

承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司九十九年度營業報告書、財務報表，提請承認案。

(參閱附錄一、三~十二)

決議：

第二案 董事會提

案由：本公司九十九年度盈餘分配表，提請承認案。

(參閱附錄十三)

說明：(一)本公司九十九年度稅後淨利新台幣 517,886 仟元，謹
擬具盈餘分配表。

(二)現金股利擬分派新台幣 411,786 仟元，每股配發新台幣 1.4 元，俟股東常會通過後授權董事會另訂分配現金股利基準日分配之。

決議：

討論事項

第一案 董事會提

案由：擬修訂本公司資金貸與他人作業程序，提請公決案。

說明：1. 依行政院金融監督管理委員會金管證審字第 0990037004 號函規定辦理。

2. 擬具修訂本公司資金貸與他人作業程序名稱、第四、六條條文。

3. 修訂條文對照表如下：

原條文	修訂後條文	修訂說明
程序名稱:南僑化學工業股份有限公司及子公司資金貸與他人作業程序	程序名稱:南僑化學工業股份有限公司資金貸與他人作業程序	子公司另訂作業程序
第四條：資金貸與總額及個別對象之限額 本公司資金貸與他人之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。對每一貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 1.因與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。 3.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與者，不受最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十之限制。	第四條：資金貸與總額及個別對象之限額 本公司資金貸與他人之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十。對每貸與對象之限額依其貸與原因分別訂定如下： 1.因與本公司有業務往來者，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。 2.因有短期融通資金之必要者，個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核或核閱財務報表淨值之百分之四十。 <u>但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與者，得以不超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之百為限。</u>	一、原第一項第3款移為第二項。 二、明定本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間資金貸與之限額。

第六條：資金融通期限及計息方式 凡借款人向本公司融通資金，其期限以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。 本公司貸與資金之計息，不得低於本公司向金融機構發行商業本票之平均利率並按季計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	第六條：資金貸與期限及計息方式 <u>有短期融通資金之必要者，其貸與期限以一年為限。因業務往來關係或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，其貸與期限不得超過五年。</u> 本公司貸與資金之計息，不得低於本公司向金融機構發行商業本票之平均利率並按季計息，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	一、修正條名部分文字。 二、明定短期融通資金之貸與期限:因業務往來關係或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與之期限。
--	---	--

決 議：

第二案 董事會提

案由：擬出售本公司座落於台北市大同區文昌段 2 小段地號 790、791、791-1、791-3、791-4 等 5 筆土地及其地上 13 筆建物(門牌號碼：台北市大同區延平北路 4 段 100 號、台北市環河北路 289 號、台北市環河北路 291 號)之全部土地及建物不動產案。

說明：一、為活化資產運用，充實本公司營運資金，以增加資金運用效益，本公司擬出售如案由所揭之土地及建物不動產。

二、擬授權董事會以不低於新台幣 30.31 億元出售不動產。

三、本案經股東會決議通過後，將依本公司『取得或處分資產處理程序』相關規定辦理。

決議：



一、九十九年度營業結果報告

本公司九十九年度全年營業額為 2,016,257 仟元，較九十八年度 1,847,354 仟元增加 168,903 仟元(9.1%)。九十九年度合併營業額為 9,577,202 仟元，較九十八年度 7,995,269 仟元增加 1,581,933 仟元(19.8%)。九十九年度獲利 517,886 仟元，再創歷史性的新高，較九十八年之獲利 375,371 仟元有鉅幅的成長。從九十八年本公司獲利達到歷史的高峰後，九十九年無論營收及盈餘又再創新高的情形下，顯示本公司的經營已經建立一穩固的基礎，而且在這基礎之上持續成長。

在財務收支方面，九十九年負債總額 2,568,670 仟元，負債比率 41.7%，較九十八年負債總額 2,606,408 仟元，負債比率 47.9%，金額減少了 37,738 仟元，比率減少了 6.2%。九十九年度流動比率 126%，比九十八年的 105%，增加 21%；九十九年度產生的營業現金流入有 65,631 仟元。在合併報表方面，九十九年負債總額 5,761,259 仟元，負債比率 60.7%，較九十八年負債總額 5,412,590 仟元，負債比率 62.4%，金額雖增了 348,669 仟元，但比率減少了 1.7%。九十九年度流動比率 139%，比九十八年的 129%改善，九十九年度產生的營業現金流入有 845,042 仟元，顯示整體的財務狀況良好。

在研究發展方面，洗劑事業除持續精進現有水晶肥皂系列產品之品質外，並積極研究開發適合新世代更為方便使用之不同產品。油脂、冷凍麵糰及急凍熟麵事業，除致力於研發具有特色的產品外，並依客戶的需求下設計其產品，讓產品符合永續追求新鮮感，好吃與安心的消費趨勢。米飯為提昇國際市場的競爭力，除於 2005 年申請通過美國 FDA 產品認證外，近年也已申請通過伊斯蘭 HALAL 認證，今年也將開發一系列具有保健功效的產品，進軍醫院及藥粧通路，將產品線的觸角作多元化的延伸。餐飲事業除加強中央廚房的管理，提昇產品的衛生安全外，更推出不同系列的菜餚，更不斷配合節令推出新的產品，滿足消費者的需求。

二、一百年度營業計劃概要

由於大陸的經濟近幾年仍呈高度的成長，廣州油脂廠雖於 96 年底設廠完成投入生產，及至今年中，加上天津油脂廠的產能將呈滿載，故於去年即進行廣州廠第二條生產線的擴充，今年第三季將擴線完成投入生產，產能將由目前每月 3,000 噸增加至 9,000 噸，投資金額為 1,800 萬美元。又由於南僑經營大陸油脂事業已逾十二年，取得了非常好的成績，客戶所經營的麵包店也都深具規模，大陸的麵包市場已形成連鎖化，大型化及現代化的趨勢，正是開始導入冷凍麵糰的有利時機，因此天津油脂廠於去年即開始投資 1,200 萬美元，籌建冷凍麵糰生產工場，產品預計於第三季初上市，以上投資將為南僑帶來更多且長遠的利益。未來等待市場時機成熟，將逐漸移轉在台灣經營成功的產業至大陸，並發展其他烘焙市場系列產品，擴大資源效益。

除上本公司增加對大陸的投資外，本公司亦同時兼顧對台灣經濟的提升；繼於 97 年於台北關渡設立寶萊納餐廳，由於廣受消費者喜愛，又於去年 11 月於台北慶城街成立第二家寶萊納餐廳，以及潮江燕潮州菜餐廳，開店迄今總是門庭若市。另為善盡企業社會教育責任，將申請桃園廠及台南冰淇淋廠為觀光工廠，讓民眾知道本公司的產品是天然、安全衛生，符合環保與健康的訴求。

本公司去年由於經營團隊的努力，各事業單位：包含洗劑、台灣油脂、冷凍麵糰、急凍熟麵、冰淇淋、大陸油脂、泰南僑以及上海寶萊納等事業部的經營績效都見成長，但國際氣候的突變，加以區域性的衝突不斷；導致石油以及國際大宗原料價格又大幅的上揚，因此在新的一年，我們仍必須戰戰兢兢。相信在團隊一致的信念與決心下，以及秉持穩健的經營原則下，本公司仍將繼續為所有股東創造更大的投資利益！敬請各位股東繼續給予本公司支持及指教。

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667

Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

南僑化學工業股份有限公司董事會 公鑒：

南僑化學工業股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達南僑化學工業股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之經營成果與現金流量。

民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據前段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

南僑化學工業股份有限公司已編製民國九十九年度及九十八年度該公司及其子公司之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃柏淑
何新宇



證券主管機關：台財證六字第0920122026號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一〇〇年三月十日

南僑化學工業股份有限公司

民國九十九年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元



事
畢
後

經理人：

主 持 人



附錄五

南僑化學工業股份有限公司

損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註五):				
4110 銷貨收入	\$ 2,008,635	99	1,835,979	99
4170 減:銷貨退回	8,854	-	10,845	1
4190 銷貨折讓	7,906	-	7,523	-
4100 銷貨收入淨額	1,991,875	99	1,817,611	98
4650 技術服務收入	7,799	-	12,503	1
4660 加工收入	16,583	1	17,240	1
營業收入淨額	2,016,257	100	1,847,354	100
5000 營業成本:				
5110 銷貨成本(附註三、四(二)、(九)及五)	1,371,217	68	1,285,504	70
5660 加工成本	9,806	-	9,544	1
營業成本	1,381,023	68	1,295,048	71
5910 營業毛利	635,234	32	552,306	29
5920 聯屬公司間未實現利益(損失)淨變動數	2,881	-	(1,438)	-
已實現營業毛利	638,115	32	550,868	29
6000 營業費用(附註四(九)及五):				
6100 推銷費用	441,853	22	344,578	19
6200 管理費用	209,518	10	188,986	10
6300 研究發展費用	23,149	1	30,656	2
營業費用合計	674,520	33	564,220	31
6900 營業淨損	(36,405)	(1)	(13,352)	(2)
7100 營業外收入及利益:				
7110 利息收入	32	-	42	-
7121 權益法認列之投資收益	569,974	28	420,100	23
7130 處分固定資產利益	120	-	3,544	-
7160 兌換利益淨額	11,027	1	2,480	-
7210 租金收入(附註五)	3,609	-	3,622	-
7480 什項收入(附註五)	21,323	1	18,020	1
	606,085	30	447,808	24
7500 營業外費用及損失:				
7510 利息費用	39,673	2	41,357	2
7530 處分固定資產損失	72	-	159	-
7630 減損損失(附註四(四))	-	-	14,467	1
7540 處分投資損失(附註四(一))	6,476	-	-	-
7880 什項支出	40	-	325	-
	46,261	2	56,308	3
7900 稅前淨利	523,419	27	378,148	19
8110 所得稅費用(附註四(十))	5,533	-	2,777	-
9600 本期淨利	\$ 517,886	27	\$ 375,371	19
9750 基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))	稅前 \$ 2.15	稅後 2.12	稅前 1.56	稅後 1.54
9850 稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))	稅前 \$ 2.14	稅後 2.12	稅前 1.56	稅後 1.54
假設子公司對南僑化學股份有限公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料:				
9600 本期淨利	稅前 \$ 523,419	稅後 517,886	稅前 378,148	稅後 375,371
9750 基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))	稅前 \$ 1.78	稅後 1.76	稅前 1.29	稅後 1.28
9850 稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))	稅前 \$ 1.78	稅後 1.76	稅前 1.29	稅後 1.28

董事長:



經理人:



會計主管:



附錄六

南僑化學工業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	未提撥 保留盈餘 (待彌補虧損)	股東權益其他調整項目					合計
				累積換算 調整數	未認列為 退休基金成 本之淨損失	金融商 品未實現 損失	未實現 重估增值	庫藏股	
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 2,941,330	38,089	(308,440)	261,375	(127,883)	(428,910)	321,325	(209,037)	(183,130)
本期淨利	-	-	375,371	-	-	-	-	-	375,371
備供出售金融資產未實現損益變動(附註四(一))	-	-	-	-	-	13,821	-	-	13,821
未認列為退休基金成本之淨損失(附註四(九))	-	-	-	-	4,513	-	-	-	4,513
換算調整數稅後淨額	-	-	-	(28,751)	-	-	-	-	(28,751)
子公司備供出售金融資產未實現損益變動(附註四(一))	-	-	-	-	-	3,221	-	-	3,221
處分固定資產沖轉未實現重估增值	-	-	-	-	-	-	(3,363)	-	(3,363)
依持股比例認列子公司未認列退休基金成本之淨損失(附註四(九))	-	-	-	-	709	-	-	-	709
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,941,330	38,089	66,931	232,624	(122,661)	(411,868)	317,962	(209,037)	2,853,370
迴轉以前年度資本公積彌補虧損數(附註四(十二))	-	66,931	(66,931)	-	-	-	-	-	-
本期淨利(註)(附註四(十一))	-	-	517,886	-	-	-	-	-	517,886
備供出售金融資產未實現損益變動(附註四(一))	-	-	-	-	-	13,294	-	-	13,294
未認列為退休基金成本之淨損失(附註四(九))	-	-	-	-	6,116	-	-	-	6,116
換算調整數稅後淨額	-	-	-	(36,080)	-	-	-	-	(36,080)
子公司備供出售金融資產未實現損益變動(附註四(一))	-	-	-	-	-	22,175	-	-	22,175
依持股比例認列子公司未認列退休基金成本之淨損失(附註四(九))	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易(附註四(一))	-	159,242	-	-	1,231	-	-	-	1,231
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,941,330	264,262	517,886	196,544	(115,314)	(338,855)	317,962	(188,250)	(127,913)
									3,595,565

註：董監酬勞4,397千元及員工紅利4,397千元已估列並於損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

附錄七

南僑化學工業股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 517,886	375,371
調整項目：		
折舊費用	78,511	78,218
備抵呆帳迴轉數	(164)	(610)
存貨跌價、報廢及呆滯損失	3,253	4,729
存貨盤虧	773	937
採權益法認列之投資收益淨額	(569,974)	(420,100)
收到權益法被投資公司現金股利	69,597	70,746
處分及報廢固定資產利益淨額	(48)	(3,385)
處分投資損失	6,476	-
非金融資產減損損失	-	14,467
聯屬公司間未實現利益(損失)淨變動數	(2,881)	1,438
遞延所得稅費用	4,376	910
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	(1,792)	(6,272)
應收帳款	(67,386)	(36,317)
應收帳款－關係人	2,570	(2,996)
其他應收款－關係人	(1,008)	5,718
存貨	(40,375)	60,581
其他流動資產	(11,605)	(2,862)
其他金融資產－流動	56,570	(286)
營業負債之淨變動：		
應付帳款	(43,243)	52,576
應付帳款－關係人	167	3,288
應付費用	61,662	47,341
其他應付款－關係人	2,376	3,879
其他流動負債	(6,924)	(129)
應計退休金負債	6,814	6,910
營業活動之淨現金流入	<u>65,631</u>	<u>254,152</u>
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(16,186)	-
處分備供出售金融資產價款	49,360	-
增加採權益法之長期股權投資	-	(396,063)
購置固定資產	(62,618)	(54,358)
處分固定資產價款	2,712	235
其他金融資產－非流動減少	971	1,928
投資活動之淨現金流出	<u>(25,761)</u>	<u>(448,258)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(173,624)	204,926
應付短期票券(減少)增加	24,996	(14,941)
舉借長期借款	200,000	200,000
償還長期借款	(87,500)	(194,609)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(36,128)</u>	<u>195,376</u>
本期現金及銀行存款淨增加數	3,742	1,270
期初現金及銀行存款餘額	64,826	63,556
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 68,568</u>	<u>64,826</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 40,237	4,029
支付所得稅	\$ 1,168	4
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 104,000	87,500
金融商品未實現評價損失減少	\$ 73,013	17,042
累積換算調整數稅後淨額減少	\$ (36,080)	(28,751)
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 71,064	56,504
應付購買設備款增減	(10,499)	(1,500)
應付租賃款增減	2,053	(646)
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 62,618</u>	<u>54,358</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄八



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

南僑化學工業股份有限公司董事會 公鑒：

南僑化學工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達南僑化學工業股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十九年度及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，南僑化學工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，存貨之會計處理依修訂後之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定辦理，致民國九十八年度合併淨利減少22,636千元，基本每股盈餘減少0.09元。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃柏淑
何新怡



證券主管機關：台財證六字第0920122026號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇〇年三月十日

附錄九

南僑化學工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		99.12.31	98.12.31	99.12.31	98.12.31
		金額	%	金額	%
資產：					
流動資產：					
現金及銀行存款		810,730	9	771,703	9
公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(一)及(十三))		767	-	415	-
備供出售金融資產－流動(附註四(一))		165,048	2	43,437	1
應收票據		145,116	2	141,282	2
應收帳款－減除備抵壞帳99年及98年分別為30,466千元及27,019千元後之淨額		1,392,408	15	1,046,497	12
其他金融資產－流動		69,012	1	83,243	1
存貨(附註四(二))		1,160,707	12	975,067	11
預付貨款		268,351	3	230,095	3
其他流動資產(附註四(十))		111,623	1	119,865	1
流動資產合計		4,123,762	45	3,411,604	40
基金及長期投資(附註四(三))：					
備供出售金融資產－非流動		21,079	-	101,168	-
以成本衡量之金融資產－非流動		753,15	1	76,992	2
基金及長期投資合計		96,394	1	87,160	2
其他金融資產－非流動(附註六及七)		29,808	-	36,023	-
固定資產(附註四(四)、六及七)：					
成本：					
土地		662,154	7	654,183	8
房屋及建築		1,640,978	17	1,602,810	19
機器設備		4,019,716	42	4,007,581	46
電腦通訊設備		85,667	1	88,127	1
運輸設備		74,932	1	72,667	1
辦公設備		309,949	3	289,185	3
其他設備		1,460,088	15	1,071,914	12
重估增值		1,136,925	12	1,136,925	13
成本及重估增值小計		9,390,409	98	8,923,392	103
減：累積折舊		4,265,353	45	3,970,062	46
減：累計減損		86,160	1	86,160	1
未完工程及預付設備款		64,028	1	129,237	1
固定資產淨額		5,102,924	53	4,996,407	57
無形資產：					
遞延退休金成本(附註四(九))		-	-	7,800	-
商譽		118,691	1	105,687	1
無形資產合計		118,691	1	113,487	1
其他資產：					
閒置資產(附註四(四)、(五)及六)		310	-	346	-
遞延所得稅資產－非流動(附註四(十))		1,351	-	4,933	-
其他資產－其他		22,289	-	18,294	-
其他資產合計		23,950	-	23,573	-
資產總計		9,495,529	100	8,668,254	100
		\$		\$	
負債及股東權益：					
流動負債：					
公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(一)及(十三))		2,721	-	-	-
短期借款(附註四(六)、五及六)		1,191,096	13	997,505	11
應付短期票券(附註四(七))		89,934	1	64,918	1
一年內到期長期負債(附註四(八)及六)		141,618	1	305,762	4
應付票據		-	-	1,131	-
應付帳款		502,582	5	448,103	5
應付所得稅		18,758	-	11,386	-
應付費用(附註七)		720,173	9	453,697	5
其他流動負債(附註五及七)		308,450	3	349,486	4
流動負債合計		2,975,332	32	2,631,988	30
長期附息負債：					
長期借款，已減除一年內到期部分(附註四(八)及六)		2,075,120	22	2,058,589	24
長期應付款		5,455	-	1,805	-
應付租賃款－非流動		537	-	1,892	-
土地增值稅準備(附註四(四))		304,572	3	304,572	3
長期附息負債合計		2,385,684	25	2,366,858	27
其他負債：					
應計退休金負債(附註四(九))		256,599	3	261,376	3
存入保證金		5,382	-	400	-
遞延所得稅負債－非流動(附註四(十))		138,262	1	151,968	2
其他負債合計		400,243	4	413,744	5
負債合計		5,761,259	61	5,412,590	62
股東權益(附註四(一)、(三)、(四)、(九)、(十)、(十一)及(十二))：					
普通股股本，每股面額10元，99年及98年額定均為400,000千股，已發行股份99年及98年均為294,132,962股		2,941,330	31	2,941,330	34
資本公積		264,262	3	38,089	-
累積盈餘		517,886	6	66,931	1
股東權益其他項目：					
累積換算調整數		196,544	2	232,624	3
未認為退休金成本之淨損失		(115,314)	(1)	(122,661)	(1)
金融商品之未實現損失		(338,855)	(4)	(411,868)	(5)
未實現重估增值		317,962	3	317,962	4
庫藏股票		(188,250)	(2)	(209,037)	(2)
		(127,913)	(2)	(192,980)	(1)
股東權益合計		3,595,565	38	2,853,370	34
少數股權		138,705	1	402,294	4
重大承諾事項及或有事項(附註四(八)、(十三)及七)		3,734,270	39	3,255,664	38
負債及股東權益總計		9,495,529	100	8,668,254	100
		\$		\$	



會計主管：



經理人：



董事長：

附錄十

南僑化學工業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日



		單位:新台幣千元			
		99年度		98年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註五):				
4110	銷貨收入	\$ 9,842,871	103	8,079,476	101
4170	減:銷貨退回	269,067	3	88,845	1
4190	銷貨折讓	13,185	-	21,701	-
4100	銷貨收入淨額	9,560,619	100	7,968,930	100
4650	技術服務收入	-	-	9,098	-
4660	加工收入	16,583	-	17,241	-
	營業收入淨額	9,577,202	100	7,995,269	100
5000	營業成本:				
5110	銷貨成本(附註三、四(二)、(九)及七)	6,467,831	68	5,305,498	67
5660	加工成本	9,806	-	9,544	-
	營業成本	6,477,637	68	5,315,042	67
	營業毛利	3,099,565	32	2,680,227	33
6000	營業費用(附註四(九)、五及七):				
6100	推銷費用	1,577,281	16	1,393,936	18
6200	管理費用	648,412	7	581,312	7
6300	研究發展費用	32,898	-	33,449	-
		2,258,591	23	2,008,697	25
6900	營業淨損	840,974	9	671,530	8
7100	營業外收入及利益:				
7110	利息收入	8,823	-	6,117	-
7130	處分固定資產利益(附註四(四))	191	-	4,403	-
7140	處分投資利益淨額	-	-	2,897	-
7160	兌換利益淨額	38,331	-	3,094	-
7310	金融資產評價利益(附註四(十三))	15,416	-	864	-
7480	什項收入(附註五)	62,697	1	47,927	1
		125,458	1	65,302	1
7500	營業外費用及損失:				
7510	利息費用(附註五)	75,122	1	109,360	2
7530	處分固定資產損失(附註四(四))	2,208	-	15,762	-
7540	處分投資損失(附註四(一))	27,120	-	-	-
7650	金融負債評價損失(附註四(十三))	8,879	-	-	-
7630	減損損失(附註四(四))	-	-	14,467	-
7880	什項支出	2,992	-	12,384	-
		116,321	1	151,973	2
7900	稅前淨利	850,111	9	584,859	7
8110	所得稅費用(附註四(十))	243,293	3	87,962	1
9600	合併總損益	\$ 606,818	6	496,897	6
	歸屬予:				
	合併淨損益	\$ 517,886	5	375,371	4
9602	少數股權淨利	88,932	1	121,526	2
		\$ 606,818	6	496,897	6
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	歸屬予母公司股東之每股盈餘如下:	\$ 2.15	2.12	1.56	1.54
9850	基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))	\$ 2.14	2.12		
	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註三及四(十二))				
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9600	本期淨利	\$ 523,419	517,886	378,148	375,371
9750	基本每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.78	1.76	1.29	1.28
9850	稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)	\$ 1.78	1.76		

董事長:



經理人:



會計主管:



附錄十一

南僑化學工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	未提撥 保留盈餘 (結算補虧)	累積換算 調整數	未認列為 退休基金 成本之淨損失	金融 商品未實現 損失	股東權益其他調整項目				母公司業主 權益總計	少數股權	合計
							庫藏股	未實現 重估增值	庫藏股	合計			
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 2,941,330	38,089	(308,440)	261,375	(127,883)	(428,910)	(209,037)	321,325	(183,130)	(183,130)	2,487,849	293,144	2,780,993
本期合併總淨利	-	-	375,371	-	-	-	-	-	-	-	375,371	121,526	496,897
備供出售金融資產未實現損益變動(附註四(一)及(三))	-	-	-	-	-	17,042	-	-	-	17,042	17,042	10	17,052
未認列為退休金成本之淨損失(附註四(九))	-	-	-	-	5,222	-	-	-	-	5,222	5,222	3	5,225
換算調整數稅後淨額	-	-	-	(28,751)	-	-	-	-	-	(28,751)	(28,751)	(6,676)	(35,427)
處分固定資產沖轉未實現增值	-	-	-	-	-	-	-	(3,363)	-	(3,363)	(3,363)	-	(3,363)
少數股權現金增資數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,704	34,704
子公司分配現金股利予少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,417)	(40,417)
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,941,330	38,089	66,931	232,624	(122,661)	(411,868)	(209,037)	317,962	(192,980)	(192,980)	2,853,370	402,294	3,255,664
迴轉以前年度資本公積彌補虧損數(附註四(十一))	-	66,931	(66,931)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期合併總淨利(註)	-	-	517,886	-	-	-	-	-	-	-	517,886	88,932	606,818
備供出售金融資產未實現損益增減(附註四(一)及(三))	-	-	-	-	-	35,469	-	-	-	35,469	35,469	524	35,993
未認列為退休金成本之淨損失增減(附註四(九))	-	-	-	-	7,347	-	-	-	-	7,347	7,347	5	7,352
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(303,093)	(303,093)
換算調整數稅後淨額	-	-	-	(36,080)	-	-	-	-	-	(36,080)	(36,080)	5,720	(30,360)
子公司分配現金股利予少數股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(56,422)	(56,422)
子公司處分母公司股票同庫藏股交易(附註四(十一))	-	159,242	-	-	-	37,544	20,787	-	58,331	58,331	217,573	745	218,318
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 2,941,330	264,262	517,886	196,544	(115,314)	(338,855)	(188,250)	317,962	(127,913)	(127,913)	3,595,565	138,705	3,734,270

註：董監酬勞4,397千元及員工紅利4,397千元已估列並於損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

附錄十二

南僑化學工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 606,818	496,897
調整項目：		
折舊費用	446,704	378,900
攤銷費用	3,813	21,632
備抵呆帳提列(迴轉)數	3,447	(369)
存貨跌價、報廢及呆滯損失	1,397	12,411
處分固定資產損失淨額	2,017	11,359
固定資產轉列費用數	5,398	1,462
處分投資損失	27,120	2,897
公平價值變動列入損益之金融資產及負債－流動淨變動數	2,369	(250)
減損損失	-	14,467
遞延所得稅費用	7,137	13,214
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	(3,834)	26,377
應收帳款	(349,358)	163,919
應收帳款－關係人	-	430
存貨	(187,037)	182,798
預付貨款	(38,256)	(57,764)
其他流動資產	8,242	(7,687)
其他金融資產－流動	14,231	(30,959)
營業負債之淨變動：		
應付票據	(1,130)	(4,842)
應付帳款	54,478	49,004
應付帳款－關係人	-	(48)
應付所得稅	7,372	9,102
應付費用	244,591	144,305
其他流動負債	(20,852)	160,505
應計退休金負債	10,375	12,222
營業活動之淨現金流入	<u>845,042</u>	<u>1,599,982</u>
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(260,699)	-
處分備供出售金融資產價款	138,727	416
購置固定資產	(633,777)	(335,139)
處分固定資產價款	3,292	19,987
其他金融資產－非流動減少	6,215	(743)
其他資產減少	(10,442)	(11,550)
投資活動之淨現金流出	<u>(756,684)</u>	<u>(327,029)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	193,591	(1,020,667)
應付短期票券(減少)增加	25,016	(44,847)
舉借長期借款	433,040	1,011,320
償還長期借款	(580,653)	(1,190,139)
長期負債增加	8,632	-
庫藏股票處分價款	218,318	-
少數股權變動	(318,169)	34,704
子公司分配現金股利予少數股權	(56,422)	(40,417)
融資活動之淨現金流出	<u>(76,647)</u>	<u>(1,250,046)</u>
匯率影響數	<u>27,316</u>	<u>5,044</u>
本期現金及銀行存款淨增加數	<u>39,027</u>	<u>27,951</u>
期初現金及銀行存款餘額	<u>771,703</u>	<u>743,752</u>
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 810,730</u>	<u>\$ 771,703</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 78,664	126,284
支付所得稅	\$ 128,197	40,761
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 141,618	305,762
金融商品未實現評價損失減少	\$ 73,013	17,052
累積換算調整數稅後淨額減少	\$ (30,360)	(35,427)
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 642,921	340,422
應付購買設備款增減	(10,499)	(4,637)
應付租賃款增減	1,355	(646)
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 633,777</u>	<u>\$ 335,139</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄十三

南僑化學工業股份有限公司
九十九年度盈餘分配表



單位：新台幣千元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
加：本年稅後淨利	517,886
小 計	517,886
減：回補長期股權投資之資本公積彌補虧損數	(29,344)
餘額	488,542
減：提列法定盈餘公積	48,854
可供分配盈餘	439,688
發放股東現金股利（每股1.40元）	411,786
期末未分配盈餘	27,902

附註：發放員工現金紅利4,397千元
發放董監酬勞4,397千元

董事長：



經理人：



會計主管：

