台南企業股份有限公司民國 109 年股東常會議事錄

時　　間：民國 109 年 6 月 15 日(星期一)上午 9 時 30 分

地　　點：台南市歸仁區中山路三段 320 號 總公司會議室

宣佈開會：本公司發行股份總數為 146,153,534 股(扣除依公司法第 179 條規定)，出席股數為 110,701,790 股，佔已發行股份總數為 75.74％，已達法定出席數，依法請主席宣佈開會。

主席：楊青峯董事長　　紀 錄：楊淑芳

出席董事：楊青峯先生、吳道昌先生、王芳瓊女士、楊富琴女士及獨立董事林金標先生

主席致詞：略

報告事項

第一案：民國 108 年度營業報告，報請公鑒。

說　明：民國 108 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。

說　明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案：民國 108 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說　明：(1)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。

(2)本公司民國 108 年度員工酬勞及董事酬勞，業經民國 109 年 3 月 24 日董事會決議通過，以現金分配員工酬勞新台幣 2,000,000 元及董事酬勞新台幣 2,700,000 元，上述分配金額與帳列金額無差異。

第四案：修訂「誠信經營守則」報告。

說　明：依照「上市上櫃公司誠信經營守則」條文修正，經本公司民國 108 年 8 月 13 日董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件三。

承認事項

第一案：承認本公司民國 108 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 108 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劉子猛會計師與林姿妤會計師查核完竣提出查核報告，連同營業報告書送請審計委員會查核通過。

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：本議案經表決照案通過。表決時出席股東表決權數：110,452,456 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：98,059,966 權	88.78%
反對權數：23,336 權	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：12,369,154 權	11.19%

第二案：承認本公司民國 108 年度之盈餘分派案。（董事會提）

說　明：民國 108 年度盈餘分派案，業經民國 109 年 3 月 24 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 0.50 元，共計新台幣 73,076,767 元。嗣後若因買回本公司股份或因員工認股權之行使，而須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 109 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 108 年度盈餘分派表，請參閱附件五。

五、敬請 承認。

決　議：本議案經表決照案通過。表決時出席股東表決權數：110,452,456 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：98,145,987 權	88.85%
反對權數：23,315 權	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：12,283,154 權	11.12%

討論事項

第一案：修訂本公司章程案。(董事會提)

說　明：一、為因應證券主管機關規定，自民國 110 年起董事選舉應採候選人提名制，以及新增本公司『醫療器材製造業』及『醫療器材批發業』兩項特許營業項目，擬修訂本公司章程部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

二、提請 討論。

決　議：本議案經表決照案通過。表決時出席股東表決權數：110,452,456 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：98,144,965 權	88.85%
反對權數：24,337 權	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：12,283,154 權	11.12%

第二案：修訂「股東會議事規則」案。(董事會提)

說　明：一、為配合公司法相關條文修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

二、提請 討論。

決　議：本議案經表決照案通過。表決時出席股東表決權數：110,452,456 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：98,144,966 權	88.85%
反對權數：24,337 權	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：12,283,153 權	11.12%

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 109 年 06 月 25 日屆滿，依法應於民國 109 年股東常會辦理改選。

二、依本公司章程第 18 條，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，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。

三、本年度股東常會將選任董事 11 人(含獨立董事三人)，任期三年，自民國 109 年 6 月 15 日起至 112 年 6 月 14 日止，依本公司「董事選舉辦法」之規定選舉之。原任之董事自本次股東常會改選完成後解任。

四、上述董事名額中，獨立董事選舉採候選人提名制，經本公司民國 109 年 03 月 24 日董事會審查通過之獨立董事候選人名單如下：

姓名	學　歷	主 要 經 歷
林金標	國立政治大學統計學系學士	東豐纖維公司總經理/執行總裁 台南企業獨立董事
白崇亮	國立政治大學企業管理碩士及管理學博士	台灣奧美整合行銷傳播集團董事長 台南企業獨立董事
李志廣	國立政治大學經營管理碩士	佳穎精密企業股份有限公司董事長 台南企業獨立董事

選舉結果：

當選職稱	戶號或統編	姓　　名	當選權數
董事	D100884***	楊青峯	111,803,802
董事	6043	中嘉國際投資股份有限公司	108,633,645
董事	27	信望愛投資股份有限公司	103,659,996
董事	29	良道投資股份有限公司	103,375,701
董事	31	日富投資股份有限公司	103,224,761
董事	30	恬美投資股份有限公司	102,981,417
董事	18	台揚投資股份有限公司	101,136,299
董事	1411	景達開發股份有限公司	91,586,230
獨立董事	R102312***	林金標	87,858,302
獨立董事	A103154***	白崇亮	80,772,944
獨立董事	H121174***	李志廣	80,415,768

其他討論事項

案　由：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，並取得許可。

二、若本公司新選任董事及其代表人有為自己或他人為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，提請股東常會同意解除該董事或其代表人競業禁止之限制。

三、本案經董事會通過後，依法提請股東會決議，並於股東會討論該案前，當場補充說明其競業內容。

四、謹提請 討論。

董事兼任其他公司職務，解除競業禁止限制之明細如下：

董事名稱	公司名稱	擔任職務
楊青峯	台南企業(開曼)股份有限公司	董事長
	TAINAN ENTERPRISE (BVI) CO.,LIMITED	董事長
	PT TAINAN ENTERPRISE INDONESIA	董事長
	安達股份有限公司	董事長
	宜興高青製衣有限公司	董事長
	湯尼威爾(上海)服飾有限公司	董事長
	台南企業(越南)責任有限公司	董事長
	常州高青購物中心有限公司	董事
	高青(南京)購物中心有限公司	董事

決　議：本議案經表決照案通過。表決時出席股東表決權數：110,452,456 權，投票表決結果如下：

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
贊成權數：95,176,823 權	86.16%
反對權數：2,986,681 權	2.70%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：12,288,952 權	11.12%

臨時動議

散會

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

【附件一】

台南企業股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生：

2019 年中美貿易戰影響了全球經貿環境，台南企業面對這一衝擊下展現出快速及時轉換策略的反應。因中美貿易面臨的衝擊未曾發生也不在預期，台南企業從過程中學習經驗並找到因應辦法，盡力讓影響降到最低，運用本身多產區優勢，增加非美線市場。

2019 年營運表現與成果

營收與獲利方面，2019 年台南企業全年合併營收 76.6 億雖較 2018 年衰退 8 %，但合併稅後歸屬母公司之獲利新台幣 0.8 億仍與 2018 年持平。 2019 年中美貿易增稅使得美線下單數量調整、考慮移單而衝擊著中國產區。因此台南企業對中國產區改變接單策略，在上海成立辦公室，開始轉向拓展中國內銷市場及開拓日本、韓國與歐洲等非美線市場。除此之外，海外其他各廠也進行產區產能提升與調整、精實管理降低營運成本，2019 年 6 月亦開始導入各廠資訊數位化使其效能提高。

在永續發展方面，今年榮獲了第一屆台灣循環經濟獎-跨界組金獎、第十五屆遠見 CSR 環境友善組_楷模獎、2019 年天下企業公民獎中堅企業第十五名這三項得獎殊榮。台南企業以「布可回收，舊材新造」系列計畫，並由基金會成立循環經濟的聯盟，與南台灣許多企業一起傳遞永續價值，打造資源循環不息之新經濟發展模式。

2020 年未來展望

中美貿易戰雖然已經完成第一階段的協議簽署，但也在 2019 年大大地影響了全球企業的營運規劃及策略方案。面對這未來的不確定性因素，台南企業除了重新思考新布局的方向以外，更著實加強內化的質量。對外，調整美國、日本、歐洲、中國內需四大市場的訂單結構佔比；對內，將各產區的特色與角色重新定義，整合資源使各產區交流更緊密，進而成為彼此的最佳夥伴。

1. 企業資訊透明化與 AI 智能化

   將企業資訊及想法透明化，認真檢討各方不同意見的面向，進一步達成共識活化組織。持續在各產區以智能化取代人工、新舊機台的汰換及自動化設備的引進。未來是 AI 的世代，這將能一步步提升各產區效率、降低工時成本。

2. 策略聯盟提高競爭力

   結合市場動態有效運用數據提前分析調整，在急速轉變的環境下更快速應變。在有限的資源下與同業進行策略聯盟，運用外部資源轉換成台南企業的能量突破現狀，展現競爭力。

3. 人才培養優化人力資源

運用企業制度培養全面性經營能力的領導者，高階主管的經營能力與人才在地化，獨當一面、有應變能力解決危機是台南企業發展的重點。

4. 永續帶來機會

與公司理念遠景結合提升 CSR 附加價值，讓更多客戶知道有夢想、可持續性、多樣性以及有社會責任之企業必定會永續經營。台南企業知道這是投資者、客戶及社會大眾關注的焦點，故對永續經營投入，也結合基金會的資源，致力於環保議題，善盡企業責任並提升企業形象。

台南企業深知必須突破現有舒適圈改頭換面，有不斷創新改變的解決方案才能突破困境。利用台南企業的核心價值，致力於有競爭力的事項，運用強項做好一件事。未來將持續運用核心競爭力，以最擅長的技術回饋社會。

台南企業期許把事情做對,做對的事情,與大家共勉之!

董 事 長　楊青峯

總 經 理　楊順輝

會計主管　卓麗貞

【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國108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　109　年　03　月　24　日

【附件三】

臺南企業股份有限公司

誠信經營守則條文修訂對照表

修正後條文	修正前條文	說 明
第五條 政策 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	第五條 政策 本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第五條修訂
第七條 防範方案之範圍 本公司建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。 另本公司參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。	第七條 防範方案之範圍 本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。 本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條修訂
第八條 承諾與執行 本公司及其集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。	第八條 承諾與執行 本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條修訂
第十五條 組織與責任 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，宜派專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項：	第十五條 組織與責任 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 本公司為健全誠信經營之管理，宜派專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條修訂

修正後條文	修正前條文	說 明
一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。		
第十八條 會計與內部控制 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。	第十八條 會計與內部控制 本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十條修訂
第二十一條 檢舉與懲戒 本公司應提供正當檢舉管道，確實執行並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密，允許匿名檢舉。 本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。	第二十一條 檢舉與懲戒 本公司應提供正當檢舉管道，確實執行並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。 本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條修訂

修正後條文	修正前條文	說 明
第二十四條 實施 本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。 本公司~~已設置獨立董事者，~~依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 本~~上市上櫃~~公司設置審計委員會~~時者~~，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。	第二十四條 實施 本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。 本公司已設置獨立董事者，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 上市上櫃公司設置審計委員會者，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。	依「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十七條修訂

【附件四】

會計師查核報告(個體財務報表)

(109)財審報字第 19004163 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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」及中華民國一般公認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 108 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回應，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 108 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、(三十一)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(二十一)營業收入之說明。爰台南企業股份有限公司以外銷為主，外銷銷貨收入係依照與客戶約定之交易條件為收入認列依據。由於不同客戶之交易條件各異，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最為重要事項之一。

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.瞭解及評估外銷銷貨收入截止攸關之內部控制有效性。

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 108 年度及 107 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，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 43,020 仟元及 46,568 仟元，均占個體資產總額之 1%，民國 108 年度及 107 年度對前述公司認列之綜合損益(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(1,995)仟元及 641 仟元，分別占個體綜合損益之(11%)及－%。

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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 108 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

劉子猛

會計師

林姿妤

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號
(82)台財證(六)第 44927 號

中華民國 109 年 3 月 24 日

台南企業股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	108年12月31日 金額	%	107年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 136,120	3	$ 297,776	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	-	-	12,650	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(三)	-	-	53,619	1
1150	應收票據淨額	六(四)	43	-	70	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	1,155,417	21	1,282,329	22
1200	其他應收款		4,999	-	28,640	1
1210	其他應收款－關係人	七	360,155	7	380,317	7
1220	本期所得稅資產	六(二十七)	-	-	2,227	-
130X	存貨	六(五)	540,348	10	416,429	7
1410	預付款項		17,720	-	14,830	-
11XX	**流動資產合計**		2,214,802	41	2,488,887	43
	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	六(二)	87,237	2	528	-
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)	570	-	732	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(三)	172,517	3	179,517	3
1550	採用權益法之投資	六(七)	2,391,434	44	2,534,904	44
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	392,239	7	396,094	7
1760	投資性不動產淨額	六(十)	136,907	3	138,590	3
1780	無形資產	六(十一)	18,317	-	1,427	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	14,882	-	9,378	-
1915	預付設備款	六(十一)	4,488	-	11,730	-
1920	存出保證金		186	-	182	-
1990	其他非流動資產－其他		8,964	-	9,027	-
15XX	**非流動資產合計**		3,227,741	59	3,282,109	57
1XXX	**資產總計**		$ 5,442,543	100	$ 5,770,996	100

(續次頁)

台南企業股份有限公司
個體資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	108年12月31日 金額	%	107年12月31日 金額	%
	負債					
	流動負債					
2100	短期借款	六(十二)	$ 628,664	12	$ 592,896	10
2110	應付短期票券	六(十三)	99,945	2	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	10,023	-	17,051	-
2130	合約負債－流動	六(二十一)	1,168	-	-	-
2150	應付票據		5,508	-	9,340	-
2170	應付帳款		178,167	3	168,253	3
2180	應付帳款－關係人	七	219,647	4	198,139	4
2200	其他應付款		103,048	2	104,527	2
2220	其他應付款項－關係人	七	299,398	6	320,408	6
2230	本期所得稅負債	六(二十七)	3,840	-	3,381	-
2310	預收款項		30	-	-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)	-	-	368,640	6
21XX	**流動負債合計**		1,549,438	29	1,782,635	31
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	48,543	1	84,695	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十五)	15,497	-	28,516	1
2645	存入保證金		335	-	335	-
2670	其他非流動負債－其他	六(七)	8,636	-	-	-
25XX	**非流動負債合計**		73,011	1	113,546	2
2XXX	**負債總計**		1,622,449	30	1,896,181	33
	權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十六)	1,471,535	27	1,471,535	25
	資本公積					
3200	資本公積	六(七)(十六)(十七)(十八)	880,971	15	880,358	15
	保留盈餘	六(十九)				
3310	法定盈餘公積		758,787	14	750,832	13
3320	特別盈餘公積		3,979	-	68,431	1
3350	未分配盈餘		790,765	15	730,301	13
	其他權益					
3400	其他權益	六(六)(七)(二十)	(63,280)	(1)	(3,979)	-
3500	**庫藏股票**	六(十六)(十八)	(22,663)	-	(22,663)	-
3XXX	**權益總計**		3,820,094	70	3,874,815	67
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 5,442,543	100	$ 5,770,996	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：卓麗貞

台南企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國108年及107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	108年度 金額	%	107年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(二十一)及七	$ 7,644,511	100	$ 7,510,682	100
5000	**營業成本**	六(五)(十一)(十五)(二十五)(二十六)及七	(7,096,034)	(93)	(6,990,023)	(93)
5900	**營業毛利**		548,477	7	520,659	7
	營業費用	六(十一)(十五)(二十五)(二十六)及七				
6100	推銷費用		(149,433)	(2)	(190,593)	(3)
6200	管理費用		(244,047)	(3)	(186,328)	(2)
6300	研究發展費用		(81,161)	(1)	(80,942)	(1)
6000	**營業費用合計**		(474,641)	(6)	(457,863)	(6)
6900	**營業利益**		73,836	1	62,796	1
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(三)(九)(十)(二十二)(二十九)及七	35,085	-	38,933	-
7020	其他利益及損失	六(二)(七)(二十三)及十二	54,789	1	75,160	1
7050	財務成本	六(二十四)	(31,844)	-	(36,786)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(77,785)	(1)	(33,885)	-
7000	**營業外收入及支出合計**		(19,755)	-	43,422	-
7900	**稅前淨利**		54,081	1	106,218	1
7950	所得稅利益(費用)	六(二十七)	26,400	-	(26,673)	-
8200	**本期淨利**		$ 80,481	1	$ 79,545	1
	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)	($ 1,925)	-	($ 4,936)	-
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)	(162)	-	4,462	-
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)	193	-	3,815	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	385	-	509	-
	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)	(57,847)	(1)	67,081	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(七)	(2,266)	-	(1,858)	-
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 61,622)	(1)	$ 69,073	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 18,859	-	$ 148,618	2
	每股盈餘	六(二十八)				
9750	**基本**		$	0.55	$	0.54
9850	**稀釋**		$	0.55	$	0.54

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：卓麗貞

台南企業股份有限公司

個體權益變動表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	股本		保留盈餘				其他權益				
		普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	權益總額
107年度												
107年1月1日餘額		$ 1,471,510	$ 54	$ 880,329	$ 741,447	$ -	$ 797,356	($ 68,482)	$ -	$ 51	($ 8,808)	$ 3,813,457
追溯適用之影響數	六(二十)	-	-	-	-	-	4,792	-	(4,741)	(51)	-	-
107年1月1日追溯適用後餘額		1,471,510	54	880,329	741,447	-	802,148	(68,482)	(4,741)	-	(8,808)	3,813,457
107年度淨利		-	-	-	-	-	79,545	-	-	-	-	79,545
107年度其他綜合損益	六(六)(七)(二十)	-	-	-	-	-	(612)	65,223	4,462	-	-	69,073
107年度綜合損益總額		-	-	-	-	-	78,933	65,223	4,462	-	-	148,618
106年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積		-	-	-	9,385	-	(9,385)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	68,431	(68,431)	-	-	-	-	-
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	(73,405)	-	-	-	-	(73,405)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(六)(二十)	-	-	-	-	-	441	-	(441)	-	-	-
員工認股權行使發行普通股	六(十六)(十七)(十八)	25	(54)	29	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股買回	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,663)	(22,663)
庫藏股轉讓	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,808	8,808
107年12月31日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,358	$ 750,832	$ 68,431	$ 730,301	($ 3,259)	($ 720)	$ -	($ 22,663)	$ 3,874,815
108年度												
108年1月1日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,358	$ 750,832	$ 68,431	$ 730,301	($ 3,259)	($ 720)	$ -	($ 22,663)	$ 3,874,815
108年度淨利		-	-	-	-	-	80,481	-	-	-	-	80,481
108年度其他綜合損益	六(七)(二十)	-	-	-	-	-	(2,321)	(60,113)	812	-	-	(61,622)
108年度綜合損益總額		-	-	-	-	-	78,160	(60,113)	812	-	-	18,859
107年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積		-	-	-	7,955	-	(7,955)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	(64,452)	64,452	-	-	-	-	-
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	(73,077)	-	-	-	-	(73,077)
依持股比例調整被投資公司保留盈餘變動數	六(七)	-	-	-	-	-	(1,116)	-	-	-	-	(1,116)
依持股比例調整被投資公司資本公積變動數	六(七)(十七)	-	-	613	-	-	-	-	-	-	-	613
108年12月31日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,971	$ 758,787	$ 3,979	$ 790,765	($ 63,372)	$ 92	$ -	($ 22,663)	$ 3,820,094

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：卓麗貞

台南企業股份有限公司
個體現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	108年度	107年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 54,081	$ 106,218
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失	六(二)(二十三)	(82,477)	710
處分投資損失	六(七)	-	99
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)	77,785	33,885
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之減損損失	六(七)(二十三)	13,898	-
處分子公司利益	六(七)	-	(45,120)
折舊費用	六(八)(十)	12,228	13,401
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(二十三)	(179)	77
攤銷費用	六(十一)(二十五)	2,685	1,152
股利收入	六(二十二)	-	(49)
利息收入	六(二十二)	(23,560)	(31,352)
利息費用	六(二十四)	31,844	36,786
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		1,274	107,660
應收票據		27	(57)
應收帳款		126,912	(151,230)
其他應收款		23,308	(21,880)
其他應收款－關係人		20,111	(15,951)
存貨		(123,919)	24,068
預付款項		(2,890)	1,548
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		-	(528)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		1,168	-
應付票據		(3,832)	164
應付帳款		9,914	(63,161)
應付帳款－關係人		21,508	(101,858)
其他應付款		(11)	(17,919)
其他應付款項－關係人		(21,010)	(2,973)
預收款項		30	(2)
淨確定福利負債－非流動		(14,944)	(22,062)
營運產生之現金流入(流出)		123,951	(148,374)
收取之股利		-	49
收取之利息		23,893	31,619
支付之利息		(33,383)	(35,000)
支付之所得稅		(12,185)	(13,468)
營業活動之淨現金流入(流出)		102,276	(165,174)

(續次頁)

台南企業股份有限公司

個體現金流量表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	108年度	107年度
投資活動之現金流量			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動減少		$ -	$ 16,500
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		60,619	(4,583)
應收關係人款項減少(增加)		51	(143,592)
其他金融資產－流動減少		-	45,650
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減資退回股款	十二	116	176
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	六(六)	-	9,958
出售採用權益法之投資價款	六(七)	-	3,073
採用權益法之投資清算退回股款	六(七)	-	394
購置不動產、廠房及設備	六(三十)	(6,530)	(5,278)
處分不動產、廠房及設備價款		257	-
購置投資性不動產	六(十)	(222)	-
取得無形資產	六(十一)	(8,426)	-
預付設備款增加		(3,907)	(2,618)
存出保證金增加		(4)	(70)
其他非流動資產－其他減少		63	211
投資活動之淨現金流入(流出)		42,017	(80,179)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(三十一)	628,664	592,896
償還短期借款	六(三十一)	(592,896)	(163,680)
應付短期票券增加	六(三十一)	100,000	-
償還長期借款	六(三十一)	(368,640)	(88,480)
存入保證金減少	六(三十一)	-	(7,897)
發放現金股利	六(十九)	(73,077)	(73,405)
買回庫藏股票	六(十六)	-	(22,663)
轉讓庫藏股票	六(十六)	-	8,808
籌資活動之淨現金(流出)流入		(305,949)	245,579
本期現金及約當現金(減少)增加數		(161,656)	226
期初現金及約當現金餘額	六(一)	297,776	297,550
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 136,120	$ 297,776

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：卓麗貞

會計師查核報告(合併財務報表)

(109)財審報字第 19004270 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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」暨金融監督管理委員會認可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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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」及中華民國一般公認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 108 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 108 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、(三十三)收入認列之說明；會計項目，請詳附註六、(二十四)營業收入之說明及附註十四、(六)地區別資訊。爰台南企業集團以外銷為主，外銷銷貨收入係依照與客戶約定之交易條件為收入認列依據。由於不同客戶之交易條件各異，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最為重要事項之一。

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. 瞭解及評估外銷銷貨收入截止攸關之內部控制有效性。
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 108 年度及 107 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，係依據其他會計師之查核報告。民國 108 年及 107 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 43,020 仟元及 46,568 仟元，均占合併資產總額之 1%，民國 108 年度及 107 年度對前述公司認列之綜合損益(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)為新台幣(1,995)仟元及 641 仟元，分別占合併綜合損益之(11%)及 0%。

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 108 年度及 107 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」暨金融監督管理委員會認可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，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，並負責形成集團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 108 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

劉子猛

會計師

林姿妤

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號
(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 109 年 3 月 24 日

台南企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	108年12月31日 金額	%	107年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 524,785	9	$ 570,874	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	-	-	45,520	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(一)(三)	99,088	2	84,339	2
1150	應收票據淨額	六(四)	2,875	-	112	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	1,156,859	20	1,351,930	22
1200	其他應收款		99,597	2	152,446	3
1210	其他應收款－關係人	七	17,221	-	22,168	-
1220	本期所得稅資產	六(三十)	366	-	5,113	-
130X	存貨	六(五)	1,038,589	18	934,728	15
1410	預付款項		191,000	3	196,777	3
11XX	**流動資產合計**		3,130,380	54	3,364,007	55
	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	六(二)	87,237	2	528	-
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)	570	-	732	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(三)	875,252	15	1,002,104	17
1550	採用權益法之投資	六(七)	168,953	3	200,168	3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,176,287	20	1,172,189	19
1755	使用權資產	三(一)及六(九)	140,876	2	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	136,907	2	138,590	2
1780	無形資產	六(十二)(十三)	20,968	-	83,094	1
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	39,653	1	30,657	1
1915	預付設備款	六(十二)	12,661	-	15,594	-
1920	存出保證金		14,224	-	9,340	-
1985	長期預付租金	三(一)及六(十四)	-	-	40,330	1
1990	其他非流動資產－其他	六(八)	26,872	1	28,439	1
15XX	**非流動資產合計**		2,700,460	46	2,721,765	45
1XXX	**資產總計**		$ 5,830,840	100	$ 6,085,772	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108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	108年12月31日 金額	%	107年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十五)	$ 874,307	15	$ 864,372	14
2110	應付短期票券	六(十六)	99,945	2	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(二)	10,023	-	17,051	-
2130	合約負債－流動	六(二十四)	1,168	-	-	-
2150	應付票據		10,818	-	14,458	-
2170	應付帳款		290,945	5	301,603	5
2180	應付帳款－關係人	七	-	-	22,535	1
2200	其他應付款		475,938	8	437,118	7
2230	本期所得稅負債	六(三十)	6,437	-	4,223	-
2280	租賃負債－流動	三(一)	17,598	1	-	-
2310	預收款項		227	-	558	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)	-	-	368,640	6
21XX	**流動負債合計**		1,787,406	31	2,030,558	33
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(三十)	48,704	1	84,959	1
2580	租賃負債－非流動	三(一)	74,407	1	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十八)	95,289	2	90,372	2
2645	存入保證金		8,641	-	8,907	-
25XX	**非流動負債合計**		227,041	4	184,238	3
2XXX	**負債總計**		2,014,447	35	2,214,796	36
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十九)	1,471,535	25	1,471,535	24
	資本公積					
3200	資本公積	六(七)(十九)(二十)(二十一)	880,971	14	880,358	15
	保留盈餘	六(二十二)				
3310	法定盈餘公積		758,787	13	750,832	12
3320	特別盈餘公積		3,979	-	68,431	1
3350	未分配盈餘		790,765	14	730,301	12
	其他權益					
3400	其他權益	六(六)(七)(二十三)	(63,280)	(1)	(3,979)	-
3500	**庫藏股票**	六(十九)(二十一)	(22,663)	-	(22,663)	-
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		3,820,094	65	3,874,815	64
36XX	**非控制權益**		(3,701)	-	(3,839)	-
3XXX	**權益總計**		3,816,393	65	3,870,976	64
	重大或有負債及未認列之合約承諾	六(三十二)及九				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 5,830,840	100	$ 6,085,772	100

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：卓麗貞

台南企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國108年及107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	108年度 金額	%	107年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(二十四)及七	$ 7,660,848	100	$ 8,326,359	100
5000	**營業成本**	六(五)(十二)(十四)(十八)(二十八)(二十九)(三十二)及七	(6,594,956)	(86)	(7,258,757)	(87)
5900	**營業毛利**		1,065,892	14	1,067,602	13
	營業費用	六(十二)(十四)(十八)(二十八)(二十九)(三十二)				
6100	推銷費用		(266,149)	(4)	(378,075)	(5)
6200	管理費用		(635,267)	(8)	(583,704)	(7)
6300	研究發展費用		(89,986)	(1)	(100,530)	(1)
6000	**營業費用合計**		(991,402)	(13)	(1,062,309)	(13)
6900	**營業利益**		74,490	1	5,293	-
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(三)(十)(十一)(二十五)(三十二)及七	91,431	1	89,927	1
7020	其他利益及損失	六(二)(三)(七)(十二)(十三)(二十六)及十二	(27,678)	-	59,490	1
7050	財務成本	六(九)(二十七)	(42,374)	(1)	(45,708)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(29,295)	-	1,087	-
7000	**營業外收入及支出合計**		(7,916)	-	104,796	1
7900	**稅前淨利**		66,574	1	110,089	1
7950	所得稅利益(費用)	六(三十)	14,214	-	(45,156)	-
8200	**本期淨利**		$ 80,788	1	$ 64,933	1

（續次頁）

台南企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國108年及107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	108年度 金額	%	107年度 金額	%
	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(十八)	($ 2,801)	-	$ 221	-
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)	(162)	-	4,462	-
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)	849	-	(53)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十)	605	-	(780)	-
	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		(58,016)	(1)	68,134	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)	(2,266)	-	(393)	-
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 61,791)	(1)	$ 71,591	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 18,997	-	$ 136,524	2
	淨利（損）歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 80,481	1	$ 79,545	1
8620	非控制權益		307	-	(14,612)	-
			$ 80,788	1	$ 64,933	1
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 18,859	-	$ 148,618	2
8720	非控制權益		138	-	(12,094)	-
			$ 18,997	-	$ 136,524	2
	每股盈餘	六(三十一)				
9750	**基本**		$ 0.55		$ 0.54	
9850	**稀釋**		$ 0.55		$ 0.54	

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：卓麗貞

台南企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國108年及107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												
		股本			保留盈餘			其他權益						
		普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
107年度														
107年1月1日餘額		$ 1,471,510	$ 54	$ 880,329	$ 741,447	$ -	$ 797,356	($ 68,482)	$ -	$ 51	($ 8,808)	$ 3,813,457	$ 109,812	$ 3,923,269
追溯適用之影響數	六(二十三)	-	-	-	-	-	4,792	-	(4,741)	(51)	-	-	-	-
107年1月1日追溯適用後餘額		1,471,510	54	880,329	741,447	-	802,148	(68,482)	(4,741)	-	(8,808)	3,813,457	109,812	3,923,269
107年度淨利		-	-	-	-	-	79,545	-	-	-	-	79,545	(14,612)	64,933
107年度其他綜合損益	六(六)(二十三)	-	-	-	-	-	(612)	65,223	4,462	-	-	69,073	2,518	71,591
107年度綜合損益總額		-	-	-	-	-	78,933	65,223	4,462	-	-	148,618	(12,094)	136,524
106年度盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積		-	-	-	9,385	-	(9,385)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	68,431	(68,431)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十二)	-	-	-	-	-	(73,405)	-	-	-	-	(73,405)	-	(73,405)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(六)(二十三)	-	-	-	-	-	441	-	(441)	-	-	-	-	-
員工認股權行使發行普通股	六(十九)(二十)(二十一)	25	(54)	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分子公司轉列		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(101,557)	(101,557)
庫藏股買回	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22,663)	(22,663)	-	(22,663)
庫藏股轉讓	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,808	8,808	-	8,808
107年12月31日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,358	$ 750,832	$ 68,431	$ 730,301	($ 3,259)	($ 720)	$ -	($ 22,663)	$ 3,874,815	($ 3,839)	$ 3,870,976
108年度														
108年1月1日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,358	$ 750,832	$ 68,431	$ 730,301	($ 3,259)	($ 720)	$ -	($ 22,663)	$ 3,874,815	($ 3,839)	$ 3,870,976
108年度淨利		-	-	-	-	-	80,481	-	-	-	-	80,481	307	80,788
108年度其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	-	-	(2,321)	(60,113)	812	-	-	(61,622)	(169)	(61,791)
108年度綜合損益總額		-	-	-	-	-	78,160	(60,113)	812	-	-	18,859	138	18,997
107年度盈餘指撥及分配：														
法定盈餘公積		-	-	-	7,955	-	(7,955)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	(64,452)	64,452	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十二)	-	-	-	-	-	(73,077)	-	-	-	-	(73,077)	-	(73,077)
依持股比例調整被投資公司保留盈餘變動數	六(七)	-	-	-	-	-	(1,116)	-	-	-	-	(1,116)	-	(1,116)
依持股比例調整被投資公司資本公積變動數	六(七)(二十)	-	-	613	-	-	-	-	-	-	-	613	-	613
108年12月31日餘額		$ 1,471,535	$ -	$ 880,971	$ 758,787	$ 3,979	$ 790,765	($ 63,372)	$ 92	$ -	($ 22,663)	$ 3,820,094	($ 3,701)	$ 3,816,393

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：卓麗貞

台南企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	108年度	107年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 66,574	$ 110,089
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失		(82,477)	710
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減損損失	六(三)(二十六)	-	7,611
處分投資損失	六(七)	-	99
處分子公司利益	六(三十三)	-	(45,120)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	29,295	(1,087)
減損損失	六(十二)(十三)(二十六)	78,081	-
折舊費用	六(八)(九)(十一)	153,312	141,785
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(二十六)	(318)	5,565
攤銷費用	六(十二)(二十八)	4,141	2,492
長期預付租金攤銷數	六(十四)	-	8,564
股利收入	六(二十五)	-	(49)
利息收入	六(二十五)	(70,908)	(76,616)
利息費用	六(二十七)	42,374	45,708
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		34,144	98,405
應收票據		(2,763)	204
應收帳款		195,071	(72,895)
其他應收款		34,403	(20,546)
其他應收款－關係人		4,296	(2,548)
存貨		(103,861)	52,734
預付款項		5,777	(73,817)
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		-	(528)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		1,168	-
應付票據		(3,640)	(2,795)
應付帳款		(10,658)	(168,840)
應付帳款－關係人		(22,535)	22,535
其他應付款		28,536	(69,577)
預收款項		(331)	(1,702)
淨確定福利負債－非流動		2,574	(20,891)
營運產生之現金流入(流出)		382,255	(60,510)
收取之股利		-	49
收取之利息		71,012	76,539
支付之利息		(44,037)	(44,231)
支付之所得稅		(23,913)	(25,497)
營業活動之淨現金流入(流出)		385,317	(53,650)

(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108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	108年度	107年度
投資活動之現金流量			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動減少		$ -	$ 16,500
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		89,316	(304,424)
其他應收款減少		18,091	3,797
其他應收關係人款項減少		651	426
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減資退回股款		116	176
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	六(六)	-	9,958
採用權益法之投資退回股款	六(七)	-	394
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十三)	(141,147)	(121,087)
處分不動產、廠房及設備價款		3,657	5,634
取得使用權資產		(16,365)	-
購置投資性不動產	六(十一)	(222)	-
取得無形資產	六(十二)	(8,569)	(626)
處分無形資產價款		-	118
預付設備款增加		(8,216)	(4,710)
存出保證金(增加)減少		(4,884)	829
長期預付租金增加		-	(8,991)
其他非流動資產－其他減少		1,567	2,022
投資活動之淨現金流出		(66,005)	(399,984)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(三十四)	889,596	1,404,894
償還短期借款	六(三十四)	(878,024)	(1,117,046)
應付短期票券增加	六(三十四)	100,000	-
償還長期借款	六(三十四)	(368,640)	(88,480)
租賃本金償還	六(三十四)	(23,709)	-
存入保證金減少	六(三十四)	(266)	(7,628)
發放現金股利	六(二十二)	(73,077)	(73,405)
買回庫藏股票	六(十九)	-	(22,663)
庫藏股轉讓	六(十九)	-	8,808
籌資活動之淨現金(流出)流入		(354,120)	104,480
匯率變動對現金及約當現金影響數		(11,281)	40,784
喪失控制子公司現金及約當現金影響數	六(三十三)	-	(90,685)
本期現金及約當現金減少數		(46,089)	(399,055)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	570,874	969,929
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 524,785	$ 570,874

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

【附件五】

台南企業股份有限公司

盈餘分派表

民國 108 年度

單位:新台幣元

項　　目	金　　額		備　註
本期淨利		80,480,298	
減：提列法定盈餘公積(稅後 10%)		(8,048,030)	
減：提列特別盈餘公積		(59,301,322)	
減：本期其他綜合損益(確定福利計劃)		(2,321,788)	
減：依持股比例調整被投資公司保留盈餘變動數		(1,116,473)	
本期可分配數(調整後未分配盈餘)		9,692,685	
上年度累積未分配盈餘	713,720,699		
上年度累積未分配盈餘		713,720,699	
累積可供分配盈餘		723,413,384	
分配盈餘項目			
現金紅利(每股新台幣 0.5 元)		(73,076,767)	
期末未分配盈餘		650,336,617	

備　註：1. 本年度盈餘分配係優先以民國 108 年度淨利分配之，不足部分始分派 87 年度以後年度盈餘。

2. 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：卓麗貞

【附件六】

臺南企業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第二條 本公司所營事業如下： 1、C306010成衣業 2、C307010服飾品製造業 3、CJ01010製帽業 4、CK01010製鞋業 5、CL01010製傘業 6、CM01010箱、包、袋製造業 7、CZ99020拉鍊及鈕釦製造業 8、C305010印染整理業 9、C801120人造纖維製造業 10、C805060塑膠皮製品製造業 11、I101110紡織顧問業 12、F401010國際貿易業 13、C301010 紡紗業 14、C302010 織布業 15、F113010 機械批發業 16、H701010 住宅及大樓開發租售業 17、F111090 建材批發業 18、E604010 機械安裝業 19、CB01010 機械設備製造業 20、C303010 不織布業 21、CF01011 醫療器材製造業 22、F108031 醫療器材批發業 23、ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條 本公司所營事業如下： 1、C306010成衣業 2、C307010服飾品製造業 3、CJ01010製帽業 4、CK01010製鞋業 5、CL01010製傘業 6、CM01010箱、包、袋製造業 7、CZ99020拉鍊及鈕釦製造業 8、C305010印染整理業 9、C801120人造纖維製造業 10、C805060塑膠皮製品製造業 11、I101110紡織顧問業 12、F401010國際貿易業 13、C301010 紡紗業 14、C302010 織布業 15、F113010 機械批發業 16、H701010 住宅及大樓開發租售業 17、F111090 建材批發業 18、E604010 機械安裝業 19、CB01010 機械設備製造業 20、C303010 不織布業 21、ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。	新增第21項及第22項醫療器材製造及批發
第三條 本公司設於~~台灣省~~台南市，必要時得經董事會決議在其他地點設立分公司。	第三條 本公司設於台灣省台南市，必要時得經董事會決議在其他地點設立分公司。	依公司實際情況修訂
第十八條 本公司設董事七~十一人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期為三年，連選得連任。 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~~獨立~~董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。	第十八條 本公司設董事七~十一人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期為三年，連選得連任。 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，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。	依據金管會108年4月25日號令修訂

修　正　後　條　文	修　正　前　條　文	說 明
本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	
第卅五條 本章程訂立於中華民國四十九年五月七日，第一次修正於民國四十九年七月二十日，第二次……，第四十次修正於民國一〇七年六月二十八日，第四十一次修正於民國一〇八年六月二十四日，第四十二次修正於民國一〇九年六月十五日。	第卅五條 本章程訂立於中華民國四十九年五月七日，第一次修正於民國四十九年七月二十日，第二次……，第四十次修正於民國一〇七年六月二十八日，第四十一次修正於民國一〇八年六月二十四日。	增訂修正章程日期

【附件七】

臺南企業股份有限公司

股東會議事規則修訂條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或其他依相關法令或本公司章程規定應於召集事由中列舉並說明其主要內容之議案，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得~~以書面~~向本公司提出股東常會議案，~~但~~以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案若有違反相關法令或本公司章程所規定之情形者，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或其他依相關法令或本公司章程規定應於召集事由中列舉之議案，不得以臨時動議提出。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案若有違反相關法令或本公司章程所規定之情形者，董事會得不列為議案。 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	配合公司法相關條文修正

修正後條文	修正前條文	說明
第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。~~表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。~~ 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。	第十三條 股東每股有一表決權;但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。	依實際作業程序修訂