

臺南企業股份有限公司

民國 112 年股東常會議事錄

時間：民國 112 年 6 月 21 日(星期三)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 147,153,534 股，扣除依公司法第 179 條規定後總數為 146,153,534 股，出席股數為 92,979,417 股，佔已發行股份總數為 63.61%，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：施奕安



出席董事：楊青峯先生、吳道昌先生、謝幼琴女士。

主席致詞：略

報告事項

第一案：民國 111 年度營業報告，報請公鑒。(無股東提問)

說明：民國 111 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 111 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 111 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 322,405 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 111 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。

第五案：報告本公司第八次買回庫藏股執行情形。(無股東提問)

說明：第八次買回庫藏股執行情形如下：

1.原買回股份目的:轉讓股份予員工

2.實際買回期間:107/03/30~107/05/22

3.實際買回股數:1,000,000 股

4.佔已發行股數比例:0.68%

5.每股平均買回成本:22.66 元

5.可轉讓期間:107/05/22~112/05/22

6.實際執行情形:

(1)依主管機關及本公司「買回公司股份轉讓員工辦法」規定，公司應於買回庫藏股之日起五年內將其轉讓給員工；逾期未轉讓者應註銷。

(2)民國 111 年 11 月 18 日董事會決議將庫藏股 1,000,000 股全數於註銷基準日 112 年 05 月 22 日辦理註銷。

承認事項

第一案：

案由：承認本公司民國 111 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 111 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林姿妤會計師與田中玉會計師查核完竣。

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：92,979,417 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：82,347,915 權	88.56%
反對權數：178,235	0.19%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：10,453,267 權	11.24%

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 111 年度之盈餘分派案。(董事會提)

說明：民國 111 年度盈餘分派案，業經民國 112 年 3 月 21 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 元，共計新台幣 146,153,534 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 112 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 111 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：92,979,417 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：82,376,445 權	88.59%
反對權數：178,605 權	0.19%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：10,424,367 權	11.21%

本案依董事會所提議案照案承認。

討論事項

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。(董事會提)

說明：一、為落實公司治理 3.0-永續發展藍圖之強化關係人交易管理，爰依臺證治理字第 1110024366 號，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」

二、修正條文對照表，請參閱附件六。

三、提請討論。

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：92,979,417 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：82,375,505 權	88.59%
反對權數：179,272 權	0.19%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：10,424,640 權	11.21%

本案依董事會所提議案照案通過。

選舉事項

案由：本公司董事全面改選案。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事任期於民國 112 年 06 月 14 日屆滿，依法應於民國 112 年股東常會辦理改選。

二、依本公司章程第 18 條，應設置董事七~十一人。董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。全體董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

三、本次股東常會將依循本公司「董事選任程序」之規定選任董事 11 席(含獨立董事 3 席)，任期三年，自民國 112 年 06 月 21 日至 115 年 06 月 20 日止，原任之董事自本次股東常會改選完成後解任。

四、經本公司民國 112 年 04 月 24 日董事會審查通過之董事候選人名單如下，敬請 改選。

身分別	候選人姓名	持有本公司股份	學/經歷	現職
董事	楊青峯	0	學歷： 中興大學經濟系 經歷： 台南企業總經理	台南企業董事長
董事	良道投資股份有限公司	6,159,821	-	-
董事	恬美投資股份有限公司	3,805,200	-	-
董事	日富投資股份有限公司	3,943,401	-	-
董事	景達開發股份有限公司	217,263	-	-
董事	信望愛投資股份有限公司	6,501,331	-	-
董事	中嘉國際投資股份有限公司	9,522,000	-	-
董事	台揚投資股份有限公司	1,188,000	-	-

獨立董事	端木正	0	<p>學歷： 台灣大學 EMBA Drexel University MBA</p> <p>經歷： 台灣工銀證券股份有限公司承銷部經理 經濟部中小企業財務金融顧問</p>	<p>精華會計師事務所會計師 佳龍科技工程(股)公司 財會部經理 富邦綜合證券(股)公司 獨立董事 佳總興業(股)公司 獨立董事 眾智光電科技(股)公司 獨立董事</p>
獨立董事	余日新	0	<p>學歷： 英國華威大學商學院行銷暨策略管理博士</p> <p>經歷： 逢甲大學國際科技與管理學院院長 財團法人中衛發展中心董事長 經濟部中央標準局專利處專利審查組長、專利審查委員</p>	<p>逢甲大學講座教授 逢甲大學大學社會責任中心執行長 逢甲大學跨領域設計學院院長</p>
獨立董事	李俐瑩	0	<p>學歷： 國立台灣大學 商學系國貿組</p> <p>經歷： 台灣利豐股份有限公司資深副總經理 柯比有限公司(台灣)總經理</p>	<p>英威德科技有限公司負責人</p>

決議：選舉結果如下

身分別	姓名	當選權數
董事	楊青峯	96,384,209
董事	中嘉國際投資股份有限公司	81,406,973
董事	信望愛投資股份有限公司	81,373,995
董事	良道投資股份有限公司	81,320,205
董事	日富投資股份有限公司	81,199,602

董事	恬美投資股份有限公司	81,169,314
董事	台揚投資股份有限公司	81,037,379
董事	景達開發股份有限公司	80,925,851
獨立董事	李俐瑩	80,107,769
獨立董事	余日新	79,799,465
獨立董事	端木正	79,576,894

其他議案

案 由：擬解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、若本公司新選任董事及其代表人有為自己或他人屬於公司營業範圍行為之必要，在無損及本公司利益前提下，提請股東會同意解除該董事或其代表人競業禁止之限制。

三、本公司董事及獨立董事選舉係採候選人提名制度，且為利於股東行使電子投票權，爰先就候選人名單解除競業禁止明細表揭露如下，敬請 審議。

身分別	候選人姓名	兼任職務情形
董事	楊青峯	(1)湯尼威爾(上海)服飾有限公司-董事長 (2)宜興高青製衣有限公司-董事長 (3)常州高青購物中心有限公司-董事 (4)高青(南京)購物中心有限公司-董事 (5)台南生活(開曼)股份有限公司-董事長 (6)TAINAN ENTERPRISES (BVI) CO., LTD.-董事長 (7)PT. TAINAN ENTERPRISES INDONESIA -董事長 (8)安達股份有限公司-董事長 (9)台南企業(越南)責任有限公司-董事長 (10)斐樂股份有限公司-董事
獨立董事	李俐瑩	英威德科技有限公司負責人

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：92,979,417 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：82,199,967 權	88.40%
反對權數：337,522 權	0.36
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：10,441,928 權	11.23%

本案依董事會所提議案照案通過。

臨時動議：無

散會 (上午 9 時 40 分)

(本次股東常會詳細會議進行內容、程序等可參考本公司官網會議影音記錄)

台南企業股份有限公司 營業報告書

各位股東女士、先生：

2022 年俄烏戰爭的爆發讓世界各國紛紛出來聲援烏克蘭，也因為這一場戰爭，各地石油價格飆漲導致全世界出現各原物料、物價齊漲，持續升息的現象，加上 COVID-19 疫情在台灣在四月份的確診人數創新高，對於每天破萬的確診人數，加上對確診後症狀的了解，人們對於與病毒不再感到恐懼，與病毒共存的想法越來越強烈。而時至今日各國邊際開放，大家漸漸調整步調，慢慢地恢復原有的生活。

2022 年營運表現與成果

營收與獲利方面，2022 年台南企業全年合併營收 75.2 億，與 2021 年成長 30.69%，另合併稅後歸屬母公司之獲利新台幣 3 億。因上海的疫情嚴重導致封城，讓主副料進(出)不去、進(出)不來，加上塞港問題仍然持續，使得客戶的原訂交期也被迫延期；面對這樣狀況，台南企業不停地檢視工作方式，以運籌帷幄的精神讓訂單用最好的運作方式順利出貨。幸得各品牌客戶的愛戴，台南企業訂單充足，將產區訂單移動、重新配單、主副料節約最大化，運用科技自動化來減少人工，增加效率。讓 2022 年為近 10 年來獲利最高的一年。

2023 年未來展望

2022 年美國眾議院議長裴洛西訪台讓兩岸關係緊張、日本前任總理大臣安倍晉三的逝世震驚國際，台灣年底選舉也讓 2022 年過得非常精彩刺激。歷經 2019 年的 COVID 疫情，台南企業逐漸調整好狀態，制定新的行動方針，提早為未來做準備。

1. 客戶策略調整

疫情讓人們的生活習慣改變，客戶在訂單策略上也做了大幅的調整，台南企業除了先穩住既有的客戶，將重心放在有較高成長動能及高單價新型態的客戶上，也改變品牌產區板塊移動讓獲利放大。

2. 提升競爭力創造進入門檻

效率提升離不開品項專精跟自動化，自動化的流程與設備能提高競爭門檻，面對未來少量多樣的訂單，將持續引進廠內縫製線內自動化機台，在廠內各種調控措施擠出利潤之外，也讓成本控管更上一層樓。

3. SUPPLY CHAIN SHIFT & 原料管控

據 WTO 統計，全球紡織品出口國排名第一為中國。在去中國化的影響下，勢必要在中國以外找到原物料，台南企業預計在三年內達到 52% 的布從東協 SOURCE；三年內達到 70% 的布從在地 SOURCE；另外也要求布廠的價格競爭性，與客戶的指定布廠更深入地建立策略聯盟。

4. 數位化 & 人才培育

數位化與人才取得相輔相成，這能使得台南企業的管理模式再精進。運用 AI 技術提升工作內容層次，同時利用 RPA 機器人來大幅降低勞力密集，進而吸引優質員工；人才培育一直是台南企業的重點目標，透過組織調整，建立各部門接班梯隊，另外招募 GMA/SMA 讓組織更年輕豐富有動力。

走得穩比走得快重要。台南企業一直在反思內省，在成衣產業的路上沒有停下腳步，在這高度競爭的市場裡，我們在不同的資源、不一樣的環境中運用不一樣的營運策略，優化任何對營利有幫助的製程。

我們的改變，相信您能感受得到。

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111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：

Handwritten signature in blue ink, appearing to be '林金標'.

中 華 民 國 1 1 2 年 0 3 月 2 1 日

董事酬金領取情形報告

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(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)		本公司	財務報告內所有公司	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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
董 事	董事長	楊青峯	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	2,410	2,410	153	153					3,163 1.05	3,163 1.05	1600
	法人董事	景達開發股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	王芳瓊	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30
	法人董事	恬美投資股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	楊煥煥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	法人董事	日富投資股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	楊富琴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	法人董事	良道投資股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	吳道昌	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24
	法人董事	信望愛投資股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	蘇炯忠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,431	4,431	108	108	-	-	-	-	4,539 1.51	4,539 1.51	-
	法人董事	台揚投資股份有限公司	-	-	-	-	600	600	-	-	600 0.2	600 0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600 0.2	600 0.2	-
	法人代表	楊順輝 (109.06.15-111.01.25)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,191	6,191	108	108	-	-	-	-	6,299 2.09	6,299 2.09	-
	法人代表	謝幼琴 (111.01.26 新任)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

單位:新台幣;仟元;仟股

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(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		本公司	財務報告內所有公司									
董事	法人董事	中嘉國際投資股份有限公司		-	-	-	-	600	600	-	-	600	600	0.2	0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600	600	0.2	0.2	-
	法人代表	方燕玲		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	獨立董事	林金標		-	-	-	-	600	600	-	-	600	600	0.2	0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600	600	0.2	0.2	-
	獨立董事	白崇亮		-	-	-	-	600	600	-	-	600	600	0.2	0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600	600	0.2	0.2	-
	獨立董事	李志廣		-	-	-	-	600	600	-	-	600	600	0.2	0.2	-	-	-	-	-	-	-	-	600	600	0.2	0.2	-

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

【附件四】

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004678 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台南企業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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、(二十八)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(二十)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—提及其他會計師之查核

列入台南企業股份有限公司民國 111 年度及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 73,644 仟元及 61,840 仟元，均占個體資產總額之 1%，民國 111 年度及 110 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 19,180 仟元及 13,811 仟元，分別占個體綜合損益總額之 4%及(7%)。

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 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林姿妤

林姿妤

會計師

田中玉

田中玉




前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 1 日


 台南企業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日	%	110年12月31日	%
			金	額	金	額
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 285,148	6	\$ 212,173	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		32	-	-	-
1150	應收票據淨額	六(四)	891	-	380	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	1,155,396	23	1,097,887	23
1200	其他應收款		2,828	-	2,183	-
1210	其他應收款—關係人	七	1,078	-	117,724	2
1220	本期所得稅資產	六(二十七)	207	-	207	-
130X	存貨	六(五)	615,866	13	745,330	16
1410	預付款項	七	27,518	1	121,089	3
11XX	流動資產合計		<u>2,088,964</u>	<u>43</u>	<u>2,296,973</u>	<u>48</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		86,954	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		609	-	639	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)				
	流動		30,717	-	30,230	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	2,124,315	43	1,794,164	37
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	377,210	8	385,909	8
1760	投資性不動產淨額	六(十)	137,443	3	134,633	3
1780	無形資產	六(十一)	13,017	-	15,731	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	34,516	1	46,701	1
1915	預付設備款	六(八)(十)(十一)	4,626	-	1,528	-
1920	存出保證金		186	-	186	-
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十五)	3,158	-	-	-
1990	其他非流動資產—其他		9,669	-	9,924	-
15XX	非流動資產合計		<u>2,822,420</u>	<u>57</u>	<u>2,506,599</u>	<u>52</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 4,911,384</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,803,572</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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日	110年12月31日
			金額	金額
			%	%
流動負債				
2100	短期借款	六(十二)及八	\$ 595,842	\$ 834,707
			12	17
2110	應付短期票券	六(十三)	-	149,972
			-	3
2130	合約負債—流動	六(二十)	2,421	7,474
			-	-
2150	應付票據		3,284	8,447
			-	-
2170	應付帳款		143,445	243,406
			3	5
2180	應付帳款—關係人	七	183,820	118,159
			4	3
2200	其他應付款	六(十四)	150,697	111,889
			3	2
2220	其他應付款項—關係人	七	253,348	226,234
			5	5
2310	預收款項		384	384
			-	-
21XX	流動負債合計		<u>1,333,241</u>	<u>1,700,672</u>
			27	35
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	39,742	39,742
			1	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)	-	9,073
			-	-
2645	存入保證金		331	331
			-	-
25XX	非流動負債合計		<u>40,073</u>	<u>49,146</u>
			1	1
2XXX	負債總計		<u>1,373,314</u>	<u>1,749,818</u>
			28	36
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十六)	1,471,535	1,471,535
			30	31
3200	資本公積	六(十七)	830,797	845,412
			16	17
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十八)	766,835	766,835
			16	16
3320	特別盈餘公積		204,724	162,805
			4	3
3350	未分配盈餘		311,783	41,921
			6	1
3400	其他權益	六(六)(七)(十九)	(24,941)	(212,091)
			-	(4)
3500	庫藏股票	六(十六)	(22,663)	(22,663)
			-	-
3XXX	權益總計		<u>3,538,070</u>	<u>3,053,754</u>
			72	64
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>\$ 4,911,384</u>	<u>\$ 4,803,572</u>
			100	100

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：楊順輝



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 7,321,873	100	\$ 5,599,470	100		
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十五) (二十六)及七	(6,805,000)	(93)	(5,100,360)	(91)		
5900 營業毛利		516,873	7	499,110	9		
營業費用	六(十一)(十五) (二十五) (二十六)、七及十二						
6100 推銷費用		(160,705)	(2)	(183,973)	(4)		
6200 管理費用		(243,403)	(4)	(206,324)	(4)		
6300 研究發展費用		(73,426)	(1)	(70,672)	(1)		
6450 預期信用減損損失		(5,380)	-	(7,044)	-		
6000 營業費用合計		(482,914)	(7)	(468,013)	(9)		
6900 營業利益		33,959	-	31,097	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(二十一) 及七	2,786	-	4,384	-		
7010 其他收入	六(九)(十) (二十二)、七及十二	29,058	-	10,346	-		
7020 其他利益及損失	六(二)(十) (二十三) (二十五)及十二	105,666	2	205	-		
7050 財務成本	六(二十四)	(13,674)	-	(6,208)	-		
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)	154,009	2	(178,105)	(3)		
7000 營業外收入及支出合計		277,845	4	(169,378)	(3)		
7900 稅前淨利(淨損)		311,804	4	(138,281)	(3)		
7950 所得稅(費用)利益	六(二十七)	(10,772)	-	3,177	-		
8200 本期淨利(淨損)		\$ 301,032	4	\$ 135,104	(3)		
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(十五)	\$ 8,888	-	\$ 3,927	-		
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)(十九)	(30)	-	163	-		
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)	9,618	-	(16,376)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	(1,778)	-	(786)	-		
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)(十九)	181,192	3	(48,852)	(1)		
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(十九)	9	-	14	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 197,899	3	\$ 61,910	(1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 498,931	7	\$ 197,014	(4)		
每股盈餘(虧損)	六(二十八)						
9750 基本		\$ 2.06		\$ 0.92			
9850 稀釋		\$ 2.06		\$ 0.92			

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：楊順輝



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通	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	總額
										透過其他綜合損益 國外營運機構財務 按公允價值衡量之 報表換算之兌換 金融資產未實現 損益	庫藏股票 權益總額
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,471,535	\$ 874,643	\$ 766,835	\$ 63,280	\$ 289,174	(\$ 159,201)	(\$ 3,604)	(\$ 22,663)		\$ 3,279,999
110 年度淨損		-	-	-	-	(135,104)	-	-	-		(135,104)
110 年度其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(12,624)	(48,838)	(448)	-		(61,910)
110 年度綜合損益總額		-	-	-	-	(147,728)	(48,838)	(448)	-		(197,014)
109 年度盈餘指撥及分配：											
特別盈餘公積		-	-	-	99,525	(99,525)	-	-	-		-
資本公積配發現金	六(十七)	-	(29,231)	-	-	-	-	-	-		(29,231)
110 年 12 月 31 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 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(十九)	-	-	-	-	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(十七)	-	(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

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：楊順輝



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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		\$ 311,804	(\$ 138,281)
調整項目			
收益費損項目			
外幣兌換損失(利益)		3,758	(4,489)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二十三)	(32)	(218)
預期信用減損損失	十二	5,380	6,055
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)	(154,009)	178,105
處分投資兌換損失轉列數	六(十九)	(4,658)	-
折舊費用	六(八)(十)	12,660	12,814
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十三)	33	105
處分投資性不動產淨損失	六(二十三)	3	3
攤銷費用	六(十一)	8,358	7,219
利息收入	六(二十一)	(2,786)	(4,384)
股利收入	六(二十二)	(12)	-
利息費用	六(二十四)	13,674	6,208
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		(511)	(2)
應收帳款		(62,889)	(115,817)
其他應收款		(723)	2,029
其他應收款－關係人		390	2,833
存貨		129,464	(303,835)
預付款項		93,571	(106,168)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(5,053)	(561)
應付票據		(5,163)	3,339
應付帳款		(99,961)	31,337
應付帳款－關係人		65,661	(75,758)
其他應付款		37,453	20,471
其他應付款項－關係人		27,114	(72,187)
淨確定福利負債－非流動		(3,343)	(3,209)
營運產生之現金流入(流出)		379,499	(554,391)
收取之股利		12	-
收取之利息		2,864	7,802
收取之所得稅		-	30
支付之利息		(13,547)	(5,985)
支付之所得稅		(365)	-
營業活動之淨現金流入(流出)		368,463	(552,544)

(續次頁)


 台南企業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少		(\$ 43)	\$ 40,010
其他應收款—關係人減少		116,256	108,736
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	十二		
減資退回股款		-	130
採用權益法之投資清算退回股款數	六(七)	10,019	2,948
採用權益法之投資股款預先退回數	六(七)	-	33,612
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十九)	(1,614)	(4,397)
購置投資性不動產現金支付數	六(二十九)	(3,973)	-
取得無形資產現金支付數	六(二十九)	(4,081)	(3,189)
預付設備款增加		(4,625)	(1,528)
其他非流動資產—其他減少		255	512
投資活動之淨現金流入		112,194	176,834
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(三十)	596,055	779,123
償還短期借款	六(三十)	(839,122)	(430,000)
應付短期票券減少	六(三十)	(150,000)	(25,000)
資本公積配發現金	六(十七)	(14,615)	(29,231)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(407,682)	294,892
本期現金及約當現金增加(減少)數		72,975	(80,818)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	212,173	292,991
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 285,148	\$ 212,173

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：楊順輝



會計主管：蔡承志



會計師查核報告(合併財務報表)

(112)財審報字第 22004679 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台南企業集團民國 111 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、(三十)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(二十二)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 111 年度及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 73,644 仟元及 61,840 仟元，均占合併資產總額之 1%，民國 111 年度及 110 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 19,180 仟元及 13,811 仟元，分別占合併綜合損益總額之 4%及(7%)。

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 111 年度及 110 年度個體財務報表，並均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 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林安妤



會計師

田中玉



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 1 日


 台南企業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	798,957	15	\$	681,095	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		32	-		-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)		65,745	1		39,730	1
1150	應收票據淨額	六(四)		891	-		380	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		1,183,709	23		1,145,171	22
1200	其他應收款			61,152	1		71,751	1
1220	本期所得稅資產	六(二十九)		232	-		215	-
130X	存貨	六(五)		1,071,255	21		1,216,865	23
1410	預付款項			82,917	2		127,627	3
11XX	流動資產合計			3,264,890	63		3,282,834	63
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)		86,954	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)		609	-		639	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)		320,144	6		352,363	7
1550	採用權益法之投資	六(七)(十三)		73,644	2		71,235	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八		1,053,270	21		1,040,175	20
1755	使用權資產	六(九)		110,252	2		118,021	2
1760	投資性不動產淨額	六(十一)		137,443	3		134,633	3
1780	無形資產	六(十二)(十三)		13,054	-		15,893	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		68,773	1		76,626	2
1915	預付設備款	六(八)(十一)(十二)		13,440	-		1,528	-
1920	存出保證金			15,075	-		12,777	-
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十七)		3,158	-		-	-
1990	其他非流動資產—其他	六(八)		16,184	-		19,566	-
15XX	非流動資產合計			1,912,000	37		1,930,410	37
1XXX	資產總計		\$	5,176,890	100	\$	5,213,244	100

(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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十四)及八	\$	700,809	14	\$	975,185	19
2110	應付短期票券	六(十五)		-	-		149,972	3
2130	合約負債－流動	六(二十二)		5,028	-		8,776	-
2150	應付票據			7,516	-		13,154	-
2170	應付帳款			217,697	4		347,395	7
2200	其他應付款	六(十六)		454,982	9		427,017	8
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		27,322	-		1,816	-
2280	租賃負債－流動			28,555	1		23,874	-
2310	預收款項			384	-		581	-
21XX	流動負債合計			<u>1,442,293</u>	<u>28</u>		<u>1,947,770</u>	<u>37</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		39,742	1		39,742	1
2580	租賃負債－非流動			45,091	1		61,124	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十七)		108,684	2		103,151	2
2645	存入保證金			3,010	-		7,703	-
25XX	非流動負債合計			<u>196,527</u>	<u>4</u>		<u>211,720</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>1,638,820</u>	<u>32</u>		<u>2,159,490</u>	<u>41</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		1,471,535	28		1,471,535	28
3200	資本公積	六(十九)		830,797	15		845,412	16
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		766,835	15		766,835	15
3320	特別盈餘公積			204,724	4		162,805	3
3350	未分配盈餘			311,783	6		41,921	1
3400	其他權益	六(六)(七) (二十一)	(24,941)	-	(212,091)	(4)
3500	庫藏股票	六(十八)	(22,663)	-	(22,663)	-
3XXX	權益總計			<u>3,538,070</u>	<u>68</u>		<u>3,053,754</u>	<u>59</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>5,176,890</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,213,244</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：楊順輝



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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十二)	\$ 7,529,845	100	\$ 5,761,476	100		
5000 營業成本	六(五)(九) (十二)(十七) (二十七) (二十八)及七	(6,310,580)	(84)	(4,985,268)	(87)		
5900 營業毛利		1,219,265	16	776,208	13		
營業費用	六(九)(十一) (十二)(十七) (二十七) (二十八)、七及 十二						
6100 推銷費用		(287,016)	(4)	(319,250)	(6)		
6200 管理費用		(615,162)	(8)	(533,293)	(9)		
6300 研究發展費用		(75,981)	(1)	(73,251)	(1)		
6450 預期信用減損損失		(5,380)	-	(7,044)	-		
6000 營業費用合計		(983,539)	(13)	(932,838)	(16)		
6900 營業利益(損失)		235,726	3	156,630	3		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(二十三)	25,217	-	23,611	1		
7010 其他收入	六(十)(十一) (二十四)、七及 十二	32,269	1	14,772	-		
7020 其他利益及損失	六(二)(三) (二十五) (二十七)及十二	61,858	1	(7,423)	-		
7050 財務成本	六(九)(二十六)	(20,689)	-	(12,439)	-		
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		12,919	-	11,451	-		
7900 稅前淨利(淨損)		347,300	5	126,658	(2)		
7950 所得稅費用	六(二十九)	(46,268)	(1)	(8,446)	-		
8200 本期淨利(淨損)		\$ 301,032	4	\$ 135,104	(2)		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	\$ 13,392	-	(\$ 16,778)	-		
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)(二十一)	(30)	-	163	-		
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)(二十一)	6,105	-	(227)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	(2,769)	-	3,770	-		
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(二十一)	180,425	3	(47,973)	(1)		
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)(二十一)	776	-	(865)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 197,899	3	(\$ 61,910)	(1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 498,931	7	(\$ 197,014)	(3)		
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 301,032	4	(\$ 135,104)	(2)		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 498,931	7	(\$ 197,014)	(3)		
每股盈餘(虧損)	六(三十)						
9750 基本		\$ 2.06		(\$ 0.92)			
9850 稀釋		\$ 2.06		(\$ 0.92)			

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：楊順輝



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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公業主之權益									
	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	其他權益	總額	
							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	庫藏股票	權益總額
110 年 度										
110年1月1日餘額		\$ 1,471,535	\$ 874,643	\$ 766,835	\$ 63,280	\$ 289,174	(\$ 159,201)	(\$ 3,604)	(\$ 22,663)	\$ 3,279,999
110年度淨損		-	-	-	-	(135,104)	-	-	-	(135,104)
110年度其他綜合損益	六(二十一)	-	-	-	-	(12,624)	(48,838)	(448)	-	(61,910)
110年度綜合損益總額		-	-	-	-	(147,728)	(48,838)	(448)	-	(197,014)
109年度盈餘指撥及分配：										
特別盈餘公積		-	-	-	99,525	(99,525)	-	-	-	-
資本公積配發現金	六(十九)	-	(29,231)	-	-	-	-	-	-	(29,231)
110年12月31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										
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(二十一)	-	-	-	-	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(十九)	-	(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

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：楊順輝



會計主管：蔡承志

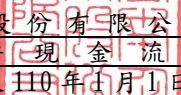



 台南企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		\$ 347,300	(\$ 126,658)
調整項目			
收益費損項目			
外幣兌換損失(利益)		4,006	(3,973)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二十五)	(32)	(218)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減損損失	六(三)(二十五)	42,788	-
預期信用減損損失	十二	5,380	6,055
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(12,919)	(11,451)
處分投資兌換損失轉列數	六(二十一)(二十五)	4,658	-
折舊費用	六(八)(九)(十一)(二十七)	137,083	129,993
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(二十五)	27	(1,106)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)(三十一)	-	64
處分投資性不動產淨損失	六(二十五)	3	3
攤銷費用	六(十二)(二十七)	8,483	7,657
利息收入	六(二十三)	(25,217)	(23,611)
股利收入	六(二十四)	(12)	-
利息費用	六(二十六)	20,689	12,439
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		(511)	307
應收帳款		(43,918)	(122,953)
其他應收款		7,237	4,794
存貨		145,610	(437,349)
預付款項		44,710	(7,760)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(3,748)	741
應付票據		(5,638)	5,116
應付帳款		(129,698)	20,771
其他應付款		27,553	41,404
預收款項		(197)	197
淨確定福利負債－非流動		15,588	(17,349)
營運產生之現金流入(流出)		589,225	(522,887)
收取之利息		25,576	24,598
收取之股利		7,384	803
收取之所得稅		-	30
支付之利息		(20,438)	(12,237)
支付之所得稅		(14,236)	(6,948)
營業活動之淨現金流入(流出)		587,511	(516,641)

(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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 度	110 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 2,115	\$ 42,364
其他應收款減少		9,369	13,549
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	十二		
減資退回股款		-	130
採用權益法之投資股款預先退回數	六(七)	-	33,612
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(三十一)	(49,300)	(56,187)
處分不動產、廠房及設備價款		1,386	2,227
取得使用權資產		(5,209)	-
購置投資性不動產現金支付數	六(三十一)	(3,973)	-
取得無形資產現金支付數	六(三十一)	(4,081)	(3,189)
預付設備款增加		(13,439)	(1,528)
存出保證金(增加)減少		(2,298)	3,492
其他非流動資產－其他減少		3,382	6,395
投資活動之淨現金(流出)流入		(52,029)	40,865
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(三十二)	683,382	889,848
償還短期借款	六(三十二)	(968,927)	(506,729)
應付短期票券減少	六(三十二)	(150,000)	(25,000)
租賃本金償還	六(三十二)	(28,806)	(23,201)
存入保證金減少	六(三十二)	(4,693)	(406)
資本公積配發現金	六(十九)	(14,615)	(29,231)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(483,659)	305,281
匯率影響數		66,039	(17,146)
本期現金及約當現金增加(減少)數		117,862	(187,641)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	681,095	868,736
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 798,957	\$ 681,095

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：楊順輝



會計主管：蔡承志




 台南企業股份有限公司
 盈餘分派表
 民國 111 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額	備 註
本期淨利	301,033,508	
加：本期其他綜合損益(確定福利計劃)	10,749,376	
減：提列法定盈餘公積(稅後 10%)	(31,178,288)	
加：迴轉特別盈餘公積	179,782,289	
本期可分配數(調整後未分配盈餘)	460,386,885	
上年度累積未分配盈餘	0	
上年度累積未分配盈餘	0	
累積可供分配盈餘	460,386,885	
分配盈餘項目		
現金紅利(每股新台幣 1 元)	146,153,534	
期末未分配盈餘	314,233,351	

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：楊順輝



會計主管：蔡承志



臺南企業股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

112.03.21 董事會修訂

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第九條：</p> <p>一、略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(七)(未修訂)</p> <p>(第二款至第五款略)</p> <p><u>關係人交易有下列情事，經董事會通過後，仍應將本項所列各款資料提股東會決議通過，且有自身利害關係之股東不得參與表決。</u></p> <p><u>(一)本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有本項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>(二)依公司法、本公司章程或內部作業程序規定，交易金額、條件對公司營運或股東權益有重大影響者。</u></p> <p>(第七款略)</p> <p><u>本公司與關係人有第一項交易者，應於年度結束後將實際交易情形(含實際交易金額、交易條件及本項各款資料等)提最近期股東會報告。</u></p>	<p>第九條：</p> <p>一、略</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)~(七)(略)</p> <p>(第二款至第五款略)</p> <p>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有本項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將本項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>(第七款略)</p>	<p>依台證治理字第11100243661號修訂</p>