

正新橡膠工業股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月十五日(星期三)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3,241,415,536股，出席股份總數為2,478,521,243股(含以電子方式行使表決權股數為777,469,109股)，佔本公司已發行股份總數76.46%。

列 席：陳榮華董事、陳秀雄董事、吳軒妙董事、林鴻瑜董事、
許恩得獨立董事、涂瑞澤獨立董事。

曾崧柱監察人、邱麗卿監察人、陳涵琦監察人。

羅永勵財務會計主管。

資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師。

賴盛星律師事務所賴盛星律師。

主 席：羅才仁董事長

紀 錄：張靖宜

一、宣布開會：出席股數已逾法定股數，主席宣布開會。

二、主席致詞(略)

三、討論事項：

第一案

董事會提

案 由：本公司「公司章程」修正案。

說 明：為配合公司法第二三五條及第二三五條之一之修訂，擬修正本公司章程第三十六條及增訂第三十六條之一員工酬勞及董監酬勞部份條文，詳如附件一修正條文對照表。

決 議：本案經投票表決結果：贊成權數為2,289,304,816權(其中以電子方式行使表決權數589,779,141權)，占表決總權數92.37%，反對權數103,203權(其中以電子方式行使表決權數103,203權)，無效權數為0權，棄權/未投票權數189,113,224權，本案依董事會所提議案表決通過。

四、報告事項：

第一案、一〇四年度營運報告。(請參閱附件二)(洽悉)

第二案、監察人審核一〇四年度決算表冊報告。(請參閱附件三)(洽悉)

第三案、本公司一〇四年度董監及員工酬勞分配情形報告。

(請參閱議事手冊)(洽悉)

第四案、本公司對外背書保證報告。(請參閱議事手冊)(洽悉)

第五案、本公司將國內銷售(營業)事業部門相關業務分割予100%持有子公司瑪吉斯貿易股份有限公司之執行情形。(請參閱議事手冊)(洽悉)

五、承認事項

第一案

董事會提

案由：承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇四年度營業報告書、財務報表業經董事會編造完竣且決議通過在案，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所洪淑華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，詳如附件二、三及附件四，敬請參閱。

二、敬請承認。

決議：本案經投票表決結果：贊成權數為2,285,566,789權(其中以電子方式行使表決權數586,041,114權)，占表決總權數92.21%，反對權數100,592權(其中以電子方式行使表決權數100,592權)，無效權數為0權，棄權/未投票權數192,853,862權，本案依董事會所提議案表決通過。

第二案

董事會提

案由：承認一〇四年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：一、本公司一〇四年度盈餘分配表經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、本公司一〇四年度稅後盈餘依法提列法定公積後，連同上一年度未分配盈餘累積為可供分配盈餘，計新台幣39,315,546,124元，依本公司章程規定，擬分配股東紅利計新台幣9,724,246,608元，即每股分配現金股利3.0元。前項

盈餘分配，以本(一〇四)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。分配後累積未分配盈餘計新台幣29,591,299,516元。(詳如附件五盈餘分配表)

三、擬奉股東常會通過後，授權董事會另訂定除息基準日，按基準日股東名簿之記載依其比例計算至元為止(元以下全捨)配發之，其配發不足一元之畸零數，轉列公司其他收入項下。

四、敬請 承認。

決 議：本案經投票表決結果：贊成權數為2,289,269,469權(其中以電子方式行使表決權數589,743,794權)，占表決總權數92.36%，反對權數127,192權(其中以電子方式行使表決權數127,192權)，無效權數為0權，棄權/未投票權數189,124,582權，本案依董事會所提議案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午十點八分。

主席：羅才仁



紀錄：張靖宜



正新橡膠工業股份有限公司公司章程修正條文對照表

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列或迴轉特別盈餘公積後，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百分之十至百分之八十，其中現金紅利應為股東紅利總額之百分之十以上。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。	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列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，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百分之十至百分之八十，其中現金紅利應為股東紅利總額之百分之十以上。	配合公司法第 235 條之修正，修正文字。
第三十六條之一	無。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二作為員工酬勞及不高於百分之三董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 員工酬勞以股票或現金為之，董監酬勞以現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。	配合公司法第 235 條之一，增列員工酬勞之條文。
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，...(略)...， 第四十六次修正於民國一〇二年六月十八日。 第四十七次修正於民國一〇三年六月十七日。	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，...(略)...， 第四十六次修正於民國一〇二年六月十八日。 第四十七次修正於民國一〇三年六月十七日。 第四十八次修正於民國一〇五年六月十五日。	增列第四十八次修訂日期。

正新橡膠工業股份有限公司

一〇四年度營業報告書

告別 2015，回首過去一年的經濟軌跡，成熟國家的發展趨勢為經濟脈絡注入一股暖流，然而仍不足以消除景氣衰退的寒流，經濟活動仍面臨凍結狀態，市場需求依然疲弱。而下列三項重大因素，將繼續影響全球的經濟前景，首先，能源和其他大宗物品的價格將持續下跌；其次，中國的經濟結構啟動調整，原依靠投資刺激方案，將轉由消費拉動成長率；再者，歐盟及日本等將持續實施寬鬆貨幣政策。低物價及低通膨的時代，將綁束經濟成長的羽翼，放眼亞洲地區，預期中國、印度與東盟國家將較具有振翅飛翔的競爭優勢。

輪胎產業受到主原物料價格低迷的影響，平均售價也隨之調降，以區域市場而言，需求表現互有消長，整體市場需求量微幅增加，與經濟狀況走勢並無二致。本公司除持續推展中國市場外，亦堅定耕耘新興市場的決心，現『雙印計畫』正如火如荼的進行中，目前資本金已全數到位，建廠進程亦循序漸進的展開，未來可望為集團再添生力軍。

展望 2016 年，經濟狀態能否融冰雖未可期，但我們依然期待產業的春燕歸來。無論是開闢新市場，抑或是繼續深耕，正新不僅要做為市場的領導者，更期許要做新興市場的引導者。本公司秉持企業的核心價值“Triple 3”，以『100%品質』、『100%服務』及『100%信任』的信念與原則，積極投入研發與創新，堅持生產高品質的輪胎，保障每個用路人的安全，守護他們回家的路。

正新堅持專注輪胎本業，以服務為導向，眺望世界，承諾提供更優質的產品，為客戶創造最大利益。感謝全體股東、客戶與同仁的支持，我們將努力為各位創造新價值！

茲就一〇四年度經營結果及一〇五年度營運展望報告如下：

一、一〇四年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

1. 產銷情形：

104 年度輻射層汽車外胎	生產	42,792 仟條
	銷售	42,823 仟條
較 103 年度銷售 42,918 仟條減少		0.22%
104 年度輻射層卡車外胎	生產	3,132 仟條
	銷售	3,126 仟條
較 103 年度銷售 3,323 仟條減少		5.93%
104 年度機車外胎	生產	50,541 仟條
	銷售	50,737 仟條
較 103 年度銷售 51,794 仟條減少		2.04%
104 年度自行車外胎	生產	78,904 仟條
	銷售	81,674 仟條
較 103 年度銷售 92,207 仟條減少		11.42%
104 年度內胎	生產	126,901 仟條
	銷售	130,593 仟條
較 103 年度銷售 156,648 仟條減少		16.63%
104 年度其他輪胎	生產	15,895 仟條
	銷售	15,876 仟條
較 103 年度銷售 16,455 仟條減少		3.52%

2. 營業概況：

IFRS 合併：

104 年度營業收入淨額	116,726,293 仟元
較 103 年度 129,014,062 仟元減少	9.52%
104 年度營業成本	81,168,501 仟元
較 103 年度 93,113,558 仟元減少	12.83%
104 年度營業費用	16,937,412 仟元
較 103 年度 14,710,765 仟元增加	15.14%
104 年度營業利益	18,620,380 仟元
較 103 年度 21,189,739 仟元減少	12.13%
104 年度稅後淨利	12,839,214 仟元
較 103 年度 16,111,617 仟元減少	20.31%

IFRS 個體：

104 年度營業收入淨額	21,348,480 仟元
較 103 年度 23,639,942 仟元減少	9.69%
104 年度營業成本	14,063,907 仟元
較 103 年度 16,650,828 仟元減少	15.54%
104 年度營業費用	4,027,925 仟元
較 103 年度 3,876,414 仟元增加	3.91%
104 年度營業利益	3,186,455 仟元
較 103 年度 3,037,576 仟元增加	4.90%
104 年度稅後淨利	12,776,655 仟元
較 103 年度 16,015,591 仟元減少	20.22%

(二)預算執行情形

本公司一〇四年度實際營業金額壹仟壹佰陸拾柒億元，較原一〇四年度預計營業目標壹仟叁佰伍拾億元，達成率為 86%。

(三)財務收支及獲利能力分析

IFRS 合併：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目		104 年度	103 年度	增(減)比例	
財務 收支	營業收入	116,726,293	129,014,062	-9.52%	
	營業毛利	35,557,792	35,900,504	-0.95%	
	稅後淨利	12,839,214	16,111,617	-20.31%	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		8.12	10.27	-21.01%
	股東權益報酬率(%)		14.38	19.19	-25.07%
	佔實收資 本比率(%)	營業利益	57.45	65.37	-12.12%
		稅前純益	53.92	65.62	-17.83%
	純益率(%)		11.00	12.49	-11.93%
	每股盈餘(元)		3.94	4.94	-20.24%

IFRS 個體：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目			104 年度	103 年度	增(減)比例
財務 收支	營業收入		21,348,480	23,639,942	-9.69%
	營業毛利		7,284,573	6,989,114	4.23%
	稅後淨利		12,776,655	16,015,591	-20.22%
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		10.73	14.16	-24.22%
	股東權益報酬率(%)		14.44	19.23	-24.91%
	佔實收資 本比率(%)	營業利益	9.83	9.37	4.91%
		稅前純益	47.56	57.08	-16.68%
	純益率(%)		59.85	67.75	-11.66%
	每股盈餘(元)		3.94	4.94	-20.24%

(四)研究發展狀況

- 25" OTR 輪胎開發
- C886 LTB/TB 系列開發
- 新一代 motocross MX-HT 系列開發
- MCR Steel 纏繞工法，SPORT 等級產品開發
- Tubular cyclocross 公路越野賽車胎開發
- 700C 高風壓 TLR 結構技術研究
- Gravel tire 碎石路專用公路車胎開發
- Go Kart 新產品 K19 專案開發
- ATV L.W 新產品專案開發
- ATV LT style 18" 專案開發
- Bighorn 3 新產品開發
- MAXXIS-VICTRA VRI 競賽胎開發
- MAXXIS-新一代 SUV 四季胎開發
- MAXXIS-新一代 LTR 四季胎開發
- MAXXIS-RAZR MT 772 開發
- PRESA-PJ66 SUV 胎開發
- 295/80R22.5 遊覽車 LRR 省油胎全軸位開發
- 歐向 315/70R22.5 低扁平胎 Bib steer (轉向軸向開發)
- 歐向 315/70R22.5 低扁平胎 Drive (驅動軸開發)
- 9.5R17.5 UL387 LTS on off Road 輪胎開發
- 295/80R22.5 MT212 符合東南亞市場板架軸開發

二、一〇五年度營業計劃概要

(一)經營方針

落實 Maxxis 進階 5S-安全性(Safety);簡素化(Simplification);標準化(Standardization);同步化(Synchronization);綜效化(Synergy)之行為準則，構築以 Maxxis Family 為中心，三個 100%(100%品質、100%服務、100%信賴)策略目標，達成世界頂級輪胎公司之經營目標。共同達成營業額目標，提升品牌價值與市場份額。

1. 落實 Maxxis 進階 5S，以海外擴建廠以提升經營綜效。
2. 提升研發技術及同步化新產品開發。
3. 智能化生產製造系統，落實進階 5S 提升製程綜效。
4. 提升並同步化集團各產品別品質水準。
5. 計劃性快速培育國際及高質人才並建置集團溝通學習系統。
6. 落實安全衛生、環境保護與能源管理。

(二)預期銷售數量及其依據

IFRS 合併：

單位：仟條

項目	年度	105 年度預計數 銷售量
輻射層汽車外胎		43,965
輻射層卡車外胎		3,941
機車外胎		56,395
自行車外胎		85,701
內胎		116,727
其他輪胎		10,337
合 計		317,066

IFRS 個體：

單位：仟條

項目	年度	105 年度預計數 銷售量
輻射層汽車外胎		7,238
輻射層卡車外胎		330
機車外胎		5,987
自行車外胎		8,448
內胎		11,716
其他輪胎		2,983
合 計		36,702

依據本公司銷售會議(105.02.04)評估結果。

(三) 重要之產銷政策

展望105年，本公司將持續以全球化加上深耕在地化的「Glocalize」方式，精進研發能力並提供更有競爭力的產品組合到全球超過180個國家給我們所有客戶。

最後，本公司全體經營團隊亦懷抱感恩的心與善盡企業社會責任，回應各位股東的支持，當為股東及公司本身謀取最大的利益及創造更高的價值。

負責人：羅才仁



經理人：陳榮華



主辦會計：羅永勵



〈附件三〉

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇四年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所洪淑華、吳德豐會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案，復經監察人等審查，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

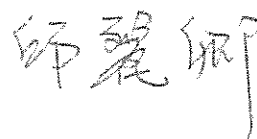
此 致

正新橡膠工業股份有限公司一〇五年股東常會

監察人



監察人



監察人



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 四 日

〈附件四〉

會計師查核報告書

(105)財審報字第 15004111 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（以下簡稱「正新集團」）民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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。列入上開合併財務報表之部分子公司，其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，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 4,964,734 仟元及新台幣 5,004,026 仟元，均占合併資產總額之 3%；負債總額分別為新台幣 2,425,578 仟元及新台幣 2,914,994 仟元，各占合併負債總額之 3%及 4%，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 5,024,129 仟元及新台幣 4,686,035 仟元，均占合併營業收入淨額之 4%。

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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達正新集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

正新橡膠工業股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報告，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。

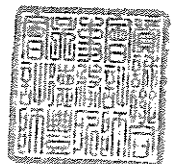
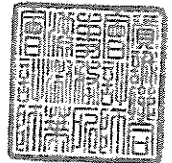
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

洪淑華 洪淑華

會計師

吳德豐

吳德豐



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 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 5 年 3 月 2 4 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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金	\$	22,381,482	14	\$	21,166,079	12
1125	備供出售金融資產－流動		167,347	-		137,351	-
1150	應收票據淨額		2,242,936	1		3,148,922	2
1170	應收帳款淨額		10,694,137	7		11,179,906	6
1180	應收帳款－關係人淨額		161,489	-		178,105	-
130X	存貨		13,213,153	8		16,572,698	10
1410	預付款項		1,126,046	1		1,623,294	1
1470	其他流動資產		2,360,540	1		1,169,890	1
11XX	流動資產合計		52,347,130	32		55,176,245	32
非流動資產							
1523	備供出售金融資產－非流 動		58,187	-		58,187	-
1550	採用權益法之投資		181,668	-		175,325	-
1600	不動產、廠房及設備		106,476,804	64		109,430,271	65
1760	投資性不動產淨額		328,252	-		329,221	-
1840	遞延所得稅資產		701,125	-		730,697	1
1900	其他非流動資產		5,865,056	4		3,970,421	2
15XX	非流動資產合計		113,611,092	68		114,694,122	68
1XXX	資產總計	\$	165,958,222	100	\$	169,870,367	100

(續次頁)

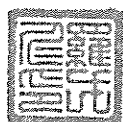
正新橡膠工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104年12月31日			103年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	\$	16,206,436	10	\$	14,436,115	9
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		19,173	-		-	-
2150	應付票據		207,011	-		57,482	-
2170	應付帳款		6,744,632	4		8,239,180	5
2200	其他應付款		6,314,880	4		6,707,782	4
2230	本期所得稅負債		1,751,321	1		2,206,857	1
2300	其他流動負債		6,146,918	4		8,937,676	5
21XX	流動負債合計		37,390,371	23		40,585,092	24
非流動負債							
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動		-	-		47,823	-
2530	應付公司債		8,600,000	5		8,600,000	5
2540	長期借款		23,458,920	14		25,028,308	15
2550	負債準備—非流動		118,340	-		106,684	-
2570	遞延所得稅負債		2,415,551	2		2,778,204	2
2600	其他非流動負債		4,022,456	2		4,167,231	2
25XX	非流動負債合計		38,615,267	23		40,728,250	24
2XXX	負債總計		76,005,638	46		81,313,342	48
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本		32,414,155	20		32,414,155	19
資本公積							
3200	資本公積		52,576	-		52,576	-
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		11,678,012	7		10,076,452	6
3320	特別盈餘公積		2,604,163	2		2,604,163	2
3350	未分配盈餘		40,593,212	24		39,169,276	23
其他權益							
3400	其他權益		1,819,019	1		3,446,772	2
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		89,161,137	54		87,763,394	52
36XX	非控制權益		791,447	-		793,631	-
3XXX	權益總計		89,952,584	54		88,557,025	52
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	\$	165,958,222	100	\$	169,870,367	100

董事長：羅才仁



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
合併綜合損益表
民國104年及103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	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %
4000 營業收入	\$	116,726,293	100	\$	129,014,062	100
5000 營業成本	(	81,168,501)	(70)	(	93,113,558)	(72)
5900 營業毛利		35,557,792	30		35,900,504	28
營業費用						
6100 推銷費用	(	9,198,205)	(8)	(	8,474,651)	(7)
6200 管理費用	(	3,415,096)	(3)	(	3,006,727)	(2)
6300 研究發展費用	(	4,324,111)	(3)	(	3,229,387)	(2)
6000 營業費用合計	(	16,937,412)	(14)	(	14,710,765)	(11)
6900 營業利益		18,620,380	16		21,189,739	17
營業外收入及支出						
7010 其他收入		1,001,299	1		1,150,998	1
7020 其他利益及損失	(	1,234,867)	(1)		19,828	-
7050 財務成本	(	948,371)	(1)	(	1,129,829)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份額		37,762	-		40,060	-
7000 營業外收入及支出合 計	(	1,144,177)	(1)		81,057	-
7900 稅前淨利		17,476,203	15		21,270,796	17
7950 所得稅費用	(	4,636,989)	(4)	(	5,159,179)	(4)
8200 本期淨利	\$	12,839,214	11	\$	16,111,617	13

(續次頁)

正新橡膠工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103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	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	(\$	32,031)	-	(\$	25,859)	-
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	(	327)	-	(	458)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		5,445	-		4,396	-
8310 不重分類至損益之項目總額	(	26,913)	-	(	21,921)	-
後續可能重分類至損益之項目						
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	2,062,100)	(2)		3,328,237	3
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		40,790	-		13,683	-
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(	10,794)	-	(	1,286)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅		339,608	1		548,547	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額	(	1,692,496)	(1)		2,792,087	2
8300 其他綜合損益(淨額)	(\$	1,719,409)	(1)	\$	2,770,166	2
8500 本期綜合損益總額	\$	11,119,805	10	\$	18,881,783	15
淨利(損)歸屬於：						
8610 母公司業主	\$	12,776,655	11	\$	16,015,591	13
8620 非控制權益		62,559	-		96,026	-
	\$	12,839,214	11	\$	16,111,617	13
綜合損益總額歸屬於：						
8710 母公司業主	\$	11,121,989	10	\$	18,673,535	15
8720 非控制權益	(	2,184)	-		208,248	-
	\$	11,119,805	10	\$	18,881,783	15
基本每股盈餘						
9750 基本每股盈餘	\$		3.94	\$		4.94
稀釋每股盈餘						
9850 稀釋每股盈餘	\$		3.93	\$		4.93

董事長：羅才仁

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
 合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	資本公積	資本公積一處分資產增	資本公積一處分資產增	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	主權之損益	權益總計	非控制權益	權益總額
103 年 度											
103 年 1 月 1 日 餘額	\$ 32,414,155	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 8,221,599	\$ 2,604,163	\$ 34,754,705	\$ 734,974	\$ 31,933	\$ 78,814,105	\$ 585,383	\$ 79,399,488
102 年 盈餘分配及指撥：											
法定盈餘公積	-	-	-	1,854,853	-	(1,854,853)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(9,724,246)	-	-	(9,724,246)	-	(9,724,246)
103 年度淨利	-	-	-	-	-	16,015,591	-	-	16,015,591	96,026	16,111,617
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(21,921)	2,667,428	12,437	2,657,944	112,222	2,770,166
103 年 12 月 31 日 餘額	\$ 32,414,155	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 10,076,452	\$ 2,604,163	\$ 39,169,276	\$ 3,402,402	\$ 44,370	\$ 87,763,394	\$ 793,631	\$ 88,557,025
104 年 度											
104 年 1 月 1 日 餘額	\$ 32,414,155	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 10,076,452	\$ 2,604,163	\$ 39,169,276	\$ 3,402,402	\$ 44,370	\$ 87,763,394	\$ 793,631	\$ 88,557,025
103 年 盈餘分配及指撥：											
法定盈餘公積	-	-	-	1,601,560	-	(1,601,560)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(9,724,246)	-	-	(9,724,246)	-	(9,724,246)
104 年度淨利	-	-	-	-	-	12,776,655	-	-	12,776,655	62,559	12,839,214
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(26,913)	(1,658,083)	30,330	(1,654,666)	(64,743)	(1,719,409)
104 年 12 月 31 日 餘額	\$ 32,414,155	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 11,678,012	\$ 2,604,163	\$ 40,593,212	\$ 1,744,319	\$ 74,700	\$ 89,161,137	\$ 791,447	\$ 89,952,584



董事長：陳才仁



經理人：陳景盛



會計主管：陳永勳

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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
合併稅前淨利	\$ 17,476,203	\$ 21,270,796
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	11,363,038	10,460,914
投資性不動產折舊費用	969	969
土地使用權租金費用	89,803	92,562
採用權益法評價認列之關聯企業及合資利 益之份額	(37,762)	(40,060)
投資損失	-	7,485
透過損益按公允價值衡量之金融負債之淨 損益	(28,266)	(27,501)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	77,370	36,488
不動產、廠房及設備轉列費用數	172,419	129,914
呆帳費用提列數	254	6,309
利息費用	948,371	1,129,829
利息收入	(194,775)	(214,634)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負 債淨變動數	-	1,250
應收票據淨額	905,986	(721,901)
應收帳款-關係人	16,616	(12,620)
應收帳款	485,471	(1,249,544)
存貨	3,359,545	786,517
預付款項	497,248	561,582
其他流動資產	(305,745)	(342,259)
其他營業資產	(21,778)	(7,929)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	149,529	(6,380)
應付帳款	(1,494,548)	(214,643)
其他應付款	165,948	290,076
其他流動負債	72,089	68,976
應計退休金負債	4,380	(7,800)
營運產生之現金流入	33,702,365	31,998,396
收取之利息	196,954	220,760
收取之股利	33,888	17,000
支付之利息	(964,235)	(1,147,641)
支付之所得稅	(5,181,149)	(5,487,288)
營業活動之淨現金流入	27,787,823	25,601,227

(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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

104 年 度 103 年 度

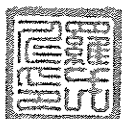
投資活動之現金流量

備供出售金融資產-流動淨增加數	\$	-	(\$	2,652)
備供出售金融資產減資退回股款		-		150
處分備供出售金融資產價款		-		20,000
處分不動產、廠房及設備		196,678		295,638
利息資本化實際支付數	(	37,230)	(	30,724)
取得不動產、廠房及設備	(	11,521,974)	(	12,687,332)
存出保證金減少(增加)		230,981	(	311,658)
土地使用權增加數	(	2,284,925)	(	72,622)
土地使用權減少數		75,745		-
其他非流動負債(減少)增加	(	118,390)		958,774
投資活動之淨現金流出	(	13,459,115)	(	11,830,426)

籌資活動之現金流量

舉借短期借款		17,862,179		19,401,174
償還短期借款	(	16,175,218)	(	17,703,198)
發行公司債		-		4,800,000
償還公司債	(	2,000,000)	(	3,500,000)
其他流動資產增加數	(	809,989)		-
舉借長期借款		8,050,954		7,314,022
償還長期借款	(	10,122,171)	(	14,823,204)
存入保證金(減少)增加	(	7,862)		10,551
發放現金股利	(	9,724,246)	(	9,724,246)
應付關係人款項(減少)增加數	(	152,760)		152,760
籌資活動之淨現金流出	(	13,079,113)	(	14,072,141)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(	34,192)		1,652,994
本期現金及約當現金增加數		1,215,403		1,351,654
期初現金及約當現金餘額		21,166,079		19,814,425
期末現金及約當現金餘額	\$	22,381,482	\$	21,166,079

董事長：羅才仁



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵



會計師查核報告

(105)財審報字第 15004060 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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。如個體財務報表附註六(七)所述，部分採用權益法之投資，其財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等子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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額分別為新台幣 2,539,156 仟元及新台幣 2,089,031 仟元，皆占資產總額之 2%；民國 104 年度及 103 年度採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為利益新台幣 795,889 仟元及 542,498 仟元，分別占綜合利益總額之 7%及 3%。

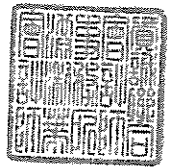
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達正新橡膠工業股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

洪淑華

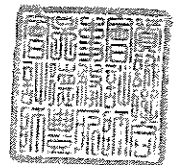
洪淑華



會計師

吳德豐

吳德豐



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701 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 105 年 3 月 24 日

正新橡膠工業股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
1100 現金及約當現金	\$	8,933,048	7	\$	9,339,832	8
1125 備供出售金融資產—流動		100,055	-		58,931	-
1150 應收票據淨額		25,209	-		34,787	-
1170 應收帳款淨額		1,406,253	1		1,761,979	1
1180 應收帳款—關係人淨額		934,590	1		1,332,936	1
130X 存貨		2,077,886	2		2,077,832	2
1410 預付款項		198,894	-		227,382	-
1470 其他流動資產		710,099	1		686,314	1
11XX 流動資產合計		14,386,034	12		15,519,993	13
非流動資產						
1523 備供出售金融資產—非流動		58,187	-		58,187	-
1550 採用權益法之投資		90,614,333	74		87,672,464	72
1600 不動產、廠房及設備		16,761,445	14		17,296,891	14
1760 投資性不動產淨額		328,252	-		329,221	1
1840 遞延所得稅資產		286,970	-		297,147	-
1900 其他非流動資產		16,067	-		314,711	-
15XX 非流動資產合計		108,065,254	88		105,968,621	87
1XXX 資產總計	\$	122,451,288	100	\$	121,488,614	100

(續次頁)

正新橡膠工業股份有限公司

個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	104年12月31日			103年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
流動負債						
2100 短期借款	\$	-	-	\$	54,394	-
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		7,415	-		-	-
2170 應付帳款		964,368	1		1,200,823	1
2180 應付帳款—關係人		14,945	-		18,344	-
2200 其他應付款		2,501,181	2		2,816,252	2
2230 本期所得稅負債		1,412,819	1		1,652,298	2
2300 其他流動負債		589,945	-		2,089,200	2
21XX 流動負債合計		5,490,673	4		7,831,311	7
非流動負債						
2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動		-	-		22,407	-
2530 應付公司債		8,600,000	7		8,600,000	7
2540 長期借款		15,867,000	13		13,603,667	11
2570 遞延所得稅負債		2,415,551	2		2,778,204	2
2600 其他非流動負債		916,927	1		889,631	1
25XX 非流動負債合計		27,799,478	23		25,893,909	21
2XXX 負債總計		33,290,151	27		33,725,220	28
權益						
股本						
3110 普通股股本		32,414,155	27		32,414,155	27
資本公積						
3200 資本公積		52,576	-		52,576	-
保留盈餘						
3310 法定盈餘公積		11,678,012	10		10,076,452	8
3320 特別盈餘公積		2,604,163	2		2,604,163	2
3350 未分配盈餘		40,593,212	33		39,169,276	32
其他權益						
3400 其他權益		1,819,019	1		3,446,772	3
3XXX 權益總計		89,161,137	73		87,763,394	72
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X 負債及權益總計	\$	122,451,288	100	\$	121,488,614	100

董事長：羅才仁



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵

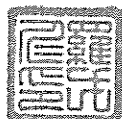


正新橡膠工業股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	104 年 度			103 年 度		
	金額	%		金額	%	
4000 營業收入	\$ 21,348,480	100		\$ 23,639,942	100	
5000 營業成本	(14,063,907)	(66)		(16,650,828)	(71)	
5900 營業毛利	7,284,573	34		6,989,114	29	
5910 未實現銷貨利益	(70,193)	-		(75,124)	-	
5950 營業毛利淨額	7,214,380	34		6,913,990	29	
營業費用						
6100 推銷費用	(2,508,537)	(12)		(2,201,057)	(9)	
6200 管理費用	(644,711)	(3)		(833,147)	(3)	
6300 研究發展費用	(874,677)	(4)		(842,210)	(4)	
6000 營業費用合計	(4,027,925)	(19)		(3,876,414)	(16)	
6900 營業利益	3,186,455	15		3,037,576	13	
營業外收入及支出						
7010 其他收入	1,396,912	6		1,549,914	7	
7020 其他利益及損失	622,982	3		552,312	2	
7050 財務成本	(378,023)	(2)		(360,817)	(2)	
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	10,588,102	50		13,722,817	58	
7000 營業外收入及支出合計	12,229,973	57		15,464,226	65	
7900 稅前淨利	15,416,428	72		18,501,802	78	
7950 所得稅費用	(2,639,773)	(12)		(2,486,211)	(10)	
8200 本期淨利	\$ 12,776,655	60		\$ 16,015,591	68	
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	(\$ 32,031)	-		(\$ 25,859)	-	
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	(327)	-		(458)	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	5,445	-		4,396	-	
8310 不重分類至損益之項目總額	(26,913)	-		(21,921)	-	
後續可能重分類至損益之項目						
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,997,691)	(9)		3,215,975	13	
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	41,124	-		13,723	-	
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(10,794)	-		(1,286)	-	
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	339,608	1		(548,547)	(2)	
8360 後續可能重分類至損益之項目總額	(1,627,753)	(8)		2,679,865	11	
8300 其他綜合損益(淨額)	(\$ 1,654,666)	(8)		\$ 2,657,944	11	
8500 本期綜合損益總額	\$ 11,121,989	52		\$ 18,673,535	79	
基本每股盈餘						
9750 基本每股盈餘	\$ 3.94			\$ 4.94		
稀釋每股盈餘						
9850 稀釋每股盈餘	\$ 3.93			\$ 4.93		

董事長：羅才仁

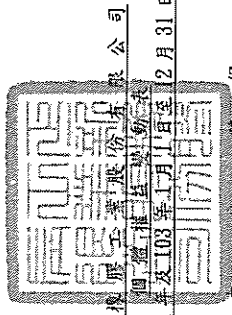


經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵





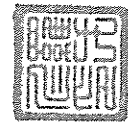
正新投資股份有限公司

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

103	年	度	普通股股本	資本公積－庫藏股票	資本公積－處分資產	資本公積			盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	權益
						資本公積－處分資產	法定盈餘公積	特別盈餘公積				

民國102年度董監酬勞500,810仟元及員工紅利333,874仟元已於個體綜合損益表中扣除。
民國103年度董監酬勞319,992仟元及員工紅利288,281仟元已於個體綜合損益表中扣除。



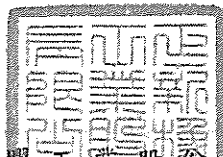
董事長：羅才仁



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勳

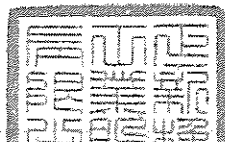


正新橡膠工業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 15,416,428	\$ 18,501,802
調整項目		
收益費損項目		
聯屬公司間未實現損失(利益)	37,230	114,736
折舊費用	1,549,388	1,521,618
呆帳費用提列數	-	7,461
投資性不動產折舊費用	969	969
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益(損失)	(14,992)	(14,131)
處分投資損失	-	7,485
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(238,298)	(281,250)
未完工程及待驗設備轉列費用及損失	14,540	4,410
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(10,588,102)	(13,722,817)
利息收入	(79,485)	(79,681)
利息費用	390,816	373,911
未實現外幣兌換損(益)	(1,360)	883
匯率影響數	(78,381)	(108,946)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨變動數	-	1,250
應收票據	9,578	(10,100)
應收帳款	355,726	(46,825)
應收帳款-關係人	398,346	(203,654)
存貨	(54)	172,761
其他流動資產	78,426	1,186,310
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(236,455)	166,196
應付帳款-關係人	(3,399)	331
其他應付款	(236,458)	21,587
應計退休金負債	(4,436)	(8,706)
其他流動負債	(19,255)	11,962
營運產生之現金流入	6,750,772	7,617,562
收取之利息	82,858	95,017
收取之股利	8,330,064	8,677,715
支付之利息	(388,108)	(345,876)
支付所得稅	(2,978,536)	(2,467,777)
營業活動之淨現金流入	11,797,050	13,576,641

(續次頁)

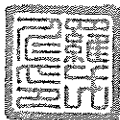


正新橡膠工業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 149)
處分備供出售金融資產價款	-	20,000
備供出售金融資產減資退回股款	-	150
取得採用權益法之投資	(2,613,800)	(1,673,650)
處分不動產、廠房及設備價款	802,781	1,002,303
取得不動產、廠房及設備	(1,777,566)	(1,784,576)
利息資本化實際支付數	(12,793)	(13,094)
存出保證金減少(增加)	313,409	(311,418)
投資活動之淨現金流出	(3,287,969)	(2,760,434)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	(53,034)	4,819
償還長期借款	(4,216,667)	(4,380,500)
舉借長期借款	7,000,000	5,500,000
存入保證金增加(減少)	(299)	6,134
發行公司債	-	4,800,000
償還公司債	(2,000,000)	(3,500,000)
發放現金股利	(9,724,246)	(9,724,246)
籌資活動之淨現金流出	(8,994,246)	(7,293,793)
匯率變動對現金及約當現金之影響	78,381	108,946
本期現金及約當現金(減少)增加數	(406,784)	3,631,360
期初現金及約當現金餘額	9,339,832	5,708,472
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,933,048	\$ 9,339,832

董事長：羅才仁



經理人：陳榮華

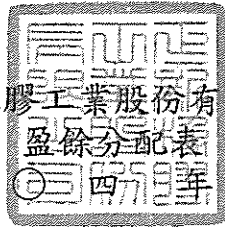


會計主管：羅永勵



正新橡膠工業股份有限公司

一 盈餘分配表 度



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$27,843,469,839
民國 104 年度保留盈餘調整數	(26,913,089)
調整後期初未分配盈餘	<u>27,816,556,750</u>
民國 104 年度稅後淨利	12,776,654,860
提列法定盈餘公積	<u>(1,277,665,486)</u>
可供分配盈餘	<u>39,315,546,124</u>
分配項目：	
股東紅利(現金) 每股 3.00 元	<u>(9,724,246,608)</u>
本年度累積未分配盈餘	<u>\$29,591,299,516</u>

負責人：羅才仁



經理人：陳榮華



主辦會計：羅永勵

