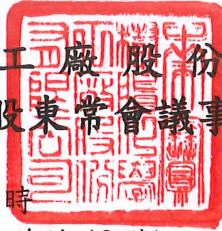


南寶樹脂化學工廠股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年六月十四日上午十時

地點：本公司會議室(台南市西港區南海里南海埔 12 號)

出席股數：本公司已發行股份總數為 108,620,780 股；

出席股東(含電子投票方式出席及委託出席者)股份總數為 86,906,428 股；

出席總數佔全部已發行股數之 80.00%。

主席：吳政賢

記錄：黃靜怡

列席：廣榮投資有限公司代表人許明現董事、廣榮投資有限公司代表人劉奇林董事、陳雲獨立董事、江雍正獨立董事、李宜熹獨立董事、勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師

一、宣布開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一) 106 年度營業報告，報請公鑒。

說明：本公司 106 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

(二) 審計委員會查核 106 年度決算表冊報告，報請公鑒。

說明：本公司 106 年度審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

(三) 106 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請公鑒。

說明：1、依本公司章程第 25 條規定，本公司以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥 2% 至 6% 之員工酬勞及不高於 3% 董事酬勞。
2、擬分配 106 年度員工酬勞新台幣 3,500 萬元及董事酬勞新台幣 1,800 萬元，均以現金配發。

(四) 訂定本公司「道德行為準則」案，報請公鑒。

說明：為使公司董事及經理人之行為符合道德準則，並使公司之利害關係人更了解公司道德標準，特依上市上櫃公司訂定道德行為準則制定本公司「道德行為準則」，請參閱【附件三】。

四、承認事項

案由(一)：承認 106 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：1、本公司 106 年度之財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及龔俊吉會計師查核竣事，出具無保留意見之報告，請參閱【附件四】。

2、前項財務報表業經本公司 107 年 4 月 12 日董事會決議通過，茲將財務報表連同營業報告書提請股東常會承認。

決議：本案經表決照案承認，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 86,600,428 權(含電子投票權數 67,140,918 權)。

| 表決結果 | 總權數 | (其中電子投票權數) | 佔出席股東表決權數% |
|--------|--------------|----------------|------------|
| 贊成 | 84,845,917 權 | (66,270,253 權) | 97.97 |
| 反對 | 4,657 權 | (4,657 權) | 0 |
| 無效 | 0 權 | (0 權) | 0 |
| 棄權/未投票 | 1,749,854 權 | (866,008 權) | 2.02 |

案由(二)：承認 106 年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：1、本公司 106 年度稅後淨利為新台幣 881,874,696 元，擬依本公司章程第 26 條規定出具盈餘分配表，請參閱【附件五】。

2、本公司擬分配每股現金股利新台幣 5 元，合計發放現金股利為新台幣 543,103,900 元。

3、本案俟股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日、發放日及後續相關事宜。

4、本次盈餘分配案係依本公司董事會決議日之流通在外股數計算，嗣後如因各項因素致本公司流通在外股數有所變動時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

決議：本案經表決照案承認，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 86,600,428 權(含電子投票權數 67,140,918 權)。

| 表決結果 | 總權數 | (其中電子投票權數) | 佔出席股東表決權數% |
|--------|--------------|----------------|------------|
| 贊成 | 84,845,917 權 | (66,270,253 權) | 97.97 |
| 反對 | 4,657 權 | (4,657 權) | 0 |
| 無效 | 0 權 | (0 權) | 0 |
| 棄權/未投票 | 1,749,854 權 | (866,008 權) | 2.02 |

五、討論事項：

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案。(董事會提)

說明：為符合國際公司治理發展趨勢，本公司已設置審計委員會，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，其修正前後條文對照表，請參閱【附件六】。

決議：本案經表決照案通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數為 86,600,428 權(含電子投票權數 67,140,918 權)。

| 表決結果 | 總權數 | (其中電子投票權數) | 佔出席股東表決權數% |
|--------|--------------|----------------|------------|
| 贊成 | 84,845,917 權 | (66,270,253 權) | 97.97 |
| 反對 | 4,657 權 | (4,657 權) | 0 |
| 無效 | 0 權 | (0 權) | 0 |
| 棄權/未投票 | 1,749,854 權 | (866,008 權) | 2.02 |

六、臨時動議：無。

七、散會

主席：吳政賢



記錄：黃靜怡



【附件一】

南寶樹脂化學工廠股份有限公司

營業報告書



茲將本公司 106 年度營業結果及 107 年度未來展望，向各位股東報告如下：

一、106 年度營業結果

106 年合併營業額為新台幣 146.15 億元，較前一年成長 0.98%；營業毛利為新台幣 39.22 億元，較前一年下降 14.88%；營業淨利為新台幣 11.93 億元，較前一年下降 35.73%；稅後淨利新台幣 9.17 億元，較前一年下降 34.08%；稅後每股盈餘為新台幣 8.22 元。

單位：新台幣千元(惟每股盈餘為元)

| 年 度 項 目 | 106 年度 | | 105 年度 | | 增(減)變動 | |
|------------|------------|-----|------------|-----|-----------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入淨額 | 14,615,008 | 100 | 14,473,785 | 100 | 141,223 | 0.98 |
| 營業毛利 | 3,922,991 | 27 | 4,608,708 | 32 | (685,717) | (14.88) |
| 營業利益 | 1,192,972 | 8 | 1,856,204 | 13 | (663,232) | (35.73) |
| 稅前淨利 | 1,160,753 | 8 | 1,882,358 | 13 | (721,605) | (38.34) |
| 稅後淨利 | 917,003 | 6 | 1,391,063 | 10 | (474,060) | (34.08) |
| 基本每股盈餘(元) | 8.22 | | 13.32 | | | |

回顧民國106年，受原料價格上漲及匯率影響，南寶集團整體獲利表現雖未續創佳績，但因積極朝向「國際化」全球布局發展，不斷提高市場佔有率來支撐營業額之穩定成長，整體營收較105年度略有成長。然而，集團106年淨利下滑，我們責無旁貸也虛心檢討，未來將更加秉持兢兢業業的態度，期使集團早日回復成長軌道。

二、107 年度未來展望

展望107年，南寶集團仍以積極但相對穩健之全球布局發展，將持續秉持著「正派經營、穩健踏實」的經營管理風格，落實公司治理理念，並堅持「品質第一、技術領先、服務至上」的品質政策，以優良品質、服務客戶、強化產品研發及擴展銷售通路之經營策略，積極提昇客戶滿意度與信賴度，同時隨時注意法令對公司營運之影響。

南寶集團的願景為努力發展成為注重永續經營及回饋社會的世界級企業集團。近期積極計劃虛實整合(線上及線下通路)策略，尋求各種商機合作及爭取為更多客戶服務的機會，未來必可發揮行銷綜效進而創造良好之利潤。

本公司經營團隊與全體同仁將持續以不斷求新求變的精神，讓經營績效更加卓越，以創造股東最佳報酬率。

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉



【附件二】

南寶樹脂化學工廠股份有限公司
審計委員會審查報告書


本公司董事會造送中華民國106年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及龔俊吉會計師查核竣事，出具查核簽證財務報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請鑒核。

此 致

本公司 107 年 股 東 常 會

南寶樹脂化學工廠股份有限公司

審計委員： 陳雲 

審計委員： 江雍正 

審計委員： 李宜熹 

中 華 民 國 1 0 7 年 4 月 1 2 日

【附件三】

南寶樹脂化學工廠股份有限公司
道德行為準則

- 1.目的：為建立本公司良好行為模式，並使公司所有利害關係人更加瞭解本公司企業道德規範，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則」訂定本準則，以資遵循。
- 2.範圍：本公司董事及經理人，包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。
- 3.定義：無。
- 4.權責：無。
- 5.內容：
 - 5.1.防止利益衝突
 - 5.1.1.董事及經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，防止個人利益介入或可能介入公司整體利益時產生利害衝突，避免基於因在公司擔任之職位而使得自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益。
 - 5.1.2.公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。
 - 5.2.避免圖私利之機會
當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益，並應避免下列事項：
 - a.透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會。
 - b.透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。
 - c.與公司競爭。
 - 5.3.保密責任
董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。
 - 5.4.公平交易
董事或經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。
 - 5.5.保護並適當使用公司資產
董事或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，避免因偷竊、疏忽或浪費而直接影響到公司之獲利能力。
 - 5.6.遵循法令規章
董事或經理人應遵循並宣導證券交易法及其他法令規章。
 - 5.7.鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為

公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。本公司已訂有「內外部人員檢舉處理辦法」，公司應盡全力保密陳報者之身分並保護其安全，使其免於遭受報復及威脅。

5.8.懲戒措施

董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，應依據公司規定之獎懲辦法予以懲戒，情節重大者需提報董事會，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。受懲戒人員如認為公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得依申訴處理辦法提出申訴，以資救濟。

5.9.豁免適用之程序

公司如欲豁免董事或經理人遵循本道德行為準則之規定，應說明與公司利益有無衝突或任何影響，並經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。

5.10.揭露方式

本道德準則於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

6.相關附件：無。

7.參考文件：無。

8.修訂記錄：

8.1.中華民國 106 年 4 月 5 日(西元 2017 年 4 月 5 日)發行第 1.0 版

8.2.中華民國 106 年 12 月 21 日(西元 2017 年 12 月 21 日)發行第 1.1 版

8.3.中華民國 107 年 3 月 20 日(西元 2018 年 3 月 20 日)董事會通過修訂第 2.0 版即實施
並於中華民國 107 年 6 月 14 日(西元 2018 年 6 月 14 日)提報股東會

【附件四】
(1)106 年度合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段 56 號 12 樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

南寶樹脂化學工廠股份有限公司 公鑒：

查核意見

南寶樹脂化學工廠股份有限公司及其子公司（南寶樹脂集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達南寶樹脂集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 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告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會計師職業道德規範，與南寶樹脂集團保持超然獨立，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，對南寶樹脂集團民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對南寶樹脂集團民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：應收帳款減損評估

南寶樹脂集團民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款（含關係人）金額為新台幣（以下同）2,985,751 千元（已扣除備抵呆帳 32,474 千元），佔資產總額 20%，管理階層訂定備抵呆帳提列政策係依客戶信用風險之評估、應收帳款可回收性之預期及歷史收款經驗為基礎，由於該政策涉及管理階層主觀判斷及估列之不確定性，因是將應收帳款減損評估辨識為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解並抽樣測試與應收帳款相關之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 二、評估年底應收帳款之帳齡狀況，並抽核驗證應收帳款帳齡之正確性，以瞭解並量化應收帳款逾期之潛在風險，俾評估備抵呆帳提列金額之合理性。
- 三、對於已逾期且尚未收回之金額，依據對該客戶歷史付款狀況、是否有提供擔保品及其他還款能力之瞭解，評估管理階層提列備抵呆帳之適足性。

關鍵查核事項二：存貨評價

南寶樹脂集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨金額為 2,251,781 千元，佔資產總額 15%。因其所屬產業特性，存貨售價受原物料市價之波動影響較大，存貨淨變現價值之評估涉及重大估計及判斷，是以存貨評價辨識為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行之主要查核程序如下：

- 一、考量業務、產業及其產品庫齡與性質等之因素，判斷南寶樹脂集團所採用存貨跌價或呆滯損失之評價方法是否適當。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性，重新核算所提列損失之合理性。
- 三、取得存貨淨變現價值評估表，抽樣核對最近期之銷貨或進貨單價並重新計算，以評估其評價基礎之適當性。
- 四、觀察年底存貨盤點，抽樣檢視存貨狀況，以判斷過時及損壞貨品之跌價損失評估是否適當。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估南寶樹脂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。

南寶樹脂集團之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對南寶樹脂集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使南寶樹脂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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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寶樹脂集團不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對南寶樹脂集團民國 106 年度合併財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖 鴻 儒



會計師 龔 俊 吉

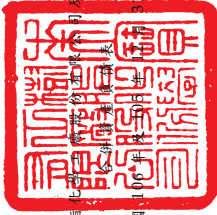
龔 俊 吉



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 4 月 1 2 日



南寶樹國際股份有限公司及子公司
民國110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 資產 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | | 代碼 | 負債及權益 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|------|------------------------|---------------|-----|---------------|-----|------|---------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % | | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | 流動負債 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 3,866,587 | 25 | \$ 4,277,080 | 31 | 2100 | 短期借款(附註十九及三五) | \$ 1,306,649 | 9 | \$ 1,701,496 | 12 |
| 1150 | 應收票據(附註四及九) | 298,490 | 2 | 256,545 | 2 | 2110 | 應付短期票款(附註十九) | 119,923 | 1 | 149,886 | 1 |
| 1170 | 應收帳款(附註四、五及九) | 2,549,862 | 17 | 2,491,142 | 18 | 2150 | 應付票據(附註二十及三四) | 52,334 | - | 79,246 | 1 |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註四、五、九及三四) | 435,889 | 3 | 402,661 | 3 | 2170 | 應付帳款(附註二十及三四) | 1,948,306 | 13 | 1,648,859 | 12 |
| 1200 | 其他應收款(附註四及三四) | 37,861 | - | 33,627 | - | 2200 | 其他應付款(附註三四) | 789,681 | 5 | 772,598 | 6 |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註二五) | 19,763 | - | 14,233 | - | 2230 | 本期所得稅負債(附註二五) | 224,170 | 2 | 164,637 | 1 |
| 130X | 存貨(附註四、五及十) | 2,251,781 | 15 | 1,709,122 | 12 | | 一年內到期之長期負債(附註十九及三五) | 33,533 | - | - | - |
| 1412 | 預付租賃款(附註十七) | 14,044 | - | 2,280 | - | 2399 | 其他流動負債(附註二一) | 32,302 | - | 46,832 | - |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註四、八及三五) | 263,565 | 2 | 147,203 | 1 | 21XX | 流動負債總計 | 4,506,918 | 30 | 4,563,534 | 33 |
| 1479 | 其他流動資產(附註十八) | 399,662 | 3 | 353,724 | 3 | | 非流動負債 | | | | |
| 11XX | 流動資產總計 | 10,137,504 | 67 | 9,687,617 | 70 | 2540 | 長期借款(附註十九及三五) | 1,604,339 | 11 | 1,152,875 | 8 |
| | 非流動資產 | | | | | 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二五) | 751,050 | 5 | 777,904 | 6 |
| 1523 | 備供出售金融資產-非流動(附註四及七) | 183,580 | 1 | 163,580 | 1 | 2640 | 淨確定福利負債-非流動(附註四及二二) | 179,041 | 1 | 235,237 | 2 |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及十二) | 278,451 | 2 | 386,482 | 3 | 2670 | 其他非流動負債(附註二一) | 41,999 | - | 16,203 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、五、十二及三五) | 3,346,729 | 22 | 2,661,875 | 19 | 25XX | 非流動負債總計 | 2,576,429 | 17 | 2,182,219 | 16 |
| 1760 | 投資性不動產(附註四及十四) | 17,760 | - | - | - | 2XXX | 負債總計 | 7,083,347 | 47 | 6,745,753 | 49 |
| 1805 | 商譽(附註四、十五及二八) | 91,978 | 1 | 89,291 | 1 | | 歸屬於本公司業主之權益(附註四及二三) | | | | |
| 1821 | 其他無形資產(附註四及十六) | 49,301 | - | 55,466 | - | 3110 | 普通股 | 1,086,207 | 7 | 1,034,909 | 7 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二五) | 247,094 | 2 | 132,296 | 1 | 3200 | 資本公積 | 1,290,212 | 9 | 778,977 | 6 |
| 1980 | 其他金融資產-非流動(附註四、八及三五) | 10,221 | - | 10,501 | - | | 保留盈餘 | | | | |
| 1985 | 預付租賃款-非流動(附註十七) | 598,033 | 4 | 419,008 | 3 | 3310 | 法定盈餘公積 | 900,538 | 6 | 768,016 | 6 |
| 1990 | 其他非流動資產(附註十八) | 238,491 | 2 | 269,753 | 2 | 3320 | 特別盈餘公積 | 313,321 | 2 | 313,321 | 2 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 5,061,638 | 33 | 4,188,252 | 30 | 3350 | 未分配盈餘 | 4,158,679 | 27 | 3,902,903 | 28 |
| | 資產總計 | \$ 15,199,142 | 100 | \$ 13,875,869 | 100 | 3300 | 保留盈餘總計 | 5,372,538 | 35 | 4,984,240 | 36 |
| | | | | | | 3400 | 其他權益 | (291,717) | (2) | (5,229) | - |
| | | | | | | 31XX | 本公司業主權益總計 | 7,457,240 | 49 | 6,792,897 | 49 |
| | | | | | | 36XX | 非控制權益 | 658,535 | 4 | 337,219 | 2 |
| | | | | | | 3XXX | 權益總計 | 8,115,795 | 53 | 7,130,116 | 51 |
| | | | | | | | 負債及權益總計 | \$ 15,199,142 | 100 | \$ 13,875,869 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆龍

南寶樹脂化學工廠股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|--------------------|-------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額 (附註四及三四) | \$ 14,615,008 | 100 | \$ 14,473,785 | 100 |
| 5000 | 營業成本 (附註十、二四及三四) | <u>10,692,017</u> | <u>73</u> | <u>9,865,077</u> | <u>68</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>3,922,991</u> | <u>27</u> | <u>4,608,708</u> | <u>32</u> |
| | 營業費用 (附註二四) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 1,496,022 | 10 | 1,476,685 | 10 |
| 6200 | 管理費用 | 847,335 | 6 | 947,166 | 7 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>386,662</u> | <u>3</u> | <u>328,653</u> | <u>2</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>2,730,019</u> | <u>19</u> | <u>2,752,504</u> | <u>19</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>1,192,972</u> | <u>8</u> | <u>1,856,204</u> | <u>13</u> |
| | 營業外收入及支出 (附註二四) | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 71,058 | 1 | 67,313 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (77,363) | (1) | (39,392) | - |
| 7510 | 利息費用 | (49,312) | - | (44,304) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業損益份額 | <u>23,398</u> | <u>-</u> | <u>42,537</u> | <u>-</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>(32,219)</u> | <u>-</u> | <u>26,154</u> | <u>-</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 1,160,753 | 8 | 1,882,358 | 13 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二五) | <u>243,750</u> | <u>2</u> | <u>491,295</u> | <u>3</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>917,003</u> | <u>6</u> | <u>1,391,063</u> | <u>10</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 (附註二二) | 49,092 | - | 28,733 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|-------------------------|--------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅(附註二五) | (\$ 8,452) | - | (\$ 4,851) | - |
| | | <u>40,640</u> | <u>-</u> | <u>23,882</u> | <u>-</u> |
| 8360 | 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(附註二三) | (359,901) | (2) | (161,401) | (1) |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二五) | <u>58,679</u> | <u>-</u> | <u>1,071</u> | <u>-</u> |
| | | (<u>301,222</u>) | (<u>2</u>) | (<u>160,330</u>) | (<u>1</u>) |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額) | (<u>260,582</u>) | (<u>2</u>) | (<u>136,448</u>) | (<u>1</u>) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 656,421</u> | <u>4</u> | <u>\$ 1,254,615</u> | <u>9</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 881,874 | 6 | \$ 1,325,219 | 9 |
| 8620 | 非控制權益 | <u>35,129</u> | <u>-</u> | <u>65,844</u> | <u>1</u> |
| 8600 | | <u>\$ 917,003</u> | <u>6</u> | <u>\$ 1,391,063</u> | <u>10</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 635,626 | 4 | \$ 1,181,401 | 8 |
| 8720 | 非控制權益 | <u>20,795</u> | <u>-</u> | <u>73,214</u> | <u>1</u> |
| 8700 | | <u>\$ 656,421</u> | <u>4</u> | <u>\$ 1,254,615</u> | <u>9</u> |
| | 每股盈餘(附註二六) | | | | |
| 9710 | 基 本 | \$ 8.22 | | \$ 13.32 | |
| 9810 | 稀 釋 | 8.16 | | 13.16 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉





南實樹膠有限公司及子公司
民國106年12月31日

單位：新台幣千元
(惟每股股利及每股發行價格為新台幣元)

| 代碼 | 說明 | 歸屬於本公司之權益 | | | | | | | | | | 其他權益項目 | | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 |
|-----|----------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|-------------------|--------------|------------|--------------|----|--------|---|-----------|-----------|------|
| | | 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 | 其他權益項目 | 總計 | 總計 | 總計 | | | | | |
| A1 | 105年1月1日餘額 | \$ 928,485 | \$ 421,541 | \$ 664,811 | \$ 313,321 | \$ 3,028,205 | \$ 162,667 | \$ 5,519,030 | \$ 259,943 | \$ 5,778,973 | | | | | | |
| B1 | 104年度盈餘分配(附註二三) | - | - | 103,205 | - | (103,205) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (371,394) | - | (371,394) | - | - | - | - | - | - | (371,394) | |
| | 現金股利-每股4元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| C13 | 資本公積配發股票股利-每股0.5元(附註二三) | 46,424 | (46,424) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| C17 | 股份基礎給付之酬勞成本(附註二七) | - | 43,860 | - | - | - | - | 43,860 | - | - | - | - | - | - | 43,860 | |
| N1 | 員工認股權行使-12月29日,每股按70元發行 | 60,000 | 360,000 | - | - | - | - | 420,000 | - | - | - | - | - | - | 420,000 | |
| D1 | 105年度淨利 | - | - | - | - | 1,325,219 | - | 1,325,219 | 65,844 | - | - | - | - | 65,844 | 1,391,063 | |
| D3 | 105年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 24,078 | (167,896) | (143,818) | 7,370 | - | - | - | - | (136,448) | (136,448) | |
| D5 | 105年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 1,349,297 | (167,896) | 1,181,401 | 73,214 | - | - | - | - | 1,254,615 | 1,254,615 | |
| O1 | 非控制權益增加 | - | - | - | - | - | - | - | 4,062 | - | - | - | - | 4,062 | 4,062 | |
| Z1 | 105年12月31日餘額 | 1,034,909 | 778,977 | 768,016 | 313,321 | 3,902,903 | (5,229) | 6,792,897 | 337,219 | 7,130,116 | | | | | | |
| B1 | 105年度盈餘分配(附註二三) | - | - | 132,522 | - | (132,522) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (532,455) | - | (532,455) | - | - | - | - | - | (532,455) | | |
| | 現金股利-每股5元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| C13 | 資本公積配發股票股利-每股0.2元(附註二三) | 21,298 | (21,298) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| D1 | 106年度淨利 | - | - | - | - | 881,874 | - | 881,874 | 35,129 | - | - | - | - | 917,003 | | |
| D3 | 106年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 40,240 | (286,488) | (246,248) | 14,334 | - | - | - | - | (260,582) | | |
| D5 | 106年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 922,114 | (286,488) | 635,626 | 20,795 | - | - | - | - | 656,421 | | |
| E1 | 現金增資-6月16日,每股按180元發行(附註二三) | 30,000 | 510,000 | - | - | - | - | 540,000 | - | 540,000 | - | - | - | 540,000 | | |
| M3 | 處分子公司(附註二九) | - | - | - | - | - | - | - | (7,097) | (7,097) | - | - | - | (7,097) | | |
| M5 | 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額(附註三十) | - | - | - | - | (1,361) | - | (1,361) | (4,630) | (5,991) | - | - | - | (5,991) | | |
| M7 | 對子公司所有權益變動(附註三十) | - | 22,533 | - | - | - | - | 22,533 | (22,533) | - | - | - | - | - | | |
| O1 | 非控制權益增加 | - | - | - | - | - | - | - | 334,801 | 334,801 | - | - | - | 334,801 | | |
| Z1 | 106年12月31日餘額 | \$ 1,086,207 | \$ 1,290,212 | \$ 900,538 | \$ 313,321 | \$ 4,158,679 | (291,717) | \$ 7,457,240 | \$ 658,555 | \$ 8,115,795 | | | | | | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆翹

南寶樹脂化學工廠股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 1,160,753 | \$ 1,882,358 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 238,965 | 227,937 |
| A20200 | 攤銷費用 | 25,011 | 18,947 |
| A20300 | 呆帳費用（迴轉利益） | 7,682 | (11,948) |
| A20900 | 利息費用 | 49,312 | 44,304 |
| A21200 | 利息收入 | (24,430) | (19,360) |
| A21300 | 股利收入 | (46,338) | (46,656) |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | - | 43,860 |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額 | (23,398) | (42,537) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 25,909 | 4,647 |
| A22800 | 處分其他無形資產損失 | - | 53 |
| A23200 | 處分採權益法之投資損失 | 17,131 | - |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 68,531 | 10,210 |
| A23800 | 其他無形資產減損損失 | - | 4,097 |
| A29900 | 處分子公司損失 | 8,180 | - |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (39,851) | 5,728 |
| A31150 | 應收帳款 | 56,319 | 303,916 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (68,507) | (196,648) |
| A31180 | 其他應收款 | 442 | (5,028) |
| A31200 | 存 貨 | (530,138) | (71,376) |
| A31240 | 其他流動資產 | (26,970) | (77,704) |
| A31990 | 其他非流動資產 | 4,370 | (7,032) |
| A32130 | 應付票據 | (19,663) | (259,401) |
| A32150 | 應付帳款 | 207,967 | 375,371 |
| A32180 | 其他應付款 | (20,738) | 90,781 |
| A32230 | 其他流動負債 | (14,453) | (6,418) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (7,104) | (224,933) |
| A32990 | 其他非流動負債 | 27,033 | 13,825 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 1,076,015 | 2,056,993 |
| A33100 | 收取之利息 | 23,289 | 18,961 |
| A33300 | 支付之利息 | (51,156) | (41,206) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (280,496) | (436,436) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>767,652</u> | <u>1,598,312</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|-----------------|---------------|---------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (\$ 20,000) | \$ - |
| B00500 | 備供出售金融資產減資退回股款 | - | 1,105 |
| B01800 | 取得子公司股權 | (5,991) | - |
| B02200 | 取得子公司之淨現金流入 | 66,258 | - |
| B02300 | 處分子公司之淨現金流出 | (12,822) | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (912,024) | (546,059) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 8,749 | 14,500 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (24,577) | (2,079) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 19,103 | 3,951 |
| B04500 | 取得其他無形資產 | (5,775) | (15,543) |
| B06500 | 其他金融資產增加 | (301,638) | (160,530) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 181,206 | - |
| B07300 | 預付租賃款增加 | (184,102) | (106,991) |
| B07600 | 收取之股利 | 53,838 | 51,156 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (1,137,775) | (760,490) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 4,883,551 | 4,474,618 |
| C00200 | 短期借款減少 | (5,279,246) | (4,010,572) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 469,049 | 838,987 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (499,012) | (838,955) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 2,689,227 | 2,095,841 |
| C01700 | 償還長期借款 | (2,199,202) | (1,904,447) |
| C03000 | 存入保證金增加 | 531 | 2,116 |
| C03100 | 存入保證金減少 | (1,864) | (342) |
| C04500 | 發放現金股利 | (532,455) | (371,394) |
| C04600 | 現金增資 | 540,000 | - |
| C04800 | 員工執行認股權 | - | 420,000 |
| C05800 | 非控制權益變動 | 215,127 | 4,062 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入 | 285,706 | 709,914 |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (326,076) | (125,857) |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少)數 | (410,493) | 1,421,879 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 4,277,080 | 2,855,201 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 3,866,587 | \$ 4,277,080 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉



(2)106 年度個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段 56 號 12 樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

南寶樹脂化學工廠股份有限公司 公鑒：

查核意見

南寶樹脂化學工廠股份有限公司（南寶樹脂公司）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達南寶樹脂公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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告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會計師職業道德規範，與南寶樹脂公司保持超然獨立，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，對南寶樹脂公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對南寶樹脂公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：應收帳款減損評估

南寶樹脂公司民國 106 年 12 月 31 日帳列應收帳款（含關係人）淨額為新台幣（以下同）924,987 千元（已扣除備抵呆帳 2,825 千元），佔資產總額 8%，管理階層訂定備抵呆帳提列政策係依客戶信用風險之評估、應收帳款可回收性之預期及歷史收款經驗為基礎，由於該政策涉及管理階層主觀判斷及估列之不確定性，因是將應收帳款減損評估辨識為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解並抽樣測試與應收帳款相關之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 二、評估年底應收帳款之帳齡狀況，並抽核驗證應收帳款帳齡之正確性，以瞭解並量化應收帳款逾期之潛在風險，俾評估備抵呆帳提列金額之合理性。
- 三、對於已逾期且尚未收回之金額，依據對該客戶歷史付款狀況、是否有提供擔保品及其他還款能力之瞭解，評估管理階層提列備抵呆帳之適足性。

關鍵查核事項二：存貨評價

南寶樹脂公司民國 106 年 12 月 31 日存貨金額為 639,357 千元，佔資產總額 5%。因其所屬產業特性，存貨售價受原物料市價之波動影響較大，存貨淨變現價值之評估涉及重大估計及判斷，是以存貨評價辨識為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行之主要查核程序如下：

- 一、考量業務、產業及其產品庫齡與性質等之因素，判斷南寶樹脂公司所採用存貨跌價或呆滯損失之評價方法是否適當。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性，重新核算所提列損失之合理性。
- 三、取得存貨淨變現價值評估表，抽樣核對最近期之銷貨或進貨單價並重新計算，以評估其評價基礎之適當性。
- 四、觀察年底存貨盤點，抽樣檢視存貨狀況，以判斷過時及損壞貨品之跌價損失評估是否適當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估南寶樹脂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寶樹脂公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南寶樹脂公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對南寶樹脂公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使南寶樹脂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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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寶樹脂公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於南寶樹脂公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成南寶樹脂公司查核意見。

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，決定對南寶樹脂公司民國 106 年度個體財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 廖 鴻 儒

廖鴻儒



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

會計師 龔 俊 吉

龔俊吉



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 4 月 1 2 日



南寶樹股份有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 資產 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | | 代碼 | 負債及權益 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|------|----------------------|---------------|-----|---------------|-----|------|----------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 1100 | 流動資產 | | | | | | | | | | |
| 1150 | 現金 (附註四及六) | \$ 787,390 | 7 | \$ 983,212 | 9 | 2100 | 短期借款 (附註十五) | \$ 780,000 | 6 | \$ 902,161 | 8 |
| 1160 | 應收票據 (附註四及八) | 219,042 | 2 | 207,961 | 2 | 2110 | 應付短期票券 (附註十五) | 119,923 | 1 | 149,886 | 1 |
| | 應收票據一關係人 (附註四、八及三十) | 229 | - | 84,966 | 1 | 2150 | 應付票據 (附註十六及三十) | 32,524 | - | 60,585 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、五及八) | 305,985 | 3 | 355,946 | 3 | 2170 | 應付帳款 (附註十六及三十) | 693,403 | 6 | 612,985 | 6 |
| 1180 | 應收帳款一關係人 (附註四、八及三十) | 619,002 | 5 | 500,840 | 5 | 2200 | 其他應付款 (附註十七及三十) | 337,286 | 3 | 325,308 | 3 |
| 1200 | 其他應收款 (附註四及三十) | 12,619 | - | 21,097 | - | 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二一) | 199,204 | 2 | 114,560 | 1 |
| 130X | 存貨 (附註四、五及九) | 639,357 | 5 | 439,650 | 4 | 2300 | 其他流動負債 (附註十七) | 11,540 | - | 29,836 | - |
| 1470 | 其他流動資產 (附註十四) | 29,972 | - | 31,680 | - | 21XX | 流動負債總計 | 2,173,880 | 18 | 2,195,321 | 20 |
| 11XX | 流動資產總計 | 2,613,596 | 22 | 2,625,352 | 24 | | | | | | |
| | 非流動資產 | | | | | | | | | | |
| 1523 | 備供出售金融資產—非流動 (附註四及七) | 179,897 | 1 | 159,897 | 1 | 2540 | 長期借款 (附註十五) | 1,460,000 | 12 | 1,040,000 | 9 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十) | 7,276,155 | 61 | 6,585,669 | 60 | 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二一) | 747,095 | 6 | 773,352 | 7 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、五及十一) | 1,633,008 | 14 | 1,405,723 | 13 | 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八) | 162,415 | 2 | 215,349 | 2 |
| 1760 | 投資性不動產 (附註四及十二) | 17,760 | - | - | - | 25XX | 非流動負債總計 | 2,369,510 | 20 | 2,028,701 | 18 |
| 1780 | 其他無形資產 (附註四及十三) | 14,124 | - | 14,649 | - | 2XXX | 負債總計 | 4,543,390 | 38 | 4,224,022 | 38 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二一) | 116,849 | 1 | 63,427 | 1 | | | | | | |
| 1900 | 其他非流動資產 (附註十四) | 149,241 | 1 | 162,202 | 1 | 3110 | 股本 | 1,086,207 | 9 | 1,034,909 | 10 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 9,387,034 | 78 | 8,391,567 | 76 | 3200 | 資本公積 | 1,290,212 | 11 | 778,977 | 7 |
| | | | | | | 3310 | 保留盈餘 | 900,538 | 7 | 768,016 | 7 |
| | | | | | | 3320 | 法定盈餘公積 | 313,321 | 3 | 313,321 | 3 |
| | | | | | | 3350 | 特別盈餘公積 | 4,158,679 | 35 | 3,902,903 | 35 |
| | | | | | | 3300 | 未分配盈餘 | 5,372,538 | 45 | 4,984,240 | 45 |
| | | | | | | 3400 | 保留盈餘總計 | (291,717) | (3) | (5,229) | - |
| | | | | | | 3XXX | 其他權益 | 7,457,240 | 62 | 6,792,897 | 62 |
| 1XXX | 資產總計 | \$ 12,000,630 | 100 | \$ 11,016,919 | 100 | | 權益總計 | \$ 12,000,630 | 100 | \$ 11,016,919 | 100 |
| | | | | | | | 負債與權益總計 | | | | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆翹

南寶樹脂化學工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|--------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額(附註四及三十) | \$ 5,146,035 | 100 | \$ 4,629,732 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註九、二十及三十) | <u>3,823,989</u> | <u>74</u> | <u>3,351,878</u> | <u>72</u> |
| 5900 | 營業毛利 | 1,322,046 | 26 | 1,277,854 | 28 |
| 5910 | 與子公司及關聯企業之未實現利益 | (76,303) | (2) | (108,523) | (2) |
| 5920 | 與子公司及關聯企業之已實現利益 | <u>108,523</u> | <u>2</u> | <u>62,843</u> | <u>1</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>1,354,266</u> | <u>26</u> | <u>1,232,174</u> | <u>27</u> |
| | 營業費用(附註二十) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 354,618 | 7 | 305,945 | 7 |
| 6200 | 管理費用 | 330,046 | 6 | 388,250 | 8 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>169,168</u> | <u>3</u> | <u>149,733</u> | <u>3</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>853,832</u> | <u>16</u> | <u>843,928</u> | <u>18</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>500,434</u> | <u>10</u> | <u>388,246</u> | <u>9</u> |
| | 營業外收入及支出(附註二十) | | | | |
| 7010 | 其他收入(附註三十) | 49,710 | 1 | 102,607 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (58,495) | (1) | (1,714) | - |
| 7510 | 利息費用 | (26,288) | (1) | (20,876) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 | <u>593,412</u> | <u>12</u> | <u>1,125,081</u> | <u>24</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>558,339</u> | <u>11</u> | <u>1,205,098</u> | <u>26</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年度 | | 105年度 | |
|------|------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 1,058,773 | 21 | \$ 1,593,344 | 35 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二一) | <u>176,899</u> | <u>4</u> | <u>268,125</u> | <u>6</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>881,874</u> | <u>17</u> | <u>1,325,219</u> | <u>29</u> |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡 量數 (附註十八) | 47,577 | 1 | 29,491 | 1 |
| 8330 | 採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額 | 751 | - | (400) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二一) | (<u>8,088</u>) | <u>-</u> | (<u>5,013</u>) | <u>-</u> |
| | | <u>40,240</u> | <u>1</u> | <u>24,078</u> | <u>1</u> |
| 8360 | 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 (附註十九) | (334,645) | (7) | (183,123) | (4) |
| 8380 | 採用權益法認列子公 司之其他綜合損益 份額 (附註十九) | (10,522) | - | 14,156 | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二一) | <u>58,679</u> | <u>1</u> | <u>1,071</u> | <u>-</u> |
| | | (<u>286,488</u>) | (<u>6</u>) | (<u>167,896</u>) | (<u>4</u>) |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額) | (<u>246,248</u>) | (<u>5</u>) | (<u>143,818</u>) | (<u>3</u>) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 635,626</u> | <u>12</u> | <u>\$ 1,181,401</u> | <u>26</u> |
| | 每股盈餘 (附註二二) | | | | |
| 9710 | 基 本 | \$ 8.22 | | \$ 13.32 | |
| 9810 | 稀 釋 | 8.16 | | 13.16 | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉





南寶樹股份有限公司
南寶樹證券有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利及每股發行價格為新台幣元)

| 代碼 | 說明 | 係 | | | | 留 | | | | 盈 | | | | 其他權益項目 | | | | |
|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|----|----|----|----|----|--------|----|----|----|----|
| | | 股本 | 公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 盈餘公積 | 未分配盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 | 盈餘 |
| A1 | 105 年 1 月 1 日餘額 | \$ 928,485 | \$ 421,541 | \$ 664,811 | \$ 313,321 | \$ 3,028,205 | \$ 162,667 | \$ 5,519,030 | | | | | | | | | | |
| B1 | 104 年度盈餘分配 (附註十九) | - | - | 103,205 | - | (103,205) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (371,394) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 現金股利-每股 4 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C13 | 資本公積配發股票股利-每股 0.5 元 (附註十九) | 46,424 | (46,424) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C17 | 股份基礎給付之酬勞成本 (附註二三) | - | 43,860 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| N1 | 員工認股權行使-12 月 29 日, 每股按 70 元發行 | 60,000 | 360,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D1 | 105 年度淨利 | - | - | - | - | 1,325,219 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D3 | 105 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 24,078 | (167,896) | (143,818) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D5 | 105 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 1,349,297 | (167,896) | 1,181,401 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Z1 | 105 年 12 月 31 日餘額 | 1,034,909 | 778,977 | 768,016 | 313,321 | 3,902,903 | (5,229) | 6,792,897 | | | | | | | | | | |
| B1 | 105 年度盈餘分配 (附註十九) | - | - | 132,522 | - | (132,522) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | (532,455) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 現金股利-每股 5 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| C13 | 資本公積配發股票股利-每股 0.2 元 (附註十九) | 21,298 | (21,298) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D1 | 106 年度淨利 | - | - | - | - | 881,874 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D3 | 106 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 40,240 | (286,488) | (246,248) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| D5 | 106 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 922,114 | (286,488) | 635,626 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| E1 | 現金增資-6 月 16 日, 每股按 180 元發行 (附註十九) | 30,000 | 510,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| M5 | 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 | - | - | - | - | (1,361) | - | (1,361) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| M7 | 對子公司所有權權益變動 | - | 22,533 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Z1 | 106 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,086,207 | \$ 1,290,212 | \$ 900,538 | \$ 313,321 | \$ 4,158,679 | (\$ 291,717) | \$ 7,457,240 | | | | | | | | | | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆翹

南寶樹脂化學工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|--------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 1,058,773 | \$ 1,593,344 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 104,488 | 96,989 |
| A20200 | 攤銷費用 | 3,754 | 1,511 |
| A20300 | 呆帳費用 | 177 | 68 |
| A21200 | 利息收入 | (672) | (1,491) |
| A20900 | 利息費用 | 26,288 | 20,876 |
| A21300 | 股利收入 | (46,083) | (45,688) |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本 | - | 43,860 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 50,286 | 2,866 |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業利 益份額 | (593,412) | (1,125,081) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備損 失(利益) | 3,295 | (1,414) |
| A23900 | 與子公司之未實現利益 | 76,303 | 108,523 |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | (108,523) | (62,843) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (8,981) | (42,320) |
| A31140 | 應收票據—關係人 | 84,737 | 8,854 |
| A31150 | 應收帳款 | 50,700 | (27,155) |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | (121,178) | (120,696) |
| A31180 | 其他應收款 | 8,469 | 15,206 |
| A31200 | 存 貨 | (249,993) | (40,885) |
| A31240 | 其他流動資產 | 1,708 | (9,785) |
| A32130 | 應付票據 | (21,046) | (237,450) |
| A32150 | 應付帳款 | 80,418 | 362,960 |
| A32180 | 其他應付款 | 5,226 | 109,313 |
| A32230 | 其他流動負債 | (18,296) | 18,471 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (5,357) | (237,447) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 381,081 | 430,586 |
| A33100 | 收取之利息 | 681 | 1,494 |
| A33300 | 支付之利息 | (26,530) | (20,479) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (121,343) | (140,003) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>233,889</u> | <u>271,598</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106 年度 | 105 年度 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00300 | 取得備供出售金融資產 | (\$ 20,000) | \$ - |
| B00500 | 備供出售金融資產減資退回股款 | - | 1,105 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (1,155,738) | (715,660) |
| B02400 | 採用權益法之被投資公司減資退回股款 | - | 8,340 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (343,936) | (161,482) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 3,895 | 1,682 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (600) | (109) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 23 | 20 |
| B04500 | 取得其他無形資產 | (2,499) | (14,392) |
| B07600 | 收取之股利 | <u>813,723</u> | <u>600,990</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(705,132)</u> | <u>(279,506)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 3,863,024 | 2,811,790 |
| C00200 | 短期借款減少 | (3,985,185) | (2,367,320) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 469,049 | 838,987 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (499,012) | (838,955) |
| C01600 | 舉借長期借款 | 2,510,000 | 1,870,000 |
| C01700 | 償還長期借款 | (2,090,000) | (1,727,000) |
| C04500 | 發放現金股利 | (532,455) | (371,394) |
| C04600 | 發行新股 | 540,000 | - |
| C04800 | 員工執行認股權 | <u>-</u> | <u>420,000</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入 | <u>275,421</u> | <u>636,108</u> |
| EEEE | 現金淨增加(減少)數 | (195,822) | 628,200 |
| E00100 | 年初現金餘額 | <u>983,212</u> | <u>355,012</u> |
| E00200 | 年底現金餘額 | <u>\$ 787,390</u> | <u>\$ 983,212</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉



【附件五】

南寶樹脂化學工業股份有限公司



單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|--|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 3,237,926,812 |
| 因採用權益法之投資調整保留盈餘 | (1,361,788) |
| 確定福利負債再衡量數調整保留盈餘 | 40,239,690 |
| 調整後未分配盈餘 | 3,276,804,714 |
| 106 年度稅後淨利 | 881,874,696 |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (88,187,470) |
| 本期可供分配保留盈餘 | 4,070,491,940 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利-現金股利(每股新台幣 5 元)(註) | (543,103,900) |
| 期末未分配盈餘 | 3,527,388,040 |
| 註：股東紅利係以 107 年 4 月 12 日止流通在外股數 108,620,780 股計算，實際每股股利將以配息基準日本公司實際流通在外股份為準，惟分派總額不變。 | |

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件六】

南寶樹脂化學工廠股份有限公司
股東會議事規則 修正條文對照表

| 條次 | 修正(1.1版)條文 | 原(1.0版)條文 | 修正說明 |
|--------|---|--|-------------------------|
| 5.1 | 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 | 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 股東常會之召集應於二十日前，臨時會之召集應於十日前將開會日期地點召集事由及討論事項通知各股東。 | 刪除未公開發行時之規定。 |
| 5.1.1. | 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。..... | 本公司股票公開發行後，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、 監察人事項 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。..... | 因應本公司設立審計委員會，修正監察人相關條文。 |
| 5.1.3. | 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 | 選任或解任董事、 監察人 、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 | 因應本公司設立審計委員會，修正監察人相關條文。 |
| 5.4.3. | 本公司應將議事手冊、年報、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。 | 本公司應將議事手冊、年報、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、 監察人 者，應另附選舉票。 | 因應本公司設立審計委員會，修正監察人相關條文。 |
| 5.5.2. | 董事會所召集之股東會董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表參與出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 | 董事會所召集之股東會董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、 至少一席監察人 親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表參與出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。 | 因應本公司設立審計委員會，修正監察人相關條文。 |

| 條次 | 修正(1.1 版)條文 | 原(1.0 版)條文 | 修正說明 |
|-------|--|---|-------------------------|
| 5.12. | 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 | 股東會有選舉董事、 監察人 時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事、 監察人 之名單與其當選權數。 | 因應本公司設立審計委員會，修正監察人相關條文。 |
| 8. | 修訂記錄： 8.2. 中華民國 107 年 3 月 20 日(西元 2018 年 3 月 20 日)董事會通過修訂第 1.1 版及中華民國 107 年 6 月 14 日(西元 2018 年 6 月 14 日)經股東會決議通過後實施。 | 修訂記錄： | 增列最近一次修訂日期。 |