

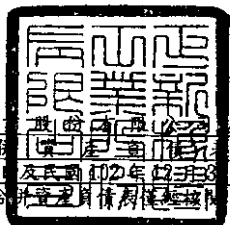
正新橡膠工業股份有限公司及子公司

民國 103 年 6 月 30 日及民國 102 年 12 月 31 日、6 月 30 日  
(民國 103 年及 102 年 6 月 30 日之合併資產負債表未經審計，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資	產	附註	103 年 6 月 30 日		102 年 12 月 31 日		102 年 6 月 30 日	
			金	%	金	%	金	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 26,179,938	15	\$ 19,814,425	12	\$ 23,636,906	14
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
	金融資產—流動		-	-	1,250	-	-	-
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	155,422	-	142,302	-	106,590	-
1150	應收票據淨額	六(四)	3,036,001	2	2,427,021	2	2,151,207	1
1170	應收帳款淨額(應收帳款)	六(五)	11,418,073	7	9,936,746	6	10,503,666	7
1180	應收帳款—關係人淨額	七	186,629	-	165,485	-	179,227	-
130X	存貨 (存貨)	六(六)	16,822,776	10	16,504,165	10	17,895,412	11
1410	預付款項 (預付費用)		1,276,979	1	1,515,354	1	1,328,271	1
1470	其他流動資產	八	1,451,193	1	1,653,675	1	1,531,326	1
11XX	<b>流動資產合計 (流動資產)</b>		<u>60,527,011</u>	<u>36</u>	<u>52,160,423</u>	<u>32</u>	<u>57,332,605</u>	<u>35</u>
<b>非流動資產</b>								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	65,822	-	65,822	-	75,147	-
1550	採用權益法之投資	六(七)(二)						
		十)	182,955	-	158,643	-	162,287	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	103,968,019	61	104,394,750	64	102,780,422	62
1760	投資性不動產淨額	六(九)	329,706	-	330,190	-	330,675	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	729,455	1	690,240	1	599,647	-
1900	其他非流動資產	六(十)及八	3,746,780	2	4,428,404	3	4,614,319	3
15XX	<b>非流動資產合計 (固定資產淨額)</b>		<u>109,022,737</u>	<u>64</u>	<u>110,068,049</u>	<u>68</u>	<u>108,562,497</u>	<u>65</u>
1XXX	<b>資產總計 (總資產)</b>		<u>\$ 169,549,748</u>	<u>100</u>	<u>\$ 162,228,472</u>	<u>100</u>	<u>\$ 165,895,102</u>	<u>100</u>

(續次頁)



正新橡膠工業股份有限公司及其子公司

民國 103 年 6 月 30 日及民國 102 年 12 月 31 日、6 月 30 日  
(民國 103 年及 102 年 6 月 30 日之合併資產負債表未經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	103 年 6 月 30 日		102 年 12 月 31 日		102 年 6 月 30 日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十一)	\$ 17,303,594	10	\$ 12,101,722	7	\$ 19,711,946	12
2150	應付票據		93,203	-	63,862	-	137,602	-
2170	應付帳款		8,828,284	5	8,453,823	5	8,223,697	5
2200	其他應付款	六(十二)	15,452,305	9	6,663,411	4	10,782,399	6
2230	當期所得稅負債	六(二十五)	1,649,612	1	2,434,773	2	1,810,447	1
2300	其他流動負債	六(十 三)(十 四)(十五)	13,245,390	8	10,762,524	7	9,702,084	6
21XX	<b>流動負債合計(流動負債)</b>		<u>56,572,388</u>	<u>33</u>	<u>40,480,115</u>	<u>25</u>	<u>50,368,175</u>	<u>30</u>
<b>非流動負債</b>								
2500	透過損益按公允價值衡量之 金融負債—非流動	六(二)	63,373	-	36,538	-	38,955	-
2530	應付公司債	六(十四)	5,800,000	3	5,800,000	4	5,500,000	3
2540	長期借款	六(十五)	24,519,778	15	30,954,591	19	34,759,775	21
2550	負債準備—非流動		95,120	-	73,462	-	71,200	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	2,969,176	2	2,409,458	1	2,420,787	2
2600	其他非流動負債	六(十六)	3,841,335	2	3,074,820	2	2,725,908	2
25XX	<b>非流動負債合計(長期負債)</b>		<u>37,288,782</u>	<u>22</u>	<u>42,348,869</u>	<u>26</u>	<u>45,516,625</u>	<u>28</u>
2XXX	<b>負債總計(總負債)</b>		<u>93,861,170</u>	<u>55</u>	<u>82,828,984</u>	<u>51</u>	<u>95,884,800</u>	<u>58</u>
<b>權益</b>								
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本		32,414,155	19	32,414,155	20	28,186,222	17
3150	待分配股票股利		-	-	-	-	4,227,933	2
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十八)	52,576	-	52,576	-	52,576	-
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十九)	10,076,452	6	8,221,599	5	8,221,599	5
3320	特別盈餘公積		2,604,163	1	2,604,163	2	2,604,163	2
3350	未分配盈餘		30,233,413	18	34,754,705	21	25,011,115	15
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(二十)	(278,451)	-	766,907	1	1,164,670	1
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益 合計</b>		<u>75,102,308</u>	<u>44</u>	<u>78,814,105</u>	<u>49</u>	<u>69,468,278</u>	<u>42</u>
36XX	非控制權益		586,270	1	585,383	-	542,024	-
3XXX	<b>權益總計(股東權益淨值)</b>		<u>75,688,578</u>	<u>45</u>	<u>79,399,488</u>	<u>49</u>	<u>70,010,302</u>	<u>42</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
<b>負債及權益總計</b>								
			<u>\$ 169,549,748</u>	<u>100</u>	<u>\$ 162,228,472</u>	<u>100</u>	<u>\$ 165,895,102</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所洪淑華、吳德豐會計師民國 103 年 8 月 12 日核閱報告。

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103年及102年4月1日至6月30日及102年1月1日至6月30日  
 (僅經核閱,未依一般公認會計原則查核)

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	103年4月1日至6月30日		102年4月1日至6月30日		103年1月1日至6月30日		102年1月1日至6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入 (銷貨淨額)	七	\$ 32,693,536	100	\$ 35,329,819	100	\$ 64,285,222	100	\$ 65,425,440	100
5000 營業成本 (銷貨成本)	六(六)	( 23,881,831)	( 73)	( 26,372,604)	( 75)	( 46,939,436)	( 73)	( 49,150,582)	( 75)
5900 營業毛利		8,811,705	27	8,957,215	25	17,345,786	27	16,274,858	25
營業費用	七								
6100 推銷費用		( 2,083,004)	( 6)	( 1,793,285)	( 5)	( 3,786,057)	( 6)	( 3,360,588)	( 5)
6200 管理費用		( 777,651)	( 2)	( 689,284)	( 2)	( 1,416,211)	( 2)	( 1,348,018)	( 2)
6300 研究發展費用		( 782,068)	( 3)	( 737,387)	( 2)	( 1,573,216)	( 2)	( 1,424,116)	( 3)
6000 營業費用合計		( 3,642,723)	( 11)	( 3,219,956)	( 9)	( 6,775,484)	( 10)	( 6,132,722)	( 10)
6900 營業利益		5,168,982	16	5,737,259	16	10,570,302	17	10,142,136	15
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(二十一)	281,269	1	218,764	1	537,322	1	558,063	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	( 39,011)	-	573,977	2	( 540,730)	( 1)	1,370,336	2
7050 財務成本	六(二十三)	( 266,426)	( 1)	( 279,368)	( 1)	( 596,668)	( 1)	( 558,550)	( 1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	13,833	-	4,076	-	24,188	-	9,093	-
7000 營業外收入及支出合計		( 10,335)	-	517,449	2	( 575,888)	( 1)	1,378,942	2
7900 稅前淨利 (稅前淨利)		5,158,647	16	6,254,708	18	9,994,414	16	11,521,078	17
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 1,740,694)	( 6)	( 1,590,970)	( 5)	( 2,879,337)	( 5)	( 2,584,819)	( 4)
8200 本期淨利 (本期淨利)		\$ 3,417,953	10	\$ 4,663,738	13	\$ 7,115,077	11	\$ 8,936,259	13
其他綜合損益(淨額)									
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(二十)	(\$ 1,594,382)	( 5)	(\$ 833,239)	( 2)	(\$ 1,326,237)	( 2)	\$ 2,996,722	5
8325 備供出售金融資產未實現評價利益(損失)	六(三)(二十)	8,097	-	( 2,801)	-	10,468	-	( 1,746)	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	六(二十四)(二十五)	261,604	1	133,213	-	214,028	-	( 519,318)	( 1)
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		(\$ 1,324,681)	( 4)	(\$ 702,827)	( 2)	(\$ 1,101,741)	( 2)	\$ 2,475,658	4
8500 本期綜合利益總額		\$ 2,093,272	6	\$ 3,960,911	11	\$ 6,013,336	9	\$ 11,411,917	17
淨利(損)歸屬於：									
8610 母公司業主		\$ 3,389,490	10	\$ 4,637,708	13	\$ 7,057,807	11	\$ 8,883,068	13
8620 非控制權益		28,463	-	26,030	-	57,270	-	53,191	-
		\$ 3,417,953	10	\$ 4,663,738	13	\$ 7,115,077	11	\$ 8,936,259	13
綜合損益總額歸屬於：									
8710 母公司業主		\$ 2,120,128	6	\$ 3,984,565	11	\$ 6,012,449	9	\$ 11,416,869	17
8720 非控制權益		(\$ 26,856)	-	(\$ 23,654)	-	\$ 887	-	(\$ 4,952)	-
基本每股盈餘	六(二十六)								
9750 基本每股盈餘		\$ 1.05		\$ 1.43		\$ 2.18		\$ 2.74	
稀釋每股盈餘 (每股盈餘)	六(二十六)								
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.04		\$ 1.43		\$ 2.17		\$ 2.74	

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所洪淑華、吳德豐會計師民國103年8月12日核閱報告。

董事長：羅才仁



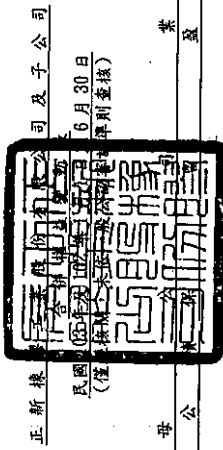
經理人：陳榮華



會計主管：羅永勳



單位：新台幣仟元



附註	屬		於		母公		業		主		之		權		總	計	非	控	制	權	益	總	額
	普通	股	本	公	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積									

102 年 第 二 季

102 年 1 月 1 日餘額	\$ 28,186,222	\$ -	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 6,632,195	\$ 2,604,163	\$ 26,173,317	(\$ 1,366,118)	(\$ 3,013)	\$ 62,279,342	\$ 546,976	\$ 62,826,318
101 年盈餘分配及指撥：												
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,589,404	-	(1,589,404)	-	-	-	-	-
股票股利	-	4,227,933	-	-	-	-	(4,227,933)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(4,227,933)	-	-	(4,227,933)	-	(4,227,933)
102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	-	8,883,068	-	-	8,883,068	53,191	8,936,259
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	2,535,496	(1,695)	(58,143)	(58,143)	2,475,658
102 年 6 月 30 日餘額	\$ 28,186,222	\$ 4,227,933	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 8,221,599	\$ 2,604,163	\$ 25,011,115	\$ 1,169,378	\$ 4,708	\$ 69,468,278	\$ 542,024	\$ 70,010,302

103 年 第 二 季

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 1 月 1 日至 6 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	-	7,057,807	-	-	7,057,807	51,270	7,115,077
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(1,055,730)	10,372	(56,383)	(56,383)	(1,101,741)
103 年 6 月 30 日餘額	\$ 32,414,155	\$ -	\$ 9,772	\$ 42,804	\$ 10,076,452	\$ 2,604,163	\$ 30,233,413	\$ 320,756	\$ 42,305	\$ 75,102,308	\$ 586,270	\$ 75,688,578



董事長：羅才仁

請參閱後附合併財務報告附註暨實踐聯合會計師事務所洪淑華、吳德業會計師民國 103 年 8 月 12 日核閱報告。



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  
民國103年及102年1月1日至6月30日  
(僅經核閱,未查核)



單位：新台幣仟元

附註	103年1月1日至 6月30日	102年1月1日至 6月30日
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併稅前淨利	\$ 9,994,414	\$ 11,521,078
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(八)(二十四) 5,005,640	4,363,846
投資性不動產折舊費用	六(九) 484	484
土地使用權租金費用	六(十) 42,782	45,771
採用權益法評價認列之關聯企業及合資利 益之份額	六(七) ( 24,188 )	( 9,093 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負 債之淨利益	六(二)(二十二) ( 10,334 )	( 12,974 )
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	六(八)(二十二) 25,366	( 45,776 )
不動產、廠房及設備轉列費用數	六(八) 51,503	3,428
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(五) ( 717 )	317
利息費用 (利息費用)	六(二十三) 597,243	613,226
利息收入	六(二十一) ( 108,300 )	( 86,427 )
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	( 7,995 )
應收票據淨額	( 608,980 )	( 395,658 )
應收帳款-關係人	( 21,144 )	( 41,818 )
應收帳款	( 1,480,614 )	( 2,516,845 )
存貨	536,439	2,226,355
預付款項	238,375	74,460
其他流動資產	141,964	( 68,535 )
其他營業資產	96,312	( 202,721 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	29,341	28,449
應付帳款	374,461	( 208,364 )
其他應付款	( 614,726 )	238,813
其他流動負債	111,116	( 373,977 )
應計退休金負債	( 6,448 )	( 3,488 )
其他非流動負債	779,629	178,492
營運產生之現金流入	15,150,868	15,321,048
收取之利息	111,067	59,580
支付之利息	( 526,016 )	( 577,446 )
支付之所得稅	( 2,850,844 )	( 1,933,405 )
營業活動之淨現金流入 (營業活動淨現金流量)	11,885,075	12,869,777

(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103年及102年1月1日至6月30日  
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	103年1月1日至 6月30日	102年1月1日至 6月30日
<b>投資活動之現金流量</b>		
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	-	1,168
處分不動產、廠房及設備	六(八) 122,253	600,945
取得不動產、廠房及設備	六(八)(二十七) ( 7,049,720)	( 8,942,938)
存出保證金(增加)減少	( 324,860)	( 10,794)
其他非流動資產減少(增加)	676	47,458
利息資本化實際支付數	六(二十三) ( 17,032)	( 54,676)
投資活動之淨現金流出	( 7,271,335)	( 8,358,837)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
舉借短期借款	13,338,484	15,798,023
償還短期借款	( 8,034,120)	( 10,354,525)
舉借長期借款	1,394,012	2,175,601
償還長期借款	( 5,763,092)	( 5,690,569)
存入保證金(減少)增加	( 6,666)	19,260
籌資活動之淨現金流入	928,618	1,947,790
匯率變動對現金及約當現金之影響	823,155	1,566,395
本期現金及約當現金增加數	6,365,513	8,025,125
期初現金及約當現金餘額	六(一) 19,814,425	15,611,781
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 26,179,938	\$ 23,636,906

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所  
洪淑華、吳德豐會計師民國103年8月12日核閱報告。

董事長：羅才仁



經理人：陳榮華



會計主管：羅永勵

