

正新橡膠股份有限公司
一〇二 常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月十八日(星期二)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2,818,622,206股，出席股份總數為2,391,194,570股(含以電子方式行使表決權者611,888,665股)，佔本公司已發行股份總數84.84%。

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：張靖宜

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、一〇一年度營運報告。(請參閱附件一)

第二案、監察人審核一〇一年度決算表冊報告。(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)

第四案、本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。(請參閱議事手冊第14頁)

五、承認及討論事項：

第一案

董事會提

案由：承認一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇一年度營業報告書、財務報表業經董事會編造完竣，於一〇二年三月二十六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吳德豐會計師簽證完竣。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1,999,865,215權(其中以電子方式行使表決權數385,560,921權)，占出席總權數83.63%，本案依董事會所提議案表決通過。

第二案

董事會提

案由：承認一〇一年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：一、本公司一〇一年度盈餘分配表經一〇二年四月二十五日之董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、本公司一〇一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24,610,448,796元，依本公司章程規定，擬分配如下：股東紅利計新台幣8,455,866,618元，其中現金紅利計新台幣4,227,933,318元，每股分配1.50元，股票紅利計新台幣4,227,933,300元，每股無償分配1.50元。前項盈餘分配，以本(一〇一)年度盈餘優先分配，若有不足再由上一年度未分配盈餘提充分配。分配後累積未分配盈餘計新台幣16,154,582,178元。

三、擬奉股東常會通過後，現金紅利每股1.50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)，其配發不一足元之畸零數，由董事長洽特定人吸收之。

四、另發放員工紅利計新台幣286,092,540元，董監事酬勞計新台幣429,138,809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2,002,751,982權(其中以電子方式行使表決權數388,469,394權)，占出席總權數83.76%，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422,793,330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4,227,933,300元，每一仟股無償配發一百五十股。

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。

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。

五、敬請 公決。

決 議：本案之投票表決結果，贊成權數為2,002,793,104權(其中以電子方式行使表決權數388,488,810權)，占出席總權數83.76%，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，詳如附件五部份修改條文對照表。

決 議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,999,862,859權(其中以電子方式行使表決權數385,558,565權)，占出席總權數83.63%，本案依董事會所提議案表決通過。

第五案

董事會提

案 由：討論「背書保證及資金貸予他人作業程序」修正案，敬請 公決。

說明：依金管會101年7月6日金管證審字第10100298745號令修正及本公司業務需要，擬修正本公司「背書保證辦法」部份條文，詳如附件六之修訂前後條文對照表，敬請 公決。

決議：本案之投票表決結果，贊成權數為1,999,837,239權(其中以電子方式行使表決權數385,552,945權)，占出席總權數83.63%，本案依董事會所提議案表決通過。

第六案

董事會提

案由：討論「股東會議事規則」修正案，敬請 公決。

說明：一、配合法令修正及業務需求，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1,999,782,648權(其中以電子方式行使表決權數385,558,566權)，占出席總權數83.63%，本案依董事會所提議案表決通過。

第七案

董事會提

案由：討論「董事及監察人選舉辦法」修正案，敬請 公決。

說明：一、配合公司法修正及因應一〇三年設立獨立董事，擬修改本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文，詳如附件八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1,999,851,847權(其中以電子方式行使表決權數385,547,553權)，占出席總權數83.63%，本案依董事會所提議案表決通過。

第八案

董事會提

案由：討論「取得或處份資產處理程序」修正案，敬請 公決。

說明：一、配合我國採用國際財務報導準則(IFRSs)，擬修改本公司「取得或處份資產處理程序」部份條文，詳如附件九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1,999,851,848權（其中以電子方式行使表決權數385,547,554權），占出席總權數83.63%，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：上午十點二十六分

主席：羅 結



紀錄：張靖宜



正新橡膠工業股份有限公司

一〇一年度營業報告書

回首民國一百零一年度，全球經濟步履蹣跚，且各國持續在利率與匯率上大打金融戰爭；美國如預期般實施無限期與無金額上限的第三次量化寬鬆貨幣政策(QE3)導致利率持續低檔與弱勢美元環境；歐洲則透過撙節減赤與收購問題國家公債來紓緩主權債務危機卻也使得歐元疲弱、經濟蕭條；日本在新任首相上任後強勢要求提高通膨目標而開啟了日圓急貶走勢。相形之下，亞洲經濟逐漸轉趨強勁，區域經濟成長率與通膨率在一百零一年度仍保有6.1%及3.8%的表現，隨著中國第五代領導人接棒推動經濟轉型，穩固政經環境，預料未來一年中國將引領亞洲經濟成長回升，但歐美日的表現依然是此區發展之箝制因素。

整體經濟環境雖仍存有不確定因素，但在原料價格方面，石油與橡膠因供給充足而使價格持穩。此外，隨著新興國家汽車市場的崛起，輪胎需求暢旺。為了在競爭激烈的輪胎產業保持優勢，本公司秉持前進成長與永續經營的理念，持續進行既有的擴建規畫：正新漳州與廈門正新集美廠分別於一百零一年三月及十月投入生產；正新重慶與台灣斗六廠也接近第一期的設備安裝完成；中國正新的輪胎測試場則於一百零一年十一月啟用。以上拓展對集團未來的產線、產能及銷售量的成長如虎添翼，對於新產品的開發亦能縮短時程，更加確實掌握市場脈動。

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，於一百零一年順利推進至全球第九大輪胎製造商。公司全產品線品牌如CST、MAXXIS、SAKURA、PRESA等銷售持續成長，期望以多元化的產品與品牌滿足客戶需求，將品牌認同深植於各種消費者心中，進而擴大全球市場佔有率。

即使內外環境充滿挑戰，本公司堅持的原則依舊不變，以『100%品質、100%服務、100%信賴、100%尊重、100%關心』、持續成長永續經營的態度，踏著穩健的步伐且專注於核心經營價值，為不同需求的客戶提供更優質的產品，並妥善使用社會資源，以盡世界公民之責任，期能滿足全體股東、全體同仁及客戶對我們的期待。

茲就一〇一年度經營結果及一〇二年度營運展望報告如下：

一、一〇一年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

1. 產銷情形：

101 年度自行車胎	生產	17,602 仟條
	銷售	17,734 仟條
較 100 年度銷售 18,024 仟條減少		1.61%
101 年度農工業車胎	生產	742 仟條
	銷售	1,569 仟條
較 100 年度銷售 1,866 仟條減少		15.92%
101 年度機車胎	生產	6,001 仟條
	銷售	6,272 仟條
較 100 年度銷售 6,505 仟條減少		3.58%
101 年度汽車胎	生產	11,208 仟條
	銷售	11,256 仟條
較 100 年度銷售 10,978 仟條增加		2.53%

2. 營業概況：

101 年度營業收入淨額	25,093,877 仟元
較 100 年度 24,460,652 仟元增加	2.59%
101 年度營業成本	20,117,564 仟元
較 100 年度 20,567,652 仟元減少	2.19%
101 年度營業費用	3,379,904 仟元
較 100 年度 2,942,909 仟元增加	14.85%
101 年度營業利益	1,544,176 仟元
較 100 年度 1,012,965 仟元增加	52.44%
101 年度稅後淨利	15,894,030 仟元
較 100 年度 8,536,484 仟元增加	86.19%

(二)預算執行情形

本公司一〇一年度實際營業金額貳佰伍拾壹億元，較原一〇一年度預計營業目標貳佰伍拾億元，達成率為 100.40%。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

年度 項目			101 年度	100 年度	增(減)比例
財務 收支	營業收入		25,093,877	24,460,652	2.59%
	營業毛利		4,924,080	3,955,874	24.48%
	稅後淨利		15,894,030	8,536,484	86.19%
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		18.84	12.04	56.48%
	股東權益報酬率(%)		27.71	17.67	56.82%
	佔實收資本比率(%)	營業利益	5.48	4.10	33.66%
		稅前純益	61.58	37.90	62.48%
	純益率(%)		63.34	34.90	81.49%
	每股盈餘(元)		5.64	3.03	86.14%

(四)研究發展狀況

- MCR SUPER SPORT Tire 開發
- Motocross IT 二代開發
- DH 車胎
- MU-9C Baja cross new tire 開發
- MS-S1、MS-S2 防刺胎開發
- MU-9W 雪地胎開發
- S-PRO 歐向非對稱 SUV 產品開發
- AT-980 澳、歐向 A/T 產品開發
- PJ33 PRESA M/T 產品開發
- NPP01 PRESA 打釘胎
- TBR Mining 輪胎開發

二、一〇二年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 以顧客為中心落實推行三個 100%(100%品質、100%服務、100%信賴)，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。

1.1 營業額目標。

1.2 T3 系統加 2—

100%品質、100%服務、100%信賴、100%尊重、100%關心。

2. 品質管理目標

2.1 提高生產達成率 93%以上。

2.2 縮減半製品庫存時間 20%。

2.3 降低整修前不良率 20%(首次不良/生產條數)。

2.4 降低廢料比率 20%(廢料/生產量)。

3. 新產品開發目標

新產品開發達成率 100%。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司一〇二年度預計銷售情形如下：

單位：仟條

項目	年度	102 年度預計數
		銷售量
客車輻射外胎		9,966
汽車外胎		3,240
汽車內胎		276
機車外胎		5,800
機車內胎		704
自行車外胎		7,535
自行車內胎		10,108
農耕機、工業、人力外胎		913
農耕機、工業、人力內胎		654
合計		39,196

依據本公司銷售會議(102.02.05)評估結果。

(三)重要之產銷政策

放眼民國一百零二年度，全球皆以經濟成長為首要目標，而歐美日各國所執行的寬鬆貨幣政策也持續造成全球資金浮濫而影響原物料價格，但是中國以及新興市場如印尼、印度等國家的內需市場穩步成長，其展現強勁的復甦力道將大幅領先先進國家。集團全球銷售雖已超過170個國家，仍不斷積極深耕各地的銷售網絡，期望以集團所擴增的產能，令世界各角落的經銷商都能做到當地第一，充分貼近終端消費者，並朝全球第八大輪胎製造商目標邁進。

在面對國內外競爭對手不斷的抄襲與挖角下，本公司研發團隊除持續強化自身的研發能量並導入先進的研發設施，投資頂級的測試場及新蓋廠房維持世界級的品質及創新領導者的地位。更將以多品牌策略擴大市場占有率，期待能夠提供更多元的產品給不同需求的客戶；未來仍將朝符合歐盟較高等級與使用者需求之高品質輪胎，及省油減碳之『綠能環保』產業作為研發指標。

最後，正新員工將懷抱感恩的心與善盡企業社會責任為努力目標，共同傳遞『100%品質、100%服務、100%信賴、100%尊重、100%關心』的企業精神到世界的每一個角落。在此，由衷感謝各位股東支持本公司，使公司能以各位股東最堅實的支持為依靠，持續擴展。本公司全體經營團隊也當秉持持續成長永續經營的理念、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



監察人查核一〇一年度決算表冊報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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
一〇二年股東常會

監察人 羅銘鈺



中華民國一〇二年四月廿五日

監察人查核一〇一年度決算表冊報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、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
一〇二年股東常會

監察人 曾崧柱



中華民國一〇二年四月廿六日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12004289 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 101 年 12 月 31 日及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 100 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 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失為新台幣 187,397 仟元，截至民國 100 年 12 月 31 日止其相關之長期股權投資餘額為新台幣 1,515,836 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日

之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

正新橡膠工業股份有限公司已另編製民國 101 年度及 100 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

吳德豐

吳德豐



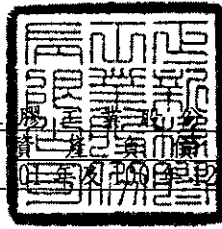
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 19498 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 日



正新橡膠產業股份有限公司

民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日			
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金		\$	4,070,744	4	\$	1,994,312	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動			35	-		-	-
1320	備供出售金融資產 - 流動			42,138	-		38,901	-
1120	應收票據淨額			83,945	-		103,286	-
1140	應收帳款淨額			1,600,327	2		1,596,268	2
1150	應收帳款 - 關係人淨額			1,080,876	1		1,289,641	2
1190	其他金融資產 - 流動			1,366,776	1		976,953	1
120X	存貨			2,718,324	3		2,714,111	3
1286	遞延所得稅資產 - 流動			104,276	-		86,396	-
1298	其他流動資產 - 其他			555,778	1		1,014,132	1
11XX	流動資產合計			11,623,219	12		9,814,000	12
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動			76,315	-		140,420	-
1421	採權益法之長期股權投資			63,607,439	69		53,675,641	69
1440	其他金融資產 - 非流動			3,168	-		3,147	-
14XX	基金及投資合計			63,686,922	69		53,819,208	69
固定資產								
成本								
1501	土地			2,775,769	3		2,523,539	3
1521	房屋及建築			4,779,111	5		3,073,043	4
1531	機器設備			10,082,268	11		8,062,533	10
1545	試驗設備			681,837	1		706,529	1
1551	運輸設備			118,472	-		118,338	-
1561	辦公設備			39,167	-		31,724	-
1681	其他設備			1,689,100	2		1,346,974	2
15X8	重估增值			1,177,434	1		1,177,501	2
15XY	成本及重估增值			21,343,158	23		17,040,181	22
15X9	減：累計折舊		(	7,054,209)	(7)	(	6,352,591)	(8)
1670	未完工程及預付設備款			2,942,900	3		3,592,697	4
15XX	固定資產淨額			17,231,849	19		14,280,287	18
其他資產								
1800	出租資產			116,022	-		116,990	-
1888	其他資產 - 其他			316,076	-		332,137	1
18XX	其他資產合計			432,098	-		449,127	1
1XXX	資產總計		\$	92,974,088	100	\$	78,362,622	100

(續次頁)

單位：新台幣仟元

	負債及股東權益	附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
2100	流動負債							
	短期借款		\$	238,067	-	\$	226,114	-
2110	應付短期票券			499,800	1		-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動			51,964	-		36,211	-
2140	應付帳款			1,199,938	1		1,472,253	2
2150	應付帳款 - 關係人			17,891	-		31,995	-
2160	應付所得稅			769,160	1		649,135	1
2170	應付費用			1,862,535	2		1,562,879	2
2228	其他應付款 - 其他			452,173	-		374,114	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債			1,559,828	2		71,795	-
2298	其他流動負債 - 其他			614,543	1		421,696	1
21XX	流動負債合計			7,265,899	8		4,846,192	6
	長期負債							
2410	應付公司債			5,500,000	6		7,000,000	9
2420	長期借款			14,487,650	15		11,799,546	15
24XX	長期負債合計			19,987,650	21		18,799,546	24
	各項準備							
2510	土地增值稅準備			514,733	1		514,733	1
25XX	各項準備合計			514,733	1		514,733	1
	其他負債							
2810	應計退休金負債			439,306	-		419,469	-
2860	遞延所得稅負債 - 非流動			1,395,270	1		1,242,637	2
2888	其他負債 - 其他			491,233	1		714,565	1
2XXX	負債總計			30,094,091	32		26,537,142	34
	股東權益							
	股本							
3110	普通股股本			28,186,222	31		24,724,756	32
	資本公積							
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			39,609	-		75,358	-
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			6,632,195	7		5,778,547	7
3350	未分配盈餘			26,199,852	28		18,082,402	23
	股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數			1,205,851	1		2,536,220	3
3430	未認列為退休金成本之淨損失		(	289,563	-	(	265,851	-
3450	金融商品之未實現損益		(	3,013	-	(	14,796	-
3460	未實現重估增值			856,268	1		856,268	1
3XXX	股東權益總計			62,879,997	68		51,825,480	66
	重大承諾事項及或有負債							
	負債及股東權益總計		\$	92,974,088	100	\$	78,362,622	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、吳德豐會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



正新橡膠股份有限公司

民國 101 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	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入	五	\$ 25,105,985 100	\$ 24,480,393 100
4170 銷貨退回及折讓		(12,108) -	(19,741) -
4100 銷貨收入淨額		25,093,877 100	24,460,652 100
營業成本			
5110 銷貨成本		(20,117,564) (80)	(20,567,652) (84)
5910 營業毛利		4,976,313 20	3,893,000 16
5920 聯屬公司間已(未)實現利益		(52,233) -	62,874 -
營業毛利淨額		4,924,080 20	3,955,874 16
營業費用			
6100 推銷費用		(1,909,679) (8)	(1,754,323) (7)
6200 管理及總務費用		(741,929) (3)	(502,092) (2)
6300 研究發展費用		(728,296) (3)	(686,494) (3)
6000 營業費用合計		(3,379,904) (14)	(2,942,909) (12)
6900 營業淨利		1,544,176 6	1,012,965 4
營業外收入及利益			
7110 利息收入		6,603 -	5,734 -
7121 採權益法認列之投資收益		14,736,767 58	7,290,043 30
7130 處分固定資產利益		460,893 2	416,677 2
7160 兌換利益		- -	261,736 1
7480 什項收入		1,189,156 5	733,085 3
7100 營業外收入及利益合計		16,393,419 65	8,707,275 36
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(295,716) (1)	(229,033) (1)
7522 其他投資損失		(18,842) -	- -
7560 兌換損失		(142,301) (1)	- -
7650 金融商品評價損失		(15,681) -	(35,755) -
7880 什項支出		(107,810) -	(85,982) (1)
7500 營業外費用及損失合計		(580,350) (2)	(350,770) (2)
7900 繼續營業單位稅前淨利		17,357,245 69	9,369,470 38
8110 所得稅費用		(1,463,215) (6)	(832,986) (3)
9600 本期淨利		\$ 15,894,030 63	\$ 8,536,484 35
基本每股盈餘		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 6.16 \$ 5.64	\$ 3.32 \$ 3.03
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利		\$ 6.15 \$ 5.63	\$ 3.32 \$ 3.02

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、吳德豐會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：羅結

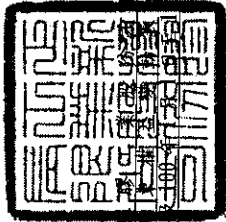


經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵





正新羅德豐有限公司
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

普通	股	本	公	積	未	分	配	盈	餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	合計
00	年	度	00	年	度	00	年	度	00	年	度	00	年	度
00	年	1月1日餘額												
19	年	盈餘分配及指撥(註)												
		法定盈餘公積	\$ 20,603,963	\$ 92,185	\$ 4,747,046	\$ 18,819,005	\$ 67,599	\$ 257,905	\$ 8,012	\$ 856,268	\$ 44,800,975			
		股票股利	-	-	1,031,501	(1,031,501)	-	-	-	-	-	-	-	-
		現金股利	4,120,793	-	-	(4,120,793)	-	-	-	-	-	-	-	-
		00 年度稅後淨利	-	-	-	(4,120,793)	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司備供出售金融商品未實現損益	-	-	-	8,536,484	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司未依持股比例認列轉列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		備供出售金融商品未實現損益	-	35,749	-	-	2,603,819	-	-	-	-	-	-	-
		未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(7,577)	-	-	-	-	-	-
		00 年12月31日餘額	\$ 24,724,756	\$ 127,934	\$ 5,778,547	\$ 18,082,402	\$ 2,536,220	\$ 265,851	\$ 14,796	\$ 856,268	\$ 51,825,480			
01	年	1月1日餘額												
00	年	盈餘分配及指撥(註)												
		法定盈餘公積	\$ 24,724,756	\$ 127,934	\$ 5,778,547	\$ 18,082,402	\$ 2,536,220	\$ 265,851	\$ 14,796	\$ 856,268	\$ 51,825,480			
		股票股利	-	-	853,648	(853,648)	-	-	-	-	-	-	-	-
		現金股利	3,461,466	-	-	(3,461,466)	-	-	-	-	-	-	-	-
		01 年度稅後淨利	-	-	-	(3,461,466)	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司備供出售金融商品未實現損益	-	-	-	15,894,030	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司未依持股比例認列轉列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		備供出售金融商品未實現損益	-	35,749	-	-	(1,330,369)	-	-	-	-	-	-	-
		未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(22,202)	-	-	-	-	-	-
		01 年12月31日餘額	\$ 28,186,222	\$ 92,185	\$ 6,632,195	\$ 26,199,852	\$ 1,205,851	\$ 289,563	\$ 3,013	\$ 856,268	\$ 62,879,997			
99	年	度監酬勞 278,505 仟元及員工紅利 185,670 仟元已於損益表扣除。												
100	年	度監酬勞 230,485 仟元及員工紅利 153,657 仟元已於損益表扣除。												

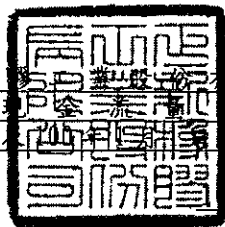
請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張志安、吳德豐會計師民國102年3月26日查核報告。

董事長：羅結

經理人：陳榮華

會計主管：羅永勳



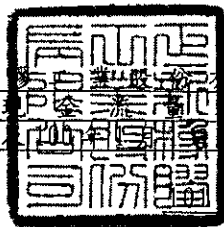


單位：新台幣仟元
100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$	15,894,030	\$	8,536,484
調整項目				
折舊費用		1,180,940		978,358
出租資產折舊費用		968		803
各項攤提		69,488		56,929
已(未)實現銷貨毛利		52,233 (		62,874)
金融商品評價損失		15,681		35,755
處分備供出售金融資產利益	(	326) (		223)
處分投資利益	(	42,858)		-
其他投資損失		18,842		-
存貨報廢損失		696		3,201
依權益法評價之現金股利收現數		3,173,081		3,716,774
採權益法認列長期股權投資利益	(	14,736,767) (		7,290,043)
處分固定資產利益	(	460,893) (		416,677)
應付短期票券折價攤銷數	(	200)		-
匯率影響數	(	42,292) (		34,186)
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		35		456
應收票據淨額		19,341 (		14,422)
應收帳款淨額	(	4,059) (		62,343)
應收帳款 - 關係人淨額		208,765 (		283,205)
其他金融資產-流動	(	403,349) (		67,484)
存貨	(	4,909) (		122,846)
其他流動資產-其他		458,354 (		369,819)
應付帳款	(	272,315) (		24,237)
應付帳款 - 關係人	(	14,104)		31,995
應付所得稅		120,025 (		551,178)
應付費用		299,655 (		17,260)
其他應付款-其他		11,996 (		13,464)
其他流動負債-其他	(	34,102) (		37,052)
遞延所得稅負債-非流動		407,562 (		59,986)
應計退休金負債		19,837		17,063
營業活動之淨現金流入		5,935,355		3,950,519

(續次頁)



單位：新台幣仟元
年 度 100 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動增加	(\$ 20,000)	(\$ 40,000)
處分備供出售金融資產-流動價款	20,326	20,223
處分以成本衡量之金融資產價款	86,822	-
採權益法評價之長期股權投資增加數	- (	453,252)
以成本衡量之金融資產減資退回股款數	1,298	1,443
處分固定資產價款	1,090,472	857,945
購置固定資產	(4,766,887)	(5,664,087)
遞延資產增加	(53,427)	(80,488)
質押定期存款減少(增加)	13,527 (	28,530)
存出保證金增加	(21)	(2,300)
投資活動之淨現金流出	(3,627,890)	(5,389,046)

融資活動之現金流量

短期借款增加數	11,953	150,994
應付短期票券增加數	500,000	-
長期借款舉借數	4,990,000	9,426,476
長期借款償還數	(2,313,863)	(4,607,595)
存入保證金增加(減少)	51 (	294)
發放現金股利	(3,461,466)	(4,120,793)
融資活動之淨現金(流出)流入	(273,325)	848,788

匯率影響數

本期現金及約當現金增加(減少)	2,076,432 (	555,553)
期初現金及約當現金餘額	1,994,312	2,549,865
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,070,744	\$ 1,994,312

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 294,211	\$ 226,379
本期支付所得稅	\$ 935,628	\$ 1,444,149

購置固定資產現金支付數

固定資產本期增添數	\$ 4,832,950	\$ 5,649,878
期初應付設備款	246,503	260,712
期末應付設備款	(312,566)	(246,503)
購置固定資產現金支付數	\$ 4,766,887	\$ 5,664,087

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、吳德豐會計師民國 102 年 3 月 26 日查核報告。

董事長：羅結



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



會計師查核報告

(102)財審報字第 12004638 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 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 12 月 31 日帳列長期股權投資餘額為新台幣 143,011 仟元，占合併資產總額之 0.1%；民國 100 年度所認列之投資利益為新台幣 14,413 仟元，占合併稅前淨利之 0.13%。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 年度財務報表未經本會計師查核，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 日之資產總額為新台幣 5,587,030 仟元，負債總額為新台幣 4,190,561 仟元，民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 4,496,603 仟元，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%，合併負債總額之 4.63%，合併營業收入之 3.75%。

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。

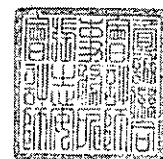
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達正新橡膠工業股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

正新橡膠工業股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製正新橡膠工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表。正新橡膠工業股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張志安

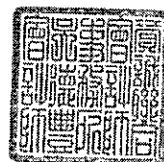
張志安



會計師

吳德豐

吳德豐



前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

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 19498 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 6 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101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 15,611,781	11	\$ 18,603,928	13
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資產 - 流動		35	-	-	-
1320	備供出售金融資產 - 流動		100,341	-	88,294	-
1120	應收票據淨額	四(三)及五	1,755,549	1	2,082,143	2
1140	應收帳款淨額	四(四)	7,987,138	5	8,478,721	6
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	137,409	-	153,927	-
1190	其他金融資產 - 流動	六	193,758	-	404,315	-
120X	存貨	四(五)	20,121,767	13	20,527,592	14
1260	預付款項		808,232	1	833,801	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十七)	134,998	-	113,476	-
1298	其他流動資產 - 其他		1,836,684	1	1,988,250	1
11XX	流動資產合計		48,687,692	32	53,274,447	37
基金及投資						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動		76,315	-	172,361	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)	155,671	-	159,418	-
1440	其他金融資產 - 非流動	六	372,906	-	419,953	1
14XX	基金及投資合計		604,892	-	751,732	1
固定資產						
成本						
1501	土地		3,390,169	2	3,148,734	2
1521	房屋及建築		30,344,430	20	20,603,494	14
1531	機器設備		71,678,246	48	59,565,962	42
1545	試驗設備		2,674,135	2	2,579,663	2
1551	運輸設備		903,660	1	827,001	1
1561	辦公設備		395,296	-	291,341	-
1681	其他設備		14,209,503	9	12,026,057	8
15X8	重估增值		1,177,434	1	1,177,501	1
15XY	成本及重估增值		124,772,873	83	100,219,753	70
15X9	減：累計折舊		(43,645,483)	(29)	(38,147,044)	(27)
1599	減：累計減損		(14,577)	-	(14,577)	-
1670	未完工程及預付設備款		15,361,810	10	21,151,654	15
15XX	固定資產淨額		96,474,623	64	83,209,786	58
無形資產						
1780	其他無形資產	四(八)	4,121,127	3	4,338,269	3
17XX	無形資產合計		4,121,127	3	4,338,269	3
其他資產						
1800	出租資產		116,022	-	116,990	-
1888	其他資產 - 其他	四(九)	1,086,416	1	1,094,340	1
18XX	其他資產合計		1,202,438	1	1,211,330	1
1XXX	資產總計		\$ 151,090,772	100	\$ 142,785,564	100

(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102年3月31日

單位：新台幣仟元

	附註	100年12月31日	101年12月31日
負債及股東權益		金額	金額
流動負債			
2100 短期借款	四(十)	\$ 14,048,696	9
2180 公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)	51,964	-
2120 應付票據		109,153	-
2140 應付帳款		8,432,061	6
2160 應付所得稅	四(十七)	1,693,712	1
2170 應付費用	五	4,034,584	3
2228 其他應付款 - 其他		2,252,459	1
2270 一年或一營業週期內到期長期負債	四(十一)(十二)	7,558,969	5
2298 其他流動負債 - 其他	五	1,282,298	1
21XX 流動負債合計		39,463,896	26
長期負債			
2410 應付公司債	四(十一)	5,500,000	4
2420 長期借款	四(十二)	39,141,571	26
24XX 長期負債合計		44,641,571	30
各項準備			
2510 土地增值稅準備	四(七)	514,733	-
25XX 各項準備合計		514,733	-
其他負債			
2810 應計退休金負債		448,733	-
2860 遞延所得稅負債 - 非流動	四(十七)	1,064,912	1
2888 其他負債 - 其他		1,529,856	1
28XX 其他負債合計		3,043,501	2
2XXX 負債總計		87,663,701	58
股東權益			
股本			
3110 普通股股本	四(十四)	28,186,222	19
資本公積	四(七)(十五)		
3220 庫藏股票交易		9,772	-
3240 處分資產增益		42,804	-
3260 長期投資		39,609	-
保留盈餘	四(十六)		
3310 法定盈餘公積		6,632,195	4
3350 未分配盈餘		26,199,852	17
股東權益其他調整項目			
3420 累積換算調整數		1,205,851	1
3430 未認列為退休金成本之淨損失	四(十三)	(289,563)	-
3450 金融商品之未實現損益		(3,013)	-
3460 未實現重估增值	四(七)(九)	856,268	1
361X 母公司股東權益合計		62,879,997	42
3610 少數股權		547,074	-
3XXX 股東權益總計		63,427,071	42
重大承諾事項及或有負債			
(附註五及七)			
負債及股東權益總計		\$ 151,090,772	100
		\$ 142,785,564	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、吳德豐會計師民國102年3月26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

民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

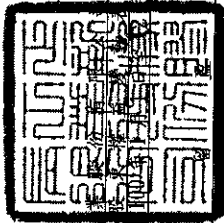
項目		附註	101 年 度 金 額 %		100 年 度 金 額 %	
營業收入		五				
4110	銷貨收入		\$	131,785,412	101	\$ 121,253,943 101
4170	銷貨退回及折讓		(	1,516,039	1	(1,293,327) (1)
4000	營業收入合計			130,269,373	100	119,960,616 100
營業成本						
5110	銷貨成本	四(五)	(	99,601,274	76	(98,867,484) (82)
5910	營業毛利			30,668,099	24	21,093,132 18
營業費用						
6100	推銷費用	五	(	6,165,191	5	(5,265,552) (4)
6200	管理及總務費用	五	(	3,092,764	2	(2,281,687) (2)
6300	研究發展費用		(	2,291,664	2	(1,931,174) (2)
6000	營業費用合計		(	11,549,619	9	(9,478,413) (8)
6900	營業淨利			19,118,480	15	11,614,719 10
營業外收入及利益						
7110	利息收入			212,558	-	310,074 -
7121	採權益法認列之投資收益	四(六)		15,676	-	17,560 -
7130	處分固定資產利益			44,693	-	- -
7160	兌換利益			1,052,131	1	18,680 -
7480	什項收入	五		402,543	-	298,020 -
7100	營業外收入及利益合計			1,727,602	1	644,334 -
營業外費用及損失						
7510	利息費用	四(七)	(	1,268,521	1	(1,162,006) (1)
7522	其他投資損失		(	18,842	-	- -
7530	處分固定資產損失			-	-	(86,236) -
7650	金融商品評價損失	四(二)	(	15,681	-	(35,755) -
7880	什項支出		(	156,674	-	(112,209) -
7500	營業外費用及損失合計		(	1,459,718	1	(1,396,206) (1)
7900	繼續營業單位稅前淨利			19,386,364	15	10,862,847 9
8110	所得稅費用	四(十七)	(	3,419,341	3	(2,275,531) (2)
9600XX	合併總損益		\$	15,967,023	12	\$ 8,587,316 7
歸屬於：						
9601	合併淨損益		\$	15,894,030	12	\$ 8,536,484 7
9602	少數股權損益			72,993	-	50,832 -
			\$	15,967,023	12	\$ 8,587,316 7
			稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘		四(十八)				
9750	本期淨利		\$ 6.16	\$ 5.64	\$ 3.32	\$ 3.03
稀釋每股盈餘		四(十八)				
9850	本期淨利		\$ 6.15	\$ 5.63	\$ 3.32	\$ 3.02

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、吳德豐會計師民國102年3月26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
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

年度	普通股本	資本公積	法定盈餘	未分配盈餘	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損	金融商品之未實現損益	未實現增值	少數股權	合計
100年1月1日餘額	\$20,603,96	\$ 92,185	\$4,747,046	\$18,819,00	(\$ 67,599)	(\$ 257,905)	\$ 8,012	\$ 856,268	\$ 380,189	\$45,181,16
99年度盈餘分配及指撥(註)	-	-	-	(1,031,501)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	(4,120,793)	-	-	-	-	-	(4,120,793)
現金股利	4,120,793	-	-	(4,120,793)	-	-	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	8,536,484	-	-	-	-	50,832	8,587,316
100年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	(20,250)	-	(626)	(20,876)
依持股比例認列子公司未依持股比例認列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列子公司未依持股比例認列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益	-	35,749	-	-	2,603,819	(369)	-	-	-	369
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(2,558)	-	-	-	2,603,819
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	-	(7,577)	-	-	-	(7,577)
100年12月31日餘額	\$24,724,75	\$ 127,934	\$5,778,547	\$18,082,40	\$2,536,220	(\$ 265,851)	(\$ 14,796)	\$ 856,268	\$ 435,922	\$52,261,40
101年1月1日餘額	\$24,724,75	\$ 127,934	\$5,778,547	\$18,082,40	\$2,536,220	(\$ 265,851)	(\$ 14,796)	\$ 856,268	\$ 435,922	\$52,261,40
100年度盈餘分配及指撥(註)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	(853,648)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(3,461,466)	-	-	-	-	-	(3,461,466)
股票股利	3,461,466	-	-	(3,461,466)	-	-	-	-	-	-
101年度合併總損益	-	-	-	15,894,030	-	-	-	-	72,993	15,967,023
依持股比例認列子公司未依持股比例認列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	256	8,802
依持股比例認列子公司未依持股比例認列資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	(35,749)	-	-	-	(1,510)	-	-	-	(35,749)
依持股比例認列子公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	(1,330,369)	-	-	-	-	(1,330,369)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	-	(22,202)	-	-	-	(22,202)
01年12月31日餘額	\$28,186,22	\$ 92,185	\$6,632,195	\$26,199,85	\$1,205,851	(\$ 289,563)	(\$ 3,013)	\$ 856,268	\$ 547,074	\$63,427,07

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。
100年度董監酬勞 230,485 仟元及員工紅利 153,657 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、吳德豐會計師民國102年3月26日查核報告。

羅永勳

蔡華

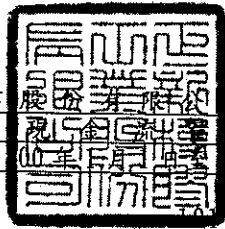
經理人：陳榮華

會計主管：羅永勳

羅永勳

正新橡膠工業股份有限公司及子公司

合併
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元
100 年 度

營業活動之現金流量

合併總損益	\$	15,967,023	\$	8,587,316
調整項目				
折舊費用		7,024,130		5,972,250
出租資產折舊費用		968		803
各項攤提(含土地使用權)		590,264		615,297
備抵呆帳轉列收入數	(	17,323)	(	12,847)
金融商品評價損失		15,681		35,755
處分備供出售金融資產利益	(	326)	(	223)
處分投資利益	(	42,858)		-
其他投資損失		18,842		-
存貨跌價損失(迴升利益)		26,700	(	28,566)
存貨報廢損失		696		3,201
存貨盤盈	(	9,862)	(	8,228)
依權益法評價之現金股利收現數		5,000		15,000
採權益法認列長期股權投資收益	(	15,676)	(	17,560)
處分固定資產(利益)損失	(	44,693)		86,236
固定資產減損回升利益		-	(	121)
應付短期票券折價攤銷數	(	200)		-
匯率影響數	(	42,292)	(	34,186)
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		35		456
應收票據淨額		326,594	(	1,390,277)
應收帳款淨額		508,906	(	2,304,460)
應收帳款-關係人淨額		16,518	(	22,438)
其他金融資產-流動		210,558		85,526
存貨		388,291	(	5,281,755)
預付款項		25,569	(	144,645)
其他流動資產-其他		151,566	(	1,059,994)
應付票據	(	15,240)	(	34,225)
應付帳款	(	228,883)		1,389,765
應付所得稅	(	87,768)	(	357,550)
應付費用		314,250		372,991
其他應付款-其他		391,076		110,558
其他流動負債-其他		853,140		534,993
遞延所得稅負債-非流動		373,556	(	161,305)
其他負債-其他		140,267	(	526,839)
應計退休金負債		19,727		26,600
營業活動之淨現金流入		26,861,998		6,451,528

(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101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

100 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動增加	(\$ 20,000)	(\$ 40,000)
處分備供出售金融資產-流動價款	20,326	20,223
處分以成本衡量之金融資產價款	122,512	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,298	1,443
質押定期存款減少	13,527	29,441
其他金融資產-非流動減少(增加)	35,820 (	25,770)
處分固定資產價款	1,343,209	977,875
購置固定資產現金支付數	(24,514,080)	(27,272,007)
存出保證金減少	(2,300)	(253,050)
土地使用權增加	(17,952)	-
其他資產-其他增加	(561,412)	(2,274,453)
投資活動之淨現金流出	(23,579,052)	(28,836,298)

融資活動之現金流量

短期借款淨(減少)增加數	(531,712)	7,484,656
應付短期票券增加數	500,000	-
長期借款本期舉借數	14,505,447	33,602,431
長期借款本期償還數	(16,383,608)	(15,164,525)
存入保證金增加	12,084	117,194
發放現金股利	(3,461,466)	(4,120,793)
融資活動之淨現金(流出)流入	(5,359,255)	21,918,963

匯率影響數

匯率變動數

本期現金及約當現金(減少)增加

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息(不含利息資本化)

本期支付所得稅

僅有部分現金支出之投資活動

固定資產本期增添數

期初應付設備款

期末應付設備款

購置固定資產現金支付數

42,292	34,186
(958,130)	3,327,225
(2,992,147)	2,895,604
18,603,928	15,708,324
\$ 15,611,781	\$ 18,603,928
\$ 1,405,806	\$ 1,199,412
\$ 3,136,759	\$ 2,761,766
\$ 24,625,313	\$ 27,314,116
1,266,557	1,224,448
(1,377,790)	(1,266,557)
\$ 24,514,080	\$ 27,272,007

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、吳德豐會計師民國102年3月26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 〇 一 年 度

單位：新台幣元

本年度稅後純益	\$15,894,029,969
提列法定盈餘公積	<u>(1,589,402,997)</u>
本年度未分配盈餘	14,304,626,972
上年度累積未分配盈餘	<u>10,305,821,824</u>
本年度累積可分配盈餘	24,610,448,796

分配項目：

股東紅利(現金) 每股 1.50 元	(4,227,933,318)	
股東紅利(股票) 每股 1.50 元	(4,227,933,300)	(8,455,866,618)
本年度累積未分配盈餘		<u>\$16,154,582,178</u>
備註：提列 2%員工紅利		<u>286,092,540</u>
提列 3%董監酬勞		<u>429,138,809</u>

正新橡膠工業股份有限公司

一 〇 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	\$429,138,809
員工現金紅利	\$286,092,540
每股盈餘	
原每股盈餘	\$5.64

正新橡膠工業股份有限公司

一 〇 〇 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	\$230,485,068
員工現金紅利	\$153,656,712

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
第二條	前略。 十、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	前略。 十、 <u>ZZ99999</u> 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	增加代碼。
第六條	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。	本公司資本總額定為新台幣參佰貳拾肆億壹仟肆佰壹拾伍萬伍仟參佰陸拾元，分為 <u>參拾貳億肆仟壹佰肆拾壹萬伍仟伍佰參拾陸</u> 股，每股新台幣壹拾元，全額發行。	配合業務需要。
第十七條	本公司董事會設董事九人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。但不得違反證交法第26-3條之規定。 其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。	本公司董事會設董事 <u>九至十一</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。但不得違反證交法第26-3條之規定。 <u>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u> 其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。	因應配合法令設置獨立董事修定。
第二十六條	本公司設監察人 <u>二</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。但不得違反證交法第26-3條之規定。 (略)	本公司設監察人 <u>二至三</u> 人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任。但不得違反證交法第26-3條之規定。 (略)	配合業務需要。
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，……， 第四十三次修正於民國九十九年六月十五日。 第四十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。 第四十五次修正於民國一〇一年六月十五日。	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，……， 第四十三次修正於民國九十九年六月十五日。 第四十四次修正於民國一〇〇年六月十五日。 第四十五次修正於民國一〇一年六月十五日。 <u>第四十六次修正於民國一〇二年六月十八日。</u>	增列第四十六次修訂日期。

背書保證及資金貸予他人作業程序部分條文修正對照表

條文序號	修正前的條文	修正後的條文	修正原因
第九條	應公告申報之時限及內容。 一、…。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 1. …。 2. …。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 4. …。 三、…。 四、本公司應依財務會計準則第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	應公告申報之時限及內容。 一、…。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： 1. …。 2. …。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</u> 4. …。 三、…。 四、本公司應評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 五、<u>本公司所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>	配合法令修訂。
第十條	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、…。 二、…。 三、…。 四、…。 五、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、…。 二、…。 三、…。 四、…。 五、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。 <u>子公司股票面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第五款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積，發行溢價之合計數為之。</u>	配合法令修訂。

第十四條	無。	<u>本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	因應適用IFRS明定淨值等相關事項。
第十五條	無。	<u>本辦法於中華民國九十二年五月廿七日股東常會通過。</u> <u>本辦法於中華民國九十五年六月十三日股東常會通過。</u> <u>本辦法於中華民國九十七年六月十三日股東常會通過。</u> <u>本辦法於中華民國九十八年六月四日股東常會通過。</u> <u>本辦法於中華民國九十九年六月十五日股東常會通過。</u> <u>本辦法於一〇二年六月十八日股東會通過。</u>	增列修訂日期。

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
第二條	股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。	本公司應於開會通知書載明 <u>受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u> <u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u> 股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。	配合法令修定。
第五條	(略) 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。	(略) <u>前項主席係由副董事長、常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u> 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。	配合法令修定。
第十四條	主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。	主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 <u>股東會表決議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u>	配合法令修定新增第二項。
第二十一條	本規則於八十七年四月二十四日股東常會通過後施行。 本規則於九十八年六月四日股東會通過修訂。 本規則於一〇一年六月十五日股東會通過修訂。	本規則於八十七年四月二十四日股東常會通過後施行。 本規則於九十八年六月四日股東會通過修訂。 本規則於一〇一年六月十五日股東會通過修訂。 <u>本規則於一〇二年六月十八日股東會通過修訂。</u>	增列修訂日期。

董事及監察人選舉辦法部分修改條文對照表

條文序號	修正前的條文	修正後的條文	修正原因
第 二 條	本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，由董事會印製與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之各股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。前項之選票得集中選舉一人，或分配選舉數人。另以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。	本公司董事及監察人之選舉，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，由董事會印製與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之各股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。前項之選票得集中選舉一人，或分配選舉數人。另以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。 <u>獨立董事選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</u>	配合法令修定新增第二項。
第 八 條	投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈董事及監察人當選名單。	<u>股東會選舉議案之計票作業應於股東會場內公開為之，投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣佈董事及監察人當選名單與其當選權數。</u>	配合法令，修正文字。
第十二條	本辦法於中華民國九十一年五月二十九日股東常會通過後訂定。 本辦法於中華民國九十七年六月十三日股東常會通過修訂。 本辦法於中華民國九十八年六月四日股東常會通過修訂。	本辦法於中華民國九十一年五月二十九日股東常會通過後訂定。 本辦法於中華民國九十七年六月十三日股東常會通過修訂。 本辦法於中華民國九十八年六月四日股東常會通過修訂。 <u>本辦法於中華民國一〇二年六月十八日股東常會通過修訂。</u>	增列修訂日期。

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
第三條	評估程序： (一)、.....。 (二)、.....。 (三)、.....。 (四)、.....。 (五)、.....。	評估程序： (一)、.....。 (二)、.....。 (三)、.....。 (四)、.....。 (五)、.....。 <u>(六)、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</u>	配合公司業務需求予以修訂。
第四條	(一)、.....。 (二)執行單位及流程 本公司有關長、短期有價證券投資及衍生性商品交易之執行單位為財會部門及董事長或總經理指定之人員；不動產暨其他資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位；合併、分割、收購或股份受讓則由董事長或總經理指定執行單位。取得或處分資產經依規定評估及取得核可後，即由執行單位進行訂約、收付款、交付及驗收等交易流程，並視資產性質依內控制度相關作業流程辦理。另向關係人取得不動產、從事衍生性商品交易及合併、分割、收購或股份受讓並應依本處理程序第二~四章規定辦理。	(一)、.....。 (二)、執行單位及流程 本公司有關長、短期有價證券投資及衍生性商品交易之執行單位為財會部門及董事長或總經理指定之人員；不動產暨其他資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位；合併、分割、收購或股份受讓則由董事長或總經理指定執行單位。取得或處分資產經依規定評估及取得核可後，即由執行單位進行訂約、收付款、交付及驗收等交易流程，並視資產性質依內控制度相關作業流程辦理。另向關係人取得不動產、從事衍生性商品交易及合併、分割、收購或股份受讓並應依本處理程序第二~四章規定辦理。	配合法令，修正文字。
第八條	對子公司取得或處分資產之控管： (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。 (二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月十日前將上月份取得或處分資產交易及相關明細，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列	對子公司取得或處分資產之控管： (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。 (二)子公司係依證券發行人財務報告編製準則(IFRS)第八條與國際會計準則第二十七號及第二十八號之規定認定之。 (三)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月十日前將上月份取得或處分資產交易及相關明	新增子公司定義。

	為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。 (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。 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。	細，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。 (四)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。 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。	
第十條	認定依據： 本公司向關係人取得不動產包括購買或交換而取得。關係人之認定依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第六號規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	認定依據： 本公司向關係人取得不動產包括購買或交換而取得。關係人之認定依證券發行人財務報告編製準則(IFRS)第八條規定辦理，認定時除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	為強化關係人交易管理配合法令修訂。
第二十九條	無。	本辦法於中華民國九十二年五月二十七日股東常會通過。 本辦法於中華民國九十六年六月十五日股東常會通過。 本辦法於中華民國九十八年六月四日股東常會通過。 本辦法於中華民國一〇一年六月十五日股東常會通過。 本辦法於中華民國一〇二年六月十八日股東常會通過。	增列修訂日期。