

# 正新橡膠工業股份有限公司

## 一〇一年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇一年六月十五日(星期五)上午九時三十分。

地 點：本公司新辦公大樓B2會議室(彰化縣大村鄉黃厝村美港路215號)。

出 席：本公司已發行股份總數為2,472,475,619股，出席股份總數為2,011,917,738股，佔本公司已發行股份總數81.37%。(詳見本公司民國一〇一年股東常會出席股東簽到卡)。

列 席：資誠聯合會計師事務所張志安會計師。

賴盛星律師事務所賴盛星律師。

主 席：羅結 董事長(主席親自出席，指派羅才仁副董事長主持會議)

紀 錄：林麗娜

一、宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、來賓致詞(略)

四、報告事項：

第一案、一〇〇年度營運報告。(請參閱附件一)

第二案、監察人審核一〇〇年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

第三案、本公司對外背書保證之報告。(請參閱議事手冊第12~13頁)

五、承認及討論事項：

第一案

董事會提

案 由：承認一〇〇年度營業報告書及財務報表案，提請 公決。

說 明：一、本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表業經董事會編造完竣，於一〇一年三月二十七日董事會決議通過在案，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所張志安及薛明玲會計師簽證完竣。並送請監察人審查竣事，認為尚無不符，出具書面查核報告書在案，詳如附件一、二及附件三，敬請參閱。

二、敬請 承認。

決 議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,461,508,017權，占出席總權數73.80%(其中以電子方式行使表決權數208,052,065權)，本案依董事會所提議案表決通過。

## 第二案

董事會提

案由：承認一〇〇年度盈餘分配案，敬請公決。

說明：一、本公司一〇〇年度盈餘分配案經一〇一年四月二十日之董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、一〇〇年度稅後盈餘依法提列法定公積，連同上一年度未分配盈餘累積為可分配盈餘計新台幣 17,228,753,557 元，依本公司章程規定，擬分配如下：股東紅利計新台幣 6,922,931,733 元，其中現金紅利計新台幣 3,461,465,863 元，每股分配 1.40 元，股票紅利計新台幣 3,461,465,870 元，每股無償分配 1.40 元。前項盈餘分配，以本(一〇〇)年度盈餘優先分配，若有不足再由上年度未分配盈餘提充分配。分配後期末未分配盈餘計新台幣 10,305,821,824 元。

三、擬奉股東常會通過後，現金股利每股 1.40 元，授權董事會另訂定除息基準日，依當日股東名簿之記載依比例計算至元為止配發之（元以下全捨），其配發不足元之畸零數，由董事長洽特定人吸收之。

四、另發放員工紅利計新台幣 153,656,712 元，董監事酬勞計新台幣 230,485,068 元。（詳如附件四盈餘分配表）

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為 1,480,491,333 權，占出席總權數 74.75%（其中以電子方式行使表決權數 208,047,184 權），本案依董事會所提議案表決通過。

## 第三案

董事會提

案由：討論盈餘轉增資發行新股案，敬請公決。

說明：一、本公司為擴充設備及充實營運資金，擬增資發行新股 346,146,587 股，每股新台幣 10 元，其增資資金來源為本次分配之股東紅利轉為資本，計新台幣 3,461,465,870



元，每一仟股無償配發一百四十股。

二、本案增資股票均為記名式普通股，不足配發一股部份，依公司法第二四〇條規定，一律改發現金，至元為止。股東亦可於除權基準日前五日內(即停止過戶期間)向本公司股務代理機構請求自行併湊為一整股，若未辦理併湊者，或併湊後仍不足一股之畸零股，改發現金，並由董事長洽特定人按面額承購之。

三、本增資案經股東常會通過，並報請主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日，按該配股基準日股東名簿記載之股東持股比例分配之。增資新股之權利義務與已發行上市之股票相同。

四、若主管機關對上開發行金額或發行條件核定變更而必須配合重新修正本公司本次增資等有關議案或重編財務報表時，各項應辦及補辦之修正、重編及申請手續，擬提請股東常會授權董事會處理，並將處理情形提下次股東常會報告。

五、敬請 公決。

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,470,001,670權，占出席總權數73.06%(其中以電子方式行使表決權數208,055,405權)，本案依董事會所提議案表決通過。

#### 第四案

董事會提

案由：討論「公司章程」修正案，敬請 公決。

說明：為配合增資、公司法相關法令規定及業務需要，擬修正本公司「公司章程」部份條文，詳如附件五修正條文對照表。

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,470,001,670權，占出席總權數73.06%(其中以電子方式行使表決權數203,895,565權)，本案依董事會所提議案表決通過。

## 第五案

案由：討論「取得或處分資產處理程序」修正案，敬請 公決。

說明：依金管會101年2月13日金管證發字第1010004588號令修正及本公司業務需要，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，詳如附件六修正條文對照表，敬請 公決。

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,470,018,670權，占出席總權數73.07%(其中以電子方式行使表決權數203,895,984權)，本案依董事會所提議案表決通過。

## 第六案

案由：討論「股東會議事規則」修正案，敬請 公決。

說明：一、配合公司法修正及因應電子化方式，擬修改本公司「股東會議事規則」部份條文，詳如附件七之修訂前後條文對照表。  
二、本辦法經於董事會通過並提報股東會通過後施行之，敬請 公決。

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,470,001,670權，占出席總權數73.06%(其中以電子方式行使表決權數203,895,564權)，本案依董事會所提議案表決通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會：上午十點四十九分

主席：羅 結



紀錄：林麗娜



# 正新橡膠工業股份有限公司

## 一〇〇年度營業報告書

回顧民國一百年度，全球經濟在美國經濟復甦力道持續疲弱不振下，加上歐洲各國債信危機由希臘開始逐一浮現，歐洲央行持續期望以低利率環境來避免需求、投資、信心不振所帶來的通貨緊縮，而美國也早已實施第二次量化寬鬆貨幣政策(QE2)，但成效似乎不彰。新興國家部份，過往QE2所造成的新興國家資產以及原物料泡沫化風險還在持續發酵中。

在全球原物料成本高漲、歐美國家以鄰為壑的同時，整體經濟環境受到非常嚴峻的挑戰；本公司秉持著永續經營的理念，持續進行既有的擴廠規劃：正新漳州於一百年三月破土，正新重慶與台灣斗六廠分別於一百年十月與十一月試產，其餘子廠如廈門正新、中國正新接連有新廠的擴張，廈門海燕、泰國正新、越南正新擴充之生產線亦將陸續完工，對於2012年集團產能挹注及銷售佈局，尤其在中國汽車市場、東南亞、南亞、中南美洲及中東新興市場供給，有明顯的助益。

本公司持續不斷研發創新，以品質導向、客戶滿意為方針。也因對品質的堅持，使本公司獲得各大車廠的信任與支持。並於一百年持續站穩全球第十大輪胎製造商同時朝全球第九大輪胎製造商邁進，全新品牌『PRESA』之銷售也漸入佳境。期望以多元產品的方式，將品牌認同持續深耕於消費者心中，進而擴大市場佔有率。

回顧過去一年，國際油價在國內外政治經濟不穩定的情形下持續維持高檔、橡膠產量也因全球氣候異常以及國際游資炒作而不穩定，導致原料成本攀升；此外，亞洲國家受到高油價衝擊，通膨壓力升高，都以維持利率或暫停降息應對。即使內外環境嚴峻，本公司堅持的原則依舊不變，以『100%品質、100%服務、100%信任』、永續經營的態度、穩健的成長步伐、專注於核心經營價值，為客戶提供更優質的產品，並妥善使用社會資源，以盡社會公民之責任，期能滿足全體股東、全體同仁及客戶對我們的期待。

## 一、一〇〇年度營業報告

### (一)營業計畫實施成果

#### 1. 產銷情形：

|                       |    |           |
|-----------------------|----|-----------|
| 100 年度自行車胎            | 生產 | 17,668 仟條 |
|                       | 銷售 | 18,024 仟條 |
| 較 99 年度銷售 19,435 仟條減少 |    | 7.26%     |
| 100 年度農工業車胎           | 生產 | 870 仟條    |
|                       | 銷售 | 1,866 仟條  |
| 較 99 年度銷售 2,002 仟條減少  |    | 6.79%     |
| 100 年度機車胎             | 生產 | 6,405 仟條  |
|                       | 銷售 | 6,505 仟條  |
| 較 99 年度銷售 6,303 仟條增加  |    | 3.20%     |
| 100 年度汽車胎             | 生產 | 10,920 仟條 |
|                       | 銷售 | 10,978 仟條 |
| 較 99 年度銷售 10,983 仟條減少 |    | 0.05%     |

#### 2. 營業概況：

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 100 年度營業收入淨額            | 24,460,652 仟元 |
| 較 99 年度 20,926,825 仟元增加 | 16.89%        |
| 100 年度營業成本              | 20,567,652 仟元 |
| 較 99 年度 16,900,338 仟元增加 | 21.70%        |
| 100 年度營業費用              | 2,942,909 仟元  |
| 較 99 年度 2,822,017 仟元增加  | 4.28%         |
| 100 年度營業利益              | 1,012,965 仟元  |
| 較 99 年度 1,144,230 仟元減少  | 11.47%        |
| 100 年度稅後淨利              | 8,536,484 仟元  |
| 較 99 年度 10,315,005 仟元減少 | 17.24%        |

## (二)預算執行情形

本公司一〇〇年度實際營業金額貳佰肆拾伍億元，較原一〇〇年度預計營業目標貳佰壹拾肆億元，達成率為 114.10%。

## (三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目       |                |      | 100 年度     | 99 年度      | 增(減)比例   |
|----------------|----------------|------|------------|------------|----------|
| 財務<br>收支       | 營業收入           |      | 24,460,652 | 20,926,825 | 16.89%   |
|                | 營業毛利           |      | 3,955,874  | 3,966,247  | (0.26)%  |
|                | 稅後淨利           |      | 8,536,484  | 10,315,005 | (17.24)% |
| 獲利<br>能力<br>分析 | 資產報酬率(%)       |      | 12.04      | 16.77      | (28.21)% |
|                | 股東權益報酬率(%)     |      | 17.67      | 24.30      | (27.28)% |
|                | 佔實收資<br>本比率(%) | 營業利益 | 4.10       | 5.55       | (26.13)% |
|                |                | 稅前純益 | 37.90      | 52.55      | (27.88)% |
|                | 純益率(%)         |      | 34.90      | 49.29      | (29.19)% |
|                | 每股盈餘(元)        |      | 3.45       | 4.17       | (17.27)% |

## (四)研究發展狀況

- 抗老化 spare tire 開發
- 耐磨耗 ID 用胎開發 S8817 pattern
- MA-5C 新一代高性能產品開發
- Motocross 新一代 New Cross IT 系列產品研發
- MAP3 (SUMMER)
- MA108 開發
- HIPRO SUV 開發
- ATV 胎邊防刺胎開發
- TBR on-off Road 輪胎開發

## 二、一〇一年度營業計劃概要

### (一)經營方針

- 以顧客為中心落實推行三個 100%(100%品質、100%服務、100%信任)，提供超質的品牌價值，全力促使新廠順利投產，來達成經營目標
- 斗六廠順利投產
- Triple 3 System 展開-100%品質、100%服務、100%信任
- 提高生產達成率 93%以上
- 縮減半製品庫存時間 WIP20%
- 降低整修前不良率 20%(含重加工及廢品)
- 降低廢料比率 20%(廢料/生產量)
- 創新流程簡化，縮短開發作業流程時間 10%以上
- 創新產品開發，規格花紋、配方簡素化比率 5%以上

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司一〇一年度預計銷售情形如下：

單位：仟條

| 項目          | 年度 | 101 年度預計數 |
|-------------|----|-----------|
|             |    | 銷售量       |
| 客車輻射外胎      |    | 9,317     |
| 汽車外胎        |    | 4,020     |
| 汽車內胎        |    | 255       |
| 機車外胎        |    | 5,994     |
| 機車內胎        |    | 1,316     |
| 自行車外胎       |    | 8,392     |
| 自行車內胎       |    | 10,769    |
| 農耕機、工業、人力外胎 |    | 1,030     |
| 農耕機、工業、人力內胎 |    | 812       |
| 其他(註)       |    | 0         |
| 合計          |    | 41,905    |

註：其他係指膠料及輪胎相關工業產品。

依據本公司企劃部經營計劃評估結果。



### (三)重要之產銷政策

放眼民國一百零一年度，全球經濟可能較去年面臨更嚴峻的挑戰，新興國家過去為吸收游資而進行升息的行為可能會在歐美國家的持續低利環境下轉向，以阻擋游資的流入，故全球極有可能緩步走向歷史上英國、拉美、日本曾經經歷過的【失落的十年】的腳步。而美國極可能執行的第三次量化寬鬆貨幣政策(QE3)也將造成全球資金浮濫而影響原物料價格，但可預期的是新興市場依賴龐大內需市場而展現的復甦力道應仍將大幅領先先進國家。集團全球銷售雖已超過170個國家，仍不斷積極開發中國內地市場、東南亞、巴西、印度、中東及澳洲當地之內銷市場，相信以集團在中國、泰國、越南產能持續擴充之完善佈局下，輔以各種類車胎與多品牌的交叉搭配下，期使集團銷售達到最有效率全球配置，朝全球第九大輪胎製造商目標邁進。

本公司除持續不斷研發新產品，更將以多品牌策略擴大市場占有率，期待能夠提供更多元層次的產品給客戶以滿足不同需求的客層；未來仍將朝符合使用者需要之高性價比輪胎及『綠能環保』之產業綠化方向為研發指標。

最後，正新未來仍以將企業社會責任內化為正新人的DNA為努力目標，善盡社會公民的一份心力，讓全體正新人共同傳遞「100%品質、100%服務、100%信任」的企業精神到社會的每一個角落。衷心感謝各位股東，在未來經濟仍混沌不明的環境下，乃持續支持本公司，使公司能以各位股東最堅實的支持為依靠，持續擴展。本公司也當秉持永續經營的理念、克盡良善管理之義務為股東及公司本身謀取最大的利益及創造更高的價值，以達成股東對本公司的期待，謝謝。

負責人：羅結



經理人：陳榮華



主辦會計：羅永勵



監察人查核一〇〇年度決算表冊報告書

茲准

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此上

正新橡膠工業股份有限公司  
一〇一年股東常會

監察人 羅銘鈺



中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 廿 三 日

監察人查核一〇〇年度決算表冊報告書

茲准

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此上

正新橡膠工業股份有限公司  
一〇一年股東常會

監察人 曾崧柱



中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 廿 四 日

會計師查核報告

(101)財審報字第 11004109 號

正新橡膠工業股份有限公司 公鑒：

正新橡膠工業股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、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。如財務報表附註四(七)所述，正新橡膠工業股份有限公司民國 100 年度及 99 年度部分採權益法評價之長期股權投資及民國 100 年度財務報表附註十一所揭露有關被投資公司之資訊，係依其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年度及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失，分別為新台幣 187,397 仟元及新台幣 46,070 仟元，截至民國 100 年 12 月 31 日及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 1,515,836 仟元及新台幣 1,073,230 仟元。

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、評估公司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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達正新橡膠工業股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果現金流量。

正新橡膠工業股份有限公司已另編製民國 100 年度及 99 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

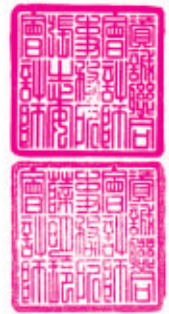
張志安

張志安

會計師

薛明玲

薛明玲



行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(74)台財證(一)第 12812 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 9 日



正新橡膠工業股份有限公司  
資產負債表  
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產          |                | 附註    | 100 年 12 月 31 日      | %          | 99 年 12 月 31 日       | %          |
|--------------|----------------|-------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| 金 額          |                |       |                      |            | 金 額                  | %          |
| <b>流動資產</b>  |                |       |                      |            |                      |            |
| 1100         | 現金及約當現金        | 四(一)  | \$ 1,994,312         | 3          | \$ 2,549,865         | 4          |
| 1320         | 備供出售金融資產－流動    | 四(三)  | 38,901               | -          | 21,459               | -          |
| 1120         | 應收票據淨額         | 四(四)  | 103,286              | -          | 88,864               | -          |
| 1140         | 應收帳款淨額         | 四(五)  | 1,596,268            | 2          | 1,533,925            | 2          |
| 1150         | 應收帳款－關係人淨額     | 五     | 1,289,641            | 2          | 1,006,436            | 2          |
| 1190         | 其他金融資產－流動      | 五及六   | 976,953              | 1          | 880,939              | 1          |
| 120X         | 存貨             | 四(六)  | 2,714,111            | 3          | 2,594,466            | 4          |
| 1286         | 遞延所得稅資產－流動     | 四(十八) | 86,396               | -          | 87,670               | -          |
| 1298         | 其他流動資產－其他      |       | 1,014,132            | 1          | 644,313              | 1          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>  |       | <u>9,814,000</u>     | <u>12</u>  | <u>9,407,937</u>     | <u>14</u>  |
| <b>基金及投資</b> |                |       |                      |            |                      |            |
| 1480         | 以成本衡量之金融資產－非流動 |       | 140,420              | -          | 141,863              | -          |
| 1421         | 採權益法之長期股權投資    | 四(七)  | 53,675,641           | 69         | 46,510,384           | 70         |
| 1440         | 其他金融資產－非流動     |       | 3,147                | -          | 847                  | -          |
| 14XX         | <b>基金及投資合計</b> |       | <u>53,819,208</u>    | <u>69</u>  | <u>46,653,094</u>    | <u>70</u>  |
| <b>固定資產</b>  |                | 四(八)  |                      |            |                      |            |
| <b>成本</b>    |                |       |                      |            |                      |            |
| 1501         | 土地             |       | 2,523,539            | 3          | 2,179,974            | 3          |
| 1521         | 房屋及建築          |       | 3,073,043            | 4          | 2,951,536            | 4          |
| 1531         | 機器設備           |       | 8,062,533            | 10         | 5,980,326            | 9          |
| 1545         | 試驗設備           |       | 706,529              | 1          | 603,695              | 1          |
| 1551         | 運輸設備           |       | 118,338              | -          | 104,183              | -          |
| 1561         | 辦公設備           |       | 31,724               | -          | 19,103               | -          |
| 1681         | 其他設備           |       | 1,346,974            | 2          | 1,153,875            | 2          |
| 15X8         | 重估增值           |       | <u>1,177,501</u>     | <u>2</u>   | <u>1,178,999</u>     | <u>2</u>   |
| 15XY         | <b>成本及重估增值</b> |       | 17,040,181           | 22         | 14,171,691           | 21         |
| 15X9         | 減：累計折舊         |       | ( 6,352,591 )        | ( 8 )      | ( 5,695,801 )        | ( 8 )      |
| 1670         | 未完工程及預付設備款     |       | <u>3,592,697</u>     | <u>4</u>   | <u>1,631,054</u>     | <u>2</u>   |
| 15XX         | <b>固定資產淨額</b>  |       | <u>14,280,287</u>    | <u>18</u>  | <u>10,106,944</u>    | <u>15</u>  |
| <b>其他資產</b>  |                |       |                      |            |                      |            |
| 1800         | 出租資產           |       | 116,990              | -          | 117,793              | -          |
| 1888         | 其他資產－其他        | 四(九)  | <u>332,137</u>       | <u>1</u>   | <u>308,578</u>       | <u>1</u>   |
| 18XX         | <b>其他資產合計</b>  |       | <u>449,127</u>       | <u>1</u>   | <u>426,371</u>       | <u>1</u>   |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>    |       | <u>\$ 78,362,622</u> | <u>100</u> | <u>\$ 66,594,346</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

正新橡膠工業股份有限公司  
資產負債表  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及股東權益            |                      | 附註      | 100 年 12 月 31 日 |                   | 99 年 12 月 31 日 |    |                   |           |
|--------------------|----------------------|---------|-----------------|-------------------|----------------|----|-------------------|-----------|
|                    |                      |         | 金               | 額                 | %              | 金  | 額                 | %         |
| <b>流動負債</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 2100               | 短期借款                 | 四(十)    | \$              | 226,114           | -              | \$ | 75,120            | -         |
| 2180               | 公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動 | 四(二)    |                 | 36,211            | -              |    | -                 | -         |
| 2140               | 應付帳款                 | 五       |                 | 1,504,248         | 2              |    | 1,496,490         | 2         |
| 2160               | 應付所得稅                | 四(十八)   |                 | 649,135           | 1              |    | 1,200,313         | 2         |
| 2170               | 應付費用                 | 五       |                 | 1,562,879         | 2              |    | 1,580,139         | 2         |
| 2228               | 其他應付款 - 其他           |         |                 | 374,114           | -              |    | 401,787           | 1         |
| 2270               | 一年或一營業週期內到期長期負債      | 四(十三)   |                 | 71,795            | -              |    | 426,650           | 1         |
| 2298               | 其他流動負債 - 其他          | 四(十一)及五 |                 | 421,696           | 1              |    | 544,568           | 1         |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>        |         |                 | <u>4,846,192</u>  | <u>6</u>       |    | <u>5,725,067</u>  | <u>9</u>  |
| <b>長期負債</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 2410               | 應付公司債                | 四(十二)   |                 | 7,000,000         | 9              |    | 7,000,000         | 10        |
| 2420               | 長期借款                 | 四(十三)   |                 | 11,799,546        | 15             |    | 6,625,810         | 10        |
| 24XX               | <b>長期負債合計</b>        |         |                 | <u>18,799,546</u> | <u>24</u>      |    | <u>13,625,810</u> | <u>20</u> |
| <b>各項準備</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 2510               | 土地增值稅準備              | 四(八)    |                 | 514,733           | 1              |    | 514,733           | 1         |
| 25XX               | <b>各項準備合計</b>        |         |                 | <u>514,733</u>    | <u>1</u>       |    | <u>514,733</u>    | <u>1</u>  |
| <b>其他負債</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 2810               | 應計退休金負債              | 四(十四)   |                 | 419,469           | -              |    | 402,406           | 1         |
| 2860               | 遞延所得稅負債 - 非流動        | 四(十八)   |                 | 1,242,637         | 2              |    | 784,108           | 1         |
| 2888               | 其他負債 - 其他            | 五       |                 | 714,565           | 1              |    | 741,247           | 1         |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>          |         |                 | <u>26,537,142</u> | <u>34</u>      |    | <u>21,793,371</u> | <u>33</u> |
| <b>股東權益</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| <b>股本</b>          |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 3110               | 普通股股本                | 四(十五)   |                 | 24,724,756        | 32             |    | 20,603,963        | 31        |
| <b>資本公積</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 3220               | 庫藏股票交易               | 四(十六)   |                 | 9,772             | -              |    | 9,772             | -         |
| 3240               | 處分資產增益               |         |                 | 42,804            | -              |    | 42,804            | -         |
| 3260               | 長期投資                 |         |                 | 75,358            | -              |    | 39,609            | -         |
| <b>保留盈餘</b>        |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 3310               | 法定盈餘公積               | 四(十七)   |                 | 5,778,547         | 7              |    | 4,747,046         | 7         |
| 3350               | 未分配盈餘                |         |                 | 18,082,402        | 23             |    | 18,819,005        | 28        |
| <b>股東權益其他調整項目</b>  |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| 3420               | 累積換算調整數              |         |                 | 2,536,220         | 3              | (  | 67,599 )          | -         |
| 3430               | 未認列為退休金成本之淨損失        | 四(十四)   | (               | 265,851 )         | -              | (  | 257,905 )         | -         |
| 3450               | 金融商品之未實現損益           |         | (               | 14,796 )          | -              |    | 8,012             | -         |
| 3460               | 未實現重估增值              | 四(八)    |                 | 856,268           | 1              |    | 856,268           | 1         |
| 3XXX               | <b>股東權益總計</b>        |         |                 | <u>51,825,480</u> | <u>66</u>      |    | <u>44,800,975</u> | <u>67</u> |
| <b>重大承諾事項及或有負債</b> |                      |         |                 |                   |                |    |                   |           |
| <b>負債及股東權益總計</b>   |                      | 五及七     | \$              | 78,362,622        | 100            | \$ | 66,594,346        | 100       |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國101年3月29日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



正新橡膠工業股份有限公司

民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                     | 附註    | 100 年 度<br>金 額 %      | 99 年 度<br>金 額 %       |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>營業收入</b>            |       |                       |                       |
| 4110 銷貨收入              | 五     | \$ 24,480,393 100     | \$ 20,942,896 100     |
| 4170 銷貨退回及折讓           |       | ( 19,741 ) -          | ( 16,071 ) -          |
| 4100 <b>銷貨收入淨額</b>     |       | 24,460,652 100        | 20,926,825 100        |
| <b>營業成本</b>            |       |                       |                       |
| 5110 銷貨成本              | 五     | ( 20,567,652 ) ( 84 ) | ( 16,900,338 ) ( 81 ) |
| 5910 <b>營業毛利</b>       |       | 3,893,000 16          | 4,026,487 19          |
| 5920 聯屬公司間已(未)實現利益     |       | 62,874 -              | ( 60,240 ) -          |
| <b>營業毛利淨額</b>          |       | 3,955,874 16          | 3,966,247 19          |
| <b>營業費用</b>            |       |                       |                       |
| 6100 推銷費用              | 五     | ( 1,754,323 ) ( 7 )   | ( 1,723,991 ) ( 8 )   |
| 6200 管理及總務費用           |       | ( 502,092 ) ( 2 )     | ( 521,757 ) ( 2 )     |
| 6300 研究發展費用            |       | ( 686,494 ) ( 3 )     | ( 576,269 ) ( 3 )     |
| 6000 <b>營業費用合計</b>     |       | ( 2,942,909 ) ( 12 )  | ( 2,822,017 ) ( 13 )  |
| 6900 <b>營業淨利</b>       |       | 1,012,965 4           | 1,144,230 6           |
| <b>營業外收入及利益</b>        |       |                       |                       |
| 7110 利息收入              |       | 5,734 -               | 5,466 -               |
| 7121 採權益法認列之投資收益       | 四(七)  | 7,290,043 30          | 8,966,371 43          |
| 7130 處分固定資產利益          |       | 416,677 2             | 328,549 1             |
| 7160 兌換利益              |       | 261,736 1             | - -                   |
| 7480 什項收入              | 五     | 733,085 3             | 597,897 3             |
| 7100 <b>營業外收入及利益合計</b> |       | 8,707,275 36          | 9,898,283 47          |
| <b>營業外費用及損失</b>        |       |                       |                       |
| 7510 利息費用              | 四(八)  | ( 229,033 ) ( 1 )     | ( 162,278 ) ( 1 )     |
| 7560 兌換損失              |       | - -                   | ( 4,886 ) -           |
| 7650 金融商品評價損失          | 四(二)  | ( 35,755 ) -          | ( 4,876 ) -           |
| 7880 什項支出              |       | ( 85,982 ) ( 1 )      | ( 43,915 ) -          |
| 7500 <b>營業外費用及損失合計</b> |       | ( 350,770 ) ( 2 )     | ( 215,955 ) ( 1 )     |
| 7900 <b>繼續營業單位稅前淨利</b> |       | 9,369,470 38          | 10,826,558 52         |
| 8110 所得稅費用             | 四(十八) | ( 832,986 ) ( 3 )     | ( 511,553 ) ( 3 )     |
| 9600 <b>本期淨利</b>       |       | \$ 8,536,484 35       | \$ 10,315,005 49      |
|                        |       | 稅 前 稅 後               | 稅 前 稅 後               |
| <b>基本每股盈餘</b>          | 四(十九) |                       |                       |
| 9750 <b>本期淨利</b>       |       | \$ 3.79 \$ 3.45       | \$ 4.38 \$ 4.17       |
| <b>稀釋每股盈餘</b>          | 四(十九) |                       |                       |
| 9850 <b>本期淨利</b>       |       | \$ 3.78 \$ 3.45       | \$ 4.37 \$ 4.16       |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：羅結

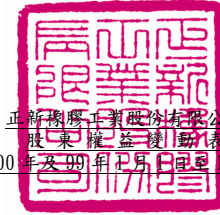


經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵





正新工業股份有限公司  
股東權益變動表  
民國100年及99年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                              | 保 留 盈 餘              |                   |                     |                      |                     | 未認列為退休金<br>成本之淨損失   | 金融商品之<br>未實現損益     | 未實現重估增值           | 合 計                  |
|------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
|                              | 普 通 股 股 本            | 資 本 公 積           | 法 定 盈 餘 公 積         | 未 分 配 盈 餘            | 累積換算調整數             |                     |                    |                   |                      |
| 99 年 度                       |                      |                   |                     |                      |                     |                     |                    |                   |                      |
| 99年1月1日餘額                    | \$ 16,483,171        | \$ 92,185         | \$ 3,403,921        | \$ 17,264,551        | \$ 2,137,517        | (\$ 126,996)        | (\$ 11,807)        | \$ 856,268        | \$ 40,098,810        |
| 98年盈餘分配及指撥(註)                |                      |                   |                     |                      |                     |                     |                    |                   |                      |
| 法定盈餘公積                       | -                    | -                 | 1,343,125           | ( 1,343,125 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | -                    |
| 股票股利                         | 4,120,792            | -                 | -                   | ( 4,120,792 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | -                    |
| 現金股利                         | -                    | -                 | -                   | ( 3,296,634 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | ( 3,296,634 )        |
| 99年度稅後淨利                     | -                    | -                 | -                   | 10,315,005           | -                   | -                   | -                  | -                 | 10,315,005           |
| 依持股比例認列子公司備供出售金融商<br>品未實現損益  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                   | 17,880             | -                 | 17,880               |
| 累積換算調整數之變動                   | -                    | -                 | -                   | -                    | ( 2,205,116 )       | -                   | -                  | -                 | ( 2,205,116 )        |
| 備供出售金融商品未實現損益                | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                   | 1,939              | -                 | 1,939                |
| 未認列為退休金成本之淨損失                | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 128,242 )         | -                  | -                 | ( 128,242 )          |
| 依持股比例認列子公司未認列為退休金<br>成本之淨損失  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 2,667 )           | -                  | -                 | ( 2,667 )            |
| 99年12月31日餘額                  | <u>\$ 20,603,963</u> | <u>\$ 92,185</u>  | <u>\$ 4,747,046</u> | <u>\$ 18,819,005</u> | <u>(\$ 67,599)</u>  | <u>(\$ 257,905)</u> | <u>\$ 8,012</u>    | <u>\$ 856,268</u> | <u>\$ 44,800,975</u> |
| 100 年 度                      |                      |                   |                     |                      |                     |                     |                    |                   |                      |
| 100年1月1日餘額                   | \$ 20,603,963        | \$ 92,185         | \$ 4,747,046        | \$ 18,819,005        | (\$ 67,599)         | (\$ 257,905)        | \$ 8,012           | \$ 856,268        | \$ 44,800,975        |
| 99年盈餘分配及指撥(註)                |                      |                   |                     |                      |                     |                     |                    |                   |                      |
| 法定盈餘公積                       | -                    | -                 | 1,031,501           | ( 1,031,501 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | -                    |
| 股票股利                         | 4,120,793            | -                 | -                   | ( 4,120,793 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | -                    |
| 現金股利                         | -                    | -                 | -                   | ( 4,120,793 )        | -                   | -                   | -                  | -                 | ( 4,120,793 )        |
| 100年度稅後淨利                    | -                    | -                 | -                   | 8,536,484            | -                   | -                   | -                  | -                 | 8,536,484            |
| 依持股比例認列子公司備供出售金融商<br>品未實現損益  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                   | ( 20,250 )         | -                 | ( 20,250 )           |
| 依持股比例認列子公司未依持股比例認<br>列轉列資本公積 | -                    | 35,749            | -                   | -                    | -                   | -                   | -                  | -                 | 35,749               |
| 累積換算調整數之變動                   | -                    | -                 | -                   | -                    | 2,603,819           | -                   | -                  | -                 | 2,603,819            |
| 備供出售金融商品未實現損益                | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                   | ( 2,558 )          | -                 | ( 2,558 )            |
| 未認列為退休金成本之淨損失                | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 7,577 )           | -                  | -                 | ( 7,577 )            |
| 依持股比例認列子公司未認列為退休金<br>成本之淨損失  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 369 )             | -                  | -                 | ( 369 )              |
| 100年12月31日餘額                 | <u>\$ 24,724,756</u> | <u>\$ 127,934</u> | <u>\$ 5,778,547</u> | <u>\$ 18,082,402</u> | <u>\$ 2,536,220</u> | <u>(\$ 265,851)</u> | <u>(\$ 14,796)</u> | <u>\$ 856,268</u> | <u>\$ 51,825,480</u> |

註：98年度董監酬勞362,644仟元及員工紅利241,763仟元已於損益表扣除。  
99年度董監酬勞278,505仟元及員工紅利185,670仟元已於損益表扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張志安、薛明玲會計師民國101年3月29日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



  
 正新橡膠工業股份有限公司  
 現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                   | 100 | 年 | 度           | 99 | 年 | 度           |
|-------------------|-----|---|-------------|----|---|-------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>  |     |   |             |    |   |             |
| 本期淨利              | \$  |   | 8,536,484   | \$ |   | 10,315,005  |
| 調整項目              |     |   |             |    |   |             |
| 折舊費用              |     |   | 978,358     |    |   | 892,790     |
| 出租資產折舊費用          |     |   | 803         |    |   | 964         |
| 各項攤提              |     |   | 56,929      |    |   | 50,028      |
| (已)未實現銷貨毛利        | (   |   | 62,874 )    |    |   | 60,240      |
| 金融商品評價損失          |     |   | 35,755      |    |   | 4,876       |
| 處分備供出售金融資產損失      | (   |   | 223 )       | (  |   | 286 )       |
| 存貨報廢損失            |     |   | 3,201       |    |   | 1,179       |
| 依權益法評價之現金股利收現數    |     |   | 3,716,774   |    |   | 2,942,533   |
| 採權益法認列長期股權投資利益    | (   |   | 7,290,043 ) | (  |   | 8,966,371 ) |
| 處分固定資產利益          | (   |   | 416,677 )   | (  |   | 328,549 )   |
| 匯率影響數             | (   |   | 34,186 )    |    |   | 70,739      |
| 資產及負債科目之變動        |     |   |             |    |   |             |
| 公平價值列入損益之金融商品淨變動數 |     |   | 456         | (  |   | 4,003 )     |
| 應收票據淨額            | (   |   | 14,422 )    | (  |   | 19,649 )    |
| 應收帳款淨額            | (   |   | 62,343 )    |    |   | 81,333      |
| 應收帳款－關係人淨額        | (   |   | 283,205 )   | (  |   | 440,080 )   |
| 其他金融資產－流動         | (   |   | 67,484 )    | (  |   | 310,097 )   |
| 存貨                | (   |   | 122,846 )   | (  |   | 1,043,532 ) |
| 其他流動資產－其他         | (   |   | 369,819 )   | (  |   | 377,615 )   |
| 應付帳款              |     |   | 7,758       |    |   | 192,383     |
| 應付所得稅             | (   |   | 551,178 )   |    |   | 577,821     |
| 應付費用              | (   |   | 17,260 )    |    |   | 121,534     |
| 其他應付款－其他          | (   |   | 13,464 )    | (  |   | 74,971 )    |
| 其他流動負債－其他         | (   |   | 37,052 )    | (  |   | 6,511 )     |
| 遞延所得稅負債－非流動       | (   |   | 59,986 )    | (  |   | 650,171 )   |
| 應計退休金負債           |     |   | 17,063      |    |   | -           |
| 營業活動之淨現金流入        |     |   | 3,950,519   |    |   | 3,089,590   |

(續次頁)





正新橡膠工業股份有限公司  
現金流量表  
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                    | 100 | 年 | 度           | 99  | 年 | 度           |
|--------------------|-----|---|-------------|-----|---|-------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>   |     |   |             |     |   |             |
| 備供出售金融資產-流動增加      | (\$ |   | 40,000 )    | (\$ |   | 10,000 )    |
| 處分備供出售金融資產-流動價款    |     |   | 20,223      |     |   | 10,286      |
| 質押定存增加             | (   |   | 28,530 )    |     |   | -           |
| 採權益法評價之長期股權投資增加數   | (   |   | 453,252 )   | (   |   | 625,873 )   |
| 以成本衡量之金融資產減資退回股款數  |     |   | 1,443       |     |   | 1,603       |
| 存出保證金(增加)減少        | (   |   | 2,300 )     |     |   | 88          |
| 處分固定資產價款           |     |   | 857,945     |     |   | 907,572     |
| 購置固定資產             | (   |   | 5,664,087 ) | (   |   | 3,995,608 ) |
| 遞延資產增加             | (   |   | 80,488 )    | (   |   | 83,486 )    |
| 投資活動之淨現金流出         | (   |   | 5,389,046 ) | (   |   | 3,795,418 ) |
| <u>融資活動之現金流量</u>   |     |   |             |     |   |             |
| 短期借款增加數            |     |   | 150,994     |     |   | 75,120      |
| 長期借款舉借數            |     |   | 9,426,476   |     |   | 3,001,737   |
| 長期借款償還數            | (   |   | 4,607,595 ) | (   |   | 3,691,262 ) |
| 應付公司債舉借數           |     |   | -           |     |   | 4,000,000   |
| 存入保證金(減少)增加        | (   |   | 294 )       |     |   | 1,765       |
| 發放現金股利             | (   |   | 4,120,793 ) | (   |   | 3,296,634 ) |
| 融資活動之淨現金流入         |     |   | 848,788     |     |   | 90,726      |
| 匯率影響數              |     |   | 34,186      | (   |   | 70,739 )    |
| 本期現金及約當現金減少        | (   |   | 555,553 )   | (   |   | 685,841 )   |
| 期初現金及約當現金餘額        |     |   | 2,549,865   |     |   | 3,235,706   |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$  |   | 1,994,312   | \$  |   | 2,549,865   |
| <u>現金流量資訊之補充揭露</u> |     |   |             |     |   |             |
| 本期支付利息(不含利息資本化)    | \$  |   | 226,379     | \$  |   | 144,054     |
| 本期支付所得稅            | \$  |   | 1,444,149   | \$  |   | 583,903     |
| <u>購置固定資產現金支付數</u> |     |   |             |     |   |             |
| 固定資產本期增添數          | \$  |   | 5,649,878   | \$  |   | 4,152,767   |
| 期初應付設備款            |     |   | 260,712     |     |   | 103,553     |
| 期末應付設備款            | (   |   | 246,503 )   | (   |   | 260,712 )   |
| 購置固定資產現金支付數        | \$  |   | 5,664,087   | \$  |   | 3,995,608   |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勳



## 會計師查核報告

(101)財審報字第 11004240 號

正新橡膠工業股份有限公司 公鑒：

正新橡膠工業股份有限公司及其子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、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。如合併財務報表附註四(六)所述，正新橡膠工業股份有限公司及其子公司民國 100 年度及 99 年度部分採權益法評價之長期股權投資，係依其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年及 99 年 12 月 31 日帳列長期股權投資餘額分別為新台幣 143,011 仟元及新台幣 156,057 仟元，分別占合併資產總額之 0.1%及 0.15%；民國 100 年度及 99 年度所認列之投資利益分別為新台幣 14,413 仟元及新台幣 35,546 仟元，分別占合併稅前淨利之 0.13%及 0.29%。此外，如合併財務報表附註一(二)所述，部分列入合併財務報表之子公司民國 100 年度及 99 年度財務報表及民國 100 年度合併財務報表附註十一所揭露有關被投資公司之資訊未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國 100 年 12 月 31 日及 99 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 5,587,030 仟元及新台幣 3,710,315 仟元，負債總額分別為新台幣 4,190,561 仟元及新台幣 2,781,710 仟元，民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅後淨損分別為新台幣 198,725 仟元及新台幣 77,060 仟元，分別佔正新橡膠工業股份有限公司及子公司合併資產總額之 3.91%及 3.45%，合併負債總額之 4.63%及 4.47%，合併總損益之 2.31%及 0.74%。

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、評估公司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，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達正新橡膠工業股份有限公司及其子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張志安

張志安

會計師

薛明玲

薛明玲



行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(74)台財證(一)第 12812 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 9 日

正新橡膠工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產                 | 附註    | 100 年 12 月 31 日<br>金 額 %  | 99 年 12 月 31 日<br>金 額 %   |
|---------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流動資產</b>         |       |                           |                           |
| 1100 現金及約當現金        | 四(一)  | \$ 18,603,928 13          | \$ 15,708,324 14          |
| 1320 備供出售金融資產－流動    |       | 88,294 -                  | 91,729 -                  |
| 1120 應收票據淨額         | 四(三)  | 2,082,143 1               | 691,866 1                 |
| 1140 應收帳款淨額         | 四(四)  | 8,478,721 6               | 6,161,414 6               |
| 1150 應收帳款－關係人淨額     | 五     | 153,927 -                 | 131,489 -                 |
| 1190 其他金融資產－流動      | 六     | 968,910 1                 | 489,841 -                 |
| 120X 存貨             | 四(五)  | 20,527,592 14             | 15,212,244 14             |
| 1260 預付款項           |       | 833,801 1                 | 680,724 1                 |
| 1286 遞延所得稅資產－流動     | 四(十七) | 113,476 -                 | 106,498 -                 |
| 1298 其他流動資產－其他      |       | 1,423,655 1               | 936,688 1                 |
| 11XX <b>流動資產合計</b>  |       | <u>53,274,447 37</u>      | <u>40,210,817 37</u>      |
| <b>基金及投資</b>        |       |                           |                           |
| 1480 以成本衡量之金融資產－非流動 |       | 172,361 -                 | 173,804 1                 |
| 1421 採權益法之長期股權投資    | 四(六)  | 159,418 -                 | 156,057 -                 |
| 1440 其他金融資產－非流動     | 六     | 419,953 1                 | 170,574 -                 |
| 14XX <b>基金及投資合計</b> |       | <u>751,732 1</u>          | <u>500,435 1</u>          |
| <b>固定資產</b>         |       |                           |                           |
| <b>成本</b>           |       |                           |                           |
| 1501 土地             |       | 3,148,734 2               | 2,780,954 3               |
| 1521 房屋及建築          |       | 20,603,494 14             | 18,053,048 17             |
| 1531 機器設備           |       | 59,565,962 42             | 50,484,177 47             |
| 1545 試驗設備           |       | 2,579,663 2               | 2,163,569 2               |
| 1551 運輸設備           |       | 827,001 1                 | 645,603 1                 |
| 1561 辦公設備           |       | 291,341 -                 | 243,541 -                 |
| 1681 其他設備           |       | 12,026,057 8              | 10,276,738 9              |
| 15X8 重估增值           |       | 1,177,501 1               | 1,178,999 1               |
| 15XY <b>成本及重估增值</b> |       | <u>100,219,753 70</u>     | <u>85,826,629 80</u>      |
| 15X9 減：累計折舊         |       | ( 38,147,044 ) ( 27 )     | ( 30,933,183 ) ( 29 )     |
| 1599 減：累計減損         |       | ( 14,577 ) -              | ( 14,698 ) -              |
| 1670 未完工程及預付設備款     |       | 21,151,654 15             | 8,186,716 8               |
| 15XX <b>固定資產淨額</b>  |       | <u>83,209,786 58</u>      | <u>63,065,464 59</u>      |
| <b>無形資產</b>         |       |                           |                           |
| 1780 <b>其他無形資產</b>  | 四(八)  | <u>4,338,269 3</u>        | <u>2,426,630 2</u>        |
| <b>其他資產</b>         |       |                           |                           |
| 1800 出租資產           |       | 116,990 -                 | 117,792 -                 |
| 1888 其他資產－其他        | 四(九)  | 1,094,340 1               | 1,079,821 1               |
| 18XX <b>其他資產合計</b>  |       | <u>1,211,330 1</u>        | <u>1,197,613 1</u>        |
| 1XXX <b>資產總計</b>    |       | <u>\$ 142,785,564 100</u> | <u>\$ 107,400,959 100</u> |

(續次頁)

正新橡膠工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

|                           |          | 100 年 12 月 31 日 |     | 99 年 12 月 31 日 |     |
|---------------------------|----------|-----------------|-----|----------------|-----|
| 負債及股東權益                   | 附註       | 金 額             | %   | 金 額            | %   |
| <b>流動負債</b>               |          |                 |     |                |     |
| 2100 短期借款                 | 四(十)     | \$ 14,080,608   | 10  | \$ 6,595,952   | 6   |
| 2180 公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動 | 四(二)     | 36,211          | -   | -              | -   |
| 2120 應付票據                 |          | 124,393         | -   | 158,618        | -   |
| 2140 應付帳款                 |          | 8,660,944       | 6   | 7,271,179      | 7   |
| 2160 應付所得稅                | 四(十七)    | 1,781,480       | 1   | 2,139,030      | 2   |
| 2170 應付費用                 | 五        | 3,310,334       | 2   | 2,937,343      | 3   |
| 2228 其他應付款 - 其他           |          | 2,160,150       | 2   | 2,007,483      | 2   |
| 2270 一年或一營業週期內到期長期負債      | 四(十二)    | 6,022,522       | 4   | 4,986,048      | 5   |
| 2298 其他流動負債 - 其他          | 五        | 1,142,030       | 1   | 1,551,675      | 1   |
| 21XX 流動負債合計               |          | 37,318,672      | 26  | 27,647,328     | 26  |
| <b>長期負債</b>               |          |                 |     |                |     |
| 2410 應付公司債                | 四(十一)    | 7,000,000       | 5   | 7,000,000      | 7   |
| 2420 長期借款                 | 四(十二)    | 43,452,979      | 30  | 25,747,011     | 24  |
| 24XX 長期負債合計               |          | 50,452,979      | 35  | 32,747,011     | 31  |
| <b>各項準備</b>               |          |                 |     |                |     |
| 2510 土地增值稅準備              | 四(七)     | 514,733         | -   | 514,733        | -   |
| 25XX 各項準備合計               |          | 514,733         | -   | 514,733        | -   |
| <b>其他負債</b>               |          |                 |     |                |     |
| 2810 應計退休金負債              |          | 429,006         | -   | 402,406        | -   |
| 2860 遞延所得稅負債 - 非流動        | 四(十七)    | 1,144,139       | 1   | 778,677        | 1   |
| 2888 其他負債 - 其他            |          | 664,633         | 1   | 129,640        | -   |
| 28XX 其他負債合計               |          | 2,237,778       | 2   | 1,310,723      | 1   |
| 2XXX 負債總計                 |          | 90,524,162      | 63  | 62,219,795     | 58  |
| <b>股東權益</b>               |          |                 |     |                |     |
| <b>股本</b>                 |          |                 |     |                |     |
| 3110 普通股股本                | 四(十四)    | 24,724,756      | 17  | 20,603,963     | 19  |
| <b>資本公積</b>               | 四(七)(十五) |                 |     |                |     |
| 3220 庫藏股票交易               |          | 9,772           | -   | 9,772          | -   |
| 3240 處分資產增益               |          | 42,804          | -   | 42,804         | -   |
| 3260 長期投資                 |          | 75,358          | -   | 39,609         | -   |
| <b>保留盈餘</b>               | 四(十六)    |                 |     |                |     |
| 3310 法定盈餘公積               |          | 5,778,547       | 4   | 4,747,046      | 4   |
| 3350 未分配盈餘                |          | 18,082,402      | 13  | 18,819,005     | 18  |
| <b>股東權益其他調整項目</b>         |          |                 |     |                |     |
| 3420 累積換算調整數              |          | 2,536,220       | 2   | ( 67,599 )     | -   |
| 3430 未認列為退休金成本之淨損失        | 四(十三)    | ( 265,851 )     | -   | ( 257,905 )    | -   |
| 3450 金融商品之未實現損益           |          | ( 14,796 )      | -   | 8,012          | -   |
| 3460 未實現重估增值              | 四(七)(九)  | 856,268         | -   | 856,268        | 1   |
| 361X 母公司股東權益合計            |          | 51,825,480      | 36  | 44,800,975     | 42  |
| 3610 少數股權                 |          | 435,922         | 1   | 380,189        | -   |
| 3XXX 股東權益總計               |          | 52,261,402      | 37  | 45,181,164     | 42  |
| <b>重大承諾事項及或有負債(附註五及七)</b> |          |                 |     |                |     |
| <b>負債及股東權益總計</b>          |          | \$ 142,785,564  | 100 | \$ 107,400,959 | 100 |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國101年3月29日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



正新橡膠工業股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                     | 附註    | 100 年 度<br>金 額 %      | 99 年 度<br>金 額 %       |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>營業收入</b>            | 五     |                       |                       |
| 4110 銷貨收入              |       | \$ 121,253,943 101    | \$ 100,010,345 100    |
| 4170 銷貨退回及折讓           |       | ( 1,293,327 ) ( 1 )   | ( 40,740 ) -          |
| 4000 <b>營業收入合計</b>     |       | 119,960,616 100       | 99,969,605 100        |
| <b>營業成本</b>            |       |                       |                       |
| 5110 銷貨成本              | 四(五)  | ( 98,867,484 ) ( 82 ) | ( 79,029,455 ) ( 79 ) |
| 5910 <b>營業毛利</b>       |       | 21,093,132 18         | 20,940,150 21         |
| 5930 聯屬公司間(未)已實現利益     |       | - -                   | ( 305 ) -             |
| <b>營業毛利淨額</b>          |       | 21,093,132 18         | 20,939,845 21         |
| <b>營業費用</b>            |       |                       |                       |
| 6100 推銷費用              | 五     | ( 5,265,552 ) ( 4 )   | ( 5,302,667 ) ( 5 )   |
| 6200 管理及總務費用           | 五     | ( 2,281,687 ) ( 2 )   | ( 2,117,731 ) ( 2 )   |
| 6300 研究發展費用            |       | ( 1,931,174 ) ( 2 )   | ( 1,591,200 ) ( 2 )   |
| 6000 <b>營業費用合計</b>     |       | ( 9,478,413 ) ( 8 )   | ( 9,011,598 ) ( 9 )   |
| 6900 <b>營業淨利</b>       |       | 11,614,719 10         | 11,928,247 12         |
| <b>營業外收入及利益</b>        |       |                       |                       |
| 7110 利息收入              |       | 310,074 -             | 128,748 -             |
| 7121 採權益法認列之投資收益       | 四(六)  | 17,560 -              | 35,546 -              |
| 7160 兌換利益              |       | 18,680 -              | 633,020 1             |
| 7480 什項收入              |       | 298,020 -             | 431,123 -             |
| 7100 <b>營業外收入及利益合計</b> |       | 644,334 -             | 1,228,437 1           |
| <b>營業外費用及損失</b>        |       |                       |                       |
| 7510 利息費用              | 四(七)  | ( 1,162,006 ) ( 1 )   | ( 626,338 ) ( 1 )     |
| 7530 處分固定資產損失          |       | ( 86,236 ) -          | ( 85,376 ) -          |
| 7630 減損損失              |       | - -                   | ( 3,102 ) -           |
| 7650 金融商品評價損失          | 四(二)  | ( 35,755 ) -          | ( 4,876 ) -           |
| 7880 什項支出              |       | ( 112,209 ) -         | ( 124,061 ) -         |
| 7500 <b>營業外費用及損失合計</b> |       | ( 1,396,206 ) ( 1 )   | ( 843,753 ) ( 1 )     |
| 7900 <b>繼續營業單位稅前淨利</b> |       | 10,862,847 9          | 12,312,931 12         |
| 8110 所得稅費用             | 四(十七) | ( 2,275,531 ) ( 2 )   | ( 1,955,950 ) ( 2 )   |
| 9600XX <b>合併總損益</b>    |       | \$ 8,587,316 7        | \$ 10,356,981 10      |
| <b>歸屬於：</b>            |       |                       |                       |
| 9601 合併淨損益             |       | \$ 8,536,484 7        | \$ 10,315,005 10      |
| 9602 少數股權損益            |       | 50,832 -              | 41,976 -              |
|                        |       | \$ 8,587,316 7        | \$ 10,356,981 10      |
|                        |       | 稅 前 稅 後               | 稅 前 稅 後               |
| <b>基本每股盈餘</b>          | 四(十八) |                       |                       |
| 9750 <b>本期淨利</b>       |       | \$ 3.79 \$ 3.45       | \$ 4.38 \$ 4.17       |
| <b>稀釋每股盈餘</b>          | 四(十八) |                       |                       |
| 9850 <b>本期淨利</b>       |       | \$ 3.78 \$ 3.45       | \$ 4.37 \$ 4.16       |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵





正新橡膠工業股份有限公司  
合併股東權益變動表  
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                          | 普通股本                 | 資本公積              | 法定盈餘公積              | 未分配盈餘                | 累積換算調整數             | 未認為退休金成本之淨損          | 金融商品之未實現損益          | 未實現重估增值           | 少數股權              | 合計                   |
|--------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 99 年 1 月 1 日餘額           | \$ 16,483,171        | \$ 92,185         | \$ 3,403,921        | \$ 17,264,551        | \$ 2,137,517        | (\$ 126,996 )        | (\$ 11,807 )        | \$ 856,268        | \$ 361,769        | \$ 40,460,579        |
| 98 年盈餘分配及指撥(註)           |                      |                   |                     |                      |                     |                      |                     |                   |                   |                      |
| 法定盈餘公積                   | -                    | -                 | 1,343,125           | ( 1,343,125 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    |
| 現金股利                     | -                    | -                 | -                   | ( 3,296,634 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | ( 3,296,634 )        |
| 股票股利                     | 4,120,792            | -                 | -                   | ( 4,120,792 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    |
| 99 年度合併總損益               | -                    | -                 | -                   | 10,315,005           | -                   | -                    | -                   | -                 | 41,976            | 10,356,981           |
| 依持股比例認列子公司備供出售金融商品未實現損益  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | 17,880              | -                 | 553               | 18,433               |
| 依持股比例認列子公司未認為退休金成本之淨損失   | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 2,667 )            | -                   | -                 | -                 | ( 2,667 )            |
| 累積換算調整數之變動               | -                    | -                 | -                   | -                    | ( 2,205,116 )       | -                    | -                   | -                 | -                 | ( 2,205,116 )        |
| 備供出售金融資產未實現損益            | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | 1,939               | -                 | -                 | 1,939                |
| 未認為退休金成本之淨損失             | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 128,242 )          | -                   | -                 | -                 | ( 128,242 )          |
| 少數股權股東權益變動數              | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | -                   | -                 | ( 24,109 )        | ( 24,109 )           |
| 99 年 12 月 31 日餘額         | <u>\$ 20,603,963</u> | <u>\$ 92,185</u>  | <u>\$ 4,747,046</u> | <u>\$ 18,819,005</u> | <u>(\$ 67,599 )</u> | <u>(\$ 257,905 )</u> | <u>\$ 8,012</u>     | <u>\$ 856,268</u> | <u>\$ 380,189</u> | <u>\$ 45,181,164</u> |
| 100 年 1 月 1 日餘額          | \$ 20,603,963        | \$ 92,185         | \$ 4,747,046        | \$ 18,819,005        | (\$ 67,599 )        | (\$ 257,905 )        | \$ 8,012            | \$ 856,268        | \$ 380,189        | \$ 45,181,164        |
| 99 年盈餘分配及指撥(註)           |                      |                   |                     |                      |                     |                      |                     |                   |                   |                      |
| 法定盈餘公積                   | -                    | -                 | 1,031,501           | ( 1,031,501 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    |
| 現金股利                     | -                    | -                 | -                   | ( 4,120,793 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | ( 4,120,793 )        |
| 股票股利                     | 4,120,793            | -                 | -                   | ( 4,120,793 )        | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    |
| 100 年度合併總損益              | -                    | -                 | -                   | 8,536,484            | -                   | -                    | -                   | -                 | 50,832            | 8,587,316            |
| 依持股比例認列子公司備供出售金融商品未實現損益  | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | ( 20,250 )          | -                 | ( 626 )           | ( 20,876 )           |
| 依持股比例認列子公司未依持股比例認列轉列資本公積 | -                    | 35,749            | -                   | -                    | -                   | -                    | -                   | -                 | -                 | 35,749               |
| 依持股比例認列子公司未認為退休金成本之淨損失   | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 369 )              | -                   | -                 | -                 | ( 369 )              |
| 累積換算調整數之變動               | -                    | -                 | -                   | -                    | 2,603,819           | -                    | -                   | -                 | -                 | 2,603,819            |
| 備供出售金融資產未實現損益            | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | ( 2,558 )           | -                 | -                 | ( 2,558 )            |
| 未認為退休金成本之淨損失             | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | ( 7,577 )            | -                   | -                 | -                 | ( 7,577 )            |
| 少數股權股東權益變動數              | -                    | -                 | -                   | -                    | -                   | -                    | -                   | -                 | 5,527             | 5,527                |
| 100 年 12 月 31 日餘額        | <u>\$ 24,724,756</u> | <u>\$ 127,934</u> | <u>\$ 5,778,547</u> | <u>\$ 18,082,402</u> | <u>\$ 2,536,220</u> | <u>(\$ 265,851 )</u> | <u>(\$ 14,796 )</u> | <u>\$ 856,268</u> | <u>\$ 435,922</u> | <u>\$ 52,261,402</u> |

註:98 年度董監酬勞 362,644 仟元及員工紅利 241,763 仟元已於損益表中扣除。  
99 年度董監酬勞 278,505 仟元及員工紅利 185,670 仟元已於損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張志安、薛明玲會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勳



  
 正新橡膠工業股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                     | 100 | 年 | 度          | 99 | 年 | 度          |
|---------------------|-----|---|------------|----|---|------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |     |   |            |    |   |            |
| 合併總損益               | \$  |   | 8,587,316  | \$ |   | 10,356,981 |
| 調整項目                |     |   |            |    |   |            |
| 折舊費用                |     |   | 5,972,250  |    |   | 5,646,194  |
| 出租資產折舊費用            |     |   | 803        |    |   | 964        |
| 各項攤提(含土地使用權)        |     |   | 615,297    |    |   | 499,315    |
| 未實現銷貨毛利             |     |   | -          |    |   | 305        |
| 呆帳費用(備抵呆帳轉列收入數)     | (   |   | 12,847)    |    |   | 12,526     |
| 金融商品評價損失            |     |   | 35,755     |    |   | 4,876      |
| 處分金融資產損失            | (   |   | 223)       | (  |   | 286)       |
| 存貨(迴升利益)跌價及呆滯損失     | (   |   | 28,566)    |    |   | 13,815     |
| 存貨報廢損失              |     |   | 3,201      |    |   | 1,179      |
| 存貨盤盈                | (   |   | 8,228)     | (  |   | 10,415)    |
| 依權益法評價之現金股利收現數      |     |   | 15,000     |    |   | 39,083     |
| 採權益法認列長期股權投資收益      | (   |   | 17,560)    | (  |   | 35,546)    |
| 處分固定資產損失            |     |   | 86,236     |    |   | 85,376     |
| 固定資產減損回升利益          | (   |   | 121)       | (  |   | 12,565)    |
| 匯率影響數               | (   |   | 34,186)    |    |   | 70,739     |
| 資產及負債科目之變動          |     |   |            |    |   |            |
| 公平價值變動列入損益之金融商品淨變動數 |     |   | 456        | (  |   | 4,003)     |
| 應收票據淨額              | (   |   | 1,390,277) | (  |   | 161,382)   |
| 應收帳款淨額              | (   |   | 2,304,460) | (  |   | 639,076)   |
| 應收帳款－關係人淨額          | (   |   | 22,438)    |    |   | 241,183    |
| 存貨                  | (   |   | 5,281,755) | (  |   | 4,496,469) |
| 其他金融資產-流動           | (   |   | 479,069)   | (  |   | 298,319)   |
| 預付款項                | (   |   | 144,645)   |    |   | 108,387    |
| 其他流動資產-其他           | (   |   | 495,399)   | (  |   | 328,967)   |
| 應付票據                | (   |   | 34,225)    | (  |   | 36,263)    |
| 應付帳款                |     |   | 1,389,765  |    |   | 1,538,247  |
| 應付所得稅               | (   |   | 357,550)   |    |   | 407,718    |
| 應付費用                |     |   | 372,991    |    |   | 523,083    |
| 其他應付款項              |     |   | 110,558    |    |   | 673,895    |
| 其他流動負債              |     |   | 534,993    |    |   | 669,655    |
| 遞延所得稅負債-非流動         | (   |   | 161,305)   | (  |   | 645,224)   |
| 其他負債-其他             | (   |   | 526,839)   |    |   | 5,311      |
| 應計退休金負債             |     |   | 26,600     |    |   | -          |
| 營業活動之淨現金流入          |     |   | 6,451,528  |    |   | 14,230,317 |

(續次頁)

  
 正新橡膠工業股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                   | 100 | 年 | 度           | 99  | 年 | 度           |
|-------------------|-----|---|-------------|-----|---|-------------|
| 投資活動之現金流量         |     |   |             |     |   |             |
| 備供出售金融資產-流動增加     | (\$ |   | 40,000)     | (\$ |   | 10,000)     |
| 處分備供出售金融資產-流動取得價款 |     |   | 20,223      |     |   | 10,286      |
| 以成本衡量之金融資產減資退回股款  |     |   | 1,443       |     |   | 1,603       |
| 其他金融資產-非流動(增加)減少  | (   |   | 25,770)     |     |   | 52,087      |
| 質押定期存款減少(增加)      |     |   | 29,441      | (   |   | 57,971)     |
| 固定資產處分價款          |     |   | 977,875     |     |   | 1,018,761   |
| 購置固定資產現金支付數       | (   |   | 27,272,007) | (   |   | 14,546,664) |
| 存出保證金減少(增加)       | (   |   | 253,050)    | (   |   | 139,132)    |
| 其他資產-其他增加         | (   |   | 2,274,453)  | (   |   | 1,969,074)  |
| 投資活動之淨現金流出        | (   |   | 28,836,298) | (   |   | 15,640,104) |
| 融資活動之現金流量         |     |   |             |     |   |             |
| 短期借款淨增加數          |     |   | 7,484,656   |     |   | 2,132,370   |
| 長期借款本期舉借數         |     |   | 33,602,431  |     |   | 13,255,905  |
| 長期借款本期償還數         | (   |   | 15,164,525) | (   |   | 10,162,683) |
| 應付公司債舉借數          |     |   | -           |     |   | 4,000,000   |
| 存入保證金增加           |     |   | 117,194     |     |   | 7,691       |
| 發放現金股利            | (   |   | 4,120,793)  | (   |   | 3,296,634)  |
| 融資活動之淨現金流入        |     |   | 21,918,963  |     |   | 5,936,649   |
| 匯率影響數             |     |   | 34,186      | (   |   | 70,739)     |
| 匯率變動數             |     |   | 3,327,225   | (   |   | 618,284)    |
| 本期現金及約當現金增加       |     |   | 2,895,604   |     |   | 3,837,839   |
| 期初現金及約當現金餘額       |     |   | 15,708,324  |     |   | 11,870,485  |
| 期末現金及約當現金餘額       | \$  |   | 18,603,928  | \$  |   | 15,708,324  |
| 現金流量資訊之補充揭露       |     |   |             |     |   |             |
| 本期支付利息(不含利息資本化)   | \$  |   | 1,199,412   | \$  |   | 662,958     |
| 本期支付所得稅           | \$  |   | 2,761,766   | \$  |   | 2,124,082   |
| 僅有部分現金支出之投資活動     |     |   |             |     |   |             |
| 固定資產本期增添數         | \$  |   | 27,314,116  | \$  |   | 14,168,624  |
| 期初應付設備款           |     |   | 1,224,448   |     |   | 1,602,488   |
| 期末應付設備款           | (   |   | 1,266,557)  | (   |   | 1,224,448)  |
| 購置固定資產現金支付數       | \$  |   | 27,272,007  | \$  |   | 14,546,664  |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
張志安、薛明玲會計師民國 101 年 3 月 29 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



正新橡膠工業股份有限公司

<附件四>

盈餘分配表

一 ○ ○ 年 度

單位：新台幣元

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 本年度稅後純益  | \$8,536,483,991      |
| 提列法定盈餘公積 | <u>(853,648,399)</u> |
| 本年度未分配盈餘 | 7,682,835,592        |
| 上年度未分配盈餘 | <u>9,545,917,965</u> |
| 累積可分配盈餘  | 17,228,753,557       |

分配項目：

|                    |                 |                         |
|--------------------|-----------------|-------------------------|
| 股東紅利(現金) 每股 1.40 元 | (3,461,465,863) |                         |
| 股東紅利(股票) 每股 1.40 元 | (3,461,465,870) | (6,922,931,733)         |
| 本年度未分配盈餘           |                 | <u>\$10,305,821,824</u> |
| 備註：提列 2%員工紅利       |                 | <u>153,656,712</u>      |
| 提列 3%董監酬勞          |                 | <u>230,485,068</u>      |

正新橡膠工業股份有限公司

一 ○ ○ 年度

盈餘擬議配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

單位：新台幣元

擬議配發情形

董事會通過

擬議配發數

|        |               |
|--------|---------------|
| 董監事酬勞  | \$230,485,068 |
| 員工現金紅利 | \$153,656,712 |
| 每股盈餘   |               |
| 原每股盈餘  | \$3.45        |

正新橡膠工業股份有限公司

九 十 九 年 度

實際盈餘分配董監事酬勞與員工紅利相關資訊

單位：新台幣元

|        |               |
|--------|---------------|
| 董監事酬勞  | \$278,505,137 |
| 員工現金紅利 | \$185,670,092 |

負責人：羅結



經理人：陳榮華



主辦會計：羅永勵



正新橡膠工業股份有限公司公司章程部份修改條文對照表

| 條文序號  | 修正前的條文                                                                                                                                                                                                                                                          | 修正後的條文                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修正原因      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 第六條   | 本公司資本總額定為新台幣貳佰肆拾柒億貳仟肆佰柒拾伍萬陸仟壹佰玖拾元，分為貳拾肆億柒仟貳佰肆拾柒萬伍仟陸佰壹拾玖股，每股新台幣壹拾元，全額發行。                                                                                                                                                                                         | 本公司資本總額定為新台幣貳佰捌拾壹億捌仟陸佰貳拾貳萬貳仟零陸拾元，分為貳拾捌億壹仟捌佰陸拾貳萬貳仟貳佰零陸股，每股新台幣壹拾元，全額發行。                                                                                                                                                                                                     | 配合業務需要    |
| 第十五條  | 本公司各股東每股有一表決權，但受限制或公司法 <u>第一七九條第二項所列</u> 無表決權者，不在此限。另以書面或電子方式行使表決權之股東，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。                                                                                                                                                                  | 本公司各股東每股有一表決權，但受限制或公司法 <u>規定</u> 無表決權者，不在此限。另以書面或電子方式行使表決權之股東，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。                                                                                                                                                                                    | 配合法令，修正文字 |
| 第十六條  | 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東；其議事錄分發經股東同意者，得以電子方式為之。對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以公告方式為之。<br>議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方式、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。<br>出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年，但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。                                 | 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東；其議事錄分發依公司法第183條之規定為之。<br>議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方式、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。<br>出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年，但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。                                                                               | 配合法令，修正文字 |
| 第三十六條 | 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量公司資金需求及長期財務規劃，本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法提撥特別盈餘公積後，如尚有餘額，應分派員工紅利不低於百分之二，董事及監察人酬勞不高於百分之三，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分配之。董事會擬具之盈餘分派議案，股東紅利之總額應為累積可分配盈餘之 <u>百分之四</u> 至 <u>百分之八十</u> ，其中現金紅利應為 | 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量公司資金需求及長期財務規劃，本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法 <u>提列或迴轉特別盈餘公積後</u> ，如尚有餘額，應分派員工紅利不低於百分之二，董事及監察人酬勞不高於百分之三，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分配之。董事會擬具之盈餘分派議案，股東紅利之總額應為累積可分配盈餘之 <u>百</u> 分之十至 <u>百分之八十</u> ，其中現金紅利 | 配合法令，修正文字 |

|       |                                                                                                                 |                                                                                                                                                |             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|       | 股東紅利總額之百分之二十以上。前項員工紅利得以股票支付之，於分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之從屬公司員工。                                                       | 應為股東紅利總額之百分之 <u>十</u> 以上。前項員工紅利得以股票支付之，於分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之從屬公司員工。                                                                            |             |
| 第三十九條 | 本章程訂立於民國五十八年十二月十五日，第一次修正於民國六十年六月二十五日，……，<br>第四十二次修正於民國九十八年六月十日。<br>第四十三次修正於民國九十九年六月十五日。<br>第四十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。 | 本章程訂立於民國五十八年十二月十五日，第一次修正於民國六十年六月二十五日，……，<br>第四十二次修正於民國九十八年六月十日。<br>第四十三次修正於民國九十九年六月十五日。<br>第四十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。<br><u>第四十五次修正於民國一〇一年六月十五日。</u> | 增列第四十五次修訂日期 |



正新橡膠工業股份有限公司  
取得或處分資產修正條文對照表

|     | 原條文內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 修正後條文內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正理由                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 第一條 | <p>目的及法源依據：</p> <p>為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會九十年十二月十日台財證一字第○九一○○○六一○五及○九一○○○六一○九號函、行政院金融監督管理委員會九十五年一月六日金管證一字○九四○一五七三二五號令規定，修訂本處理程序。</p>                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>目的及法源依據：</p> <p>為加強資產管理，落實資訊公開，特依據證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會證券期貨局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，訂定本處理程序。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>配合法令，文字修正</p>         |
| 第三條 | <p>(一)本公司取得或處分有價證券投資或從事衍生性商品交易應由財會部門進行相關效益之分析並評估可能之風險；而取得或處分不動產及其他資產則由各單位事先擬定資本支出計畫，就取得或處分目的、預計效益等進行可行性評估；如係向關係人取得不動產，並應依本處理程序第二章規定評估交易條件合理性等事項。</p> <p>(二)本公司取得或處分有價證券應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，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，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>(三)若取得或處分不動產及其他固定資產金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先洽請客觀公正之專業估價者出具估價報告，並按本處理程序之資產估價程序辦理。</p> | <p>(一)本公司取得或處分有價證券投資或從事衍生性商品交易應由財會部門進行相關效益之分析並評估可能之風險；而取得或處分不動產及其他資產則由各單位事先擬定資本支出計畫，就取得或處分目的、預計效益等進行可行性評估；如係向關係人交易並應依本處理程序第二章規定金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>(二)本公司取得或處分有價證券應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表或其他相關資料，作為評估交易價格之參考，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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在</p> | <p>為強化關係人交易管理配合法令修訂。</p> |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 此限。<br>(三)若取得或處分不動產及其他固定資產金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請客觀公正之專業估價者出具估價報告，並按本處理程序之資產估價程序辦理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |
| 第四條 | (一)1、…<br>2、…<br>3、 <u>向關係人取得不動產</u> ：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得為之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (一)1、…<br>2、…<br>3、 <u>關係人交易</u> ：應依本處理程序第二章規定備妥相關資料，提交董事會通過及監察人承認後始得 <u>簽訂交易契約及支付款項</u> 。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |
| 第五條 | (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，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報。<br>1、 <u>向關係人取得不動產</u> 。<br>2、 <u>從事大陸地區投資</u> 。<br>3、進行合併、分割、收購或股份受讓。<br>4、從事衍生性商品交易損失達本處理程序第三章第十四條第四項規定之全部或個別契約損失上限金額。<br>5、除前四款以外之資產交易，其每筆交易金額、或一年內累積與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台幣三億元以上者。 <u>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：</u><br>(1)…。<br>(2)…。<br>(3)…。<br>(4)以自地委建、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台幣五 | (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主管機關指定網站辦理公告申報。<br>1、 <u>向關係人取得或處分不動產，或與其關係人為取得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台幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</u><br>2、進行合併、分割、收購或股份受讓。<br>3、從事衍生性商品交易損失達本處理程序第三章第十四條第四項規定之全部或個別契約損失上限金額。<br>4、除前三款之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。但下列情形不在此限：<br>(1)…。<br>(2)…。<br>(3)…。<br>(4)以自地委建、 <u>租地委建</u> 、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台幣五億元以上。<br><u>前項交易金額依下列方式計算之：</u><br>一、每筆交易金額。二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。三、一年內累積取 | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                   |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|     | <p>億元以上。</p> <p>(二)...</p> <p>(三)...</p> <p>(四) 已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>1、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>                                                                                                                                                                                                                                         | <p>得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。四、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。</p> <p><u>前項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。</u></p> <p>(二)...</p> <p>(三)...</p> <p>(四) 已依(一)規定公告申報之交易，如有下列情形之一者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>1、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>3、原公告申報內容有變更。</p>                                                                          |                   |
| 第六條 | <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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，應先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。</p> <p>(一)...</p> <p>(二)...</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(1)...</p> <p>(2)...</p> <p>(四) <u>契約成立日前估價者</u>，<u>出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月</u>。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> | <p>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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。</p> <p>(一)...</p> <p>(二)...</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(1)...</p> <p>(2)...</p> <p>(四) <u>專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月</u>。但如其適</p> | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |

|      |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                    | 用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |
| 第八條  | 對子公司取得或處分資產之控管：<br>(一)本公司之子公司亦應依證期會台財證一字第○九一○○○六一○五號函之規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司的董事會通過後，並提報子公司的股東會同意，修正時亦同。<br>(二).....(略)<br>(三)本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生當日通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。 | 對子公司取得或處分資產之控管：<br>(一)本公司之子公司亦應依證期會台財證一字第○九一○○○六一○五號函之規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司的董事會通過後，並提報子公司的股東會同意，修正時亦同。<br>(二).....<br>(三)本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生當日通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。<br><u>前項子公司適用第五條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</u>              | 配合法令修正            |
| 第二章  | 向關係人取得不動產                                                                                                                                                                                          | <u>關係人交易</u>                                                                                                                                                                                                                                                                          | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |
| 第十一條 | 本公司向關係人取得不動產，執行單位應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：<br>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。<br>(二)..<br>(三)依第十二條或第十三條除外條款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。<br>(四)..<br>(五)..<br>(六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。                                 | 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，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：<br>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。<br>(二)..<br>(三)向關係人取得不動產，依第十二條或第十三條除外條款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。<br>(四)..<br>(五)..<br>(六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。<br>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>(1)前項交易金額之計算以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>(2)本公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本處理程序第一章規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>                                                                                              |                   |
| 第二十條 | <p>除其他法律另有規定或事先報經主管機關同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項；..(略).</p> <p>(一) 人員基本資料：…</p> <p>(二) 重要事項日期：….</p> <p>(三) 重要書件…(略)..</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申會備查。……(略)</p> | <p>除其他法律另有規定或事先報經主管機關同意外，本公司參與合併、分割或收購時，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項；..(略).</p> <p>(一) 人員基本資料：…</p> <p>(二) 重要事項日期：….</p> <p>(三) 重要書件…(略)..</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申會備查。……(略)</p> | 為強化關係人交易管理配合法令修訂。 |

**正新橡膠工業股份有限公司**  
**股東會議事規則部分修正條文對照表**

| 條文序號  | 修正前的條文                                                                                                                                                         | 修正後的條文                                                                                                                                               | 修正原因      |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 第十五條  | <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p> <p>股東會議事錄之製作及分發，得以<u>電子方式</u>為之。</p> <p><u>本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，股東會議事之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</u></p> | <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p> <p>股東會議事錄之製作及分發，得以<u>輸入公開資訊觀測站之公告方式</u>為之。</p>                                            | 配合法令，修正文字 |
| 第十七條  | <p>議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。</p>                                                                            | <p>議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>表決時，如經主席徵詢無異議<u>且無電子投票反對者</u>視為通過，其效力與投票表決同。</p> <p><u>股東以書面或電子方式行使表決權者，依公司法第一百七十七條之二規定為之。</u></p> | 配合法令，修正文字 |
| 第二十一條 | <p>本規則於八十七年四月二十四日本規則於九十八年六月四日股東會通過修訂。</p>                                                                                                                      | <p>本規則於八十七年四月二十四日本規則於九十八年六月四日股東會通過修訂。</p> <p><u>本規則於一〇一年六月十五日股東會通過修訂。</u></p>                                                                        | 增列修正日期    |