

# 南港輪胎股份有限公司

## 一一〇年股東常會議事錄

日期：民國 110 年 5 月 12 日（星期三）上午 9 時整。

地點：新竹縣新豐鄉員山村新興路 399 號（本公司新豐廠）。

出席股東及股東代理人代表股份總數 550,247,235 股(含以電子方式行使表決權股數 51,717,980 股)，占本公司已發行股份總數 802,248,904 股(已扣除庫藏股 31,686,000 股)之 68.58%。

出席董事：張昌平董事長、趙國帥副董事長、詹彩雲董事、江慶興董事、吳思儀獨立董事、鄭惠蓉獨立董事、陳珠雀獨立董事等 7 席董事出席，已超過董事席次之半數。

主席：張昌平 董事長

列席：正風聯合會計師事務所-周銀來會計師

宏鑑法律事務所-余欣慧律師

本公司：設計部-彭添城研發副總、專案處-陳一平協理、財務部(兼發言人)-郭美航經理

記錄：陳銀峰

宣布開會：大會報告出席股份總數已達法定數額，依法宣布開會。

壹、主席致詞：(略)。

貳、報告事項：

一、一〇九度營業概況報告。(詳附件一)

二、一〇九年度審計委員會查核報告。(詳附件二)

三、一〇九年度資金貸與他人及背書保證情況報告。(詳附件三)

#### 四、一〇九年度員工酬勞分派報告。

說明：

- (一) 本公司一〇九年度提撥員工酬勞前獲利為新台幣 1,062,964,313 元，依公司章程第二十一條規定，員工酬勞提撥 0.1%，計新台幣 1,062,965 元，以現金方式發放。
- (二) 員工酬勞發放對象包含本公司及子公司之全職員工為限，其發放方式及相關事項授權董事長全權處理之。

#### 五、一〇九年度盈餘分派報告。

說明：

- (一) 本案係依據公司章程第二十一條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- (二) 本公司一〇九年上半年度分派現金股利新台幣 280,787,116 元(每股配發新台幣 0.35 元)，已於 109 年 9 月 9 日發放執行完畢；一〇九年下半年度分派現金股利新台幣 481,349,342 元(每股配發新台幣 0.6 元)，預計於 110 年 5 月 28 日發放。

股東發言：股東戶號 272685、122572 發言，經主席及其指定之相關人員回覆後洽悉。

### 參、承認事項：

#### 第一案

案由：承認本公司一〇九年度財務報表案。(董事會提)

說明：

1. 本公司民國一〇九年度財務報表(個體暨合併財務報表)，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經正風聯合會計師事務所周銀來會計師及曾國富會計師查核簽證完竣。
2. 一〇九年度營業報告書、財務報表(個體暨合併財務報表)、會計師查核報告、盈餘分配表，請參閱議事錄附件一、四及五

股東發言：股東戶號 122572、272685 發言，經主席及其指定之相關人員回覆後，主席裁示提付表決。

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：

表決時表決權數	贊成權數	反對權數	棄權/未投票權數	無效權數
550,247,235 權	542,894,407 權	61,579 權	7,291,249 權	0 權
-	98.66%	0.01%	1.33%	-

## 肆、討論事項：

### 第一案

案由：討論修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案（董事會提）。

說明：

1. 依證交所臺證治理字第 1100001446 號公告實施，擬配合修正本公司「股東會議事規則」。
2. 修正前後對照條文明細如下：

條文	修訂前	修訂後
第三條	第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。 第五、六、七、八項略。	第一、二、三項略。 選任或解任董事、變更章程、 <u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資</u> 、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉 <u>並說明其主要內容</u> ，不得以臨時動議提出。 第五、六、七、八項略。
第九條	第一項略 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第三、四項略。	第一項略 已屆開會時間，主席應即宣布開會， <u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u> 。 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 第三、四項略。
第十四條	股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。  第二項略。	股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數</u> 。  第二項略。

股東發言：股東戶號 122572、272685 發言，經主席及其指定之相關人員回覆後，主席裁示提付表決

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：

表決時表決權數	贊成權數	反對權數	棄權/未投票權數	無效權數
550,247,235 權	541,194,769 權	65,282 權	8,987,184 權	0 權
-	98.35%	0.01%	1.64%	-

## 伍、臨時動議：

(一)110年4月30日董事會決議修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請股東會臨時動議新增議案討論。

說明：

1. 因應業務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
2. 修正前後對照條文明細如下：

條文	修訂前	修訂後	修訂說明
第七條第一項第四款第四目	(四)、本公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之總金額，以不超過本公司最近期經會計師簽證財務報告之股東權益100%為限，各長、短期有價證券之投資金額以不超過前開股東權益100%為限；各子公司購買非營業用之不動產或長、短期有價證券之總額及投資個別有價證券總額。以不超過新台幣四億元為限。 (下同，略)	(四)、本公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之總金額，以不超過本公司最近期經會計師簽證財務報告之股東權益300%為限，各長、短期有價證券之投資金額以不超過前開股東權益300%為限；各子公司購買非營業用之不動產或長、短期有價證券之總額及投資個別有價證券總額。以不超過新台幣四億元為限。 (下同，略)	因應業務需求修訂。
第三十條	修訂 本程序訂於中華民國八十五年。第一次修訂於九十二年六月二十五日。第二次修訂於九十四年六月二十八日。第三次修訂於九十六年四月二十四日。第四次修訂於一〇三年六月十二日。第五次修訂於一〇八年五月十六日。	修訂 本程序訂於中華民國八十五年。第一次修訂於九十二年六月二十五日。第二次修訂於九十四年六月二十八日。第三次修訂於九十六年四月二十四日。第四次修訂於一〇三年六月十二日。第五次修訂於一〇八年五月十六日。 <u>第六次修訂於一一〇年五月十二日。</u>	增加修訂日期

3. 依本公司審計委員會組織規程規定，本案業於110年4月30日召開之第一屆第十四次審計委員會討論，並提請董事會核議通過後，提請110年股東常會決議

股東發言：股東戶號122572、272685、7500039、7500047發言，經主席及其指定之相關人員回覆後，主席裁示提付表決

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：(因法令規定，臨時動議以電子投票方式行使表決權者，視同棄權)

表決時表決權數	贊成權數	反對權數	棄權/未投票權數	無效權數
550,247,235 權	497,963,995 權	0 權	52,283,240 權	0 權
-	90.49%	-	9.51%	-

主席徵詢現場出席股東無其他臨時動議。

陸、散會(同日 10 時 11 分)

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

主席：張昌平

記錄：陳銀峰

## 一〇九年度營業概況報告

## 1. 產銷報告：

## (1) 生產：

一〇九年度本公司實際生產量為五、二二三仟條，較上年度同期五、四〇一仟條，減少百分之三·三，產值為新台幣四、六五九、七五〇仟元，較上年度同期新台幣五、二七〇、一五六仟元，減少百分之十一·五八。

## (2) 銷售：

內銷：一〇九年度銷售金額新台幣四〇六、五六四仟元，較上年度同期新台幣三九四、二六七仟元，增加百分之三·一二。

外銷：一〇九年度銷售金額新台幣五、八一、七五三仟元，較上年度同期新台幣六、四二六、九四五仟元，減少百分之九·五七。

總計：一〇九年度內、外銷金額為新台幣六、二一八、三一七仟元，較上年度同期新台幣六、八二一、二一二仟元，減少百分之八·八四。

(3) 合併銷售：一〇九年度合併子公司營業額為新台幣九、六九五、一一九仟元，較上年度同期新台幣一一、一一一、五八〇仟元減少百分之十二·七五。

## 2. 簡明財務資訊報告：

單位：仟元

項目	個體-109 年度		合併-109 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入	6,218,316	100.00	9,695,119	100.00
營業毛利	1,422,218	22.87	2,330,544	24.04
營業費用	(818,076)	(13.15)	(1,301,454)	(13.42)
營業利益	604,142	9.72	1,029,090	10.61
稅前淨利	1,061,901	17.08	1,121,085	11.56
所得稅費用	(217,523)	(3.50)	(276,707)	(2.85)
稅後淨利	844,378	13.58	844,378	8.71
每股盈餘	1.05 元		1.05 元	
資產總額	21,312,391		32,025,140	
負債總額	10,525,084		21,237,833	
股東權益總額	10,787,307		10,787,307	



審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送一〇九年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配議案，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委託正風聯合會計師事務所周銀來會計師、曾國富會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依相關法令之規定出具本報告書。

敬 請

鑒 核

此 上

本公司一一〇年股東常會

南港輪胎股份有限公

司

審計委員會召集人：

吳 思 儀



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 日

【附件三】

一〇九年度資金貸與他人及背書保證情況報告

說明：一〇九年度資金貸與他人及背書保證之執行彙總報告如下(含子公司)：

(一)資金貸與明細表：

單位：仟元

資金貸與公司	貸與對象	資金貸與額度		實際動支		資金貸與原因	備註
		本期最高額	期末餘額	本期最高額	期末餘額		
南港輪胎(股)公司	南榮開發建築(股)公司	490,000	0	98,000	0	營運週轉	
南港輪胎(股)公司	南冠輪胎(股)公司	120,000	0	120,000	0	業務往來	
<b>本公司合計</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		
南港國際(股)公司	南港輪胎(股)公司	756,250	712,000	600,400	569,600	營運週轉	
<b>子公司合計</b>			<b>712,000</b>		<b>569,600</b>		

註：(1)本公司對外最高資金貸與金額為 4,314,923 仟元。

(2)子公司南港國際(股)公司資金貸與本公司期末餘額 USD25,000 仟元，實際動支金額為 USD20,000 仟元。

(二)背書保證明細表：

單位：仟元

背書保證公司	背書保證對象	背書保證額度		實際動支		備註
		本期最高額	期末餘額	本期最高額	期末餘額	
南港輪胎(股)公司	南港(張家港)	85,250	0	75,000	0	
南港輪胎(股)公司	南港國際(股)公司	664,950	664,950	591,000	591,000	
南港輪胎(股)公司	南榮開發建築(股)公司	450,000	450,000	450,000	450,000	
南港輪胎(股)公司	智凱開發(股)公司	33,350	33,350	33,350	33,350	
南港輪胎(股)公司	元瑞開發實業(股)公司	16,650	16,650	16,650	16,650	
<b>本公司合計</b>			<b>1,164,950</b>		<b>1,091,000</b>	
南榮開發建築(股)公司	南港輪胎(股)公司	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	
<b>子公司合計</b>			<b>7,000,000</b>		<b>7,000,000</b>	

註：(1)本公司對外最高背書保證金額為 10,787,307 仟元。

(2)南港(張家港保稅區)橡膠工業(有)公司簡稱南港(張家港)。

## 會計師查核報告

南港輪胎股份有限公司公鑒：

### 查核意見

南港輪胎股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 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、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告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，足以允當表達南港輪胎股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南港輪胎股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南港輪胎股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。茲對南港輪胎股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項說明如下：

#### 存貨評價

南港輪胎股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日存貨金額 719,569 仟元，有關存貨會計政策，請詳個體財務報告附註四(十)。

南港輪胎股份有限公司針對存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於存貨淨變現價值之評估攸關重大判斷與估計，且輪胎產業獲利受主材料天然膠之價格波動直接影響，國際原料價格波動具有外部經濟環境不確定因素，因此本會計師認為對南港輪胎股份有限公司之存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

- 1.通過測試進貨採購內部控制之相關控制點確認南港輪胎股份有限公司材料之採購均經詢比議價之程序。
- 2.評估公司存貨評價及呆滯品提列跌價政策之合理性。
- 3.抽核計算公司存貨評價依據資料，確認淨變現價值之合理性。
- 4.藉由年度盤點及庫齡分析表評估存貨狀況，確認呆滯品存貨提列跌價之完整性。

#### 不動產、廠房及設備之減損

南港輪胎股份有限公司民國 109 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備金額為 5,963,161 仟元，有關非金融資產減損之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十五)。

南港輪胎股份有限公司管理階層定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象，由於評估減損時衡量現金產生單位之可回收金額，涉及許多假設及估計，估計方法直接影響可回收金額衡量結果可能變動，因此本會計師認為對南港輪胎股份有限公司不動產、廠房及設備之減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

- 1.瞭解、分析及評估南港輪胎股份有限公司管理階層所辨認現金產生單位無減損跡象之合理性。
- 2.針對減損測試各項假設性數據評估分析，包括現金流量預測、折現率等，確認各項假設數據適當性。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估南港輪胎股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南港輪胎股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南港輪胎股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞

弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南港輪胎股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南港輪胎股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南港輪胎股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於南港輪胎股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成南港輪胎股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南港輪胎股份有限公司民國 109 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情

況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

正風聯合會計師事務所



會計師：

周銀來



周銀來

會計師：

曾國富



曾國富

核准文號：(80)台財證(六)第 53585 號

金管證六字第 0930159560 號

民國 110 年 3 月 10 日

南港輪胎股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 110,698	1	121,661	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	2,351,265	11	103,198	—
1160	應收票據—關係人淨額	5,827	—	5,460	—
1170	應收帳款淨額	1,005,824	5	1,263,634	6
1180	應收帳款淨額—關係人	90,348	1	128,825	1
1200	其他應收款	88,378	—	73,804	—
1210	其他應收款—關係人	1,795	—	123,846	1
1220	本期所得稅資產	—	—	17,508	—
130x	存 貨	719,569	3	740,533	4
1410	預付款項	31,060	—	28,753	—
1476	其他金融資產	285	—	300	—
1479	其他流動資產	14,784	—	14,978	—
	流動資產合計	4,419,833	21	2,622,500	13
15xx	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	10,455,292	49	10,703,728	54
1600	不動產、廠房及設備	5,963,161	28	6,008,333	30
1755	使用權資產	20,917	—	7,636	—
1760	投資性不動產淨額	331,346	2	331,375	2
1840	遞延所得稅資產	21,844	—	27,047	—
1915	預付設備款	92,506	—	106,058	1
1920	存出保證金	7,492	—	24,629	—
1995	其他非流動資產—其他	—	—	72,962	—
	非流動資產合計	16,892,558	79	17,281,768	87
1xxx	資 產 總 計	\$ 21,312,391	100	\$ 19,904,268	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

南港輪胎股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
21xx	流動負債				
2100	短期借款	\$ 7,062,212	33	\$ 6,062,559	30
2110	應付短期票券	479,613	2	249,708	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	99	—	161	—
2130	合約負債	55,039	—	18,530	—
2150	應付票據	18,531	—	14,718	—
2170	應付帳款	190,808	1	136,665	1
2180	應付帳款—關係人	140,042	1	122,261	1
2200	其他應付款	369,126	2	373,287	2
2230	本期所得稅負債	250,568	1	138,245	1
2250	負債準備—流動	10,100	—	9,300	—
2280	租賃負債—流動	9,327	—	6,036	—
2320	一年內到期長期負債	789,242	4	683,561	3
2399	其他流動負債	58,300	—	59,408	—
	流動負債合計	9,433,007	44	7,874,439	39
25xx	非流動負債				
2540	長期借款	260,606	1	499,849	3
2571	遞延所得稅負債—土地增值稅	639,709	3	639,709	3
2572	遞延所得稅負債—非流動	89,385	—	67,779	—
2580	租賃負債—非流動	11,532	—	645	—
2640	淨確定福利負債—非流動	90,845	1	112,596	1
2670	其他非流動負債	—	—	360	—
	非流動負債合計	1,092,077	5	1,320,938	7
2xxx	負債合計	10,525,084	49	9,195,377	46
3100	股本	8,339,349	39	8,339,349	42
3200	資本公積	18,970	—	18,970	—
3300	保留盈餘	3,196,579	15	3,230,109	16
3310	法定盈餘公積	348,586	2	249,984	1
3320	特別盈餘公積	2,302,896	11	2,302,896	12
3350	未分配盈餘	545,097	2	677,229	3
3400	其他權益	175,638	1	63,692	—
3500	庫藏股票	(943,229)	(4)	(943,229)	(4)
3xxx	權益合計	10,787,307	51	10,708,891	54
	負債及權益總計	\$ 21,312,391	100	\$ 19,904,268	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：





南港輪胎股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 6,218,316	100	\$ 6,821,212	100
5000	營業成本	(4,798,828)	(77)	(5,512,322)	(81)
5900	營業毛利	1,419,488	23	1,308,890	19
5910	未實現銷貨利益	(7,485)	—	(10,215)	—
5920	已實現銷貨利益	10,215	—	7,531	—
5950	營業毛利淨額	1,422,218	23	1,306,206	19
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(398,862)	(6)	(442,029)	(6)
6200	管理費用	(324,273)	(5)	(305,783)	(4)
6300	研究發展費用	(94,446)	(2)	(110,711)	(2)
6450	預期信用減損損失	(495)	—	—	—
	營業費用合計	(818,076)	(13)	(858,523)	(12)
6900	營業利益	604,142	10	447,683	7
7000	營業外收入及支出				
7100	利息收入	926	—	2,176	—
7010	其他收入	74,342	1	74,528	1
7020	其他利益及損失	376,496	6	51,341	1
7050	財務成本	(93,434)	(2)	(112,510)	(2)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	99,429	2	811,175	12
	營業外收入及支出合計	457,759	7	826,710	12
7900	稅前淨利	1,061,901	17	1,274,393	19
7950	所得稅費用	(217,523)	(4)	(138,709)	(2)
8200	本期淨利	844,378	13	1,135,684	17
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	5,708	—	2,566	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(1,142)	—	(513)	—
	小 計	4,566	—	2,053	—
8360	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	111,946	2	(241,464)	(4)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之 所得稅(費用)利益	—	—	—	—
	小 計	111,946	2	(241,464)	(4)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	116,512	2	(239,411)	(4)
8500	本期綜合損益總額	\$ 960,890	15	\$ 896,273	13
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.05		\$ 1.42	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.05		\$ 1.42	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



南港輪胎股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	庫藏股票	權益總額
			法 定 盈餘公積	特 別 盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		
民國 108 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,339,349	\$ 18,970	\$ 172,730	\$ 2,302,896	\$ 178,403	\$ 305,156	\$ (943,229)	\$ 10,374,275
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	—	—	77,254	—	(77,254)	—	—	—
普通股現金股利	—	—	—	—	(561,657)	—	—	(561,657)
108 年度淨利	—	—	—	—	1,135,684	—	—	1,135,684
108 年度其他綜合損益	—	—	—	—	2,053	(241,464)	—	(239,411)
本期綜合損益總額	—	—	—	—	1,137,737	(241,464)	—	896,273
民國 108 年 12 月 31 日餘額	8,339,349	18,970	249,984	2,302,896	677,229	63,692	(943,229)	10,708,891
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	—	—	98,602	—	(98,602)	—	—	—
普通股現金股利	—	—	—	—	(882,474)	—	—	(882,474)
109 年度淨利	—	—	—	—	844,378	—	—	844,378
109 年度其他綜合損益	—	—	—	—	4,566	111,946	—	116,512
本期綜合損益總額	—	—	—	—	848,944	111,946	—	960,890
民國 109 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,339,349	\$ 18,970	\$ 348,586	\$ 2,302,896	\$ 545,097	\$ 175,638	\$ (943,229)	\$ 10,787,307

註 1：本公司民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日員工酬勞分別為 1,063 仟元及 1,276 仟元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



南港輪胎股份有限公司  
個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,061,901	\$ 1,274,393
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	515,324	493,021
預期信用減損損失	495	—
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(425,498)	(22,758)
利息費用	93,434	112,510
利息收入	(926)	(2,176)
股利收入	(9,033)	(6,022)
採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	(99,429)	(811,175)
處分不動產、廠房及設備損失	1,197	2,668
處分投資損失	—	180
未實現銷貨利益	7,485	10,215
已實現銷貨利益	(10,215)	(7,531)
與子公司及關聯企業間之未實現利益	(2,331)	(4,095)
其他損失	26,813	—
與營業活動相關之資產/負債變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	—	(9,068)
應收票據—關係人(增加)減少	(367)	4,170
應收帳款(增加)減少	257,315	(247,131)
應收帳款—關係人(增加)減少	38,477	(7,688)
其他應收款(增加)減少	(14,674)	(27,265)
存貨(增加)減少	20,964	(4,599)
預付款項(增加)減少	(2,307)	(2,802)
其他流動資產(增加)減少	193	7,899
合約負債增加(減少)	36,509	(10,090)
應付票據增加(減少)	3,812	8,619
應付帳款增加(減少)	54,143	44,022
應付帳款—關係人增加(減少)	17,781	(25,873)
其他應付款增加(減少)	(1,561)	41,921
其他應付款—關係人增加(減少)	(369)	80

南港輪胎股份有限公司  
個體現金流量表(續)


民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年 度	108 年 度
負債準備增加(減少)	800	900
其他流動負債增加(減少)	(1,107)	1,660
淨確定福利負債增加(減少)	(16,043)	(16,789)
營運產生之現金流入(流出)	1,552,783	797,196
收取之利息	1,026	2,131
支付之利息	(95,595)	(115,458)
支付之所得稅	(62,026)	(52,663)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,396,188	631,206
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,438,183)	—
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	615,552	—
取得採用權益法之投資	(2,000)	(800,000)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	—	624,706
收取採用權益法投資之股利	436,718	461,936
取得不動產、廠房及設備	(492,702)	(554,865)
處分不動產、廠房及設備	3,045	3,097
存出保證金(增加)減少	17,137	610
其他應收款—關係人(增加)減少	122,051	1,737,499
其他金融資產(增加)減少	15	(300)
其他非流動資產(增加)減少	72,962	—
預付設備款淨(增加)減少	13,552	(65,502)
收取其他股利	9,033	6,022
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,642,820)	1,413,203
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	1,029,806	(1,262,721)
應付短期票券增加(減少)	229,905	(64,914)
舉借長期借款	650,000	780,000
償還長期借款	(783,560)	(857,622)
存入保證金增加(減少)	(360)	(39)
租賃本金償還	(7,669)	(8,304)
發放現金股利	(882,453)	(561,637)
籌資活動之淨現金流入(流出)	235,669	(1,975,237)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(10,963)	69,172
期初現金及約當現金餘額	121,661	52,489
期末現金及約當現金餘額	\$ 110,698	\$ 121,661

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長 

經理人： 

會計主管 

## 會計師查核報告

南港輪胎股份有限公司公鑒：

### 查核意見

南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與南港輪胎股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨評價

南港輪胎股份有限公司及子公司合併存貨總金額 9,965,305 仟元，佔總資產 31%，其中屬輪胎製造之存貨 1,223,175 仟元及營建開發之在建工程 8,742,130 仟元。有關存貨會計政策，請詳合併財務報告附註四(十一)。

南港輪胎股份有限公司及子公司針對存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，輪胎產業獲利受主材料天然膠之價格波動直接影響，國際原料價格波動具有外部經濟環境不確定因素。另子公司營建部門尚在開發中，在建工程金額佔合併存貨 88%，影響合併存貨週轉率下降，由於

存貨淨變現價值之評估攸關重大判斷與估計且存貨金額對合併報告係屬重大，因此本會計師認為對南港輪胎股份有限公司及子公司之存貨評價列為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

- 1.通過測試進貨採購內部控制之相關控制點確認南港輪胎股份有限公司及子公司材料之採購均經詢比議價之程序。
- 2.評估合併公司存貨評價及呆滯品提列跌價政策之合理性。
- 3.抽核計算合併公司存貨評價依據資料，確認淨變現價值之合理性。
- 4.藉由年度盤點及庫齡分析表評估存貨狀況，確認合併公司呆滯品存貨提列跌價之完整性。
- 5.針對在建工程之投入，抽核相關成本並確認適當歸屬及分類，了解工程進度及工程投入之合理性。並評估在建土地及工程帳面值無減損之合理性。

#### 不動產、廠房及設備之減損

南港輪胎股份有限公司及子公司民國 109 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備金額為 8,278,421 仟元，佔總資產 26%，有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十八)。

南港輪胎股份有限公司及子公司管理階層定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象，由於評估減損時衡量各現金產生單位之可回收金額，涉及許多假設及估計，估計方法直接影響可回收金額衡量結果可能變動，且不動產、廠房及設備金額對合併報告係屬重大，因此本會計師認為對南港輪胎股份有限公司及子公司之不動產、廠房及設備之減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

- 1.瞭解、分析及評估南港輪胎股份有限公司及子公司管理階層所辨認現金產生單位無減損跡象之合理性。
- 2.針對減損測試各項假設性數據評估分析，包括現金流量預測、折現率等，確認各項假設數據適當性。

#### 其他事項

南港輪胎股份有限公司業已編製民國 109 年及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估南港輪胎股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算南港輪胎股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

南港輪胎股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對南港輪胎股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使南港輪胎股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致南港輪胎股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於南港輪胎股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計

師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

正風聯合會計師事務所



會計師：周銀來

Handwritten signature of the accountant in cursive script.



會計師：曾國富

Handwritten signature of the accountant in cursive script.



核准文號：(80)台財證(六)第 53585 號  
金管證六字第 0930159560 號

民國 110 年 3 月 10 日



南港輪胎股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 3,972,357	13	\$ 2,471,790	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	2,351,265	7	103,198	—
1150	應收票據淨額	444,085	1	211,973	1
1170	應收帳款淨額	1,775,020	6	2,149,820	8
1200	其他應收款	96,029	—	80,236	—
1210	其他應收款—關係人	—	—	120,000	—
1220	本期所得稅資產	442	—	19,208	—
130x	存 貨	9,965,305	31	8,556,850	31
1410	預付款項	255,645	1	172,800	1
1476	其他金融資產	2,665,926	8	3,748,731	14
1479	其他流動資產	738,992	3	40,250	—
	流動資產合計	22,265,066	70	17,674,856	64
15xx	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	815,998	2	990,469	4
1600	不動產、廠房及設備	8,278,421	26	8,283,229	30
1755	使用權資產	207,728	1	198,437	1
1760	投資性不動產淨額	331,346	1	331,375	1
1780	無形資產	2,348	—	2,327	—
1840	遞延所得稅資產	21,844	—	27,047	—
1915	預付設備款	92,506	—	106,058	—
1920	存出保證金	9,883	—	28,493	—
	非流動資產合計	9,760,074	30	9,967,435	36
1xxx	資 產 總 計	\$ 32,025,140	100	\$ 27,642,291	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

南港輪胎股份有限公司及子公司  
合併資產負債表(續)  
民國109年及108年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
21xx	流動負債				
2100	短期借款	\$ 6,893,034	21	\$ 7,417,622	27
2110	應付短期票券	479,613	1	249,708	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	99	—	481	—
2130	合約負債	5,323,695	17	3,663,645	13
2150	應付票據	18,531	—	14,718	—
2170	應付帳款	548,620	2	326,550	1
2200	其他應付款	687,076	2	681,113	2
2230	本期所得稅負債	273,115	1	140,536	1
2250	負債準備—流動	10,100	—	9,300	—
2280	租賃負債—流動	14,712	—	11,898	—
2320	一年內到期長期負債	789,242	3	2,915,561	11
2399	其他流動負債	81,257	—	83,079	—
	流動負債合計	15,119,094	47	15,514,211	56
25xx	非流動負債				
2540	長期借款	5,189,042	16	499,848	2
2571	遞延所得稅負債—土地增值稅	733,196	3	733,196	3
2572	遞延所得稅負債—非流動	89,385	—	67,779	—
2580	租賃負債—非流動	15,210	—	4,156	—
2640	淨確定福利負債—非流動	90,845	—	112,596	—
2670	其他非流動負債	1,061	—	1,614	—
	非流動負債合計	6,118,739	19	1,419,189	5
2xxx	負債總計	21,237,833	66	16,933,400	61
31xx	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本	8,339,349	26	8,339,349	30
3200	資本公積	18,970	—	18,970	—
3300	保留盈餘	3,196,579	10	3,230,109	12
3310	法定盈餘公積	348,586	1	249,984	1
3320	特別盈餘公積	2,302,896	7	2,302,896	8
3350	未分配盈餘	545,097	2	677,229	3
3400	其他權益	175,638	1	63,692	—
3500	庫藏股票	(943,229)	(3)	(943,229)	(3)
	歸屬於母公司業主之權益合計	10,787,307	34	10,708,891	39
36xx	非控制權益	—	—	—	—
3xxx	權益總計	10,787,307	34	10,708,891	39
	負債及權益總計	\$ 32,025,140	100	\$ 27,642,291	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



南港輪胎股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 9,695,119	100	\$ 11,111,580	100
5000	營業成本	(7,364,738)	(76)	(9,053,695)	(81)
5900	營業毛利	2,330,381	24	2,057,885	19
5910	與關聯企業間之未實現利益	(876)	—	(1,039)	—
5920	與關聯企業間之已實現利益	1,039	—	662	—
5950	營業毛利淨額	2,330,544	24	2,057,508	19
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(793,842)	(8)	(836,229)	(8)
6200	管理費用	(412,620)	(4)	(395,381)	(4)
6300	研究發展費用	(94,446)	(1)	(110,711)	(1)
6450	預期信用減損損失	(546)	—	(482)	—
	營業費用合計	(1,301,454)	(13)	(1,342,803)	(13)
6900	營業利益	1,029,090	11	714,705	6
7000	營業外收入及支出				
7100	利息收入	28,034	—	31,933	—
7010	其他收入	95,065	1	74,528	1
7020	其他利益及損失	244,759	3	39,420	—
7050	財務成本	(99,229)	(1)	(134,243)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(176,634)	(2)	608,860	6
	營業外收入及支出合計	91,995	1	620,498	6
7900	稅前淨利	1,121,085	12	1,335,203	12
7950	所得稅費用	(276,707)	(3)	(199,519)	(2)
8200	本期淨利	844,378	9	1,135,684	10
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	5,708	—	2,566	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(1,142)	—	(513)	—
	小 計	4,566	—	2,053	—
8360	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	111,946	1	(241,464)	(2)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益	—	—	—	—
	小 計	111,946	1	(241,464)	(2)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	116,512	1	(239,411)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ 960,890	10	\$ 896,273	8
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 844,378	9	\$ 1,135,684	10
8620	非控制權益	—	—	—	—
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 960,890	10	\$ 896,273	8
8720	非控制權益	—	—	—	—
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.05		\$ 1.42	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.05		\$ 1.42	

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



南港輪胎股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益							非 控 制 權 益	權 益 總 額	
	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	庫 藏 股 票			總 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額				
民國 108 年 1 月 1 日餘額	\$ 8,339,349	\$ 18,970	\$ 172,730	\$ 2,302,896	\$ 178,403	\$ 305,156	\$ (943,229)	\$10,374,275	\$ —	\$10,374,275
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	—	—	77,254	—	(77,254)	—	—	—	—	—
普通股現金股利	—	—	—	—	(561,657)	—	—	(561,657)	—	(561,657)
108 年度淨利	—	—	—	—	1,135,684	—	—	1,135,684	—	1,135,684
108 年度其他綜合損益	—	—	—	—	2,053	(241,464)	—	(239,411)	—	(239,411)
本期綜合損益總額	—	—	—	—	1,137,737	(241,464)	—	896,273	—	896,273
民國 108 年 12 月 31 日餘額	8,339,349	18,970	249,984	2,302,896	677,229	63,692	(943,229)	10,708,891	—	10,708,891
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	—	—	98,602	—	(98,602)	—	—	—	—	—
普通股現金股利	—	—	—	—	(882,474)	—	—	(882,474)	—	(882,474)
109 年度淨利	—	—	—	—	844,378	—	—	844,378	—	844,378
109 年度其他綜合損益	—	—	—	—	4,566	111,946	—	116,512	—	116,512
本期綜合損益總額	—	—	—	—	848,944	111,946	—	960,890	—	960,890
民國 109 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,339,349	\$ 18,970	\$ 348,586	\$ 2,302,896	\$ 545,097	\$ 175,638	\$ (943,229)	\$10,787,307	\$ —	\$10,787,307

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：



南港輪胎股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,121,085	\$ 1,335,203
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	787,593	874,874
攤銷費用	422	363
預期信用減損損失	546	18,961
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(425,498)	(22,438)
利息費用	99,229	134,243
利息收入	(28,034)	(31,933)
股利收入	(9,033)	(6,022)
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	176,634	(608,860)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,747	12,641
處分投資損失	—	180
未實現銷貨(損)益	876	1,039
已實現銷貨損(益)	(1,039)	(662)
其他損失	26,813	6,286
其他收入	(22)	—
與營業活動相關之資產/負債變動數		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(315)	(9,068)
應收票據(增加)減少	(228,524)	(24,920)
應收票據—關係人(增加)減少	(93)	1,464
應收帳款(增加)減少	335,946	(127,818)
應收帳款—關係人(增加)減少	6,341	(6,992)
其他應收款(增加)減少	(18,017)	(18,048)
存貨(增加)減少	(1,401,312)	(167,996)
預付款項(增加)減少	(81,770)	(11,741)
其他流動資產(增加)減少	528	7,090
取得合約之增額成本(增加)減少	(699,315)	(23,570)
持有供交易之金融負債增加(減少)	—	(2,815)
合約負債增加(減少)	1,660,707	3,616,173
應付票據增加(減少)	3,813	8,619
應付帳款增加(減少)	216,843	(63,727)
其他應付款增加(減少)	12,549	6,047

南港輪胎股份有限公司及子公司  
合併現金流量表(續)

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年 度	108 年 度
負債準備增加(減少)	800	900
其他流動負債增加(減少)	(935)	5,083
淨確定福利負債增加(減少)	(16,043)	(16,789)
營運產生之現金流入(流出)	1,548,522	4,885,767
收取之利息	29,693	34,275
支付之利息	(101,403)	(138,514)
支付之所得稅	(99,929)	(518,817)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,376,883	4,262,711
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,438,183)	—
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	615,552	—
取得採用權益法之投資	(2,000)	—
取得不動產、廠房及設備	(763,945)	(898,190)
處分不動產、廠房及設備	4,055	4,575
存出保證金(增加)減少	18,605	(1,627)
其他應收款—關係人(增加)減少	120,000	—
取得無形資產	(407)	(577)
其他金融資產(增加)減少	1,083,743	(3,659,963)
預付設備款淨(增加)減少	13,552	(65,503)
收取之股利	9,033	6,022
投資活動之淨現金流入(流出)	(1,339,995)	(4,615,263)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(531,731)	818,989
應付短期票券增加(減少)	229,905	(64,914)
舉借長期借款	5,578,435	780,000
償還長期借款	(3,015,561)	(857,623)
存入保證金增加(減少)	(580)	(1,028)
租賃本金償還	(14,449)	(13,390)
發放現金股利	(882,453)	(561,637)
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,363,566	100,397
匯率變動對現金及約當現金之影響	100,113	(103,786)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,500,567	(355,941)
期初現金及約當現金餘額	2,471,790	2,827,731
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,972,357	\$ 2,471,790

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

董事長：



經理人：

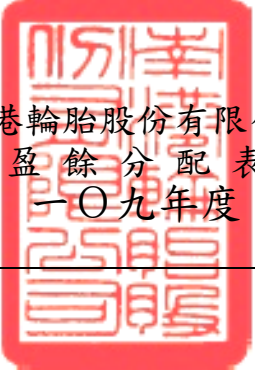


會計主管：



## 一〇九年度盈餘分配表一〇九年度盈餘分配表

本公司一〇九年度盈餘分配表如下：



南港輪胎股份有限公司  
盈餘分配表  
一〇九年度

單位：元

期初未分配盈餘	21,526,991
加：本期稅後淨利	844,378,052
加：109 年度確定員工福利精算計劃(損)益	4,566,457
本年度可供分配盈餘	870,471,500
分配項目：	
一、提列法定公積 10%	
109 上半年度提列	44,587,482
109 下半年度提列	40,306,969
二、分派股息	
109 上半年度分配現金(每股 0.35 元)	280,787,116
109 下半年度分配現金(每股 0.6 元)	481,349,342
三、保留盈餘	23,440,591
合 計	870,471,500

註 1: 上表所配發現金股息其每股配發股息之計算係以現行實收普通股股本 833,934,904 股扣除庫藏股 31,686,000 股後 802,248,904 股計算之，如嗣後其他事由，以致影響本公司流通在外股數，而股東配發股息率因此發生變動者，授權董事會調整之。

註 2: 本次分配項目係以 109 年度稅後淨利優先分配，分配現金股利至元為止(元以下全部捨去)，不足一元之畸零款列入公司其他收入。俟董事會通過並訂定分配基準日後分派之。

註 3: 109 上半年法定公積提列數為 44,587,482 元[109 上半年稅後淨利 445,874,817 元\*10%]; 109 下半年法定公積提列數為 40,306,969 元[(109 下半年稅後淨利 398,503,235 元+109 年度確定員工福利精算計劃(損)益 4,566,457 元)\*10%]。

註 4: 依本公司章程第二十一條規定：本公司盈餘分派或虧損扣抵，得於每半年會計年度終了為之…。據此本公司業於 109.8.11 經董事會及審計委員會決議通過 109 上半年度盈餘分派案-每股現金股利 0.35 元，109 上半年度現金股利已於 109.9.9 發放執行完畢。

董事長：



經理人：



會計主管：

