

南帝化學工業股份有限公司108年股東常會議事錄



時間：民國108年6月19日(星期三)上午十時

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416,074,519股(其中以電子行使表決權者57,541,106股)，佔發行股份492,416,659股之84.50%。

出席董事：楊東源、侯博明、侯文騰、鄭麗玲、廖孟省、吳亮宏、吳中和、鄭碧英、曾坤煌、周德光、賴明財、施武榮

出席監察人：吳慶豐、杜柏蒼

列席：會計師 劉子猛、律師 洪仁杰

主席：楊 董事長 東源

紀錄：謝淑娟

宣佈開會：截至上午十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107年度營業報告。(請參閱附件一)

(2)案由：本公司監察人審查107年度決算報告。(請參閱附件二)

說明：本公司107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表經監察人審查完竣。

(3)案由：107年度員工及董監酬勞分派情形報告。

說明：1.本公司108年3月18日董事會決議擬按本公司章程規定分派107年度員工酬勞新台幣37,987,102元及董監酬勞新台幣56,980,654元，均以現金方式發放。
2.以上決議數與107年度財務報告認列之員工酬勞新台幣38,220,000元、董監酬勞新台幣57,330,000元之差異數為新台幣582,244元，主要係為視前淨利佔列之差異，擬調整為108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107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98,216仟元(美金3,197,650元)，實際動支金額為新台幣71,796仟元(美金2,337,500元)。

(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107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：

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	106,123	15.00	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動
微妙軟體(股)公司	(特)11,000,000 (普) 21,317	223	0.52	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動
萬通票券金融(股)公司	720,345	11,538	0.13	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動
統一國際投資(股)公司	8,820,000	81,567	0.67	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動
南美特科技(股)公司	16,054,238	264,442	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	4,179,527	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：

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		
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 99,449	USD 19,676

(8)案由：本公司董事會議事規程修訂報告。

說明：1.依據金融監督管理委員會107年12月19日金管證發字第10703452331號令，設置審計委員會。
2.修正條文對照表請參閱附件五。
3.本案經提本公司108年3月18日董事會議決通過。

(9)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，得以書面向本公司提出股東常會議案，本次受理提案期間為108年4月15日起至108年4月25日止，本公司並無接獲任何股東提案。

議事過程摘要：

戶號43992股東發言，按主管機關為推動上市櫃企業公司治理、協助企業健全發展及增進市場信心，於102年發佈公司治理藍圖，並依藍圖規劃自103年起針對全體上市櫃公司辦理公司治理評鑑並發佈評鑑結果；然查 貴公司於106年(第四屆)及107年(第五屆)之公司治理評鑑結果，均落於最末段級距(即後81%~100%)，且為同產業類別上市櫃公司中屬排名較後者，此實不利於公司社會形象及未來發展。為落實公司治理及維護股東權益，建請 貴公司指定推動公司治理人員，擬訂改善及提升治理之方案並定期提報董事會，以建立良善公司治理制度。主席針對上述問題已予以回覆說明。

承認事項

(1)案由：承認107年度決算表冊案，提請承認。(董事會提)

說明：1.本公司107年度營業報告書及財務報告，經本公司108年3月18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。

2.決算表冊請參閱附件三。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,056,110權 [94.96%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,281,716權
反對權數	464,117 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	464,117權
棄權/未投票權數	20,310,683權 [4.93%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,795,273權
無效權數	0權 [0%]

(2)案由：承認107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108年3月18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1.8元。

3.請參閱附件四「107年度盈餘分配表」。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,300,009權 [95.02%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,525,615權
反對權數	464,116權 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	464,116權
棄權/未投票權數	20,066,785權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,375權
無效權數	0權 [0%]

討論事項

(1)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.配合證券交易法規定，增設審計委員會取代監察人。

2.本案業經提本公司108年3月18日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
3.修正前後條文對照表請參閱附件六。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,081,966權 [94.96%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,307,572權
反對權數	682,159權 [0.17%]
(其中電子方式行使表決權數)	682,159權
棄權/未投票權數	20,066,785權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,375權
無效權數	0權 [0%]

(2)案由：討論本公司「股東會議事規則」修訂案，提請公決。(董事會提)

說明：1.配合審計委員會成立，修訂部分條文。

2.本案業經提本公司108年3月18日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
3.修正前後條文對照表請參閱議事手冊。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,299,963權 [95.02%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,525,596權
反對權數	464,162權 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	464,162權
棄權/未投票權數	20,066,785權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,375權
無效權數	0權 [0%]

(3)案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請公決。(董事會提)

說明：1.配合法令修正及成立審計委員會，修訂部分條文。

2.本案業經提本公司108年3月18日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
3.修正前後條文對照表請參閱議事手冊。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,299,990權 [95.02%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,525,596權
反對權數	464,122權 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	464,122權
棄權/未投票權數	20,066,796權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,385權
無效權數	0權 [0%]

(4)案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請公決。(董事會提)

說明：1.配合法令修正及成立審計委員會，修訂部分條文。

2.本案業經提本公司108年3月18日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
3.修正前後條文對照表請參閱議事手冊。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,298,035權 [95.02%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,523,641權
反對權數	466,079權 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	466,079權
棄權/未投票權數	20,066,796權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,386權
無效權數	0權 [0%]

(5)案由：修訂「背書保證作業程序」案，提請公決。(董事會提)

說明：1.配合法令修正及成立審計委員會，修訂部分條文。

2.本案業經提本公司108年3月18日董事會議通過在案，並依規定提報本次股東會。
3.修正前後條文對照表請參閱議事手冊。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	391,299,044權 [95.02%]
(其中電子方式行使表決權數)	37,524,650權
反對權數	465,070權 [0.11%]
(其中電子方式行使表決權數)	465,070權
棄權/未投票權數	20,066,796權 [4.87%]
(其中電子方式行使表決權數)	19,551,386權
無效權數	0權 [0%]

選舉事項

(1)案由：改選第15屆董事及監察人。

說明：1.本公司第14屆董事及監察人任期於108年6月13日屆滿。

2.依本公司章程第17條規定及108年3月18日董事會決議，本次股東會應選出董事20席(含獨立董事4席)，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。

3.新任第15屆董事任期三年，自108年6月19日起至111年6月18日止。

4.請依本公司董事選舉辦法之規定，就下列董事(含獨立董事4席)候選人名單選任之。

南帝化學工業股份有限公司

第十五屆董事(含獨立董事)候選人名單

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額(單位:股)	所代表之政府或法人名稱(請輸入完整名稱)
1	董事	楊東源	成功大學工商管理系	鎮江南帝化工有限公司董事長、南美特科技(股)公司董事長、臺南紡織(股)公司顧問	南帝化學工業(股)公司董事長	105,549,052	臺南紡織股份有限公司
2	董事	侯博明	文化大學	臺南紡織(股)公司董事長、臺南紡織(越南)公司董事長、紡國際投資(股)公司董事長、南紡流通(股)公司董事長	臺南紡織(股)公司董事長	—	臺南紡織股份有限公司
3	董事	鄭麗玲	台灣大學農經經濟學系	九福投資(股)公司董事長、統一投信(股)公司董事、臺南紡織(股)公司副總經理	九福投資(股)公司董事長	7,493,782	—
4	董事	吳亮宏	台灣大學經濟系	環北建設(股)公司董事長、坤慶國際開發(股)公司董事長、新和興投資(股)公司副董事長	坤慶國際開發(股)公司董事長	—	臺南紡織股份有限公司
5	董事	侯博裕	世新專校	新永興投資(股)公司董事長、統一企業(股)公司董事	新永興投資(股)公司董事長	—	臺南紡織股份有限公司
6	董事	吳慶豐	北門中學	新和興海洋(股)公司董事長、新和興投資(股)公司董事長	新和興投資(股)公司董事長	10,129,681	新和興投資股份有限公司
7	董事	謝明汎	淡江大學土木工程研究所	太子建設(股)公司總經理	太子建設(股)公司總經理	13,327,483	—
8	董事	莊英志	經商商專	承隆投資(股)公司董事長	承隆投資(股)公司董事長	10,000	—
9	董事	吳中和	輔仁大學化學系	三新紡織(股)公司副董事長	三新紡織(股)公司董事長	1,043,150	永源投資股份有限公司
10	董事	鄭碧英	台灣大學歷史系	九福投資(股)公司董事	九福投資(股)公司董事	3,942,940	—
11	董事	侯智元	哈佛大學化學系	環球水泥(股)公司副總經理、臺南紡織(股)公司董事	環球水泥(股)公司副總經理	—	臺南紡織股份有限公司
12	董事	王立範	克雷門森大學企業研究所	台南紡織(股)公司執行副總、瑞通泰泰(股)公司董事、統國際(股)公司董事	臺南紡織(股)公司執行副總	—	臺南紡織股份有限公司
13	董事	莊景堯	加州金門大學金融商業研究所	南紡流通(股)公司董事、統一證券(股)公司董事、安源資訊(股)公司董事	臺南紡織(股)公司協理	—	臺南紡織股份有限公司
14	董事	杜柏蒼	達拉斯大學企管研究所	明陽半導體(股)公司董事長	明陽半導體(股)公司董事長	23,960,668	九福投資股份有限公司
15	董事	廖孟省	成功大學會計系	南紡流通(股)公司行政	南紡流通(股)公司總經理	10,734,869	鴻漢企業有限公司
16	董事	侯文騰	文化大學	亞洲合板(股)公司總經理	亞洲合板(股)公司總經理	4,610,417	—
17	獨立董事	周德光	中山大學管理學博士	南臺科技大學商管學院院長、中華民國管理科學會高雄分會理事、	南臺科技大學商管學院院長	0	—
18	獨立董事	黃永志	美國麻省理工化學博士	南臺科技大學化材系兼研產處處長	南帝化學工業(股)公司獨立董事	0	—
19	獨立董事	賴明材	清華大學工業工程博士	南臺科技大學商管學院院長、企業管理系主任	南臺科技大學學副副校長	0	—
20	獨立董事	施武榮	紐約州立大學系統科學與工業工程博士	南臺科技大學商管學院副教授、GMPA所長	南臺科技大學工業管理與資訊系教授	0	—

選舉結果：當選董事20席(含獨立董事4席)

類別	戶號	戶名	得選舉權數
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：楊東源	601,724,187
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：侯博明	464,262,034
董事	188	鄭麗玲	423,293,064
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：吳亮宏	418,696,818
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：侯博裕	413,654,932
董事	174	新和興投資股份有限公司代表人：吳慶豐	408,240,343
董事	9835	大成工程股份有限公司代表人：謝明汎	402,400,357
董事	101652	瑞興國際投資股份有限公司代表人：莊英志	398,240,568
董事	33426	永源投資股份有限公司代表人：吳中和	393,366,957
董事	164	鄭碧英	388,368,724
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：侯智元	383,930,127
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：王立範	377,772,734
董事	38	臺南紡織股份有限公司代表人：莊景堯	373,814,492
董事	186	九福投資股份有限公司代表人：杜柏蒼	368,966,291
董事	61264	鴻漢企業有限公司代表人：廖孟省	364,407,053
董事	75	侯文騰	348,935,597
獨立董事	H1214****	周德光	311,072,933
獨立董事	N2003****	黃永志	300,178,638
獨立董事	L1211****	賴明材	299,049,452
獨立董事	D1204****	施武榮	296,890,243

其他議案

(1)案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請公決。(董事會提)

說明：1.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。
2.本公司新選任之第15屆董事(含法人股東或代表人)或有投資或經營其他與本公司營業範圍類同之公司並擔任董事或經理人之行為，依法應提請股東會同意解除其競業禁止之限制。
3.若本公司法人董事因業務需要，改派法人代表人時，併此解除該等法人董事代表人競業禁止之限制。

決議：經投票表決結果，本案照案通過。

出席股東總表決權數	411,830,910權
贊成權數	369,357,448權 [89.69%]
(其中電子方式行使表決權數)	15,583,054權
反對權數	21,481,646權 [5.21%]
(其中電子方式行使表決權數)	21,481,646權
棄權/未投票權數	20,991,816權 [5.10%]
(其中電子方式行使表決權數)	20,476,406權
無效權數	0權 [0%]

臨時動議：無。

散 會：上午10時53分經主席徵詢全體出席股東後，宣佈散會

備註：本股東常會議事錄依公司法183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音記錄為準。

主席：楊東源



紀錄：謝淑娟



(附件一)

營業報告書

各位股東大家好

回顧一百零七年度，全球景氣循環觸頂後成長逐步下滑，美國對外貿易政策搖擺與保護主義的興起，都影響了全球貿易往來動能，再加上國際油價出現較激烈的波動，及歐元區金融情勢的變化等不確定因素，使得公司面臨鉅大的挑戰及考驗，所幸在全體經營團隊齊心努力下，營運獲利不僅突破困境，更創下歷史新高。

<壹、一百零七年度營業報告 >

1.營業結果：

本公司全年合併營收 138.10 億元，年增約 18.6%。其中林園廠營收達 77.48 億元，較去年度增加約 13.3%；鎮江廠營收 52.71 億元，較去年度增加約 30.3%；轉投資南美特科技股份有限公司，全年營收 7.91 億，較去年度增加約 3.0%。本年度本公司個體稅前純益 18.04 億元，稅後純益 15.35 億元，股東權益報酬率 20.6%，資產報酬率 17.8%，基本每股稅後盈餘 3.12 元；合併稅前純益 21.30 億元，稅後純益 15.92 億元(含少數股權 0.57 億元)，股東權益報酬率 20.6%，資產報酬率 16.8%，基本每股稅後盈餘 3.12 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，且普遍獲得客戶信賴與滿意。由於新客戶拓展有成，使得乳膠銷量仍較去年度略有增加，售價方面因主原料丁二烯價格相對穩定，再加上產品品質的優勢，致毛利及獲利均雙雙成長。鎮江廠方面，手套用乳膠因業務推展順利，產能增加，成本下降，致銷售量值及獲利均較去年度有不錯的提升。

耐油膠

國際天然橡膠市場已自谷底回升，但因市場競爭依舊劇烈，本年度林園廠銷售量值雖然減少，但因採靈活銷售策略，獲利仍有增加；鎮江廠也因產品品質優勢及新客戶新應用的拓展，使得銷售量值及獲利皆大幅成長。

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，銷量已逐步成長，未來將持續加強業務推廣及成本管理，未來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，本年度銷售量略減，獲利仍尚稱穩定。

2.研究發展狀況：

107 年度林園廠研發費用為 6,338 萬元，佔營業額近 0.8%，較去年度微幅下降。

乳膠

善用既有的乳化聚合技術，配合市場需求，並滿足法規的要求，且持續改進乳膠的應用性能，及利用現有設備，更加完善

(108)財審報字第18003451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107年及106年12月31日之個體資產負債表，暨民國107年及106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，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107年及106年12月31日之個體財務狀況，暨民國107年及106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107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。

南帝化學工業股份有限公司民國107年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

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，請參閱個體財務報表附註六、(四)存貨之說明。民國107年12月31日之存貨及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣506,452千元及26,724千元。

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。因存貨多屬化學品，容易有變質及受國際原物料價格波動影響，且存貨淨現價值之估計涉及及人為主觀判斷，其高度估計不確定性，故本會計師將存貨評價列為查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所欲明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 評估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. 評估及抽查存貨淨現價值相關報表，據以評估提列存貨備抵金額之允當性。

外銷營業收入認列之截止

事項說明

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、(二十三)收入認列之說明。南帝化學工業股份有限公司之銷售型態主要分為內銷及外銷兩類，其中因外銷收入交易量大，且因客戶交易之條件類型多有不同，而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。

主要因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所欲明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 檢查銷售合約或訂單等資料，確認銷售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錯誤或舞弊之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南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列個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露未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107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說明該等事項，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

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 6 columns: 資產, 負債及權益, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日. Includes sections for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 權益, 股本, 保留盈餘, 其他權益, 重大或有負債及未認列之合約承諾, 附註, 董事長: 楊東源, 經理人: 許建祝, 會計主管: 黃勝仲.

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 10 columns: 106年, 107年, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日. Includes sections for 106年, 107年, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日.

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 6 columns: 資產, 負債及權益, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日. Includes sections for 流動資產, 非流動資產, 流動負債, 非流動負債, 權益, 股本, 保留盈餘, 其他權益, 重大或有負債及未認列之合約承諾, 附註, 董事長: 楊東源, 經理人: 許建祝, 會計主管: 黃勝仲.

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 10 columns: 106年, 107年, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日. Includes sections for 106年, 107年, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日, 106年12月31日, 107年12月31日.

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 6 columns: 項目, 107年, 106年, 107年, 106年. Includes sections for 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業外收入及支出, 其他收入, 其他利益及損失, 財務成本, 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之綜合損益之份額, 營業外收入及支出合計, 稅前淨利, 所得稅費用, 本期淨利, 其他綜合損益(淨額), 不重分類至損益之項目, 確定福利計畫之再衡量數, 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, 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, 與不重分類之項目相關之所得稅, 後續可能重分類至損益之項目, 國外營運機構財務報表換算之兌換差額, 備供出售金融資產未實現評價損益, 其他綜合損益(淨額), 本期綜合損益總額, 每股盈餘, 基本, 稀釋, 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。

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

Table with 4 columns: 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利, 調整項目, 收益費損項目, 遞增損益按公允價值衡量之金融資產評價, 處分備供出售金融資產利益, 存貨跌價(回升利益)損失, 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之份額, 折舊費用, 處分不動產、廠房及設備損失, 不動產、廠房及設備轉列費用, 各項攤提, 利息收入, 股利收入, 利息費用, 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, 遞增損益按公允價值衡量之金融資產, 應收票據, 應收帳款, 其他應收款, 其他應收款-關係人, 存貨, 預付款項, 其他非流動資產-其他, 與營業活動相關之負債之淨變動, 合約負債-流動, 應付帳款, 其他應付款, 預收款項, 淨確定福利負債-非流動, 營運產生之現金流入, 收取之利息, 收取之股利, 支付之利息, 支付之所得稅, 營業活動之淨現金流入, 投資活動之現金流量, 處分備供出售金融資產價款, 購置不動產、廠房及設備, 出售不動產、廠房及設備價款, 無形資產增加, 存出保證金減少, 投資活動之淨現金流出, 籌資活動之現金流量, 發放現金股利, 籌資活動之淨現金流出, 本期現金及約當現金增加數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額, 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。

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

民國107年12月31日

資誠聯合會計師事務所

林安好 林安好 會計師 劉子猛 劉子猛

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 (84)台財證(六)第29174號 中華民國108年3月18日

(附件二)

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一百零七年度經資誠聯合會計師事務所林姿妤、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 一百零八年 三 月 十八 日

(附件四)

南帝化學工業股份有限公司 107 年度盈餘分配表

項 目	單位：新台幣/元 金 額
本公司稅後淨利	1,534,951,371
減：提列 10%法定盈餘公積	(153,495,137)
本期可供分配數	1,381,456,234
加： 追溯適用 IFRS 9 對 107.01.01 之保留盈餘調整數	9,095,764
其他綜合損益－確定福利計劃之精算損益	6,674,614
上期未分配盈餘	203,698,524
可供分配總額	1,600,925,136

民國 107 年度盈餘擬分配情形

股票股利(每仟股無償配發 0 股)	0
現金股利(每仟股無償配發 1,800 元)	886,349,986
期末未分配盈餘	714,575,150

備註：

- 本年度分配順序，係優先分配 107 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。

(附件五)

南帝化學工業股份有限公司 董事會議事規範修正條文對照表

原條次	原條文	新條次	修正後條文	說明
第三條	本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。	第三條	本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。	配合審計委員會成立，刪除監察人
第十二條	下列事項應提本公司董事會討論：一、六項未修訂二、有關董事、監察人、經理人之薪資報酬由「薪資報酬委員會」提出建議後，經董事會討論決定。董事會對於「薪資報酬委員會」就董事及經理人薪資報酬之建議，得不採納或予以修正，但應有全體董事2/3以上出席，出席董事過半數同意。並於決議說明董事會通過之薪酬有無優於薪酬委員會之建議。若董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應就差異情形及原因載明於董事會議事錄，並應於董事會通過之日即起算2日內公告申報。	第十二條	下列事項應提本公司董事會討論：一、六項未修訂二、有關董事、經理人之薪資報酬由「薪資報酬委員會」提出建議後，經董事會討論決定。董事會對於「薪資報酬委員會」就董事及經理人薪資報酬之建議，得不採納或予以修正，但應有全體董事2/3以上出席，出席董事過半數同意。並於決議說明董事會通過之薪酬有無優於薪酬委員會之建議。若董事會通過之薪資報酬優於薪酬委員會之建議，應就差異情形及原因載明於董事會議事錄，並應於董事會通過之日即起算2日內公告申報。	刪除監察人及文字修飾
第十五條	董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	第十五條	董事對於會議事項，與其自身、配偶、二親等內血親、具有控制從屬關係之公司或其代表之法人有利害關係，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	明列董事之親屬或具控制關係公司視為自身利害關係
第十六條	本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：一、六項未修訂二、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。	第十六條	本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：一、六項未修訂二、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。	刪除監察人
第三十條	本公司應於每年會計年度終了後由董事會造具下列表冊於股東常會開會前三十日送交監察人查核，並由監察人出具報告書一併提交股東常會請求承認：一、營業報告書。二、財務報告表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。經股東常會承認後，董事會應將財務報告表及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發各股東。	第三十條	本公司應於每年會計年度終了後由董事會造具下列表冊於股東常會開會前三十日送交監察人查核，並由監察人出具報告書一併提交股東常會請求承認：一、營業報告書。二、財務報告表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。經股東常會承認後，董事會應將財務報告表及盈餘分派或虧損撥補之決議，分發各股東。	刪除監察人並作文字修飾
第三十六條	本公司當年度如有獲利，應提撥2%為員工酬勞及提撥不高於3%為董事、監察人酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。上述所稱當年度獲利，係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。	第三十二條	本公司當年度如有獲利，應提撥2%為員工酬勞及提撥不高於3%為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。上述所稱當年度獲利，係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。	增列本次修章日期

(附件六)

南帝化學工業股份有限公司 公司章程修正條文對照表

原條次	原條文	新條次	修正後條文	說明
第七條	本公司股票概為記名式，於奉准設立登記或發行新股變更登記後，由董事長及常務董事三人以上簽名或蓋章及加蓋公司圖記編號，並依法辦理簽證後發行。	第七條	本公司股票概為記名式，於奉准設立登記或發行新股變更登記後，由董事長及常務董事三人以上簽名或蓋章及加蓋公司圖記編號，並依法辦理簽證後發行。	刪除董事長及常務董事，改由董事簽註
第十條	股東會分常會及臨時會兩種：一、常會於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之。二、臨時會遇有重要事項，經董事會或監察人認為必要時或股東依公司法之規定請求時召集之。	第十條	股東會分常會及臨時會兩種：一、常會於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之。二、臨時會遇有重要事項，經董事會認為必要時或股東依公司法之規定請求時召集之。	配合審計委員會成立，刪除監察人
第十五條	本公司股東會之主席由董事長擔任之，如董事長缺席時由董事長指定常務董事一人代理之，董事長未指定時，由常務董事互推一人代理之。	第十五條	股東會由董事會召集者，其主席依公司法第二百零八條之規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。主席若違反本公司之議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。	依公司法規定明訂股東會主席資格
第四章	董事及監察人	第四章	董事及功能性委員會	刪除監察人增列功能性委員會之設立
第十七條之一	董事缺額達三分之一或監察人全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。其任期以補足原任期為限。	第十七條之一	董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。其任期以補足原任期為限。	刪除監察人
第十九條	董事中互選五人為常務董事，其中至少一人為獨立董事，並由常務董事互選董事長一人，並得設副董事長一人，董事長對外代表公司。	第十九條	董事中互選一人為董事長，並得設副董事長一人，董事長對外代表公司。	刪除常務董事
第二十條	本公司董事會每季召集一次，董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子方式或傳真方式通知各董事及監察人為之。	第二十條	本公司董事會每季召集一次，董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集之通知以書面或傳真方式為之，但經相對人同意者，得以電子方式通知。	刪除監察人並作文字修飾
第二十二條	本公司設監察人七人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。監察人中至少須有一人在國內有所住。	第二十二條	本公司依證券交易法第十四條之四及第一百八十一條之二規定設置審計委員會。原公司法、證券交易法相關規定監察人職權由審計委員會負責執行。審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。	設置審計委員會取代監察人
第二十三條	監察人互推一人為常駐監察人。	第二十三條	(刪除)	刪除監察人
第二十四條	監察人之職權如下：一、調查財務狀況。二、查核簿冊文件。三、業務情形之監督。四、審查決算報表帳冊提出報告意見書於股東會。	第二十四條	本公司董事會得另設其他功能性委員會，其組織規程由董事會制定之。	刪除監察人並配合修飾文字
第二十五條	監察人得列席董事會陳述意見，但無表決權。	第二十五條	(刪除)	刪除監察人
第二十六條	本公司董事及監察人之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻暨同業通常水準議定支付。	第二十六條	本公司董事報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻暨同業通常水準議定支付。	刪除監察人
第三十六條	本公司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(41)04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(45)107年06月12日	第三十六條	本公司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(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(45)107年06月12日(46)108年06月19日	增列本次修章日期