

南帝化學工業股份有限公司 106 年股東常會議事錄



時間：民國106年6月13日(星期二)上午九時
 地點：台南市南門路261號(台南市勞工育樂中心大會議廳)
 出席：股東及股東代理人代表股份總數293,096,538股(其中以電子行使表決權者23,178,002股)，佔發行股份446,636,424股之65.62%。
 出席董事：楊東源、侯博明、鄭麗玲、莊英志、吳中和、鄭碧英、曾坤煌、邱仰、陳鴻模、周德光、賴明財、施武榮

出席監察人：吳慶豐、莊耀銘、謝明汎、杜柏蒼、侯吾明
 列席：會計師 吳建志、律師 洪仁杰
 主席：楊 董事長 東源 紀錄：謝淑茹
 宣佈開會：截至上午九時正出席及委託出席股數已達公司法規定，主席依法宣佈開會
 會議開始：行禮如儀
 主席致詞：(略)
 報告事項

- (1)案由：本公司105年度營業報告。(洽悉)
 (2)案由：本公司監察人審查105年度決算報告。(洽悉)
 說明：本公司105年度個體及合併財務報告，業經會計師查核簽證，連同營業報告書及盈餘分配案經監察人審查完竣。
 (3)案由：105年度員工及董監酬勞分派情形報告。
 說明：1.本公司106年3月16日董事會決議擬按本公司章程規定分派105年度員工酬勞新台幣19,006,609元及董監酬勞新台幣28,509,913元，均以現金方式發放。
 2.以上決議數與105年度財務報告認列之員工酬勞新台幣18,839,750元、董監酬勞新台幣28,259,625元之差異數為新台幣17,147元，主要係為稅前淨利估列之差異，擬調整為106年度之損益。
 (4)案由：本公司及子公司對業務有關公司之背書保證總額報告。
 說明：截至105年12月31日止，本公司並無背書保證情形；僅子公司英屬維京群島商英泰美國際有限公司對轉投資越南寶明紡織有限公司，依出資額提供背書保證額度為新台幣103,124仟元，供未來向金融機構辦理融資。
 (5)案由：本公司及子公司對業務有關公司之資金貸與他人情形報告。
 說明：本公司及子公司截至105年12月31日止對業務有關公司之資金貸與金額為零。
 (6)案由：本公司取得長期投資情形報告。
 說明：明細如下：

105.12.31

公司名稱	股數(股)	帳面價值(NT\$仟元)	持股比例(%)	備註
旅順倉儲(股)公司	2,700,000	52,029	15.00	備供出售金融資產-非流動
微妙軟體(股)公司	(特) 1,000,000 (普) 21,317	349	0.52	備供出售金融資產-非流動
萬通票券金融(股)公司	720,345	6,981	0.13	備供出售金融資產-非流動
統一國際投資(股)公司	8,820,000	83,860	0.67	以成本衡量之金融資產-非流動
南美特科技(股)公司	12,843,391	170,225	44.20	採用權益法之投資
英屬維京群島商英泰美國際有限公司	55,503,757	3,530,901	100.00	採用權益法之投資

- (7)案由：本公司間接投資大陸情形報告。
 說明：明細如下：

105.12.31 單位：美金仟元

被投資公司名稱	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益
		本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額		
鎮江南帝化工有限公司	橡膠及乳膠之生產銷售業務等	USD 55,300	USD 55,300	---	100.00%	USD 82,877	USD 2,942	USD 2,942

- (8)案由：其他報告事項，報請 鑒察。
 說明：依公司法172條之1規定，持有已發行股份總數百分之一以上之股東，得向本公司提出股東常會議案，本次受理提案期間為106年4月7日起至106年4月17日止，本公司並無獲任何股東提案。

- 承認事項
 (1)案由：承認105年度決算表冊案，提請承認。(董事會提)
 說明：1.本公司105年度營業報告書及財務報告，經本公司106年3月16日董事會議通過，其中財務報告業經會計師查核簽證，連同營業報告書送請監察人審查完竣，出具審查報告在案，請予承認。(決算報表附錄於后)
 決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	288,852,929權
贊成權數	282,733,850權 97.88%
(其中電子方式行使表決權數19,056,235權)	
反對權數	82,553權 0.03%
(其中電子方式行使表決權數82,553權)	
棄權/未投票權數	6,036,526權 2.09%
(其中電子方式行使表決權數4,039,214權)	
無效權數	0權 0%

- (2)案由：承認105年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)
 說明：1.本案業經本公司106年3月16日董事會議通過，並送請監察人審查完竣。
 2.配發現金股利每股新台幣1.0元，股票股利每股新台幣0.5元。
 3.現金股利之發放併同股票股利同時辦理。(105年度盈餘分配表附錄於后)
 決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	288,852,929權
贊成權數	282,739,751權 97.88%
(其中電子方式行使表決權數19,062,136權)	
反對權數	82,850權 0.03%
(其中電子方式行使表決權數82,850權)	
棄權/未投票權數	6,030,328權 2.09%
(其中電子方式行使表決權數4,033,016權)	
無效權數	0權 0%

- 討論事項
 (1)案由：討論盈餘轉增資發行新股案，提請公決。(董事會提)
 說明：1.本公司原登記資本額為新台幣4,466,364,240元，分為446,636,424股，每股面額新台幣10元，全額發行。茲因業務需要，擬以未分配盈餘轉增資新台幣223,318,220元，分為22,331,822股，增資後資本總額為新台幣4,689,682,460元，分為468,968,246股，每股仍為新台幣10元，全額發行。
 2.未分配盈餘轉增資，按配股基準日股東名簿記載之股東持股比例，每仟股無償配發50股，不足壹股之畸零股份改發現金，若有剩餘之畸零股份，無償轉入本公司職工福利委員會。
 3.新股之權利義務與原有股份相同。
 4.增資基準日，俟主管機關核准後，授權董事會依規定辦理之。
 5.依主管機關規定本次增資股票之發行，採帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之。
 6.本次未分配盈餘轉增資之相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必需變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。
 7.本案業經本公司106年3月16日董事會議決通過。
 決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	288,852,929權
贊成權數	282,704,653權 97.87%
(其中電子方式行使表決權數19,027,038權)	
反對權數	117,969權 0.04%
(其中電子方式行使表決權數117,969權)	
棄權/未投票權數	6,030,307權 2.09%
(其中電子方式行使表決權數4,032,995權)	
無效權數	0權 0%

- (2)案由：討論本公司章程部份條文修訂案，提請公決。(董事會提)
 說明：1.配合公司盈餘轉增資需要提高資本額。
 2.本案業經提本公司106年3月16日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
 3.修改對照條文如下：

原條次	原條文	新條文	修改後條文	說明
第六條	本公司資本總額定為新台幣四十四億六千六百三十六萬四千二百四拾元，分為四億四仟六百六拾三萬六千四百二拾四股，每股新台幣壹拾元，全額發行。	第六條	本公司資本總額定為新台幣四十六億八仟九百六拾八萬二仟四百六拾元，分為四億六仟八千四百九拾六萬八千二百四拾六股，每股新台幣壹拾元，全額發行。	配合增資提高資本額
第三十六條	本章程訂立於民國六十七年十一月十三日，修正於(01)68年06月03日……略(39)102年06月20日(40)103年06月11日(41)104年06月10日(42)105年01月15日(43)105年06月14日	第三十六條	本章程訂立於民國六十七年十一月十三日，修正於(01)68年06月03日……略(39)102年06月20日(39)102年06月20日(40)103年06月11日(41)104年06月10日(42)105年01月15日(43)105年06月14日(44)106年06月13日	增列本次修章日期

- 決議：經投票表決結果，本案照案通過。
 出席股東總表決權數 288,852,929權
 贊成權數 282,685,973權 97.87%
 (其中電子方式行使表決權數19,008,358權)
 反對權數 112,924權 0.04%
 (其中電子方式行使表決權數112,924權)
 棄權/未投票權數 6,054,032權 2.09%
 (其中電子方式行使表決權數4,056,720權)
 無效權數 0權 0%

- (3)案由：討論本公司取得或處分資產處理程序修訂案，提請公決。(董事會提)

- 說明：1.依據金融監督管理委員會106.02.09金管證發字第1060001296號函修訂公開發行公司取得或處分資產處理準則及本公司實際作業需要，擬修訂本公司取得或處分資產處理程序。
 2.本案業經提本公司106年3月16日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
 3.修改對照條文如下：

原條次	原條文	新條文	修改後條文	說明
第四條	三、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(其應行記載事項詳附件一)，並符合下列規定。惟本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 五、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	第四條	三、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(其應行記載事項詳附件一)，並符合下列規定。惟本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 五、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合主管機關法令修改及文字修訂
第六條	一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動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。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。	第六條	一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依附表(如附件二~八)規定格式及內容，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動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。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1.實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2.實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。 (五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (六)除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其每筆交易金額、或一年內累積與	配合主管機關法令修改及文字修訂

同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限： 1.買賣公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 3.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 4.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 三、應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。	同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限： 1.買賣公債。 2.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 三、應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告。	
第十一條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動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，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，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：	第十一條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動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，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，執行單位應將下列資料，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：	配合主管機關法令修改及文字修訂
第十條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。	第十條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。	配合主管機關法令修改及文字修訂

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	288,852,929權
贊成權數	282,716,611權 97.88%
(其中電子方式行使表決權數19,038,996權)	
反對權數	86,136權 0.03%
(其中電子方式行使表決權數86,136權)	
棄權/未投票權數	6,050,182權 2.09%
(其中電子方式行使表決權數4,052,870權)	
無效權數	0權 0%

臨時動議：無。
 散 會：上午 09 時 28 分經主席徵詢全體出席股東后，宣佈散會

主席：楊東源  紀錄：謝淑茹 

營業報告書
各位股東大家好
回顧一百零五年度，全球經濟成長步調緩慢，英國脫離歐元區、美國總統大選及聯準會升息預期變化，更是擴大金融經濟市場波動。本公司生產所需主原料之價格，亦因供需失衡及國際油價漲跌等因素，而隨之起伏漲跌，加上市場競爭更激烈，侵蝕了公司部份在全球原有市場，使得本年度營收及獲利皆面臨不小的衝擊及影響。

〈壹、一百零五年度營業報告〉

1. **營業結果：**
本公司全年合併營收 95.02 億元，年減約 1.7%。其中林園廠營收達 56.97 億元，較去年底減少約 3.8%；鎮江廠營收 32.20 億元，較去年底增加約 2.4%；轉投資南美特科技股份有限公司，全年營收 6.45 億，較去年底成長約 5.2%。本年度本公司個體稅前純益 0.03 億元，稅後純益 7.65 億元，股東權益報酬率 11.3%，總資產週轉率 0.8%，基本每股稅後盈餘 1.71 元；合併稅前純益 9.84 億元，稅後純益 8.02 億元（含少數股權 0.37 億元），股東權益報酬率 11.5%，總資產週轉率 9.5%，基本每股稅後盈餘 1.71 元。

乳膠

為本公司林園廠主要產品，約佔林園廠營收八成以上，其品質堪稱穩定獨特，且普遍能獲得客戶信賴與滿意。由於新客戶拓展有成及靈活銷售策略等因素，面對激烈的競爭市場，乳膠銷量仍能維持與去年底相當，但售價無法全數反應主原料丁二烯等的價格上漲，致毛利率及獲利雙雙下滑。鎮江廠方面，手套用乳膠因外銷業務逐步推動，銷售量值均呈現成長。

耐油膠

因市場競爭依舊劇烈、新產能不斷增加，及國際天然橡膠市場依舊在低檔徘徊，影響合成橡膠價格甚鉅。本年度林園廠及鎮江廠雖然銷售量略增，但因銷售價格向下修正，致銷售值減少。

熱塑性硫化膠

熱塑性硫化膠 TPV 經過多年客戶試料及評鑑認證，已順利打入日系汽車窗條市場並進入量產，銷量及獲利可望逐步向上推升。

精煉膠

精煉膠方面，除致力於品質穩定、產能提升外，並積極拓展大陸及海外市場，本年度銷售量略增，獲利亦尚稱穩定。

2. **研究發展狀況：**

一百零五年度林園廠研發費用為 7,227 萬元，佔營業額近 1.3%，與去年底相當。

乳膠

以既有之乳化聚合開發技術為基礎，將過去的既有經驗參數予以整合，並陸續引進現有乳膠的架構，持續改進乳膠的功能性，發揮自行技術的創新。

耐油膠

完成環保型丁腈橡膠的開發，丁腈橡膠已進行現場試製，並逐漸推廣到市場。

熱塑性硫化膠

聚焦於汽車部品之應用，其中汽車窗條應用已開始量產出貨；汽車避震器防塵套亦開始小量出貨；射出級鞋底 TPV 材料部份則配合鞋廠開發，已完成可行性試驗，後續將逐步進入專業級需求。

精煉膠

溫式摻合 NBR/PVC 之摻合膠及熔合級 NBR/PVC 摻合膠已開發中並量產出貨。

3. **財務收支分析：**

公司財務政策一向秉持穩健之原則，加上持續改善滯壓存貨庫存及縮短帳款回收期間，手上財務資金足以支應未來需求，堪稱充裕不虞短缺。其中財務結構負債對權益比約為 13：87，即公司自有資金充足，企業風險暴露程度低。流動及速動比率則分別高達 389% 及 224%，表示變現償債能力佳，資金迴轉彈性。

〈貳、一百零六年度營業計劃概要〉

1. **營業計劃：**

展望一百零六年，主原料丁二烯因供需失衡，價格預期走高的機率增加，競爭廠商產能也不斷增加，面對未來國內外環境快速變化，將以顧客為行銷導向，致力於產品研發創新，成本降低及產能提升，持續有效改進提升客戶滿意度，期能持續競爭優勢與獲利能力，讓公司能永續經營。

乳膠
全力擴大主力客群以及雙方合作關係，共同發展高階、高值產品之應用推廣，同時進行特殊工業手套用乳膠及非手套用途之開發，並持續評價不同來源之輔料使成本降低，進而滿足多方位顧客市場需求，另外亦積極拓展新客源，維持市場領導品牌。

耐油膠

投入高值化新型耐油膠之開發，其中環保輪胎已進入實胎應用，並逐步拓展大陸市場。此外持續穩定原有市場，投入新通路及新應用市場開發，以鞏固品牌地位。

熱塑性硫化膠

繼續開發汽車、3C 用品及鞋底材料之應用，加強顧客行銷、廣告參展、技術服務及推廣讓銷。讓新綠色材 Dynaprene TPV 品牌知名度能更加普及。

精煉膠

持續提升產能、精進製程，及開發功能性產品和新通路應用，期待業績能逐步成長。

2. **預估產銷：**

預估一百零六年度主要產品銷售量，林園廠銷售乳膠約可達 19.4 萬公噸，耐油膠約為 1.3 萬公噸；鎮江廠銷售乳膠估算約為 3.3 萬公噸，耐油膠約為 4.1 萬公噸。

〈參、總體經濟環境及所屬產業的趨勢概況分析〉

1. **總體經濟環境：**

全球經濟預期將逐步復甦，惟成長力道仍顯疲弱。國際環境仍面臨諸多變數，包括美國新政府經貿政策走向，中國大陸經濟體成長力道等，皆影響整體濟前景。而台灣經濟對中國經濟依存度日愈加深，在經濟成長超越預期下，雖可維持成長，但整體的成長力道仍屬有限。

2. **產業趨勢：**

乳膠方面，面對主原料丁二烯高漲及競爭對手產能持續增加，對南帝手套乳膠帶來不少的挑戰，但本公司手套乳膠在產品物性及使用方便性上仍有所優勢。耐油膠方面，天然橡膠已逐步擺脫谷底，雖然市場競爭依舊激烈，仍會持續朝成本降低及高附加值產品推廣開拓方向前進。

〈肆、未來發展策略〉

1. **專業深耕及資源發展策略：**

以既有之乳化聚合及塑膠橡膠動態交聯之核心技術平台，衍生出不同客製化、特殊性之高值化、精緻化或智慧型材料，並延伸擴大應用於不同領域，創造更佳品質性能及售後服務、專業諮詢及產服系統整合之持續競爭優勢。

2. **區域性、全球化之市場導向發展策略：**

從成品應用、設備加工及原材料設計之創新方向著手，將傳產業特性化、製造業服務化、服務業科技化及國際化做專利佈局或認證驗證，並藉由品牌通路擴展，漸進式由南帝深耕至全球。








感謝各位股東女士、先生長期以來的鼓勵和指導，經營團隊仍將秉持「持續進步、精益求精」的工作態度全力以赴，希望公司業績能蒸蒸日上，永續成長與獲利。

負責人：	經理人：	主辦會計：
		

南帝化學工業股份有限公司 監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一百零五年度經資誠聯合會計師事務所吳建志、劉子猛會計師查核簽證之個體及合併財務報告，連同營業報告書及盈餘分配表，由本監察人等查核完竣，尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，具備報告書，敬請 鑒察為荷。

監察人	新和興投資公司代表人
吳慶豐	
謝明汎	
吳蕙蘭	
杜柏蒼	
莊耀銘	
侯吾明	
吳逸君	

中 華 民 國 一 百 零 六 年 三 月 十 六 日

南帝化學工業股份有限公司 105 年度盈餘分配表

	單位：新台幣/元		
項	目	金	額
本公司稅後淨利		764,657,869	
減：提列 10%法定盈餘公積		(76,465,787)	
本期可供分配數		688,192,082	
加：其他綜合損益－確定福利計劃之精算損益		(27,185,736)	
上期未分配盈餘		179,440,427	
可供分配總額		840,446,773	
民國 105 年度盈餘擬分配情形			
股票股利(每仟股無償配發 50 股)		223,318,220	
現金股利(每仟股無償配發 1,000 元)		446,636,424	
期末未分配盈餘		170,492,129	

備註：

- 本年度分配順序，係優先分配 105 年度盈餘。
- 本次現金股利未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。本次股票股利未滿一元之畸零數額，指定轉入職工福利委員會。

負責人：	經理人：	主辦會計：
		

會計師查核報告	(105)財審報字第 16002795 號
南帝化學工業股份有限公司	公鑒：
查核意見	
南帝化學工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。	
依本會計師之意見，上開個體財務報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，足以允當表達南帝化學工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 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，與南帝化學工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。	
關鍵查核事項	
關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南帝化學工業股份有限公司民國 105 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。	
存貨評價	
南帝化學工業股份有限公司有關存貨會計政策，請參閱個體財務報表附註四、(八)存貨及附註五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源之說明；存貨會計項目，請參閱合併財務報告附註六、(六)存貨之說明。截至民國 105 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失金額分別為新台幣 590,797 仟元及 24,800 仟元。	
南帝化學工業股份有限公司之主要營業項目為各種乳膠、各種橡膠及其加工製品之製造、加工及買賣，而存貨多屬化學品，容易有變質及受國際原材價格波動影響，且存貨淨變現價值之估計涉及人為主觀判斷，其高度估計不確定性，故本會計師將存貨評價之正確性列為查核最為重要事項之一。	
本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：	
1. 評估本期存貨之評價是否已依公司既訂之會計政策處理，並評估存貨備抵跌價損失所採用之提列政策與程序之合理性。	
2. 評估及抽查存貨淨變現價值相關報表之合理性，據以評估提列存貨備抵金額之正確性。	
外銷營業收入認列之截止	
南帝化學工業股份有限公司有關收入認列會計政策，請參閱個體財務報表附註四、(二十二)收入認列之說明。南帝化學工業股份有限公司之銷貨型態主要分为內銷及外銷兩類，其中外銷收入占公司收入約 50%以上，且國外客戶交易之條件類型多有不同，因此存在收入認列時點不適當的顯著風險。故本會計師將外銷營業收入認列之截止列為查核最為重要事項之一。	
本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：	
1. 檢查銷售合約或訂單等資料，確認銷貨收入依交易條件應認列之時點。	
2. 取得資產負債表日前後特定期間之外銷營業收入明細，並抽樣核對佐證文件(如客戶訂單、出貨單及出口報關單等)，以驗證外銷營業收入已記錄於適當期間內。	

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南帝化學工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南帝化學工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。
南帝化學工業股份有限公司之治理單位(含監察人)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在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錯誤或舞弊，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、不實聲明或濫越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南帝化學工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南帝化學工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南帝化學工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. 對於南帝化學工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。本會計師負責個體財務報表之查核案件之指導、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，決定對南帝化學工業股份有限公司民國 105 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	
<p>吳建志 </p> 會計師	吳建志 
劉子猛 	劉子猛 
<p>金融監督管理委員會 核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號 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</p> <p>中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 1 6 日</p>	<p>資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所</p> <p>吳建志 </p> 會計師
	劉子猛 
	<p>金融監督管理委員會 核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號 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</p> <p>中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 1 6 日</p>

會計師查核報告	(105)財審報字第 16002877 號
南帝化學工業股份有限公司及子公司	公鑒：
查核意見	
南帝化學工業股份有限公司及子公司(以下簡稱「南帝集團」)民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。	
依本會計師之意見，上開合併財務報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，足以允當表達南帝集團民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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，與南帝集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。	
關鍵查核事項	
關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南帝集團民國 105 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。	
存貨評價	
南帝集團有關存貨會計政策，請參閱合併財務報表附註四、(十)存貨及附註五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源之說明；存貨會計項目，請參閱合併財務報告附註六、(六)存貨之說明。截至民國 105 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失金額分別為新台幣 1,073,585 仟元及 52,960 仟元。	
南帝集團之主要營業項目為各種乳膠、各種橡膠及其加工製品之製造、加工及買賣，且存貨多屬化學品，容易有變質及受國際原材價格波動影響，且存貨淨變現價值之估計涉及人為主觀判斷，其高度估計不確定性，故本會計師將存貨評價之正確性列為查核最為重要事項之一。	
本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：	
1. 評估本期存貨之評價是否已依集團既訂之會計政策處理，並評估存貨備抵跌價損失所採用之提列政策與程序之合理性。	
2. 評估及抽查存貨淨變現價值相關報表之合理性，據以評估提列存貨備抵金額之正確性。	
外銷營業收入認列之截止	
南帝集團有關收入認列會計政策，請參閱合併財務報表附註四、(二十四)收入認列之說明。南帝集團之銷貨型態主要分为內銷及外銷兩類，其中外銷收入占集團收入約 50%以上，並因外客戶交易之條件類型多有不同，因此存在收入認列時點不適當的顯著風險。故本會計師將外銷營業收入認列之截止列為查核最為重要事項之一。	
本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：	
1. 檢查銷售合約或訂單等資料，確認銷貨收入依交易條件應認列之時點。	
2. 取得資產負債表日前後特定期間之外銷營業收入明細，並抽樣核對佐證文件(如客戶訂單、出貨單及出口報關單等)，以驗證外銷營業收入已記錄於適當期間內。	

其他事項－個體財務報告
南帝集團已編製民國 105 年度及 104 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，尚供參考。
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南帝集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南帝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。
南帝集團之治理單位(含監察人)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在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錯誤或舞弊，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、不實聲明或濫越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南帝集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南帝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南帝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. 對於南帝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，決定對南帝集團民國 105 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。

南帝化學工業股份有限公司
個體財務報表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	附註	105年12月31日	104年12月31日
流動資產			
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 586,952	\$ 1,344,834
1125 備供出售金融資產-流動	六(二)	31,115	37,226
1150 應收票據淨額		48,025	40,368
1170 應收帳款淨額	六(三)(四)及七	647,695	469,327
1200 其他應收款		6	705
1210 其他應收款-關係人	七	18,804	16,295
130X 存貨	五及六(五)	565,997	513,479
1410 預付款項		420,200	125,518
11XX 流動資產合計		2,318,794	2,547,752
非流動資產			
1523 備供出售金融資產-非流動	六(二)	59,359	59,359
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	六(六)		
1600 不動產、廠房及設備	六(八)(二十一)及八	83,860	1,441,989
1780 無形資產	六(九)	3,907	4,720
1840 遞延所得稅資產	六(十九)	42,912	38,458
1920 存出保證金	八	436	495
1990 其他非流動資產-其他	六(八)(二十一)	9,805	9,211
15XX 非流動資產合計		5,303,507	5,461,959
1XXX 資產總計		\$ 7,622,301	\$ 8,009,711

南帝化學工業股份有限公司
個體財務報表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	105年	104年
4000 營業收入	七	\$ 5,696,523	\$ 5,919,538
5000 營業成本	六(五)(十)(十七)(十八)及七	(4,320,040)	(4,236,650)
5900 營業毛利		1,376,483	1,682,888
營業費用			
6100 推銷費用	六(四)(九)(十)(十七)(十八)及七	(230,849)	(286,883)
6200 管理費用		(262,589)	(272,948)
6300 研究發展費用		(72,269)	(73,787)
6000 營業費用合計		(565,717)	(633,618)
6900 營業利益		810,766	1,049,270
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十四)及七	47,714	46,842
7020 其他利益及損失	六(十五)	(59,258)	73,641
7050 財務成本	六(十六)	(3)	(455)
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)		
7000 營業外收入及支出合計		92,465	303,653
7900 稅前淨利		903,231	1,352,923
7950 所得稅費用	六(十九)	(138,573)	(194,177)
8200 本期淨利		\$ 764,658	\$ 1,158,746
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)	(\$ 32,773)	(\$ 32,603)
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		16	(661)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	5,572	5,542
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(十三)	(215,094)	(25,474)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)(十三)	3,341	(4,621)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 238,938)	(\$ 57,817)
8500 本期綜合損益總額		\$ 525,720	\$ 1,100,929
9750 基本每股盈餘	六(二十)	\$ 1.71	\$ 2.59
9850 稀釋每股盈餘	六(二十)	\$ 1.71	\$ 2.59

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：楊東源 經理人：許建祝 會計主管：黃勝仲

南帝化學工業股份有限公司
個體財務報表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	105年12月31日	104年12月31日
流動負債			
2170 應付帳款		\$ 289,839	\$ 190,228
2200 其他應付款	六(二十一)	257,364	303,550
2230 本期所得稅負債	六(十九)	37,694	174,627
2310 預收款項		10,930	3,609
21XX 流動負債合計		595,827	672,014
非流動負債			
2570 遞延所得稅負債	六(八)(十九)	268,084	267,681
2640 淨確定福利負債-非流動	六(十)	148,911	135,521
25XX 非流動負債合計		416,995	403,202
2XXX 負債總計		1,012,822	1,075,216
權益			
股本			
3110 普通股股本	六(十一)	4,466,364	4,253,680
保留盈餘			
3310 法定盈餘公積		874,210	758,335
3320 特別盈餘公積		433,442	433,442
3350 未分配盈餘		916,913	1,358,735
其他權益			
3400 其他權益	六(二)(十三)	(81,450)	130,303
3XXX 權益總計		6,609,479	6,934,495
重大或有負債及未認列之合約承諾			
3X2X 負債及權益總計		\$ 7,622,301	\$ 8,009,711

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：楊東源 經理人：許建祝 會計主管：黃勝仲

南帝化學工業股份有限公司
個體財務報表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量	附註	105年	104年
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 903,231	\$ 1,352,923
調整項目			
收益費損項目			
處分備供出售金融資產損失	六(十五)	837	-
提列存貨跌價損失	六(五)	-	3,800
存貨跌價回升利益	六(五)	(11,000)	-
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)	(104,012)	(183,625)
折舊費用	六(八)(十七)	123,820	135,275
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十五)	(145)	28
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)	244	1,244
各項攤提	六(九)(十七)	1,145	547
利息收入	六(十四)	(5,956)	(2,608)
股利收入	六(十四)	(8,369)	(4,447)
利息費用	六(十六)	3	455
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		(7,657)	14,820
應收帳款		(178,368)	(10,229)
其他應收款		699	(705)
其他應收款-關係人		(2,509)	(2,205)
存貨		(41,518)	2,272
預付款項		(294,682)	(62,045)
其他非流動資產-其他		(594)	4,562
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		99,611	(55,770)
其他應付款		(46,186)	(129,710)
預收款項		7,321	(20,283)
淨確定福利負債-非流動		(19,383)	(18,342)
營運產生之現金流入		416,532	1,285,377
收取之利息		5,956	2,608
收取之股利		20,044	16,124
支付之利息		(3)	(636)
支付之所得稅		(273,985)	(53,178)
營業活動之淨現金流入		168,544	1,250,295
投資活動之現金流量			
處分備供出售金融資產借款		8,615	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十一)	(88,024)	(35,051)
出售不動產、廠房及設備借款		3,992	527
無形資產增加	六(九)	(332)	(4,198)
存出保證金減少(增加)		59	(33)
投資活動之淨現金流出		(75,690)	(38,755)
籌資活動之現金流量			
短期借款減少		-	(204,000)
發放現金股利	六(十二)	(850,736)	(103,748)
存入保證金減少		-	(110)
籌資活動之淨現金流出		(850,736)	(307,858)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(757,882)	903,682
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,344,834	441,152
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 586,952	\$ 1,344,834

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：楊東源 經理人：許建祝 會計主管：黃勝仲

南帝化學工業股份有限公司
個體財務報表
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	權益合計
104年						
104年1月1日餘額						
103年度盈餘指撥及分配(註)：						
		23,073	-	(23,073)	-	-
六(十一)(十二)	103,748	-	-	(103,748)	-	-
六(十二)	-	-	-	(103,748)	-	(103,748)
104年度淨利						
	-	-	-	1,158,746	-	1,158,746
六(二)(十三)	-	-	-	(27,722)	(25,474)	(53,196)
104年12月31日餘額						
	\$ 4,253,680	\$ 758,335	\$ 433,442	\$ 1,358,735	\$ 173,240	\$ 6,934,495
105年						
105年1月1日餘額						
104年度盈餘指撥及分配(註)：						
	-	115,875	-	(115,875)	-	-
六(十一)(十二)	212,684	-	-	(212,684)	-	-
六(十二)	-	-	-	(850,736)	-	(850,736)
105年度淨利						
	-	-	-	764,658	-	764,658
六(二)(十三)	-	-	-	(27,185)	(215,094)	(242,279)
105年12月31日餘額						
	\$ 4,466,364	\$ 874,210	\$ 433,442	\$ 916,913	(\$ 41,854)	\$ 6,609,479

(註)民國103年度及104年度員工酬勞分別為\$4,153及\$28,486與董監酬勞分別為\$6,230及\$42,730已於損益表中扣除。

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：楊東源 經理人：許建祝 會計主管：黃勝仲

南 帝 化 學 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民國 104 年 12 月 31 日

資 產		附註		104 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,179,051	26	\$ 2,699,188	31	
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	31,115	-	37,226	-	
1130	持有至到期日金融資產—流動	六(三)	92,872	1	299,701	4	
1150	應收票據淨額		217,054	3	227,906	3	
1170	應收帳款淨額	六(四)(五)	1,046,057	13	722,268	8	
1200	其他應收款		5,577	-	7,434	-	
130X	存貨	五及六(六)	1,020,625	12	966,935	11	
1410	預付款項		540,911	7	240,304	3	
1470	其他流動資產	八	1,440	-	1,544	-	
11XX	流動資產合計		5,134,702	62	5,202,506	60	
非流動資產							
1523	備供出售金融資產—非流動	六(二)	61,305	1	61,339	1	
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(七)					
	動		83,880	1	83,860	1	
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(二十七)及八	2,728,908	33	3,008,675	35	
1780	無形資產	六(九)	7,220	-	7,694	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	53,517	1	52,015	1	
1915	預付設備款	六(八)(二十七)	20,213	-	15,082	-	
1920	存出保證金	八	707	-	888	-	
1985	長期預付租金	六(十)	43,706	-	48,520	-	
1990	其他非流動資產—其他	六(八)(二十七)	169,750	2	144,867	2	
15XX	非流動資產合計		3,169,186	38	3,422,920	40	
1XX	資產總計		\$ 8,303,888	100	\$ 8,625,426	100	

南 帝 化 學 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民國 104 年 12 月 31 日

負 債 及 權 益		附註		104 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(十一)及八	\$ 60,000	1	\$ 110,000	1	
2110	應付短期票券	六(十二)	59,911	1	-	-	
2150	應付票據		93	-	39	-	
2170	應付帳款		352,043	4	223,184	3	
2200	其他應付款	六(二十七)	438,888	5	457,499	5	
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	53,511	1	197,923	2	
2310	預收款項		70,405	1	52,351	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八			5,150	-	
21XX	流動負債合計		1,040,001	13	1,059,052	12	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十三)及八	-	-	8,931	-	
2570	遞延所得稅負債	六(八)(二十四)	268,084	3	268,756	3	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)	171,424	2	161,831	2	
25XX	非流動負債合計		439,508	5	439,518	5	
2XX	負債總計		1,479,509	18	1,498,570	17	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十五)	4,466,364	54	4,253,680	49	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		874,210	11	758,335	9	
3320	特別盈餘公積		433,442	5	433,442	5	
3350	未分配盈餘		916,913	11	1,358,735	16	
其他權益							
3400	其他權益	六(二)(十七)	(81,450)	(1)	130,303	2	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		6,609,479	80	6,934,495	81	
36XX	非控制權益		214,900	2	192,361	2	
3XX	權益總計		6,824,379	82	7,126,856	83	
重大或有負債及未認列之合約承諾							
3X2X	負債及權益總計		\$ 8,303,888	100	\$ 8,625,426	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：楊東源

經理人：許建祝

會計主管：黃勝仲

南 帝 化 學 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民國 105 年 12 月 31 日

項 目		105 年		104 年	
金額	%	金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 9,502,051	100	\$ 9,665,791	100
5000	營業成本	(7,502,176)	(79)	(7,213,027)	(74)
5900	營業毛利	1,999,875	21	2,452,764	26
	營業費用	(443,983)	(5)	(472,138)	(5)
6100	推銷費用	(489,764)	(5)	(466,169)	(5)
6200	管理費用	(81,593)	(1)	(93,304)	(1)
6300	研發發展費用	(1,025,340)	(11)	(1,031,611)	(11)
6000	營業費用合計	(1,556,717)	(16)	(1,663,082)	(17)
6900	營業利益	974,535	10	1,421,153	15
營業外收入及支出					
7010	其他收入	43,121	-	67,136	1
7020	其他利益及損失	(32,478)	-	(56,419)	-
7050	財務成本	(1,565)	-	(4,090)	-
7000	營業外收入及支出合計	9,078	1	119,465	1
7900	稅前淨利	983,613	10	1,540,618	16
7950	所得稅費用	(181,697)	(2)	(346,357)	(4)
8200	本期淨利	\$ 801,916	8	\$ 1,194,261	12
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	(32,729)	(0)	(34,405)	(0)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	5,365	-	5,849	-
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	(215,094)	(2)	(25,474)	(0)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	3,341	-	(4,621)	(0)
8300	其他綜合損益(淨額)	(231,758)	(2)	(24,246)	(0)
8500	本期綜合損益總額	\$ 562,999	6	\$ 1,135,610	12
淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 764,658	8	\$ 1,158,746	12
8620	非控制權益	37,258	-	35,515	-
	本期淨利	\$ 801,916	8	\$ 1,194,261	12
綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	\$ 525,720	6	\$ 1,100,929	12
8720	非控制權益	37,279	-	34,681	-
	本期綜合損益	\$ 562,999	6	\$ 1,135,610	12
9750	基本每股盈餘	\$ 1.71		\$ 2.59	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.71		\$ 2.59	

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：楊東源

經理人：許建祝

會計主管：黃勝仲

南 帝 化 學 工 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民國 105 年 12 月 31 日

營業活動之現金流量		105 年 度		104 年 度	
金額	%	金額	%	金額	%
營業活動之現金流量					
本期稅前淨利					
		\$ 983,613		\$ 1,540,618	
調整項目					
收益費損項目					
		837		-	
		(276)		(64)	
		1,220		-	
		-		(4,712)	
		336,016		389,432	
		2,455		453	
		244		1,244	
		1,984		2,192	
		(20,327)		(38,441)	
		(8,369)		(4,447)	
		1,565		4,090	
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					
		10,852		28,017	
		(323,422)		(72,108)	
		1,857		8,906	
		(54,825)		63,842	
		(300,607)		9,260	
		4,814		2,405	
		(24,883)		(20,620)	
與營業活動相關之負債之淨變動					
		54		(66)	
		128,859		(125,182)	
		(10,351)		156,291	
		18,054		7,772	
		(23,136)		(24,013)	
營運產生之現金流入					
		726,228		1,924,869	
收取之利息					
		20,327		38,441	
收取之股利					
		8,369		4,447	
支付之利息					
		(1,641)		(4,726)	
支付之所得稅					
		(322,718)		(196,522)	
營業活動之淨現金流入					
		430,565		1,766,504	
投資活動之現金流量					
處分備供出售金融資產償款					
		\$ 8,615		\$ -	
取得持有至到期日金融資產償款					
		(606,250)		(2,013,284)	
處分持有至到期日金融資產償款					
		800,250		2,642,435	
其他流動資產減少					
		104		24	
購置不動產、廠房及設備現金支付數					
		(158,581)		(59,182)	
出售不動產、廠房及設備償款					
		2,118		740	
無形資產增加					
		(1,510)		(4,381)	
預付設備款增加					
		(5,151)		(118,504)	
存出保證金減少					
		181		96	
投資活動之淨現金流入					
		39,776		447,944	
籌資活動之現金流量					
短期借款減少					
		(50,000)		(367,166)	
應付短期票券增加					
		59,911		-	
償還長期借款					
		(21,837)		(38,612)	
發放現金股利					
		(850,736)		(103,748)	
存入保證金減少					
		-		(110)	
非控制權益減少					
		(14,740)		(16,701)	
籌資活動之淨現金流出					
		(877,402)		(526,337)	
匯率變動對現金及約當現金之影響					
		(113,076)		15,299	
本期現金及約當現金(減少)增加數					
		(520,137)		1,703,410	
期初現金及約當現金餘額					
		2,699,188		995,778	
期末現金及約當現金餘額					
		\$ 2,179,051		\$ 2,699,188	

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：楊東源

經理人：許建祝

會計主管：黃勝仲

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：楊東源

經理人：許建祝

會計主管：黃勝仲