

股票代碼：2101

南港輪胎股份有限公司

九十九年度年報

公開資訊網站：<http://newmops.twse.com.tw>

本公司年報相關查詢網址同上

中華民國一〇〇年五月九日 刊印

一、本公司發言人及代理發言人

發言人

姓名：郭美航

職稱：財務部經理

電話：(02) 2707-1000

E-mail：meihang@nankang.com.tw

代理發言人

姓名：鄧成華

職稱：財務部專員

電話：(02) 2707-1000

E-mail：annie@nankang.com.tw

二、公司及工廠之地址與電話

總公司：台北市大安區仁愛路三段 136 號六樓 608 室

電話：(02) 2707-1000

新豐廠：新竹縣新豐鄉員山村新興路 399 號

電話：(03) 559-2102

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：10365 台北市大同區承德路三段 210 號 B1

電話：(02)2586-5859

網址：www.yuanta.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：周銀來、吳欣亮

事務所名稱：正風聯合會計師事務所

地址：台北市南京東路二段 111 號 14 樓

電話：(02)2516-5255

E-mail:clockcpa@ms35.hinet.net

網址：www.clockcpa.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.nankang.com.tw>

目 錄.....	1
壹、致股東報告書.....	3
貳、公司簡介.....	4
參、公司治理報告.....	7
一、公司組織.....	7
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..	9
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	31
五、更換會計師資訊.....	31
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內 曾任職會計師事務所或其關係企業資訊.....	31
七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形.....	32
八、持股比例占前十大股東間互為關係人資料.....	33
九、綜合持股比例.....	34
肆、募資情形.....	35
一、公司資本及股份.....	35
二、公司債辦理情形.....	39
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證辦理情形.....	46
六、併購或受讓他公司股份或發行新股辦理情形.....	46
七、資金運用計畫執行情形.....	46
伍、營運概況.....	47
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	49
三、從業員工.....	55
四、環保支出資訊.....	55
五、勞資關係.....	56
六、重要契約.....	57
陸、財務概況.....	58
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	58

二、最近五年度財務分析.....	60
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	63
四、最近年度財務報表含會計師查核報告.....	64
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	116
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉 困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	144
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析並評估風險事項.....	145
一、財務狀況.....	145
二、經營結果.....	146
三、現金流量.....	147
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	147
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資情形.....	147
六、風險事項之分析評估.....	148
七、其他重要事項.....	149
捌、特別記載事項.....	150
一、關係企業相關資料.....	150
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	154
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形....	154
四、其他必要補充說明事項.....	154
玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	154

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士 大家好：

2010 在本人及本公司經營團隊和全體同仁努力下，秉持勤儉踏實經營原則，銳意革新，並加速新產品及高利基產品開發，以滿足全球消費者各項要求，因而 2010 年創造了本公司成立 50 餘年以來最高銷售業績，年營業額達 13,606,242 仟元，但 2010 年輪胎主要原料年底與年初比較，天然膠漲幅高達 1 倍以上；其他人造膠、黑煙等也相當高，因為原材料價格高幅度上漲，無法合理充分反映於輪胎售價，所以 2010 年經營利潤因原材料上漲之因素嚴重稀釋，故 2010 年稅後純淨利僅 640,568 仟元。

茲將本公司 2010 年營業概況敘述如下：

1. 2010 年營業收入新台幣 5,663,234 仟元，較 2009 年營業收入 4,015,366 仟元，營業額成長 41%。
2. 2010 年合併營業收入新台幣 13,606,242 仟元，較 2009 年合併營業收入 10,581,829 仟元，營業額成長 28.58%。
3. 2010 年合併稅後淨利 640,568 仟元，2009 年稅後淨利 1,316,789 仟元，稅後淨利衰退 51.4%。

目前國際經濟景氣大部份行業已復甦，雖主要原料成本仍維持在高檔價位，但本公司針對目前經營環境，為因應未來市場強勁需求，除運用本身優勢研發能力，積極開發利基產品如：MCR、TBS、LTR、雪胎等，並擴充新豐廠及大陸張家港廠產能，經前列各項努力下並加強控制各項成本，預期本公司在未來 1 年營業額及淨利均會有大幅成長。

本公司南港廠開發案，2010 年 5 月份已拆除南港廠廠房，公園用地並已完成簡易綠美處理，都市計劃案於 100 年 3 月 30 日送台北市政府審議中，本案開發豐碩營收利潤，當可回饋各位投資股東。

最後，感謝各位股東過去一年來對本公司支持與協助，本人及全體同仁全力以赴，追求公司業績之持續成長，謀求投資股東及公司最大利益，謝謝！

董事長 翁文雄

總經理 詹彩雲

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國四十八年二月二十五日。

二、公司沿革：

- 民國 29 年 本公司南港廠前身為南港橡膠廠，創立於民國 29 年，以製造人力車、膠鞋及工業用橡膠製品為主。
- 民國 48 年 為因應國內公路交通迅速發展，各種車輛日趨增加並為配合國防經濟建設需要，乃於元月成立南港輪胎股份有限公司，並與日本橫濱株式會社技術合作，資本額新台幣貳仟貳佰伍拾萬元，以生產各種汽車輪胎為主要業務。
- 民國 49 年 現金增資新台幣貳仟貳佰伍拾萬元，資本額增至新台幣肆仟伍佰萬元。
- 民國 50 年 現金增資新台幣貳仟貳佰伍拾萬元，資本額增至新台幣陸仟柒佰伍拾萬元。
- 民國 52 年 11 月股票公開上市，並在證券交易所買賣，當時資本額為新台幣陸仟柒佰伍拾萬元。
- 民國 54 年 現金增資新台幣參仟貳佰伍拾萬元，資本額增至新台幣壹億元。
- 民國 56 年 續與橫濱株式會社技術合作。
- 民國 58 年 盈餘轉增資新台幣壹仟萬元，資本額增至新台幣壹億壹仟萬元。
- 民國 62 年 盈餘轉增資新台幣壹仟壹佰萬元，資本額增至新台幣壹億貳仟壹佰萬元。鑑於內外銷市場因車輛成長迅速，輪胎需求量隨之遞增，爰經增設新豐廠俾提高產量，並特別提列研究開發基金從事發展新型輪胎開拓業務亦開始研發介壽號直昇機飛機胎。
- 民國 63 年 現金增資及盈餘轉增資，資本額增至新台幣貳億柒佰貳拾萬元。
- 民國 64 年 盈餘轉增資新台幣貳仟柒佰玖拾捌萬元，資本額增至新台幣貳億參仟伍佰壹拾捌萬元。續與橫濱株式會社技術合作，同年介壽號直昇機飛機胎開發成功；而由國人首度開發成功的 82 Series 小客車鋼絲徑向層輪胎正式上市，供應新車廠及補修市場的需要。
- 民國 65 年 盈餘轉增資，資本額增至新台幣貳億肆仟陸佰玖拾參萬元。著手開發螺旋槳教練機飛機胎。
- 民國 66 年 現金增資及盈餘轉增資，資本額增至新台幣參億伍仟萬元。開發完成 70 Series 小客車用鋼絲徑向層輪胎。
- 民國 67 年 現金增資及盈餘轉增資，資本額增至新台幣伍億貳仟壹佰萬元。螺旋槳教練機飛機胎開發成功。
- 民國 68 年 盈餘轉增資及資本公積轉增資，資本額增至新台幣伍億陸仟玖佰貳拾參萬元。著手開發噴射式教練機飛機胎。
- 民國 69 年 現金增資、盈餘及資本公積轉增資，資本額增至新台幣柒億肆仟參佰貳拾貳萬元，並續與橫濱株式會社技術合作；同年開發大客車用全鋼絲徑向層輪胎。
- 民國 70 年 盈餘及資本公積轉增資，資本額增至新台幣捌億壹仟貳佰捌拾萬元。此外，大卡客車用全鋼絲徑向層輪胎開發成功，並正式上市。
- 民國 71 年 資本額經資本公積轉增資新台幣陸仟伍佰貳萬元達新台幣捌億柒仟柒佰捌拾貳萬元，並與橫濱株式會社締結經營管理及技術諮詢合約。
- 民國 72 年 經濟部核准橫濱護謨株式會社投資本公司，並現金增資伍仟萬元，實收資本額增至新台幣玖億貳仟柒佰捌拾貳萬元。
- 民國 73 年 資本公積轉增資壹仟捌佰伍拾伍萬元，實收資本額增至新台幣九億肆仟陸佰參拾捌萬元。七月榮獲中華民國品質管制學會頒給品質管制團體

- 獎。
- 民國 76 年 現金增資新台幣伍仟參佰陸拾壹萬元，資本額增至新台幣十億元。
日本橫濱株式會社派總經理等接辦本公司經營管理。
- 民國 77 年 現金增資新台幣壹億貳仟伍佰萬元，資本額增至新台幣拾壹億貳仟伍佰萬元。
日本橫濱株式會社授權產製橫濱牌產品。
- 民國 79 年 為因應國內、外轎車輪胎市場需求，七月新豐廠除生產輕型卡車、機車、工具車內、外胎及襯帶外，更以新型機器設備大量生產轎車徑向層輪胎以供應內、外銷市場。另為改善環境、防治空氣污染及提高產能，混合機改用密封式自動投料系統。現金增資新台幣壹億陸仟捌佰柒拾伍萬元，資本額增至新台幣拾貳億玖仟參佰柒拾伍萬元。
- 民國 82 年 新豐廠生產徑向層轎車輪胎，月產 6 萬條，二廠合計月產能 16 萬條。
- 民國 83 年 五月榮獲挪威商船級社（簡稱 DNV 公司）ISO-9001 品質認證，八月新豐廠生產徑向層轎車輪胎開始邁入月產 8 萬條，二廠合計月產能達 18 萬條，同年十一月南港廠、新豐廠並同時通過國內商品檢驗局 ISO-9001 品質認證。
- 民國 84 年 三月導入 TPM(全面生產保養)，以提高產品品質及生產效率並降低成本及改善作業環境。四月 ALL-SEASON(全天候)轎車徑向層輪胎上市。
- 民國 85 年 四月開始生產 4WD(四輪傳動)吉普車輪胎及 50/55 系列轎車徑向層輪胎。十月資本公積轉增資陸仟肆佰陸拾捌萬元，資本額增至新台幣拾參億伍仟捌佰萬肆拾參萬元。
五月日本橫濱株式會社，正式退出本公司經營層。
- 民國 86 年 元月研發成功高性能的 STUDLESS SNOW TIRE(免裝釘雪地輪胎)，大幅提升設計品質開發能力。五月盈餘及資本公積轉增資，資本額增至新台幣拾柒億參仟捌佰捌拾萬元。十月榮獲 ISO-14001 環境管理系統認證，為國內最先通過此項認證之橡膠、輪胎業。
- 民國 87 年 資本公積轉增資參億肆仟柒佰柒拾陸萬元，資本額增至新台幣貳拾億捌仟陸佰伍拾陸萬元。南港廠、新豐廠再度通過 QS-9000/ISO-9001 之品質認證。
- 民國 88 年 盈餘及資本公積轉增資，實收資本額增至新台幣貳拾陸億捌佰貳拾萬元。率先於國內研發出 17" 轎車徑向層輪胎及 V 級、W 級之 17" 轎車徑向層輪胎正式上市。
- 民國 89 年 研發 18" 轎車徑向層輪胎。
- 民國 90 年 十月研發的 H 級、Z 級之 18" 轎車徑向層輪胎正式上市，並再度通過 ISO/TS16949 之品質認證。
- 民國 91 年 為改善財務結構辦理減資，取得財政部證期會核准減資拾壹億貳仟壹佰伍拾貳萬陸仟元，資本額減至新台幣拾肆億捌仟陸佰陸拾柒萬肆仟元。
- 民國 92 年 四月份轎車輪胎 50 系列，通過中國國家強制性產品認證。
九月份研發的 Y 級之 19"、20" 轎車徑向層輪胎正式上市，並通過歐洲"E" MARK 認證。
為加強市場競爭提高生產力，充實營運資金辦理現金增資，取得財政部證期會核准增資新台幣拾壹億貳仟壹佰伍拾貳萬陸仟元，實收資本額增至新台幣貳拾陸億捌佰貳拾萬元。
本公司取得外銷大陸地區輪胎 3C 認證。

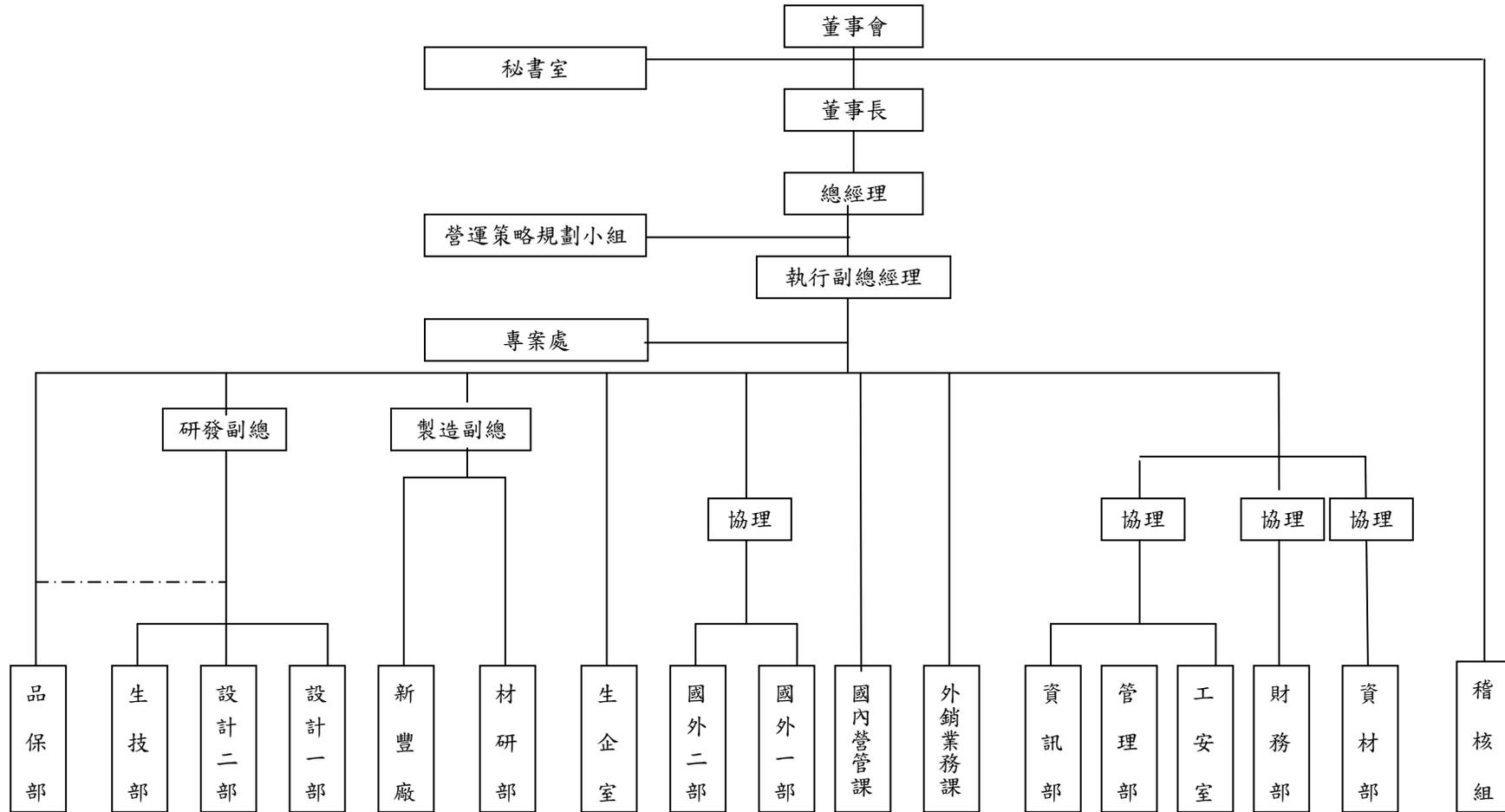
- 民國 93 年 七月份轎車胎 15"、16"，於大陸張家港廠正式生產，十二月份轎車胎 19"、20"，超低扁平比 30 系列 Y 級胎正式上市。
歐洲法規增加噪音測試，交新車輪胎在 2004 年起實施，一般市場 2009 年起實施，本公司於 2004 年首先獲得歐洲噪音測試通過第一張證書（編號：E4-EE7R-000001-S）。
- 民國 94 年 四月份 SUV 車胎 22"、24" 開發成功，為台灣唯一生產大尺寸、低扁平比生產工廠。
- 民國 95 年 四月份非對稱性花紋 AS-1 開發成功。
七月份北海道專用免釘雪胎 SN-1 開發完成，並於九月份正式上市。
七月份盈餘轉增資新台幣玖億捌仟肆佰零捌萬元，本公司實收資本額增至新台幣參拾伍億玖仟貳佰貳拾捌萬元。
十月份 SUV 車胎 20~40 吋於大陸張家港廠正式生產。
- 民國 96 年 一月份 SUV 新花紋 FT-4 正式上市。
四月份 歐洲市場用雪胎 PF-1 正式上市。
七月份 4WD 新花紋 FT-7 正式上市。
九月盈餘轉增資新台幣拾陸億壹仟陸佰伍拾貳萬陸仟元，本公司實收資本額增加至新台幣伍拾貳億捌佰捌拾萬陸仟元。
本公司取得印尼 SNI 認證以及巴西 IN 認證。
- 民國 97 年 一月份南港廠停止生產。
三月份新商用車花紋 CW-20 正式上市。
五月份盈餘轉增資新台幣拾伍億陸仟貳佰陸拾肆萬壹仟捌佰元，本公司實收資本額增加至新台幣陸拾柒億柒仟壹佰肆拾肆萬柒仟捌佰元。
六月份新商用車免釘雪胎花紋 SL-6 正式上市。
八月份開始開發全新省油胎花紋 ECO-1。
十月份開發完成低噪音、高操控性能花紋 NS-20 正式上市。
十一月份開始開發全新免釘雪胎新花紋 SV-2。
十二月份打釘雪胎花紋 SW-7 正式上市。
- 民國 98 年 五月份商用車新花紋 CW-25 正式上市。
七月份環保油系列輪胎正式生產。
十二月份 SUV 新花紋 LX-4 開發完成。
- 民國 99 年 一月份 開始開發大型重型機車胎 MCR 花紋 WF-1。
七月份 全新北海道專用非對稱免釘雪地胎 ESSN-1 開發完成。

參、公司治理報告

一、公司組織系統

(一)組織結構

南港輪胎股份有限公司組織系統圖



(二)各部門所營業務

營業策略 規劃小組	研擬全公司短、中、長期之營運計劃、策略及其評估和督導，年度各項營運目標擬訂及其他各項重大經營計劃制訂。
專案處	處理有關南榮資產管理股份有限公司之土地開發及其他相關業務。
秘書室	董事會及股東大會資料之準備和議案提交，及會議記錄之製作及保管，並協助董事及監察人了解相關法律之規定。
稽核組	對於全公司的業務掌握問題重心，並提出改善的建議，使經營合理化及效率提升。
資材部	對於原材料、機械設備…等及向外發包之品質要求及議價發注管理及兩廠購買業務的改善、指導與協助。
財務部	企劃全公司之資金調配、運用等財務策略，並統籌全公司之結算業務。
工安室	規劃督導全公司環保、安全、衛生、消防等業務之教育及基準的立案，並推動有關災害防治對策及公害防止。
管理部	全公司人事、總務、股務及訓練等業務之統籌推動及辦法擬定。
資訊部	電腦資訊系統之設計、開發，程式的製作及維護管理，並支援全公司各部門資訊業務。
國內營管課	針對國內銷售市場及 OEM 之立案、推動、管理利益計劃。
外銷業務課	物流、船務業務之擬案與推動及其他有關外銷出貨之擬案與執行。
國外一部	針對海外市場(含歐洲、北美、中南美洲..等市場)的立案、推動、管理利益計劃。
國外二部	針對海外市場(含亞洲、大洋洲、中東、非洲..等市場)的立案、推動、管理利益計劃，並進行所有市場行銷規劃…等相關事宜。
生產企劃室	產品分類之立案及推動，部門之數量分配之立案、協調與管理；本公司新商品開發計畫構想及短、中、長期之擬定、立案、推動及管理。
品保部	品質保證體制之設定與標準化之推動管理；全公司品質活動之管理與推進。
材研部	關於材料技術，機能強化之立案、推進、管理；商品設計、品質改良之情報收集、分析。
設計一部	有關設計技術機能強化之立案、推進管理；新商品設計、品質改良之情報收集、分析，並推進有關 LTR (4WD、VAN) /PCR、MCR/LTS/TBR 等有關業務。
設計二部	有關設計技術機能強化之立案、推進管理；新商品設計、品質改良之情報收集、分析。並推進有關 PCR 之業務，及模型品質維持之管理、立案、推進、追蹤。
生技部	對於提高生產技術方案及新輪胎設備開發之立案、推行與管理。
新豐廠	以全公司計劃為基準、立案、調整、推動工廠基本生產計劃(量、人、設備、製造．．等)。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料 (1)

100.04.17

職稱	姓名	初次選任日期	選任日期	任期(年)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股數		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之其他主管、董事及監察人			備註
					股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事長	詮曄投資(股)公司 代表人：翁文雄	92.03.19 90.01.04	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 0	3.76 0	- 0	- 0	- 0	- 0	富邦產物保險基隆分公司襄理、 南港輪胎(股)公司董事長	註 1	-	-	-	
董事	詮曄投資(股)公司 代表人：詹彩雲	92.03.19 92.11.27	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 2,115,880	3.76 0.31	- 97,807	- 0.01	- 0	- 0	高商 南港輪胎(股)公司董事、總經理	註 5	-	-	-	
董事	詮曄投資(股)公司 代表人：王淑芬	92.03.19 95.09.25	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 0	3.76 0	- 0	- 0	- 0	- 0	比利時天主教魯汶大學歐洲研究 碩士	-	-	-	-	
董事	詮曄投資(股)公司 代表人：黃智鈴	92.03.19 90.06.28	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 1,846	3.76 0	- 0	- 0	- 0	- 0	英國雷汀大學研究所 財團法人不動產資訊中心副研究 員	註 4	-	-	-	
董事	詮曄投資(股)公司 代表人：陳威陶	92.03.19 92.11.27	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 0	3.76 0	- 0	- 0	- 0	- 0	雪梨大學研究所畢 美麗汽車(股)公司經理	註 3	-	-	-	100.2. 1解任
董事	詮曄投資(股)公司 代表人：夏肇毅	92.03.19 100.02.01	99.05.20	3	25,446,414 0	3.76 0	25,446,414 0	3.76 0	- 0	- 0	- 0	- 0	清華大學電機研究所畢業		監察 人	謝曼 莉	配偶	100.2. 1新任
獨立 董事	吳思儀	96.04.24	99.05.20	3	0	0	0	0	0	0	0	0	銘傳商專會計科 考試院高等考試及格一會計師	-	-	-	-	
獨立 董事	鄭惠蓉	96.04.24	99.5.20	3	0	0	0	0	0	0	0	0	東海大學法律系、美國KANSAS STATE UNIVERSITY碩士 考試院高等考試及格一律師		-	-	-	
監察人	江秀珍	92.11.27	99.5.20	3	2,367,900	0.35	2,337,900	0.35	0	0	0	0	二專畢業 南港輪胎(股)公司董事	註 2				
監察人	謝曼莉	99.5.20	99.5.20	3	0	0	0	0	0	0	0	0	台師大復健諮商研究所肄業		董事	夏肇 毅	配偶	

註 1. 富邦產物襄理、台北南鴻輪胎(股)公司、南榮開發建築(股)公司董事長。

註 2. 南榮開發建築(股)公司董事、南冠輪胎(股)公司監察人。

註 3. 南榮開發建築(股)公司監察人、元鴻投資(股)公司監察人、詮曄投資(股)公司監察人。

註 4. 亞聯工程顧問(股)公司專案經理、南榮開發建築(股)公司董事。

註 5. 詮曄投資(股)公司代表人詹彩雲兼任本公司總經理。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
詮曄投資(股)公司	林爭輝 83.68%

董事及監察人資料 (2)

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
	商 務、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 相 關 科 系 之 公 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法 官、檢 察 官、律 師、 會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	商 務、法 務、財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	翁文雄			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
詹彩雲			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
王淑芬			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
黃智鈴			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
夏肇毅			✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓		
吳思儀		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
鄭惠蓉		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
江秀珍			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
謝曼莉			✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓	

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、執行副總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

100.4.17

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %			職稱	姓名	關係
總經理	詹彩雲	91.10.24	2,115,880	0.312	97,807	0.014	0	0	高商畢業	-	-	-	-
執行副總經理	胡文埕	99.03.01	771,500	0.113	100	0	0	0	明新科大企管系畢業	-	-	-	-
研副總經理	彭添城	99.03.01	789,000	0.116	0	0	0	0	高雄工專機械工程科畢業	-	-	-	-
製副總經理	黃火旺	99.03.01	716,501	0.105	145,000	0.021	0	0	中原大學化工系畢業	-	-	-	-
協理	陳啟清	85.09.12	990,000	0.146	0	0	0	0	中興大學企管系畢業	-	-	-	-
協理	吳文和	97.02.01	120,000	0.017	0	0	0	0	淡江大學企管系畢業	-	-	-	-
協理	王年智	97.02.01	317,000	0.046	0	0	0	0	逢甲大學會計系畢業	-	-	-	-
協理	洪建中	99.03.01	24,900	0.003	0	0	0	0	東海大學國貿系畢業	-	-	-	-
經理	郭美航	97.02.01	953,000	0.140	0	0	0	0	中興大學公共行政系畢業	-	-	-	-

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1-1) 董事(含獨立董事)之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無取來自子公司外轉投資業酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)							員工認股權憑證得認購股數(H)			
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司					本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事長	元鴻投資(股)公司 代表人：翁文雄	240	240	0	0	0	0	0	0	0.04%	0.04%	2,106	2,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.37%	0.37%	無
副董事長	元鴻投資(股)公司 代表人：江秀珍 (註1)	240	240	45	45	0	0	0	0	0.04%	0.04%	1,747	1,747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.32%	0.32%	無
董事	元鴻投資(股)公司 代表人：詹彩雲	170	170	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	2,074	2,074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35%	0.35%	無
董事	元鴻投資(股)公司 代表人：戴品良	164	164	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	無
董事	元鴻投資(股)公司 代表人：王淑芬	176	176	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	無
董事長	詮擘投資(股)公司 代表人：翁文雄 (註2)	228	228	0	0	0	0	0	0	0.04%	0.04%	2,107	2,107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.36%	0.36%	無
董事	詮擘投資(股)公司 代表人：詹彩雲 (註2)	158	158	0	0	0	0	0	0	0.02%	0.02%	2,114	2,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.35%	0.35%	無
董事	詮擘投資(股)公司 代表人：黃智鈴 (註2)	165	165	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	無
董事	詮擘投資(股)公司 代表人：王淑芬 (註2)	165	165	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03%	0.03%	無
董事	詮擘投資(股)公司 代表人：陳威陶 (註2)	305	305	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.05%	0.05%	無
獨立董事	鄭惠蓉 (註3)	755	755	0	0	0	0	0	0	0.12%	0.12%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12%	0.12%	無
獨立董事	吳思儀 (註3)	761	761	0	0	0	0	0	0	0.12%	0.12%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12%	0.12%	無

註1：退職退休金「皆為提列提撥數」。

註2：本公司業於99年5月20日召開股東常會，全面改選董事，元鴻投資(股)公司代表人全體卸任，自99年5月20日起由詮擘投資(股)公司代表人就任。

註3：本公司業於99年5月20日召開股東常會，全面改選董事，獨立董事鄭惠蓉、吳思儀連任。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2-2) 監察人之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式) 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人	詮曄投資(股)公司 代表人:黃智鈴(註1)	842	842	0	0	0	0	0.13%	0.13%	無
監察人	詮曄投資(股)公司 代表人:陳威陶(註1)									
監察人	江秀珍(註2)	1336	1336	0	0	0	0	0.21%	0.21%	無
監察人	謝曼莉(註2)									

註1：本公司業於99年5月20日召開股東常會，全面改選監察人，詮曄投資(股)公司代表人卸任。

註2：自99年5月20日起由江秀珍、謝曼莉就任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司(D)
低於2,000,000元	陳威陶、黃智鈴、謝曼莉、江秀珍	陳威陶、黃智鈴、謝曼莉、江秀珍
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	4人	4人

(3-2) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四 項總額占稅後純 益之比例(%)		取得員工認股 權憑證數額		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	本公司		合併報表內所 有公司		本公司	合併報 表內所 有公司	本公司	合併報 表內所 有公司	
								現金 紅利 金額	股票 紅利 金額	現金 紅利 金額	股票 紅利 金額					
總經理	詹彩雲	7,261 (仟元)	7,261 (仟元)	279 (仟元)	279 (仟元)	4,895 (仟元)	4,895 (仟元)	0	0	0	0	1.94%	1.94%	0	0	無
執行 副總經理	胡文埕															
副總經理	彭添城															
副總經理	黃火旺															

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

註：退職退休金「皆為提列提撥數」。

*** 酬金級距表**

給付本公司各個總經理及副總經理 酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司 (E)
低於 2,000,000 元	黃火旺	黃火旺
2,000,000 元(含)~5,000,000 元	詹彩雲、胡文埕、彭添城	詹彩雲、胡文埕、彭添城
5,000,000 元(含)~10,000,000 元		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：無

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度，支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

項 目	98 年度	99 年度
董事酬金總額占稅後純益比例	0.91%	1.98%
監察人酬金總額占稅後純益比例	0.11%	0.34%
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	0.39%	1.94%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

(1) 董監事酬勞擬訂，已明訂於本公司公司章程，總經理及副總經理酬勞於聘用時呈董事長核准並經董事會通過。

(2) 經營績效之優劣，影響經營主管年終獎金之發放。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 14 次 (A) (第 19 屆 3 次、第 20 屆 12 次)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出 (列)席次 數	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) (註 2)	備註
董事長	元鴻投資(股)公司 代表人 翁文雄	3	0	100	舊任 99.5.20 改選
副董事長	元鴻投資(股)公司 代表人 江秀珍	3	0	100	舊任 99.5.20 改選
董事	元鴻投資(股)公司 代表人 王淑芬	2	1	66.6	舊任 99.5.20 改選
董事	元鴻投資(股)公司 代表人 詹彩雲	3	0	100	舊任 99.5.20 改選
董事	元鴻投資(股)公司 代表人 戴品良	3	0	100	舊任 99.5.20 改選
獨立董事	鄭惠蓉	13	1	93	連任 99.5.20 改選
獨立董事	吳思儀	14	0	100	連任 99.5.20 改選
監察人	詮曄投資(股)公司 代表人 黃智鈴	2	1	66.6	舊任 99.5.20 改選
監察人	詮曄投資(股)公司 代表人 陳威陶	3	0	100	舊任 99.5.20 改選
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 翁文雄	11	1	91.6	新任 99.5.20 改選
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 詹彩雲	12	0	100	新任 99.5.20 改選
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 黃智鈴	12	0	100	新任 99.5.20 改選
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 王淑芬	0	12	0	新任 99.5.20 改選
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 陳威陶	6	0	100	新任 99.5.20 改選 100.2.1 解任
董事	詮曄投資(股)公司 代表人 夏肇毅	6	0	100	100.2.1 新任
監察人	江秀珍	12	0	100	新任 99.5.20 改選
監察人	謝曼莉	12	0	100	新任 99.5.20 改選

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形資訊：無
2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 14 次 (A) (第 19 屆 3 次、第 20 屆 12 次)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
監察人	詮擘投資(股)公司 代表人:黃智鈴	2	66.6	舊任 99.5.20 改選
監察人	詮擘投資(股)公司 代表人:陳威陶	3	100	舊任 99.5.20 改選
監察人	江秀珍	12	100	新任 99.5.20 改選
監察人	謝曼莉	12	100	新任 99.5.20 改選

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)：監察人對公司各項經營內容，如有所查詢，各單位經辦或主管會依指示向其說明，股東如要求與監察人就公司業務溝通，公司相關主管會儘速安排。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：監察人對公司財務、業務狀況有所查詢時，會不定時與內部稽核主管或會計師討論，如發現應改善之處，會通知經營主管改善處理。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

註：

* 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

* 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(一)委託專業股務代理機構處理股務外，並由公司股務人員處理之。 (二)透過股務代理機構可提供實際資訊。 (三)各關係企業間之資產、財務管理權責各自獨立。	無差異

二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 本公司董事7人(含獨立董事2人)。 (二) 每年均陳報董事會審議評估,核定通過後再行聘任。	無差異
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	設有專責單位及人員與利害關係人之溝通管道暢通,隨時掌握資訊維護雙方合法、合理權益。	無差異
四、資訊公開 (一) 公司架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 (二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)	(一) 本公司已架設網站,揭露相關資訊。 (二) 有專人負責相關資訊之蒐集,及公司重大事項之揭露,並落實發言人制度,且法人說明會均放置於公司網站。	無差異
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形。	公司章程,已明訂薪資及提名之規定。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者,請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形: 公司目前尚未訂立公司治理實務守則,未來當依證期會所頒「公司治理實務守則」規定遵照辦理。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等):與公會簽訂團體協約、員工任用保證制度,廠房設備投保火險。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者,應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形: 本公司98年度經證基會資訊揭露評鑑評定為B級。		

(四) 公司薪酬委員會：無

(五) 履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度,以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項,並將其與員工績效考核	(一) 公司訂定企業社會責任為: 1. 提升經營績效,創造就業機會,促進地方繁榮。 2. 敦親睦鄰,積極參與地方公益活動。 (二) 本公司推動企業社會責任之兼職單位為管理部,每年積極規劃各項活動措施,按步實施。	無

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(三) 本公司不定期舉辦員工教育訓練，提升員工倫理觀念，其教育訓練成果將作為個人績效及升遷評估項目之一，以激勵員工與企業共同成長。	
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一) 本公司與供應商合作，回收再利用廢木棧板以及包裝材料，達到廢棄物減量的目的。</p> <p>(二) 本公司已於1997年取得ISO14001環境管理系統認證，實踐對環境政策的承諾。</p> <p>(三) 本公司有環境管理專責單位，然有關空污、水污、廢水等環境維護管理亦有專人負責。</p> <p>(四) 本公司致力於實施節能減碳，如照明設備改善、表單文件無紙化、節約能源、資源回收利用…等。</p>	無
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動</p>	<p>(一) 本公司遵守勞基法等相關勞動法規，並制定各項管理辦法，保障員工權益並使公司內部各項運作制度化。</p> <p>(二) 本公司提供良好工作環境，定期實施員工健康檢查和安全衛生教育訓練。</p> <p>(三) 本公司重視客戶售後服務，有多項客訴管道和客訴處理標準作業流程。</p> <p>(四) 本公司與供應商維持良好關係，維持成本和供貨的穩定，製造品質優良、價格合理產品，提供消費者使用。</p> <p>(五) 本公司重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體。</p> <p>1. 參與社區發展協會活動。</p> <p>2. 參與義消活動。</p>	無

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
之情形。	3. 冬令低收入戶救濟。 4. 工廠附近街道掃街活動。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	(一) 本公司尚未有揭露企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 本公司尚未有企業社會責任報告書。	將視公司營運狀況及規模制定。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無尚未訂定守則。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 1. 推廣並落實環保概念。2. 重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體。3. 重視人文藝術氛圍，參與藝術公益活動。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：ISO14001環境認證、ISO9001品質認證、ISO16949、E MARK、3C等。		

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施

本公司依 99 年 9 月 3 日台灣證券交易所股份有限公司台證上字第 0990026534 號公告「上市上櫃公司誠信經營守則」，確實遵守履行誠信經營守則，執行情形良好。

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：
無

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

南港輪胎股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：100年2月16日

本公司民國99年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國99年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國100年2月16日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

南港輪胎股份有限公司

董事長：翁文雄 簽章

總經理：詹彩雲 簽章

2. 委託會計師審查內部控制制度者，應揭露會計師查核報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及內部人員依法被處罰、公司對其內部人違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議

※九十九年股東常會

時間：中華民國九十九年五月二十日（星期四）上午九時。

第一案

案由：本公司九十八年度財務報表，提請 承認案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司九十八年度盈餘分配，提請 承認案。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案由：討論修訂本公司章程部份條文案，提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

案由：討論修訂本公司『對外背書保證辦法』案，提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

案由：討論修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案，提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

選舉事項：

案由：全面改選本公司第二十屆董事七席（含獨立董事二席）及二十三屆監察人二席。

當選名單如下：

董事：詮曄投資(股)公司代表人翁文雄。

董事：詮曄投資(股)公司代表人詹彩雲。

董事：詮曄投資(股)公司代表人黃智鈴。

董事：詮曄投資(股)公司代表人王淑芬。

董事：詮曄投資(股)公司代表人陳威陶。

獨立董事：吳思儀。

獨立董事：鄭惠蓉。

監察人：江秀珍。

監察人：謝曼莉。

其他議案：

案由：討論解除本公司董事有關公司法第 209 條競業禁止之限制，提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

2. 董事會之重要決議

※第十九屆董事會第十二次董事會議事錄

時間：民國九十九年三月一日下午二時三十分。

第一案

案由：九十八年七~十二月份資金貸與他人及背書保證情況，提請 追認案。

- 決議：全體出席董事無異議照案通過。
案由：承認本公司九十八年度財務報表。
- 決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第三案
案由：討論本公司九十八年度盈餘分配案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第四案
案由：盈餘轉增資發行新股，提請核議案。
決議：全體出席董事同意本案不成立，予以取消。
- 第五案
案由：有關本公司委任正風聯合會計師事務所辦理九十九年度財務及稅務簽證事項，提請核議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第六案
案由：南港國際股份有限公司及南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司因營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請核議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第七案
案由：有關本公司申請銀行開立擔保信用狀擔保南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司向當地銀行融資，提請核議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第八案
案由：為維持與各銀行往來，約定融資額度以資肆應，列舉各項授信額度，提請核議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第九案
案由：擬修訂本公司章程部分條文，提請研議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第十案
案由：全面改選本公司第二十屆董事七席及第二十三屆監察人二席，提請研議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第十一案
案由：解除董事競業禁止限制，提請研議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第十二案
案由：擬訂本公司九十九年股東常會召開日期及地點，提請研議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第十三案
案由：討論公告載明受理持股1%以上股東提案及提名權案，提請研議案。
決議：全體出席董事無異議照案通過。
- 第十四案
案由：九十八年度本公司內部控制制度聲明書，提請鑑核案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

臨時動議

第一案

案由：本公司因業務需要自 99 年 3 月 1 日起，原執行副總經理謝金明改任董事長室全球策略佈局執行長、新任執行副總經理胡文埕、研發副總經理彭添城、製造副總經理黃火旺等 4 人之人事任用，提請討論案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司擬購買由元富證券(香港)有限公司發行 ML 大中華先機基金美金貳佰萬元，提請核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第十九屆董事會第十三次董事會議事錄

時間：民國九十九年四月八日下午二時三十分。

第一案

案由：九十九年度一至二月份資金貸與他人及背書保證情況，提請追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：修訂本公司[資金貸與他人作業程序]提請研議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：擬修訂本公司『對外背書保證辦法』，提請研議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：獨立董事提名案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案由：擬訂本公司九十九年股東常會召開日期及地點，提請研議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第一次董事臨時會議事錄

時間：民國九十九年五月二十日上午十時整。

案由：選任董事長案。

決議：全體出席董事同意互選翁文雄先生(詮曄投資股份有限公司代表人)為董事長。

※第二十屆董事會第二次董事臨時會議事錄

時間：民國九十九年五月二十一日下午四時整。

第一案

案由：九十九年一至四月份資金貸與他人及背書保證情況，提請追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：為扶持本公司 100%間接轉投資公司-南港(張家港保稅區)橡膠工業

有限公司，擬將資金貸與該公司，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：為維持本公司國內輪胎市場，擬將資金貸與經銷商台北南鴻輪胎(股)公司及南冠輪胎(股)公司，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：南港國際(股)公司營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案由：為維持與各銀行往來，約定融資額度以資肆應，列舉各項授信額度，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案由：為維護公司信用及股東權益，擬買回本公司股份，提請 研 討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

五、臨時動議

董事詹彩雲有一臨時動議案：

案由：擬敦請監察人江秀珍每週至公司執行職務案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第一次董事會議事錄

時間：民國九十九年七月九日下午二時整。

第一案

案由：九十九年一至五月份資金貸與他人及背書保證情況，提請 追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：為扶持本公司 100%間接轉投資公司-南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司，擬將資金貸與該公司，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：兆豐國際商業銀行敦化分行授信額度，提請 追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：南港國際股份有限公司因業務需要，向合作金庫銀行申請出口押匯額度，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案由：為激勵員工及提升員工向心力，擬將已買回之股份 22,967,000 股轉

讓予員工，特擬訂「本公司買回股份轉讓員工辦法」，提請 研討案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案 由：為公司已買回之本公司股份 22,967,000 股，原申請目的為維護公司信用及股東權益，今申請目的擬更改為轉讓股份予員工，提請 研討案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案 由：擬新增訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則「庫藏股轉讓作業」，提請 核議案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第二次董事會議事錄

時 間：民國九十九年八月二十四日下午二時整。

第一案

案 由：九十九年一~七月份資金貸與他人及背書保證情況，提請 追認案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案 由：九十九年上半年度財務報表，提請 承認案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案 由：九十九年上半年度合併財務報表，提請 承認案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案 由：為公司已買回之本公司股份 7,958,000 股，原申請目的為維護公司信用及股東權益，今申請目的擬更改為轉讓股份予員工，提請 研討案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案 由：為激勵員工及提升員工向心力，擬將已買回之股份 7,958,000 股轉讓予員工，特擬訂「本公司買回股份轉讓員工辦法」，提請 研討案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案 由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司營運週轉之需，向大眾商業銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案 由：本公司股票全面換發為無實體案，提請 決議。

決 議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第三次董事會議事錄

時 間：民國九十九年十二月十七日下午二時整。

第一案

案由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司因營運週轉之需，向兆豐國際商業銀行申請融資額度，擬由本公司擔任保證，提請 追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司因營運週轉之需，向新光商業銀行申請融資額度，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：擬新增訂本公司防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：一〇〇年度本公司內部稽核年度稽核計劃之申報作業，提請 鑑核案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第三次董事臨時會議事錄

時間：民國九十九年十二月二十八日下午三時三十分整。

第一案

案由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：本公司所屬 100%轉投資之南港國際(股)公司，因業務之需，向華南商業銀行申請融資額度，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：為扶持本公司 100%轉投資公司-南港國際(股)限公司，擬將資金貸與該公司，提請核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第四次董事臨時會議事錄

時間：民國一〇〇年二月十六日下午四時整。

第一案

案由：為激勵員工及提升員工向心力，擬買回本公司股份轉讓予員工，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：九十九年度本公司內部控制制度聲明書，提請鑑核案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。第一案

※第二十屆董事會第五次董事臨時會議事錄

時間：民國一〇〇年二月二十二日下午三時整。

第一案

案由：為扶持本公司 100%間接轉投資公司-南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司，擬將資金貸與該公司，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：為激勵員工及提升員工向心力，擬買回本公司股份轉讓予員工，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：南港國際(股)公司營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司營運週轉之需，向往來銀行融資，擬由本公司擔任保證，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第六次董事臨時會議事錄

時間：民國一〇〇年三月九日下午三時三十分整。

第一案

案由：為激勵員工及提升員工向心力，擬買回本公司股份轉讓予員工，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：有關本公司委任正風聯合會計師事務所辦理一〇〇年度財務及稅務簽證事項，提請核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第七次董事臨時會議事錄

時間：民國一〇〇年三月十五日下午二時三十分整。

第一案

案由：承認本公司九十九年度財務報表，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：承認本公司九十九年度合併財務報表，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：本公司九十九年度盈餘分配，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：盈餘轉增資發行新股，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案由：為維持與各銀行往來，約定融資額度以資肆應，列舉各項授信額度，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案由：擬訂本公司100年股東常會召開日期及地點，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第七案

案由：討論公告載明受理持股1%以上股東提案，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第四次董事會議事錄

時間：民國一〇〇年五月四日下午二時三十分整。

第一案

案由：合作金庫銀行長安分行授信額度，提請 追認案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：補充原 100.3.15 董事會通過盈餘分配案，新增加註事項三，提請 核議案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：訂定「上市上櫃公司誠信經營守則」，提請 鑒核案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

第四案

案由：擬訂本公司 100 年股東常會召開日期及地點，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

※第二十屆董事會第八次董事臨時會議事錄

時間：民國一〇〇年五月九日下午三時整。

第一案

案由：為激勵員工及提升員工向心力，擬買回本公司股份轉讓予員工，提請 研討案。

決議：全體出席董事無異議照案通過。

3. 股東大會決議事項執行情形：

※99 年 5 月 20 日股東常會決議執行情形

第一案

案由：本公司九十八年度財務報表，提請 承認案。

執行情形：照案執行。

第二案

案由：本公司九十八年度盈餘分配，提請 承認案。

執行情形：照案執行。

第三案

案由：討論修訂本公司章程部份條文案，提請 公決。

執行情形：第二條不予登記外，其餘照案執行。

第四案

案由：討論修訂本公司『對外背書保證辦法』案，提請 公決。

執行情形：照案執行。

第五案

案由：討論修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案，提請 公決。

執行情形：照案執行。

選舉事項：

案由：全面改選本公司第二十屆董事七席（含獨立董事二席）及二十三屆監察人二席。

執行情形：當選名單依法公告。

其他議案：

案由：討論解除本公司董事有關公司法第 209 條競業禁止之限制，提請公決。

執行情形：照案執行。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且記錄或書面聲明者其主要內容：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無。

四、會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
正風聯合會計師事務所	周銀來會計師	吳欣亮會計師	99.1.1-99.12.31 (截至刊印日止未變動)	

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元		7,340	220	7,560
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

註：

1. 本公司給付簽證會計師，簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上：未超過。
2. 本年度更換會計師事務所且更換年度之審計公費較更換前一年度之審計公費減少：未更換。
3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上：無

五、更換會計師資訊：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之相關資訊：無

七、(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	99年度		100年度截至4月17止		備註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事長 副董事長 董事	元鴻投資(股)有限公司 董事長：翁文雄 副董事長：江秀珍 董事：詹彩雲、王淑芬、戴品良	0	3,850,000	0	0	99/05/20 改選, 舊任
監察人	詮曄投資(股)有限公司 監察人：陳威陶、黃智鈴	0	0	0	0	99/05/20 改選, 舊任
董事長 董事	詮曄投資(股)有限公司 董事長：翁文雄 董事：詹彩雲、王 淑芬、黃智鈴、陳威陶、夏肇毅	0	(2,900,000)	0	0	99/05/20 改選, 新任 陳威陶 100/2/1 卸任 夏肇毅 100/2/1 新任
監察人	江秀珍	0	0	(3,000)	0	99/05/20 改選, 新任
監察人	謝曼莉	0	0	0	0	99/05/20 改選, 新任
董事兼經理人	詹彩雲	1,728,000	1,728,000	(994,000)	(1,728,000)	99/05/20 改選, 連任
獨立董事	鄭惠容	0	0	0	0	99/05/20 改選, 連任
獨立董事	吳思儀	0	0	0	0	99/05/20 改選, 連任
經理人	胡文埕	214,000	400,000	221,000	330,000	
經理人	彭添城	333,000	400,000	204,000	0	
經理人	黃火旺	250,000	400,000	250,000	300,000	
經理人	陳啟清	344,000	0	220,000	0	
經理人	吳文和	48,000	0	72,000	120,000	
經理人	王年智	161,000	0	92,000	0	
經理人	洪建中	0	0	20,000	0	99/03/01 新任協理
經理人	郭美航	1,231,000	758,000	(987,000)	(319,000)	
大股東(10%)	南冠輪胎(股)有限公司	0	(200,000)	0	0	

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人均非關係人，故不揭示股權移轉資訊及股權質押資訊

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
南冠輪胎(股) 代表人:翁文雄	71,295,677 0	10.53% 0	- 0	- 0	- 0	- 0	林君穎	南冠輪胎(股)公司 董事	簡稱:南冠
元瑞投資 企業(股) 代表人:丁克立	59,039,000 0	8.72% 0	- -	- -	- -	- -	智凱投資 企業	董事長丁克立為元 瑞董事長	簡稱:元瑞
元鴻投資(股) 代表人:蔡沛倫	38,735,831 0	5.72% 0	- 2,337,900	- 0.03%	- 0	- 0	詮擘投資	董事長蔡沛倫為元 鴻董事長	簡稱:元鴻
智凱投資 企業(股) 代表人:丁克立	31,771,000 0	4.69% 0	- -	- -	- -	- -	元瑞投資 企業	董事長丁克立為智 凱董事長	簡稱:智凱
詮擘投資(股) 代表人:蔡沛倫	25,446,414 0	3.76% 0	- 2,337,900	- 0.03%	- 0	- 0	元鴻投資	董事長蔡沛倫為詮 擘董事長	簡稱:詮擘
林君穎	14,292,714	2.11%	-	-	-	-	南冠輪胎	董事	
	-	-	-	-	-	-	林俊名	二親等	
國強大科技(股) 代表人:賴三照	7,913,606 1,544	1.17% 0	- -	- -	- -	- -	無	無	
渣打託管梵加德 新興市場股票指 數	6,055,000	0.89%	-	-	-	-	無	無	
永豐永豐證券投 資信託基金專戶	5,986,000	0.88%	-	-	-	-	無	無	
林俊名	5,397,845	0.80%	1,137,436	0.01%	-	-	林君穎	二親等	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、綜合持股比例

99年12月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例
台灣電視(股)公司	172,048	0.06	-	-	172,048	0.06
茂訊電腦(股)公司	1,680,402	3.75	-	-	1,680,402	3.75
有統紙業(有)公司	12,500	0.07	-	-	12,500	0.07
台北南鴻輪胎(股)公司	900,000	100.00	-	-	900,000	100.00
南冠輪胎(股)公司	549,994	20.37	-	-	549,994	20.37
南榮開發建築(股)公司	78,500,000	100.00	-	-	78,500,000	100.00
南港輪胎(新加坡)私人(有)公司	SGD45,982,196	100.00	-	-	SGD45,982,196	100.00
南港國際(股)公司	USD100,780,000	100.00	-	-	USD100,780,000	100.00
南港荷蘭(有)公司	EUR60,000	100.00	-	-	EUR60,000	100.00

肆、募資情形

一、公司資本及股份：

(一)股本來源：

99年4月20日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註	
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	
48/01	100	450	45,000	225	22,500	設立	
49/02	100	450	45,000	450	45,000	現金增資	
50/03	100	675	67,500	675	67,500	現金增資	
54/05	100	1,000	100,000	1,000	100,000	現金增資	
54/08	50	2,000	100,000	2,000	100,000	更改面額	
58/10	50	2,200	110,000	2,200	110,000	盈餘及公積轉增資	
62/08	50	2,420	121,000	2,420	121,000	盈餘轉增資	
63/05	50	3,660	183,000	3,660	183,000	現金增資	
63/07	50	4,144	207,200	4,144	207,200	盈餘轉增資	
64/07	50	4,703.6	235,180	4,703.6	235,180	盈餘轉增資	
65/07	50	7,200	360,000	4,938.78	246,939	盈餘轉增資	
66/03	50	7,200	360,000	6,600	330,000	現金增資	
66/07	50	7,200	360,000	7,000	350,000	盈餘轉增資	
67/07	50	7,420	371,000	7,420	371,000	盈餘轉增資	
67/12	50	10,420	521,000	10,420	521,000	現金增資	
68/07	50	11,384.6	569,230	11,384.6	569,230	盈餘及公積轉增資	
69/05	10	74,322.99	743,229.9	74,322.99	743,229.9	現金增資、盈餘及公積轉增資	
70/06	10	81,280	812,800	81,280	812,800	盈餘及公積轉增資	
71/07	10	100,000	1,000,000	87,782.4	877,824	盈餘及公積轉增資	
72/03	10	100,000	1,000,000	92,782.4	927,824	現金增資	
73/08	10	100,000	1,000,000	94,638.05	946,380.48	公積轉增資	
76/03	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	現金增資	
77/04	10	150,000	1,500,000	112,500	1,125,000	現金增資	
79/06	10	150,000	1,500,000	129,375	1,293,750	現金增資	
85/10	10	150,000	1,500,000	135,843.75	1,358,437.5	公積轉增資	
86/05	10	238,800	2,388,000	173,880	1,738,800	盈餘及公積轉增資 註1	
87/08	10	238,800	2,388,000	208,656	2,086,560	公積轉增資 註2	
88/07	10	320,000	3,200,000	260,820	2,608,200	盈餘及公積轉增資 註3	
91/07	10	320,000	3,200,000	148,667.40	1,486,674	減資 註4	
92/08	10	320,000	3,200,000	260,820	2,608,200	現金增資 註5	
95/07	10	480,000	4,800,000	359,228	3,592,280	盈餘轉增資 註6	
96/08	10	600,000	6,000,000	520,880.60	5,208,806	盈餘轉增資 註7	
97/05	10	1,000,000	10,000,000	677,144.78	6,771,447.8	盈餘轉增資 註8	

至目前為止本公司均無以現金以外之財產抵充股款情形

註1. 86.04.25(86)台財證(一)第30420號函核准盈餘轉增資244,518,750元，資本公積轉增資135,843,750元。

註2. 87.08.30(87)台財證(一)第67636號函核准資本公積轉增資347,760,000元。

註3. 88.05.14(88)台財證(一)第45445號函核准盈餘轉增資312,984,000元，資本公積轉增資208,656,000元。

註4. 91.07.31(91)台財證(一)第0910140422號函核准減資1,121,526,000元。

註5. 本次現金增資業經92.3.12台財證(一)字第0920108712號函核准現金增資1,121,526,000

- 元，並限制上市買賣；於 95/12/6 解除上市。
- 註 6. 本次盈餘轉增資業經 95.5.5 金管證一字第 0950115542 號函核准盈餘轉增資 984,080,000 元，並限制上市買賣；於 95/12/6 解除上市。
- 註 7. 本次盈餘轉增資業經 96.8.1 金管證一字第 0960039828 號函核准盈餘轉增資 1,616,526,000 元。
- 註 8. 本次盈餘轉增資業經 97.5.6 金管證一字第 0970019241 號函核准盈餘轉增資 1,562,641,800 元。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	677,144,780	322,855,220	1,000,000,000	

總括申報制度相關資訊：不適用

(二)股東結構：

100 年 4 月 26 日

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	7	5	153	43,628	148	43,941
持有股數	2,338,334	1,038,879	276,644,209	347,858,276	49,265,082	677,144,780
持股比例 100%	0.35	0.15	40.85	51.38	7.27	100

註：外國發行人應說明其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

每股面額十元

100 年 4 月 26 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	11,698	3,805,855	0.56
1,000 至 5,000	22,224	50,634,043	7.48
5,001 至 10,000	4,926	39,006,816	5.76
10,001 至 15,000	1,432	18,284,123	2.70
15,001 至 20,000	1,098	20,350,936	3.01
20,001 至 30,000	876	22,524,000	3.33
30,001 至 40,000	426	15,276,829	2.26
40,001 至 50,000	292	13,703,049	2.02
50,001 至 100,000	518	37,667,533	5.56
100,001 至 200,000	231	32,112,542	4.74
200,001 至 400,000	106	29,658,463	4.38
400,001 至 600,000	33	16,435,800	2.43
600,001 至 800,000	25	17,924,483	2.65
800,001 至 1,000,000	15	13,623,519	2.01
1,000,001 至 9,999,999	41	346,136,789	51.11
合計	43,941	677,144,780	100.00

(四) 主要股東名單：股權比例達 5% 以上之股東或股權比例占前十名之股東

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
南冠輪胎(股)公司		71,295,677	10.53%
元瑞投資企業(股)公司		59,039,000	8.72%
元鴻投資(股)公司		38,735,831	5.72%
智凱投資企業(股)公司		31,771,000	4.69%
詮擘投資(股)公司		25,446,414	3.76%
林君穎		14,292,714	2.11%
國強大科技(股)公司		7,913,606	1.17%
渣打託管梵加德新興市場股票指數		6,055,000	0.89%
永豐永豐證券投資信託基金專戶		5,986,000	0.88%
林俊名		5,397,845	0.80%

(五) 最近兩年內每股市價、淨值、盈餘及股利資料

項目		年度			
		98 年	99 年	當年度截至 100 年 5 月 9 日	
每股市價	最高	42.50	51.50	51.00	
	最低	12.50	36.30	42.05	
	平均	28.36	44.23	46.96	
每股淨值	分配前	15.55	15.37	14.85	
	分配後	15.55	尚未決議	不適用	
每股盈餘	平均加權股數	662,692,700	656,472,988	665,053,136	
	每股盈餘	1.99	0.98	0.27	
	每股盈餘(追溯調整後)	2.01	-	0.27	
每股股利	現金股利	-	0.5 元(註 1)	不適用	
	無償配股	盈餘配股	-	0.6 元(註 1)	不適用
		資本公積配股	-	-	不適用
	累積未付股利	-	-	不適用	
投資報酬分析	本益比	14.11	45.13	不適用	
	本利比	-	88.46	不適用	
	現金股利殖利率	-	1.13	不適用	

註 1: 本公司 100.3.15 董事會通過分派股息, 其中現金股息每股約 0.5 元, 股票股息每股約 0.6 元。

(六)、公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司每屆年終結算所得盈餘, 除依法扣繳所得稅外, 應先彌補以往年度虧損, 提存百分之十為法定盈餘公積, 並視需要提撥特別盈餘公積或酌予保留盈餘, 次就其餘額加計以前年度未分配盈餘分配股息, 如尚有盈餘, 由董事會擬具盈餘分配案, 提請股東常會決議分派之, 其中員工紅利不低於 0.1%。

有關特別盈餘公積提撥及股東紅利之分配, 由董事會擬定, 提請股東會決議行之。上項股息若無盈餘或盈餘不足時, 不得以本金作息。

本公司所營事業係以輪胎為主, 採多元化經營, 目前輪胎業處於成熟期, 採用剩餘股利政策, 於年度盈餘中, 鑑於未來數年仍有設備維護更新、生產技術升級及擴廠計畫等資金需求, 先以保留盈餘融通所需之資金後, 剩餘之盈餘以現金股利方式分

派：盈餘分配中原則上股票股利在 70%-100%；現金股利在 0~30%間，惟仍可視實際需要調整上述比例，因實際需要而調整上述比例，應考量本公司未來投資計劃及長期財務所需資金，若本公司未來投資計劃及長期財務歸劃所需資金小於當年度可分配盈餘百分之五十時，可視現金股利之發放比提高至 50%。

2. 未來三年擬採之股利政策

本公司未來三年，依據章程內容所訂之股利政策實施，以求達成平衡股利之政策。

3. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估計數有差異時之會計處理：本次無配發員工紅利及董、監事股利酬勞(詳股利政策執行狀況)，故無相關資訊之適用。另本公司會計政策之員工分紅及董監酬勞成本，依中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。至次年度股東會決議日時，若金額與財務報表估列數有差異，則依會計估計變動處理，列為次年度損益。

4. 股利政策執行狀況：

本公司 99 年度盈餘分配案，經董事會(100.3.15)決議如下：

項 目	金額：仟元
期初未分配盈餘	1,130,891
加：本期稅後淨利	640,568
本年度可供分配盈餘	1,771,459
分配項目	
一. 提列法定盈餘公積	64,057
二. 分派股息	
現金股息(每股約 0.5 元)	338,572
股票股息(每股約 0.6 元)	406,287
三. 保留盈餘	962,543
年度可供分配盈餘	1,771,459

註一：本次無配發員工紅利及董監酬勞，故每股盈餘無需設算。

註二：上表所配發現金股息及股票股息其每股配發股息之計算係以現行實收普通股股本 677,144,780 股計算之，如嗣後可轉換公司債轉換為普通股股份或庫藏股尚未轉讓予員工認購以致影響流通在外股數，股東配發股息率因此發生變動者，授權董事會調整之。

註三：本期分配項目係以九十九年度稅後淨利優先分配，不足之數再以以前年度盈餘分配之。

5. 本次董事會通過之擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞金額與本期認列費用估列金額之差異、原因及處理情形：本次無配發員工紅利及董監酬勞，故無相關資訊。

6. 本次董事會通過擬議配發員工紅利金額及估本期稅後純益及員工紅利總額合計數：零。

(七)、本次股東會擬議之無償配股對九十九年公司營運績效及每股盈餘之影響：本公司因未辦理公開財務預測，故無法預估或擬制無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響。

(八)、前一年度用以配發員工紅利及董、監事酬勞：

1. 本公司章程所載員工及董監事酬勞之成數範圍：

本公司每屆年終結算所得盈餘，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，提存百分之十為法定盈餘公積，並視需要提撥特別盈餘公積或酌予保留盈餘，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘分配股息，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分派之，其中員工紅利不低於 0.1%。

2. 前一年度董事會通過擬議配發員工紅利及董監事酬勞等資訊：無。
3. 前一年度盈餘用以配發員工紅利及董監事酬勞情形：無。
4. 前一年度發員工紅利及董事、監察人酬勞金額實際配發情形與其認列員工費用及董事、監察人酬勞金額之差異、原因及處理情形：該年度無配發員工紅利及董監酬勞，故無相關資訊。

(九)、公司買回本公司股份情形：

日期：100.5.9

買回期次	第2次 (註1)	第3次 (註2)	第4次 (註2)	第5次	第6次	第7次	第8次 (註3)
買回目的	轉讓股份予員工(98.2.5變更)	轉讓股份予員工(99.7.9變更)	轉讓股份予員工99.8.24變更)	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	97.10.13~ 97.10.28	99.3.22~ 99.5.5	99.5.25~ 99.6.28	100.2.17~ 100.2.22	100.2.23~ 100.3.8	100.3.11~ 100.4.19	預定買回 期間 100.5.10~ 100.7.8
買回區間價格(元)	@17.30 ~@22.65	@43.10 ~@48.20	@38.50 ~@43.40	@46.20 ~@48.00	@45.70 ~@47.85	@42.40 ~@46.30	預定買回 價格@42.00 ~@50.00
已買回股份種類及數量(仟股)	普通股 24,775 仟股	普通股 22,967 仟股	普通股 7,958 仟股	普通股 4,800 仟股	普通股 14,500 仟股	普通股4,948 仟股	預定買回 股數普通股 5,000 仟股
買回股份金額(仟元)	524,970	1,082,189	321,876	227,102	680,248	220,977	預定買回 金額上限 250,000
已辦理銷除或轉讓股份數量(仟股)	24,775 仟股	22,967 仟股	7,958 仟股	--	--	--	
累積持有本公司股份數量(仟股)	--	--	--	4,800 仟股	19,300 仟股	24,248 仟股	
累積持有本公司股份數量占發行股份總數比率	--	--	--	0.71%	2.85%	3.58%	

註1:第二次買回庫藏股24,775仟股,已於98.8.4以每股@21.19元,全數轉讓予員工。

註2:第三、四次買回庫藏股共30,925仟股,已於99.11.25及100.1.19分兩次全數轉讓予員工。

庫藏股期數	每股轉讓成本	99.11.25 轉讓股數	100.1.19 轉讓股數	合計
第三次	47.12 元	13,071 仟股	9,896 仟股	22,967 仟股
第四次	40.45 元	4,410 仟股	3,548 仟股	7,958 仟股
合計		17,481 仟股	13,444 仟股	30,925 仟股

註3:第八次預定買回庫藏股5,000仟股,業經100.5.9第二十屆第八次董事臨時會通過。

註4:截至刊印日止(100.5.9)累積已買回庫藏股股份24,248仟股,金額1,128,327仟元,佔發行股份總數比率3.58%。

二、公司債(含海外)辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第1次有擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	99.1.22
面 額	新台幣10萬元

發行及交易地點(註3)	不適用。	
發行價格	新台幣10萬元	
總額	新台幣15億元	
利率	0%	
期限	5年期；到期日：104.1.22	
保證機構	華南商業銀行股份有限公司	
受託人	彰化商業銀行股份有限公司	
承銷機構	寶來證券股份有限公司	
簽證律師	惠國法律事務所黃泰源律師	
簽證會計師	正風聯合會計師事務所	
償還方法	除依轉換辦法轉換或贖回外，餘到期時以現金一次還本	
未償還本金	新台幣15億元	
贖回或提前清償之條款	詳本公司國內第一次擔保轉換公司債發行及轉十八及第十九條	
限制條款(註4)	無	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換貨認股)辦法	詳本公司國內第一次擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	依現行轉換價格估算，預計可轉換之股數約佔流通在外總股數之4.57%	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

轉換公司債資料

公司債種類		第1次有擔保轉換公司債		
項	年	98年	99年	當年度截至 100年5月9日
	目			
轉債 換市 公價 司	最高	--	120.00	117.00
	最低	--	107.00	108.05
	平均	--	112.84	111.93
轉換價格		--	48.42	48.42
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		--	發行日 期:99.1.22 轉換價格48.42	發行日期:99.1.22 轉換價格48.42
履行轉換義務方式		--	發行新股	發行新股

交換公司債資料:無

海外公司債資料:無

南港輪胎股份有限公司
國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法

一、債券名稱：

南港輪胎股份有限公司（以下簡稱本公司）國內第一次有擔保轉換公司債（以下簡稱本轉換公司債）。

二、發行日期：

民國九十九年一月二十二日（以下簡稱「發行日」）。

三、發行期間：

發行期間五年，自民國九十九年一月二十二日開始發行至民國一百零四年一月二十二日到期（以下簡稱「到期日」）。

四、債券面額

每張面額新台幣壹拾萬元整，依票面金額十足發行。

五、發行總額

發行總額為新台幣壹拾伍億元整。

六、債券票面利率：

票面年利率0%。

七、還本付息日期及方式：

依本辦法第六條規定本轉換公司債之票面利率為 0%，故無需訂定付息日期及方式。除本轉換公司債之持有人（以下簡稱「債權人」）依本辦法第十一條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，及本公司依本辦法第十八條提前收回者外，到期時依債券面額以現金一次償還。

八、擔保情形：

- (一) 本轉換公司債委託華南商業銀行股份有限公司擔任保證銀行（以下簡稱保證銀行）。保證期間自本轉換公司債發行之日起至本轉換公司債依本辦法所應付本息等從屬於本轉換公司債之負擔全部清償為止，保證範圍為本轉換公司債未清償本金加計應付利息及從屬於主債務之負債。
- (二) 本轉換公司債債權人（或受託人）如擬就本轉換公司債向保證銀行請求付款，保證銀行將於接獲本轉換公司債債權人（或受託人）依本轉換公司債規定請求付款之通知後十個營業日內付款。
- (三) 在保證期間，本公司若發生未能按期償還本金，或給付債權人提前贖回所須支付之所有金額，或違反與受託銀行簽訂之受託契約，或違反與保證銀行簽訂之「發行公司債委任保證契約」（簡稱保證契約），或違反主管機關核定事項，足以影響債權人權益時，本轉換公司債視為全部到期。

九、轉換標的：

債權人得依本辦法之規定，向本公司請求將本轉換公司債依面額及請求轉換當時之轉換價格，轉換為本公司普通股股票，本公司將以新發行之普通股交付之。

十、轉換期間：

債權人自本轉換公司債發行滿一個月之次日(99年2月23日)起至到期日前十日(104年1月12日)止，除(一)依法暫停過戶期間。(二)本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日前十五個營業日起至權利分派基準日止、辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始交易前一日止外，得隨時向本公司請求依本辦法將本轉換公司債轉換為本公司普通股股票，並依本辦法第十條、第十一條、第十三條規定辦理。本公司並應於前述無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日或其他依法暫停過戶日前二十個營業日，將本轉換公司債停止轉換期間等相關事項，於中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃買中心)指定之網際網路資訊申報系統辦理公告。

十一、請求轉換程序：

債權人請求轉換程序除華僑及外國人持有本轉換公司債轉換為股票時，統由台灣證券集中保管結算所股份有限公司(以下簡稱集保公司)採取帳簿劃撥方式辦理配發外，其餘債權人得依下列方式行使之：

債權人至原交易券商填具「轉換公司債帳簿劃撥轉換/贖回/賣回申請書」，由交易券商向集保公司提出申請，集保公司於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將股票撥入原債權人之集保帳戶。

十二、轉換價格及其調整：

(一)轉換價格之訂定方式

本轉換公司債之轉換價格以訂價基準日前一個營業日、三個營業日及五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者乘以102%之溢價率為計算依據(計算至新台幣分為止，以下四捨五入)。基準日前如遇有除權或除息者，經採用以計算轉換價格之收盤價，應先設算為除權或除息後價格；轉換價格決定後實際發行日前，如遇有除權或除息者，應依轉換價格調整公式調整之。本轉換公司債發行時之每股轉換價格訂為48.42元。

(二)本轉換公司債發行後，除本公司所發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券而換發普通股股份者外，遇有本公司已發行或私募之普通股股份增加(包含但不限於以募集發行或私募方式辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併或受讓其他公司股份發行新股、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等)，本公司應依下列公式調整本轉換公司債之轉換價格(計算至新台幣分為止，以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整)，並函請櫃買中心公告，於新股發行除權基準日調整之(有實際繳款作業則於股款繳足日調整之)。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格重新按下列公式調整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，則函請櫃買中心重新公告調整之。

$$\text{調整後轉換價格} = \frac{\text{調整前轉換價格} \times \text{已發行股數} + \text{每股繳款額} \times \text{新股發行或私募股數}}{\text{已發行股數} + \text{新股發行或私募股數}}$$

- 註1：已發行股數應包含發行及私募股數，並減除本公司買回但尚未註銷或轉讓之庫藏股股數；新股發行股數應包含私募股數。
- 註2：每股時價為除權基準日或分割基準日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一。
- 註3：新股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。
- 註4：若係屬合併增資發行新股者，則其每股繳款額為合併基準日前依消滅公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。如係受讓他公司股份發行新股，則每股繳款額為受讓基準日前受讓之他公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。
- 註5：如於現金增資發行新股之除權基準日變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格重新按上列公式調整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，則函請櫃買中心重新公告調整。
- 註6：如為合併或受讓增資則於合併或受讓基準日調整；股票分割則於股票分割基準日調整；如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證，因無除權基準日，則於發行完成日調整；如係採私募方式辦理之現金增資，則於私募交付日調整。
- 註7：本公司因員工紅利發行新股，前項調整公式之每股繳款額應以股東會前一日之收盤價，並考量除權除息之影響。

(三)本轉換公司債發行後，遇有本公司以低於每股時價(註1)之轉換或認股價格再募集發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券時，本公司應依下列公式調整本轉換公司債之轉換價格(計算至新台幣分為止，以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整)，並函請櫃買中心公告，於前述有價證券或認股權發行日或私募有價證券交付日調整之：

$$\text{調整後轉換價格} = \frac{\text{調整前轉換價格} \times \text{已發行股數 (註2及3)} + \frac{\text{新募集發行或私募有價證券或認股權之轉換或認股價格} \times \text{新募集發行或私募有價證券或認股權可轉換或認購之股數}}{\text{每股時價(註1)}}}{\text{已發行股數} + \text{新募集發行或私募有價證券或認股權可轉換或認購之股數}}$$

- 註1：每股時價為再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券之訂價基準日或私募有價證券交付日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者為準(依發行時訂定轉換價格之取樣方式)。
- 註2：再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券如係以庫藏股支應，則調整公式中之已發行股數應減除新發行有價證券可轉換或認購之股數。
- 註3：已發行股數應包括募集發行及私募之股數，並減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

(四)本轉換公司債發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格，並函請櫃買中心公告，於減資基準日調整之：

$$\text{調整後轉換價格} = \frac{\text{調整前轉換價格} \times \text{減資前已發行普通股股數(註1)}}{\text{減資後已發行普通股股數}}$$

註 1：已發行普通股股數應包括募集發行及私募之股數，並減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

(五)除息時轉換價格之調整

本轉換公司債發行後，如遇有當年度發放普通股現金股利佔每股時價(註 1)之比率超過 1.5%時，應按所佔每股時價之比率於除息基準日按下列公式調降轉換價格(計算至新台幣分為止，以下四捨五入)，並函請櫃買中心公告，於除息基準日公告調整之。

$$\text{調整後轉換價格} = \frac{\text{調整前轉換價格}}{\left(1 - \frac{\text{發放普通股現金股利}}{\text{佔每股時價之比率}}\right)}$$

註1：每股時價之訂定，以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

十三、無法換發壹股之餘額處理：

轉換成普通股時，若有不足壹股之畸零股，債權人不得自行拼湊成一整股，該股份金額，除折抵集保劃撥費用外，本公司應以現金償付之(計算至新台幣元，角以下四捨五入)。

十四、轉換年度現金股利及股票股利之歸屬：

(一)現金股利

1. 債權人於當年度一月一日起至當年度本公司現金股息停止過戶日前十五個營業日(不含)以前請求轉換者，參與當年度股東會決議發放之前一年度現金股利。
2. 債權人於當年度現金股息除息基準日翌日起至十二月三十一日(含)請求轉換者，應放棄當年度股東會決議發放之前一年度現金股利，而參與次年度股東會決議發放之當年度現金股利。
3. 當年度本公司現金股息停止過戶日前十五個營業日(含)起至現金股息除息基準日(含)止停止債券轉換。

(二)股票股利

1. 債權人於當年度一月一日起至當年度本公司無償配股停止過戶日前十五個營業日(不含)以前請求轉換者，參與當年度股東會決議發放之前一年度股票股利。
2. 債權人於當年度無償配股除權基準日翌日起至十二月三十一日(含)請求轉換者，應放棄當年度股東會決議發放之前一年度股票股利，而參與次年度股東會決議發放之當年度股票股利。
3. 當年度本公司無償配股停止過戶日前十五個營業日(含)起至無償配股除權基準日(含)止停止債券轉換。

十五、轉換後之權利義務：

轉換後之新股，其權利義務與本公司普通股股份相同。

十六、本轉換公司債之上櫃及終止上櫃：

本轉換公司債於發行日之前向櫃買中心申請上櫃買賣，至全數轉換為普通股股份或全數由本公司買回或償還時終止上櫃。以上事項均由本公司洽櫃買中心同意後公告之。

十七、轉換後新股之上市：

轉換後之普通股自交付日起於台灣證券交易所股份有限公司(以下簡稱台灣證券交易所)掛牌買賣，並由本公司洽台灣證券交易所同意後公告之。

十八、本公司對本轉換公司債之提前贖回權：

本公司於以下(一)、(二)情形得行使對本轉換公司債之贖回權

- (一)本轉換公司債發行滿一個月之翌日(99年2月23日)起至發行期間屆滿前四十日(103年12月13日)止，若本公司普通股股票在台灣證券交易所之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達30%(含)以上時；本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發債權人(以寄發前五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之債權人，則以公告方式為之)一份「債券收回通知書」，且函請櫃買中心公告。
- (二)本轉換公司債發行滿一個月之翌日(99年2月23日)起至發行期間屆滿前四十日(103年12月13日)止，本轉換公司債尚未轉換之債券總金額低於發行總額之10%時；本公司得於其後任何時間，以掛號寄發債權人(以寄發前五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之債權人，則以公告方式為之)一份「債券收回通知書」，且函請櫃買中心公告。
- (三)本公司將以寄發「債券收回通知書」之日(含)起加計三十日當成債券收回基準日，債券持有人於債券收回基準日前以書面回覆本公司股務代理機構要求以現金贖回者(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)，本公司即於債券收回基準日後五個營業日按債券面額以現金贖回該債權人之本轉換公司債。若債權人未於債券收回基準日前以書面回覆本公司股務代理機構要求以現金贖回者，本公司得按當時之轉換價格，以債券收回基準日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司之普通股。

十九、債權人之賣回權：

本公司應於本轉換公司債發行滿三年及四年之前三十日(101年12月23日及102年12月23日)，以掛號寄發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」，並函請櫃買中心公告債權人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑)要求本公司以債券面額加計利息補償金將其所持有之本轉換公司債贖回；滿三年為債券面額之102.11%(實質收益率為0.7%)，滿四年為債券面額之102.83%(實質收益率為0.7%)。本公司受理賣回請求，應於賣回基準日(不含)後第三個營業日以現金贖回本轉換公司債。

二十、所有本公司收回(包括由次級市場買回)、償還，或已轉換之本轉換公司債將被註銷，不再賣出或發行。

二十一、股本變更登記作業

本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本轉換公司債行使轉換所交付

之股票數額予以公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。

二十二、本轉換公司債及所換發之普通股均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及公司法相關之規定辦理，另稅賦事宜依當時之稅法之規定辦理。

二十三、本轉換公司債由彰化商業銀行信託部為債權人之受託人，以代表債權人之利益行使查核及監督本公司履行本轉換公司債發行事項之權責。凡持有本轉換公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間受託契約規定受託人之權利義務及本轉換公司債發行及轉換辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。

二十四、本轉換公司債委由本公司之股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

二十五、本轉換公司債之發行依證券交易法第八條規定不印製實體債券。

二十六、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)本公司最近年度除於 99.1.22 發行第一次有擔保轉換公司債 1,500,000 仟元外，餘並無發行或私募其他有價證券。

(二)本公司於 99.1.22 發行第一次有擔保轉換公司債 1,500,000 仟元，已依照原計劃於 99 年 1 月份全數用以償還銀行借款執行完畢，用以降低銀行借款所產生之利息支出，並提升財務融通彈性，改善財務結構。依本公司 99 年第一季財報利息費用為 13,374 仟元，較 98 年第一季 22,384 仟元減少 9,010 仟元。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 南港輪胎股份有限公司所經營業務，依照公司章程第二條規定如下：

- (1) C804010 輪胎製造業。
 - (2) CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
 - (3) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
 - (4) CC01060 有線通信機械器材製造業。
 - (5) CC01070 無線通信機械器材製造業。
 - (6) CC01080 電子零組件製造業。
 - (7) CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
 - (8) F114050 車胎批發業。
 - (9) F214050 車胎零售業。
 - (10) F301020 超級市場業。
 - (11) F401010 國際貿易業。
 - (12) F501060 餐館業。
 - (13) G202010 停車場經營業。
 - (14) G801010 倉儲業。
 - (15) H701010 住宅及大樓開發租售業。
 - (16) H701020 工業廠房開發租售業。
 - (17) H701040 特定專業區開發業。
 - (18) H701050 投資興建公共建設業。
 - (19) H701060 新市鎮、新社區開發業。
 - (20) I301010 資訊軟體服務業。
 - (21) J701020 遊樂園業。
 - (22) J901020 一般旅館業。
 - (23) JE01010 租賃業。
 - (24) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 上開業務之經營應遵照有關法令規定辦理。

2. 主要產品及其營業比重

九十九年各項業務之營業比重

單位：新台幣仟元；%

業務內容	營業收入	營業比重
汽車輪胎	5,663,234	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：

- (1) 汽車輪胎(輕卡車胎 LT、轎車胎 PC、雪地胎、RV 胎等)。
- (2) 機車輪胎(重型機車胎)。
- (3) 其他。

4. 計劃開發之新商品

- (1)增加非對稱花紋 SX-2 規格別。
- (2)開發新低滾動阻抗環保胎 ECO-2。
- (3)開發歐洲用免釘 SUV 雪胎 SV-55。
- (4)開發歐洲用免釘雪胎 SV-2。
- (5)增加 SUV 方向性花紋 SP-7 規格別。
- (6)日本雪地非對稱新花紋 ESSN-1 開發。
- (7)排水、舒適與操控兼具跑車胎花紋 NS-20 增加規格別。
- (8)全鋼絲輕卡車胎開發。
- (9)MCR 車胎的開發及導入。
- (10)針對特定市場特殊需求之轎/跑車胎規格開發與導入。(如日本市場之 K-CAR 輪胎)。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

本公司所生產的輪胎主要是以供機動車輛使用的汽車外胎，其中輕卡車輪胎及轎車輪胎的產量比率達 99%以上。

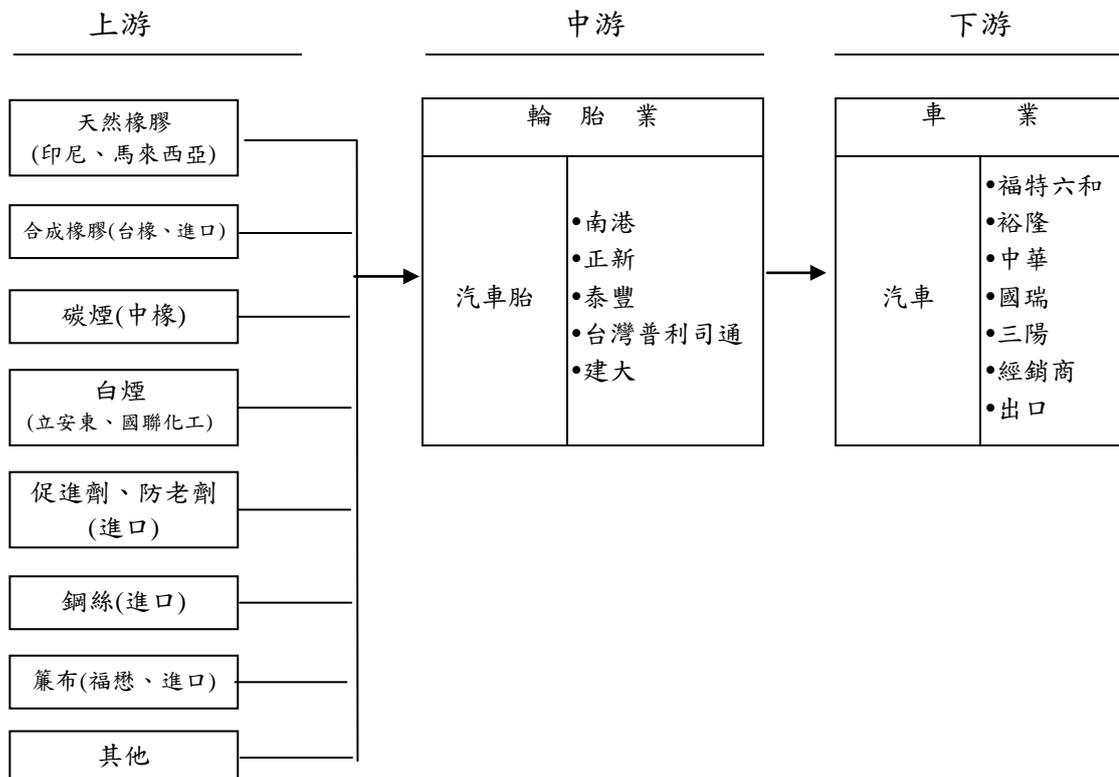
大陸張家港廠自 2003 年開始生產以來，營業額成長迅速從新台幣 1600 萬至 2010 年之 70.3 億，目前佔公司營收之 52%。大陸張家港自 2003 年投入生產，目前產能每日 24,000 餘條，預計到 2011 年底日產能可達 27,000 條。

本公司新豐廠目前產能每日 14,000 餘條，今年增加 MCR 產能 25000 條/年。

2. 產業上、中、下游間關聯性

本公司所生產之產品為輪胎、產業上游屬橡膠、黑煙、鋼絲等原材料，而下游則為新車廠及經銷商等，其產業上、中、下游的關聯性如下圖：

國內汽車輪胎業產業關聯圖



3. 產品之發展趨勢

除了最基本的省油、耐磨耗、操安性、舒適性外；大尺寸的 SUV 低扁平比的高性能輪胎仍為發展重點，另外為能順應環保要求，HA-OIL FREE 之配方及低噪音、人性化的環保胎亦將導入，此舉將可擴大本公司產品與他牌的差異性，提高競爭力、增加產品銷售利潤。

4. 產業的競爭情形

GOODYEAR、MICHELIN、CONTINENTAL 等品牌由於銷售市場層級不同故並無太大影響。主要競爭品牌為國內生產的正新、泰豐、普利司通、建大、韓國的 KUMHO、HANKOOK 等品牌。

在原物料成本上漲及無法完全轉嫁之情況下，本公司之經營策略作如下調整：

- (A) 增加附加價值高之產品：如雪胎、17" 以上 PCR 產品之銷售以及大尺寸如 SUV22" -24" 高附加價值產品等來提升毛利。
- (B) 調整區域之客戶層結構。
- (C) 加強外銷市場：外銷佔 93%，其中歐美日地區占外銷 64%，且均屬高單價之產品。
- (D) 降低生產成本：製程改善、廢品率降低及部分產品轉至大陸廠生產降低製造成本。
- (E) 加強財務風險控管：遠期外匯買賣操作、產品責任險及預購主要原材料以免漲價增加生產成本。

(三) 技術及研發概況：

- 1. 99 年度及截至 100.3.31 止每年投入之研發費用
99 年度： 100,546 仟元
100 年度截至 3 月 31 日： 25,860 仟元
- 2. 本年度主要研發成功之技術或產品
 - (1) 開始開發大型重型機車胎 MCR 花紋 WF-1。
 - (2) 開始開發新一代省油胎花紋 ECO-2。
 - (3) 大型 SUV 新花紋 SX-9 開發完成。
 - (4) 全新北海道專用非對稱免釘雪地胎 ESSN-1 開發完成。
 - (5) 商用車新花紋 S-888 正式上市。
 - (6) 4WD 新花紋 FT-9 正式上市。

(四) 長短期業務發展計劃

- 1. 長期業務發展計畫：
本公司日後擬在世界各國主要市場設立銷售據點以擴展海外市場，如 2010 年起設立於荷蘭分公司已開始營運，未來更將加強大陸地區之銷售量，以提升公司營運利潤。
- 2. 短期業務發展計畫：
因應原物料成本不斷上升，計畫調漲單價以轉嫁部分成本，提高毛利率，並且於 99 年度擴大大陸地區市場之銷售。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

- 1. 主要商品(服務)之銷售地區
 - (1) 汽車外胎(輕卡車胎 LT、轎車胎 PC、雪地胎、SUV 胎等)其佔營收約 99.8%(含外購品)。
 - (2) 本公司產品內銷市場約佔 8.5%、外銷市場約佔 91.5%。

(3)九十九年主要銷售地區：

單位：新台幣仟元

銷售地區		98年度		99年度	
		金額	比率	金額	比率
內銷		389,756	9.71	482,125	8.51
外銷		3,625,610	90.29	5,181,109	91.49
合計		4,015,366	100.00	5,663,234	100.00
外銷分佈	美洲	775,974	19.33	2,090,386	36.91
區域金額及	歐洲	822,738	20.49	721,852	12.75
佔銷售總額	亞洲	1,286,538	32.04	1,655,834	29.24
比率	其他	740,360	18.43	713,037	12.59

註：本表係以台灣母公司為統計基礎。

2. 市場佔有率及市場未來的供需狀況與成長性

(1)市場佔有率

依 2010 TIRE BUSSINESS 報導排名指出，本公司在 2009 年全球排名為 42 名，上升 4 名。

(2)未來可能之供給與成長性

大陸張家港廠的產能提供日後歐、美大陸及日本主力市場轎車及輕卡車胎充足的供給量，2010 年開始 18” 以上的 UHPT(高性能胎)也將納入大陸張家港廠的生產重點；相較於大陸一般之 18” 的 UHPT 胎，本公司產品品質的優勢將可為全球經銷商及代理商帶來更多的商機。

(3)競爭利基及發展遠景之有利不利因素與因應對策：

A. 競爭利基：

①優勢的研發能力及經驗

本公司自民國 48 年設立迄今，於專業輪胎的設計與新產品的研發累積豐富之經驗，從產品之設計、製造到製成品之品質及測試，在同業間均居於領導地位。

②產品品質優良深受肯定

本公司長期鑽研輪胎產品之改良，與國際著名公司技術合作，並已取得 ISO9001，ISO14001 等品質管理系統認證，因此製造之產品品質深獲好評。

③長久與上游原材料供應商關係良好，原材料貨源供應無虞且品質穩定。

B. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素：

a. 輪胎業屬於資本密集及技術密集之產業，由於資本及技術層次高，故新廠商加入困難度高，同時大陸對新執照採緊縮政策，對新產能開發設限。

b. 已取得 ISO 9001、ISO 14001 品質管理系統認證及歐洲” E” MARK 驗證，有助於國內、外市場競爭力的提升。2006 年 10 月通過 TS/ISO16949，2007 年可以開始供應國外新車廠以增加另一條通路。

c. 由於輪胎產品屬於消耗性產品，因此受景氣之影響相對較其他產業低。

d. 本公司研發技術能力強，經常有領先開發之新產品，如雪地輪胎及高性能轎車胎之開發等。

e. 與國內外原材料供應商關係良好，原材料貨源供應無虞且品質穩定。

f. 公司歷史悠久，自民國 48 年成立至今，公司形象及產品品質深獲客戶肯定。

g. 開源節流。積極朝開發新客源創造營收，同時分散風險，使營收不易受單一地區或客戶之影響；此外更加強成本及費用之控制，提高獲利能力。

②不利因素

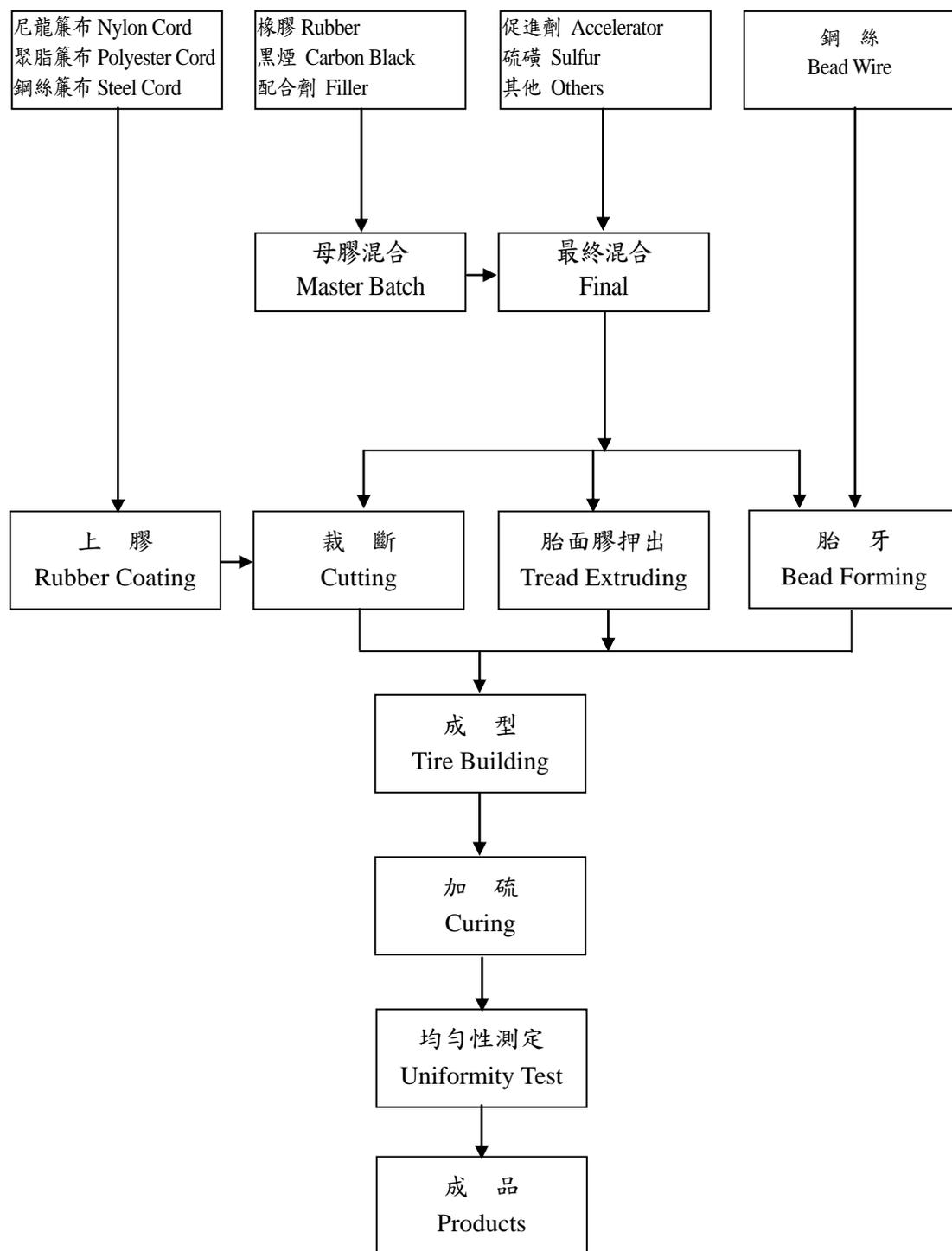
- a. 台灣加入 WTO 採行貿易自由化、降低關稅、開放進口，使國內輪胎業競爭激烈。
如：進口胎的開放、同業間的惡性競爭，將使國內補修市場持續低迷。
- b. 兩岸的大陸政策未明確，前進大陸市場存在可能風險。
- c. 輪胎業屬 3K 行業(如高溫、高噪音)及傳統產業的特質，不易吸引優秀人才及勞工。

③因應對策

- a. 積極持續研發新產品，如：低扁平比高性能的轎車輪胎及四輪傳動專用的新花紋車胎，以因應市場需求。
- b. 積極研發及尋求原材料的替代性，以降低成本及分散風險，避免受單一材料限制的風險。
- c. 積極開發新客戶及拓展外銷市場以提升營業額。
- d. 調整產品結構，提高高附加價值之產品，以提升公司獲利能力。
- e. 現場作業環境的改善、機器設備的更新，以提升工作品質、生產效率及吸引優秀人才。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 本公司主要產品為汽車用輪胎
2. 輪胎製造流程



(三)主要原料供應狀況：

原料名稱	供 應 商
生 膠	REGIONAL RUBBER TRADING CO., (PTE) LTD. ASIAN PRODUCE TRADING CO., R1 INTERNATIONAL PTE LTD. R
人造膠	台橡(股)公司 LANXESS LG CHEM, LTD STYRON NIPPON ZEON KUMHO PETROCHEMICAL CO., LTD
黑 煙	中國合成橡膠(股)公司 COLUMBIAN CHEMICALS
簾 布	HYOSUNG CORPORATION KISWIRE ARCELORMITTAL LTD. TOKYO ROPE MFG. CO., LTD.
鋼 絲	HONGDUK INDUSTRIAL CO., LTD. HONGDUK STEEL CORD CO., LTD.
促進劑和老防劑	FLEXSYS CHEMICALS(M) SDN BHD OUCHI-SHINKO CHEMICAL CO., LTD. LANXESS PARAMELT SPECIALTY

(四)最近二年度佔進、銷貨總額百分之十以上廠商及客戶資訊：

1. 主要進貨客戶名單

單位：仟元

項目	九十八年				九十九年				一〇〇年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	台橡(股)公司	337,858	16.81	無	REGIONAL RUBBER TRAD	518,956	14.23	無	REGIONAL RUBBER TRAD	216,171	19.27	無
2	中國合成橡膠(股)公司	307,614	15.30	無	中國合成橡膠(股)公司	507,447	13.92	無	台橡(股)公司	169,414	15.10	無
3	REGIONAL RUBBER TRAD	248,308	12.35	無	台橡(股)公司	332,788	9.13	無	中國合成橡膠(股)公司	77,303	6.89	無
	其他	1,116,356	55.54		其他	2,287,327	62.72		其他廠商	658,739	58.74	
	進貨淨額	2,010,136	100		進貨淨額	3,646,518	100		進貨淨額	1,121,627	100	

99年度天然膠等原物料因受產地天候影響產量減少，致較98年度進貨成本增加，另超過10%以上廠商，僅進貨金額增加，仍為相同廠商。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：仟元

項目	九十八年				九十九年				一〇〇年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	AUTOWAY	573,123	14.27%	無	TIRECO	1,599,659	28.25%	無	TIRECO	523,047	34.61%	無
2	TIRECO	545,283	13.58%	無	AUTOWAY	715,697	12.64%	無	AUTOWAY	269,335	17.82%	無
	其他客戶	2,896,960	72.15%		其他客戶	3,347,878	59.11%		其他客戶	719,088	47.57%	
	九十八年度銷貨總額	4,015,366	100.00%		九十九年度銷貨總額	5,663,234	100.00%		一〇〇年第一季	1,511,470	100.00%	

近年因積極拓展日本市場有成，98年日本客戶AUTOWAY成為台灣區第一大客戶，98年9月受美國對大陸課徵懲罰性關稅影響下，美國市場訂單轉由台灣生產，致99年及100年第一季TIRCO為本公司第一大客戶，其餘客戶(銷售率未達10%)變動不大。

(五)最近二年度生產量值表

單位：仟條，仟元

年度 生產量值 主要商品	98 年度			99 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
汽車輪胎	4,336	3,094	3,280,095	6,265	4,475	4,517,569

註：本表係以台灣母公司為統計基礎。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：仟條，仟元

年度 銷售量值 主要商品	98 年度				99 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
汽車輪胎	327	389,756	2,807	3,625,610	420	482,125	4,125	5,181,109

註：本表係以台灣母公司為統計基礎。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

100 年 5 月 9 日

年 度	98 年度	99 年度	100 年 5 月 9 日	
員工人數	職 員	244	251	249
	作 業 員	405	478	465
	外 勞	174	174	200
	合 計	823	903	914
本籍員工平均年齡		39.8	39.1	39.4
本籍員工平均服務年資		10.2	9.7	10.0
本籍員工 學歷分布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	2.31%	2.47%	2.52%
	大 專	24.65%	25.24%	25.63%
	高 中	47.77%	49.93%	49.16%
	高中以下	25.27%	22.36%	22.69%

四、環保支出資訊：

(一) 年度因污染環境所受損失：

空氣污染方面該年度 5 月 6 日及 6 月 15 日兩次因膠味未有效收集遭罰款共計 50 萬元。

(二) 改善因應對策：

1. 增設廠區出入口門簾數座、空氣門 4 座及快速電動門 1 座加強阻隔膠味逸散情事。
2. 明顯膠味作業區保持緊閉狀態，窗戶加裝向內送風設施等負壓功能以減少膠味逸散。
3. 明顯膠味作業區排出風管，均接至防制設備處裡後再行排放，符合環保規定之排放標準。
4. 對於黑煙環境汙染：黑煙加料區域每週 3 次用強力吸塵器加強地面清潔及輸送筒槽區鐵皮屋、設備每週巡檢 1 次。

(三) 環保支出：

1. 推動 ISO 14001 每年平均 300 仟元。
2. 空氣污染防制設備設置、維修、保養去年支出約 2,000 仟元。
3. 水污染防制設備設置、維修、保養去年支出約 350 仟元。
4. 製程環保相關檢測及規費年度共支出約 1,400 仟元。

五、勞資關係：

(一) 員工福利措施

本公司員工除享有勞保、健保、退休金給付等一般福利外並訂有撫恤辦法及團體保險等，由職工福利委員會提供之福利措施計有：年節金發放、旅遊補助、員工子女助學金、慶生會、結婚、資深員工獎勵、住院慰問金及喪葬補助等發給。

本公司於民國 71 年 8 月 3 日成立職工福利委員會，並經主管機關市職福字第 0199 號函核准在案，其福利金來源 (1) 成立時資本額提撥 1% (2) 每月薪資額提撥 0.5% (3) 每月營業淨額提撥 0.15% (4) 下腳變賣提撥 40% (5) 其他利息收入。

(二) 員工進修、訓練：

本公司為增進員工工作智能，提高人員素質與工作效率，加速業務發展起見，特訂定從業員教育訓練辦法，就本公司所屬各級從業員予以必要之訓練。並於每年三月及九月於本公司管理審查委員會會議中提出教育訓練計劃、預算、實施成效、學員學習評估報告及年度教育訓練檢討報告。

本公司教育訓練體系分為：(1) 新進人員訓練 (2) 從業員在職訓練 (3) 各層級別幹部訓練 (4) 國外技術研習及公司外講習等四種，藉由各種教育訓練來強化員工技能及提昇公司競爭力，並將員工之受訓資料予以建檔。

(三) 退休制度及實施情形

本公司依法成立「勞工退休準備金監督委員會」取有監督委員會統一編號 98009384 號，從業人員之退休皆依有關退休規定及本公司所頒退休辦法辦理之。

本公司對正式聘用員工訂有退休辦法，依辦法規定，每位員工前十五年，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲一個基數，最高可領 45 個基數。員工退休金之給付，係根據服務年資及其退休前六個月之薪資計算。本公司依勞工退休準備金提撥及管理辦法規定，每月按給付薪資總額之 15% 提撥退休準備金，並以勞工退休準備金監督委員會名義存入中央信託局，選擇勞退新制人員，則依月投保薪資提繳 6% 至勞保局勞工個人帳戶。

(四) 勞資間之協議及各項員工權益維護措施情形

本公司自民國 48 年成立以來已逾 50 餘年，歷史相當悠久，勞資關係一直保持和諧，並強調勞資一體之原則下，每三個月按時召開勞資會議，且定期與產業工會締結團體協約，因此有關各項議案，均能在勞資互諒、互利條件下圓滿解決。

(五) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一貫秉持勞資和諧精神，未因勞資糾紛而遭受任何損失，估計未來本公司持續積極推動勞資和諧政策及加強勞資間溝通和福利措施提昇，應無發生勞資糾紛而遭受損失之狀況。

(六)員工行為或倫理守則：

本公司工作規則訂定各項員工行為或倫理守則，年終列為考核之重要項目之一，且為落實各項守則之實施，並訂有完備獎懲制度。

(七)環境與工安成果

環保宣言：

為達到環境保護和回饋社會大眾的企業永續發展使命，我們秉持「全員環保行、政策法規循、節約廢污減、居家企業榮」的精神以及 ISO14001 國際環境管理標準之要求承諾做到：

1. 致力員工環境教育，推廣環保觀念，提升環保認知。
2. 符合政府環保法規及相關團體的要求。
3. 持續進行生產輔助材料及原料使用量之減少。
4. 致力粉塵污染防治以及廢棄物減量，使本公司對環境影響減至最小。
5. 節約自然資源並進行半成品廢棄物分類與回收。
6. 環境政策公開化，並傳達給組織工作人員。

(八)社會責任

本公司社會責任的概念是基於商業運作必須符合可持續發展的想法，遵守企業倫理，才能得到社會的支持，創造更多的利潤，同時也要回饋社會。因此不但要先從「利己」的社會責任做起，更要從「利己」的責任提昇到「利他」的倫理層次，以塑造一個名實合一的現代企業。除了年度盈餘繳稅外，更積極參與地區的各项活動，藉以提昇社區居民更好的生活環境。

本公司依此項準則，推行公益活動如下：

1. 為敦親睦鄰，定期參加且贊助附近村里居民所舉辦之公益活動。
2. 派遣員工每年定期參加新竹縣環保局舉辦淨灘及掃街活動。更擴大自主每月兩次廠區附近道路掃街活動。
3. 每年冬季對工廠附近村里之低收入戶舉行冬令送暖活動。
4. 贊助當地義消及護宣活動。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
品質保證契約協定	中橡公司	100.02.01 ~106.02.01	確保供貨品質	無
品質保證契約協定	台橡公司	100.02.01 ~106.02.01	確保供貨品質	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債及損益表

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料					100年第一季
		99年度	98年度	97年度	96年度	95年度	經會計師核閱
流動資產		2,433,250	1,948,638	1,904,432	2,654,749	2,292,115	2,357,751
長期投資		9,232,166	8,869,178	6,198,367	6,612,130	5,133,043	9,335,290
持有至到期日 之金資融資產		10,000	10,000	-	-	-	10,000
以成本衡量 之金資融資產		457	457	457	457	582	457
預付投資款		-	-	1,720,623	-	-	-
固定資產		3,502,664	3,540,598	3,637,526	3,713,013	3,839,482	3,507,785
無形資產		-	-	24,090	-	108,962	-
其他資產		236,883	241,962	464,603	1,466,058	918,541	229,973
資產總額		15,415,420	14,610,833	13,950,098	14,446,407	12,292,725	15,441,256
流動負債	分配前	2,445,194	2,613,150	3,165,546	1,740,139	2,846,840	3,353,600
	分配後	尚未分配	2,613,150	3,165,546	1,740,139	2,846,840	尚未分配
應付公司債		1,393,640	-	-	-	-	1,400,287
長期負債		540,000	820,000	1,288,216	2,116,264	1,146,023	-
土地增值稅準備		434,840	434,840	434,840	434,840	434,840	434,840
其他負債		193,849	211,929	226,067	385,138	367,615	196,822
負債總額	分配前	5,007,523	4,079,919	5,114,669	4,676,381	4,795,318	5,385,549
	分配後	尚未分配	4,079,919	5,114,669	4,936,821	4,974,932	尚未分配
股本		6,771,448	6,771,448	6,771,448	5,208,806	3,592,280	6,771,448
資本公積		1,200,386	1,057,581	1,043,249	1,043,249	1,242,038	1,198,597
保留盈餘	分配前	1,897,113	1,256,545	(60,244)	2,362,904	2,153,574	2,074,926
	分配後	尚未分配	1,256,545	(60,244)	539,822	357,434	尚未分配
金融產品 未實現損益		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		230,555	527,169	687,775	236,896	78,891	209,792
未認列為退休金 成本之淨損失		-	-	-	-	(13,135)	-
未實現重估增值		918,171	918,171	918,171	918,171	918,171	918,171
庫藏股		(609,776)	-	(524,970)	-	(474,412)	(1,117,227)
股東權益	分配前	10,407,897	10,530,914	8,835,429	9,770,026	7,497,407	10,055,707
總額	分配後	尚未分配	10,530,914	8,835,429	9,509,586	7,317,793	尚未分配

(二)簡明損益表

單位:新台幣仟元

項目	最近五年度財務資料					100年第一季 經會計師核閱
	99年度	98年度	97年度	96年度	95年度	
營業收入	5,663,234	4,015,366	4,765,494	5,108,972	6,104,217	1,511,470
營業毛利	1,078,082	861,975	824,877	1,562,686	1,678,855	1,254,835
營業損益	163,613	194,630	84,979	772,069	882,495	60,529
營業外收入及利益	728,289	1,259,848	101,743	1,699,915	671,876	155,202
營業外費用及損失	106,237	77,973	699,239	214,275	296,705	23,662
繼續營業部門稅前損益	785,665	1,376,505	(512,517)	2,257,709	1,257,666	192,069
繼續營業部門損益	640,568	1,316,789	(600,066)	2,106,357	1,097,710	177,812
停業部門損益	-	-	-	(99,466)	60,544	-
常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	179,063	-
本期損益	640,568	1,316,789	(600,066)	2,006,891	1,337,317	177,812
每股盈餘	0.98	1.99	(0.89)	3.85	3.88	0.27
每股盈餘-追溯調整後	0.98	2.01	(0.91)	3.06	2.04	0.27

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

簽證年度	簽證會計師姓名		查核意見
99年度	周銀來	吳欣亮	無保留意見
98年度	周銀來	吳欣亮	修正式無保留意見
97年度	賴永吉	吳欣亮	無保留意見
96年度	周銀來	賴永吉	修正式無保留意見
95年度	黃國師	周銀來	修正式無保留意見

二、最近五年度財務分析

財務分析---母公司

分析項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月31日	最近二年度 變動率(%)	備註	
		99年度	98年度	97年度	96年度	95年度				
財務結構 (%)	負債占資產比率	32.48	27.92	36.66	32.37	39.01	34.88	16.33		
	長期資金占固定資產比率	352.35	320.59	290.27	327.03	236.45	326.59	9.91		
償債能力 (%)	流動比率	99.51	74.57	60.16	149.19	80.51	70.31	33.45	註:1	
	速動比率	56.62	39.00	19.25	59.34	38.29	44.64	45.18	註:1	
	利息保障倍數	13.30	20.64	(4.14)	15.41	9.54	16.53	(35.56)	註:2	
經營能力	應收款項週轉率(次)	9.95	10.09	11.62	13.14	13.85	8.64	(1.39)		
	平均收現日數	37	36	31	28	26	41	2.78		
	存貨週轉率(次)	5.47	3.62	3.94	5.67	7.77	5.36	51.10	註:3	
	應付款項週轉率(次)	18.31	14.71	17.61	11.88	10.22	24.72	24.47	註:3	
	平均售貨日數	67	101	93	64	47	68	(33.66)	註:3	
	固定資產週轉率(次)	1.62	1.13	1.35	1.89	2.09	1.72	43.36	註:4	
	總資產週轉率(次)	0.37	0.27	0.35	0.49	0.65	0.40	37.04	註:4	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.62	9.59	(3.70)	5.84	12.36	1.23	(51.82)	註:5	
	股東權益報酬率(%)	6.12	13.60	(6.45)	23.24	19.31	1.74	(55.00)	註:5	
	占實收	營業利益	2.42	2.87	0.90	19.58	26.81	0.89	(15.68)	
	資本%比率	稅前純益	11.60	20.33	(7.57)	40.84	42.24	2.84	(42.94)	註:5
	純益率(%)		11.31	32.79	(12.24)	28.11	16.63	11.76	(65.51)	註:5
	每股盈餘(元) -追溯調整後		0.98	2.01	(0.91)	3.06	2.04	0.27	(49.48)	註:5
現金流量	現金流量比率(%)	2.69	33.02	--	31.99	43.46	1.39	(91.85)	註:6	
	現金流量允當比率(%)	89.97	136.90	131.48	159.42	191.09	61.05	(34.28)	註:6	
	現金再投資比率(%)	0.37	4.98	(1.59)	2.32	6.25	0.26	(92.57)	註:6	
槓桿度	營運槓桿度	5.72	4.29	11.97	1.70	1.72	3.87	33.33	註:6	
	財務槓桿度	1.64	1.56	(1.58)	1.17	1.23	1.32	5.13		

最近二年度各項財務比率變動原因(若未增減變動未達20%可免分析)

註:(1) 99年流動資產較98年增幅24.87%,99年流動負債較98年減少6.43%,致流動、速動比率提高..

(2)99年稅前淨利較98年減少590,840仟元,致利息保障倍數降低.

(3)99年銷貨成本較98年增加1,431,761仟元,致與銷貨成本有關比率,存貨、應付週轉率比率提高,平均售貨日數降低.

(4)99年銷貨收入較98年增加1,647,868仟元,致與銷貨收入有關比率,固定資產、總資產週轉率等提高.

(5)99年本期淨利較98年減少590,840仟元,致獲利能力等各項比率相對降低.

(6)99年本期淨利不若98年,致現金流量等各比率降低,另因99年營收增加致營運財務槓桿度比率增加.

(7)本表95-97年度財析資訊,為便於比較五年度,故以不分類停業單位方式計算相關財務比率.

註:營運槓桿度及財務槓桿度之計算,其營業利益為負數時不予計算。

1. 財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2. 償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3) 利息保障倍數=所得稅及利息費用稅前純益/本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項。

各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項。

各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6) 固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。

(3) 純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4) 每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

5. 現金流量

(1) 現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3) 現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

6. 槓桿度

(1) 營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(2) 財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

財務分析---合併

分析項目	年度	最近五年度財務資料					當年度截至 100年3月31日	最近二年度 變動率(%)	備註	
		99年度	98年度	97年度	96年度	95年度				
財務結構 (%)	負債占資產比率	43.81	39.39	46.98	38.16	47.64	47.68	11.22		
	長期資金占固定資產比率	110.31	97.64	91.65	117.06	88.95	103.26	12.98		
償債 能力 (%)	流動比率	120.38	97.26	71.26	117.79	81.72	104.16	23.77	註:1	
	速動比率	66.14	54.61	25.50	52.47	36.91	57.99	21.11	註:1	
	利息保障倍數	8.12	8.83	(1.02)	9.66	6.92	6.27	(8.04)		
經營 能力	應收款項週轉率(次)	9.98	11.47	10.64	11.55	14.16	9.12	(12.99)		
	平均收現日數	37	32	34	32	26	40	15.63		
	存貨週轉率(次)	5.64	4.39	4.30	5.60	6.34	5.12	28.47	註:2	
	應付款項週轉率(次)	18.83	20.74	19.91	16.55	16.99	19.20	(9.21)		
	平均售貨日數	65	83	85	65	58	71	(21.69)	註:2	
	固定資產週轉率(次)	1.22	0.91	0.81	1.12	1.05	1.36	34.07	註:3	
	總資產週轉率(次)	0.73	0.61	0.58	0.72	0.74	0.76	19.67		
獲利 能力	資產報酬率(%)	4.18	8.55	(2.55)	14.57	11.17	1.09	(51.11)	註:4	
	股東權益報酬率(%)	6.12	13.60	(6.45)	23.24	19.31	1.74	(55.00)	註:4	
	資本比率(%)	占實收 營業利益	14.37	15.72	0.16	29.83	34.72	4.58	(8.59)	
		稅前純益	13.80	21.38	(7.42)	41.60	42.31	2.63	(35.45)	註:4
	純益率(%)	4.71	12.44	(6.16)	17.72	12.64	4.78	(62.14)	註:4	
現金 流量	每股盈餘(元) -追溯調整後	0.98	2.10	(0.91)	3.06	2.04	0.27	(51.24)	註:4	
	現金流量比率(%)	16.49	45.90	--	34.17	38.15	1.17	(64.07)	註:5	
	現金流量允當比率(%)	72.50	80.66	57.42	78.81	90.03	56.12	(10.12)		
槓桿 度	現金再投資比率(%)	3.99	11.39	(1.58)	6.41	7.54	0.39	(64.97)	註:5	
	營運槓桿度	2.97	2.22	131.83	1.69	1.81	2.15	33.78	註:5	
	財務槓桿度	1.16	1.21	(0.04)	1.19	1.26	1.12	(4.13)		

最近二年度各項財務比率變動原因(若未增減變動未達20%可免分析)

註：(1)99年流動資產(主要為現金、應收款項及存貨等)較98年增幅28.27%，99年流動負債較98年僅減少3.64%，致流動、速動比率提高。

(2)99年銷貨成本較98年增加2,537,857仟元，致與銷貨成本有關比率，存貨、平均售貨日數降低。

(3)99年銷貨收入較98年增加3,024,413仟元，致固定資產率提高。

(4)99年本期淨利較98年減少590,840仟元，致獲利能力等各項比率相對降低。

(5)99年本期淨利不若98年，致現金流量等各比率降低，另因99年營收增加致營運財務槓桿度比率增加。

(6)本表95-97年度財析資訊，為便於比較五年度，故以不分類停業單位方式計算相關財務比率。

註：營運槓桿度及財務槓桿度之計算，其營業利益為負數時不予計算。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送九十九年度營業報告書、財務報表、合併財務報表、盈餘分配表，經本監察人等查核完竣尚無不合，爰依相關法令之規定出具本報告書。

敬 請

鑒 核

此 上

本公司一〇〇年股東常會

南港輪胎股份有限公司

監 察 人：江 秀 珍

監 察 人：謝 曼 莉

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 十 五 日

四、最近年度財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表。

會計師查核報告

NO. 0003990A

受文者：南港輪胎股份有限公司董事會

南港輪胎股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達南港輪胎股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註三所述，南港輪胎股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

南港輪胎股份有限公司民國 99 年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補

充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達南港輪胎股份有限公司民國 99 年度財務報表各重要會計科目之明細內容。

南港輪胎股份有限公司已另編製民國 99 年及 98 年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正 風 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：_____

周 銀 來

會計師：_____

吳 欣 亮

核准文號：(80)台財證(六)第 0053585 號

核准文號：金管證六字第 09600000880 號

民 國 1 0 0 年 2 月 2 5 日

南港輪胎股份有限公司

資產負債表

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日		負 債 及 股 東 權 益		附 註	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
代 碼	會 計 科 目		金 額	%	金 額	%	代 碼	會 計 科 目		金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 2,433,250	15	\$ 1,948,638	13	21xx	流動負債		\$ 2,445,194	15	\$ 2,613,150	17
1100	現金及約當現金	四	254,176	2	326,059	2	2100	短期借款	十八	1,745,395	12	1,897,170	13
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二、五	118,273	1	156,782	1	2110	應付短期票券	十九	49,986	—	49,950	—
1120	應收票據淨額	二、六	1,833	—	2,174	—	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	二、二十	22,200	—	—	—
1130	應收票據淨額—關係人	二、三十	26,945	—	26,982	—	2120	應付票據		40,848	—	60,679	—
1140	應收帳款淨額	二、七	472,740	3	361,124	3	2140	應付帳款		147,200	1	252,140	2
1150	應收帳款淨額—關係人	二、三十	129,409	1	116,796	1	2160	應付所得稅	廿六	112,657	1	34,746	—
1160	其他應收款	八	690	—	2,695	—	2170	應付費用		213,792	1	188,165	1
1180	其他應收款—關係人	八、三十	380,345	2	26,551	—	2210	其他應付款		46,967	—	66,923	1
120x	存 貨	二、九	924,402	6	752,815	5	2280	其他流動負債		66,149	—	63,377	—
1260	預付款項	十	76,914	—	56,176	—	24xx	長期負債		1,933,640	13	820,000	6
1280	其他流動資產	二、十一	47,523	—	120,484	1	2410	應付公司債	二十	1,393,640	9	—	—
14xx	基金及投資		9,242,623	60	8,879,635	61	2420	長期借款	廿一	540,000	4	820,000	6
1421	採權益法之長期股權投資	二、十二	9,232,166	60	8,869,178	61	2510	土地增值稅準備		434,840	3	434,840	3
1460	持有至到期日金融資產—非流動	二、十三	10,000	—	10,000	—	28xx	其他負債		193,849	2	211,929	2
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	二、十四	457	—	457	—	2810	應計退休金負債	二、廿七	99,383	1	78,957	1
15xx	固定資產淨額	二、十五	3,502,664	23	3,540,598	24	2820	存入保證金		210	—	220	—
15x1	固定資產原始成本		6,339,484	41	6,402,272	44	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益		94,256	1	93,952	1
1501	土 地		194,841	1	182,405	1	2888	其他負債—其他		—	—	38,800	—
1521	房屋及建築		693,139	5	660,462	5	2xxx	負債總額		5,007,523	33	4,079,919	28
1531	機器設備		4,121,630	27	4,342,156	30	31xx	股 本	廿二	6,771,448	44	6,771,448	46
1551	運輸設備		42,291	—	40,695	—	32xx	資本公積	廿三	1,200,386	8	1,057,581	7
1631	租賃改良		8,617	—	8,617	—	3220	庫藏股票交易		36,500	—	14,332	—
1681	其他設備		1,278,966	8	1,167,937	8	3260	長期投資		1,043,249	7	1,043,249	7
15x8	重估增值		1,589,952	10	1,590,018	11	3271	員工認股權		19,553	—	—	—
15xy	成本及重估增值合計		7,929,436	51	7,992,290	55	3272	認股權	二十	101,084	1	—	—
15x9	減：累計折舊		(4,620,142)	(29)	(4,657,143)	(32)	33xx	保留盈餘	廿四	1,897,113	12	1,256,545	9
1670	未完工程及預付設備款		193,370	1	205,451	1	3310	法定盈餘公積		125,654	1	—	—
18xx	其他資產		236,883	2	241,962	2	3350	未提撥保留盈餘		1,771,459	11	1,256,545	9
1800	出租資產		345	—	349	—	34xx	股東權益其他調整項目		538,950	3	1,445,340	10
1810	閒置資產	十六	—	—	—	—	3420	累積換算調整數		230,555	1	527,169	4
1820	存出保證金		8,150	—	11,890	—	3460	未實現重估增值		918,171	6	918,171	6
1830	遞延費用	二	3,045	—	4,200	—	3480	庫藏股票	二、廿五	(609,776)	(4)	—	—
1853	長期應收款—關係人	三十	18,809	—	33,805	—	3xxx	股東權益總額		10,407,897	67	10,530,914	72
1860	遞延所得稅資產—非流動	二、廿六	12,505	—	14,627	—							
1880	其他資產—其他	二、廿七	194,029	2	177,091	2							
1xxx	資 產 總 計		\$ 15,415,420	100	\$14,610,833	100		負債及股東權益總計		\$ 15,415,420	100	\$ 14,610,833	100

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司

損 益 表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	99 年 度		98 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 5,663,234	100	\$ 4,015,366	100
5000	營業成本(附註九)	4,585,152	81	3,153,391	78
5910	營業毛利	1,078,082	19	861,975	22
5920	聯屬公司間未實現利益	(6,567)	—	(8,989)	—
5930	聯屬公司間已實現利益	8,989	—	8,878	—
6000	營業費用	916,891	16	667,234	17
6100	推銷費用	465,774	8	348,978	9
6200	管理及總務費用	350,571	6	286,591	7
6300	研究發展費用	100,546	2	31,665	1
6900	營業淨利	163,613	3	194,630	5
7100	營業外收入及利益	728,289	13	1,259,848	31
7110	利息收入	754	—	1,474	—
7121	採權益法認列之投資收益	659,602	13	1,107,956	28
7122	股利收入	10,082	—	7,223	—
7130	處分固定資產利益	11,532	—	843	—
7140	處分投資利益	—	—	1,932	—
7160	兌換利益	22,753	—	16,232	—
7310	金融資產評價利益	—	—	93,209	2
7320	金融負債評價利益	4,666	—	—	—
7480	什項收入	18,900	—	30,979	1
7500	營業外費用及損失	106,237	2	77,973	2
7510	利息費用	63,885	1	70,078	2
7640	金融資產評價損失	38,508	1	—	—
7880	什項支出	3,844	—	7,895	—
7900	繼續營業單位稅前淨利	785,665	14	1,376,505	34
8110	所得稅費用(利益)(附註二及廿六)	145,097	3	59,716	1
9600	本期淨利	\$ 640,568	11	\$ 1,316,789	33
	每股盈餘(元)(附註二及廿九)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘	\$ 1.20	\$ 0.98	\$ 2.08	\$ 1.99
9850	稀釋每股盈餘	1.18	0.96	—	—

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司

股東權益變動表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積				保 留 盈 餘		累積換算 調整數	未 實 現 重估增值	庫 藏 股 票	合 計
		庫藏股票 交 易	長期投資	員工認股權	認 股 權	法定盈餘 公 積	未 提 撥 保留盈餘				
民國 98 年 1 月 1 日餘額	\$ 6,771,448	\$ —	\$ 1,043,249	\$ —	\$ —	\$ 539,056	\$ (599,300)	\$ 687,775	\$ 918,171	\$ (524,970)	\$ 8,835,429
法定盈餘公積彌補虧損						(539,056)	539,056				—
外幣財務報表換算所產生兌換差額 增減								(160,606)			(160,606)
庫藏股轉讓予員工		14,332								524,970	539,302
民國 98 年度稅後淨利							1,316,789				1,316,789
民國 98 年 12 月 31 日餘額	6,771,448	14,332	1,043,249	—	—	—	1,256,545	527,169	918,171	—	10,530,914
發行可轉換公司債認列權益組成項 目-認股權					101,084						101,084
庫藏股買回										(1,404,066)	(1,404,066)
庫藏股轉讓予員工		22,168		19,553						794,290	836,011
提列法定盈餘公積						125,654	(125,654)				—
外幣財務報表換算所產生兌換差額 增減								(296,614)			(296,614)
民國 99 年度稅後淨利							640,568				640,568
民國 99 年 12 月 31 日餘額	\$ 6,771,448	\$ 36,500	\$ 1,043,249	\$ 19,553	\$ 101,084	\$ 125,654	\$ 1,771,459	\$ 230,555	\$ 918,171	\$ (609,776)	\$10,407,897

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司

現金流量表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 640,568	\$ 1,316,789
調整項目：		
折舊費用	333,480	350,624
攤銷費用	1,435	1,400
呆帳費用提列(轉列收入)數	1,970	1,692
股份基礎給付酬勞成本	44,104	15,894
應付公司債折價攤銷	25,590	—
公司債發行費用攤銷	1,000	—
權益法認列之投資收益	(659,602)	(1,107,956)
處分及報廢固定資產損失(利益)	(7,853)	(808)
處分投資利益	—	(1,932)
金融資產及負債未實現評價損失(利益)	33,842	(93,209)
聯屬公司間未實現損益	6,567	8,989
聯屬公司間已實現損益	(8,989)	(8,878)
下列資產負債變動		
交易目的金融資產減少	—	6,356
應收票據增加	344	1,797
應收票據—關係人(增加)減少	39	(7,142)
應收帳款增加	(112,743)	(206,763)
應收帳款—關係人增加	(14,014)	(9,779)
其他應收款減少	2,005	422
存貨(增加)減少	(171,587)	234,307
預付款項增加	(20,738)	(1,036)
其他流動資產減少	2,021	60,278
遞延所得稅資產減少	16,911	22,060
應付票據增加(減少)	(19,831)	13,791
應付帳款增加(減少)	(104,940)	182,963
應付所得稅增加	77,911	34,746
應付費用增加	25,627	40,288
其他應付款項減少	(19,956)	(11,229)
其他流動負債增加	2,772	11,701
應計退休金負債增加	20,427	6,810
遞延貸項增加(減少)	3,702	(955)
其他營業負債減少	(34,273)	—
營業活動之淨現金流入	\$ 65,789	\$ 861,220

南港輪胎股份有限公司

現金流量表(續)

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
投資活動之現金流量：		
取得持有至到期日金融資產	\$ —	\$ (10,000)
增加採權益法之長期股權投資	—	(2,838)
購置固定資產	(347,118)	(292,554)
處分固定資產價款	53,951	43,649
存出保證金減少	3,740	1,675
遞延費用增加	(280)	—
其他應收款—關係人款(增加)減少	(338,245)	331,681
受限制資產減少	56,150	54,650
其他資產增加	(16,962)	(26,662)
投資活動之淨現金流入(流出)	(588,764)	99,601
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(151,775)	(746,315)
應付短期票券增加(減少)	36	(49,930)
發行公司債	1,495,000	—
舉借長期借款	1,680,000	970,000
償還長期借款	(1,960,000)	(1,462,370)
存入保證金增加(減少)	(10)	30
庫藏股票買回成本	(1,404,066)	—
庫藏股票處份價款	791,907	523,407
融資活動之淨現金流入(流出)	451,092	(765,178)
本期現金及約當現金淨增減數	(71,883)	195,643
期初現金及約當現金餘額	326,059	130,416
期末現金及約當現金餘額	\$ 254,176	\$ 326,059
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 67,995	\$ 79,410
減：資本化利息	(2,989)	(2,741)
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 65,006	\$ 76,669
本期支付所得稅	\$ 50,275	\$ 2,911
不影響現金流量之投資及融資活動：		
閒置資產提列減損沖減停業損失準備	\$ 35,110	\$ —

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司

財務報表附註

民國 99 年度及 98 年度

(除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

(一)本公司於民國 48 年 2 月成立，以從事汽車輪胎及各種橡膠用品之製銷為主要業務。本公司股票於民國 52 年 11 月經行政院金融監督管理委員會核准上市。

(二)本公司於民國 99 年及 98 年 12 月 31 日，員工人數分別為 895 人及 814 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，重要會計原則彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二)資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產為預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(三)公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用(或係以公平價值加計交易成本衡量)，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利(含投資年度收到者)列為當期收益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市(櫃)證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

(四) 備抵呆帳

係按應收款項期末餘額之可收現性提列。

(五) 存 貨

自民國 98 年 1 月 1 日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。因產量較低或設備閒置導致之未分攤固定製造費用，於發生當期認列為銷貨成本。

(六) 待出售非流動資產

係主要將以出售方式而非透過持續使用回收其帳面價值之非流動資產(處分群組)，以其帳面價值與淨公平價值孰低者衡量。

待出售非流動資產及待出售處分群組內之資產及負債，應於資產負債表單獨列示，前述資產及負債不得相互抵銷。

本公司將符合財務會計準則公報第 38 號「待出售非流動資產及停業單位之會計處理準則」規定之固定資產，依淨公平價值及帳面價值孰低者衡量後，分類為待出售非流動資產項下，其差額列為當期損失，並停止提列折舊及攤銷。續後其淨公平價值若回升，則列為當期利益，惟迴轉金額不得超過依財務會計準則公報第 38 號認列之累計減損損失及原依財務會計準則第 35 號公報「資產減損之會計處理準則」得迴轉之金額。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上(或具有重大影響力者)，採用權益法評價。
2. 持有期間因被投資公司以盈餘及資本公積轉增資而取得之股票股

- 利，不列為投資收益，而於除權日註記增加之股數。
3. 採權益法計價之外幣長期股權投資，係按資產負債表日之匯率換算；因而產生之換算調整數，列入股東權益項下。
 4. 於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列損失；對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估。
 5. 本公司對採用權益法評價之被投資公司，因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除本公司意圖繼續支持，或該被投資公司之虧損係屬短期性質，有充分證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運外，其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。
 6. 本公司對於已達控制能力之被投資公司(子公司)，若因認列其虧損致使對該子公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除子公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，本公司全額吸收超過該子公司股東原有權益之損失金額，若該子公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

(八)持有至到期日金融資產

本公司對持有至到期日之金融商品係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。原始認列後係以攤銷後成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不使帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

(九)以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市(櫃)股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十)固定資產及其他資產

1. 固定資產係以取得成本入帳，並按一般公認會計原則將其有關利息資本化，以成本(或成本加重估增值)減累計折舊為帳面價值。出售固

定資產之損益，列為當期之損益。折舊依估計之使用年限，以直線法計算提列。已達使用年限仍繼續使用者，按估計可再使用之年限繼續提列折舊。

2. 固定資產耐用年數，明細列示如下：

項 目	年 限
房屋及建築	5~50 年
機器設備	8~12 年
運輸設備	5~ 6 年
租賃改良	3 年
其他設備	5~ 8 年

(十一) 遞延費用

效益及於以後年度之費用予以遞延，列為遞延費用，依其效益年限分年分攤。

(十二) 退休金

本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，並依該公報之規定認列退休金成本及應計退休金負債。

勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定(舊制)，或適用該條例之退休金制度(新制)並保留適用該條例前之工作年資(保留舊制年資)。對適用退休新制之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

(十三) 可轉換公司債

本公司發行可轉換公司債，係同時產生金融負債(負債組成要素)及給予持有人可轉換為本公司普通股股份之選擇權(權益組成要素)，發行總金額減除負債組成要素公平價值後之金額為權益組成要素。非屬衍生性商品之負債組成要素認列為應付公司債，並於合約期限以攤銷後成本評價，按有效利率法(差異不大時，以直線法)設算利息；轉換權以外之嵌入式衍生性商品認列為公平價值變動列入損益之金融負債，並以公平價值評價；權益組成要素認列為資本公積—

認股權。發行成本按比例分攤至公司債負債組成要素及權益組成要素。轉換為普通股時，依帳面價值法處理，於轉換日將轉換公司債及其相關科目一併轉銷，並將轉銷淨額超過普通股股本面額部份列為資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。

(十四) 員工分紅及董監酬勞

員工分紅及董監酬勞成本，依中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。至次年度股東會決議日時，若金額與財務報表估列數有差異，則依會計估計變動處理，列為次年度損益。

(十五) 庫藏股票

1. 本公司收回已發行股票作為庫藏股票時，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」，其帳面價值按支付成本為入帳之基礎；註銷時依帳面價值沖抵「庫藏股票」，並按股權比例沖抵股本。庫藏股票之帳面價值如高於面值時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如不足再借記保留盈餘；庫藏股票之帳面價值如低於面值時，其差額應貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
2. 自民國 97 年 1 月 1 日起，將庫藏股票轉讓與員工以獎酬員工者，應適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」規定處理。

(十六) 收入認列

本公司收入之認列通常於符合下列四項條件時認列：

1. 具有說服力之證據證明雙方交易存在。
2. 商品已交付且風險及報酬已移轉、勞務已提供或資產已提供他人使用。
3. 價款係屬固定或可決定。
4. 價款收現性可合理確定。

(十七) 成品補償損失

本公司為維護商譽，並保障消費者權益起見，凡購用本公司輪胎而有

損毀時，經查明責任確屬製造過程中之瑕疵，得按損壞程度由本公司承擔賠償責任，本項賠償係屬售後服務成本，本公司基於成本與收入配合原則，期末依經驗估計成品補償損失負債。

(十八) 所得稅

本公司依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定作跨期間與同期間之所得稅分攤。將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額，遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產負債者，依預期回轉期間之長短期劃分為流動或非流動項目。

本公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第十二號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購買設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

「所得基本稅額條例」自民國 95 年 1 月 1 日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率(百分之十)計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

(十九) 以外幣為準之交易事項

1. 本公司有關非衍生性金融商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，係按交易日之即期匯率入帳。外幣貨幣性資產及負債實際兌換或結清時所產生之兌換損益列為當期損益。
2. 資產負債表日之外幣貨幣性資產及負債，按該日之即期匯率予以調整換算，因而產生之兌換損益列為當期損益。
3. 外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額則為累積換算調整數，列為

股東權益之調整項目。

(二十) 資產減損

本公司依財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，當環境變更或某事件發生而顯示公司所擁有的資產，其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失。可回收金額係指資產之淨公平價值及其使用價值，二者較高者。淨公平價值係指資產在正常交易中，經由資產之銷售並扣除處分成本後所可取得之金額，而使用價值係指預期可由資產所產生之估計未來現金流量折現值。

當以前年度所認列之累積減損損失之情況已不存在或減少時，則可在以前年度提列損失金額的範圍內予以迴轉。

本公司並於每一資產負債表日評估金融資產是否已經減損並依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」處理。

(廿一) 每股盈餘

1. 每股盈餘按加權平均股數計算，凡倘有盈餘轉增資或資本公積轉增資則按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。
2. 發行轉換公司債時按如果轉換法測試，如具稀釋作用之潛在普通股，則列示基本每股盈餘及稀釋每股盈餘之雙重表達。

(廿二) 重分類

民國 98 年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合民國 99 年度財務報表之表達。

三、會計原則變動之理由及其影響

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對本公司民國 98 年度之財務報表無重大影響。

四、現金及約當現金

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
庫存現金	\$ 767	\$ 756
銀行存款	253,409	325,303
合 計	\$ 254,176	\$ 326,059

五、公平價值變動列入損益之金融資產—流動

(一)本公司分類為交易目的金融資產相關資訊如下：

	99年12月31日	98年12月31日
<u>交易目的金融資產</u>		
上市(櫃)股票—茂訊電腦	\$ 118,273	\$ 156,782

1. 本公司從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。

2. 民國99年度及98年度交易目的金融資產產生之淨利益分別為3,594仟元及19,273仟元。

(二)另子公司南港國際(股)公司民國99年度從事遠期外匯衍生性商品交易係為規避因匯率波動所產生之風險，截至民國99年12月31日從事衍生性商品交易產生之淨損失為美元233仟元。

子公司於民國99年12月底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

99年12月31日			
項 目	幣 別	到 期 期 間	合 約 金 額 (外幣仟元)
賣出遠期外匯	歐元兌美元	99.10.04-100.03.30	\$ 15,000

六、應收票據淨額

	99年12月31日	98年12月31日
應收票據	\$ 1,850	\$ 2,194
減：備抵呆帳	(17)	(20)
淨 額	\$ 1,833	\$ 2,174

應收票據已悉數提供為金融業借款備償戶之擔保，詳附註卅一。

七、應收帳款淨額

	99年12月31日	98年12月31日
應收帳款	\$ 477,521	\$ 364,778
減：備抵呆帳	(4,781)	(3,654)

淨 額	\$ 472,740	\$ 361,124
-----	------------	------------

八、其他應收款

	99年12月31日	98年12月31日
應收利息	\$ 42	\$ 354
應收退稅款	—	511
其 他	648	1,830
合 計	690	2,695
應收關係人款	380,345	26,551
合 計	\$ 381,035	\$ 29,246

關係人交易請參閱附註三十。

九、存 貨

	99年12月31日	98年12月31日
材 料	\$ 678,140	\$ 495,661
在 製 品	106,735	66,994
製 成 品	139,527	190,160
合 計	\$ 924,402	\$ 752,815

99年度及98年度與存貨相關之銷貨成本：

	99年 度	98年 度
已出售存貨成本	\$ 4,594,205	\$ 3,150,877
出售下腳及廢料等收益	(9,053)	(4,435)
存貨跌價回升利益	—	(603)

存貨報廢損失	—	603
未分攤固定製造費用	—	6,949
合 計	\$ 4,585,152	\$ 3,153,391

民國 98 年度存貨跌價回升利益係民國 97 年已提列跌價之呆滯品於民國 98 年度報廢。

十、預付款項

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
預付購料款	\$ 10,343	\$ 10,129
預付費用	28,785	19,125
進項及留抵稅額	37,786	26,922
合 計	\$ 76,914	\$ 56,176

十一、其他流動資產

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
暫付款	\$ 1,594	\$ 1,765
遞延所得稅資產—流動 (附註廿六)	20,407	35,197
受限制資產	24,000	80,150
其 他	1,522	3,372
合 計	\$ 47,523	\$ 120,484

十二、採權益法長期股權投資

公 司 名 稱	99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		
	原 始 投資成本	帳面價值	(持股比 例 %)	原 始 投資成本	帳面價值	(持股比 例 %)
依權益法評價：						
台北南鴻輪胎公 司	\$ 42,000	\$ 31,999	100.00	\$ 42,000	\$ 19,202	100.00
南冠輪胎公司	5,500	589,423	20.37	5,500	514,562	20.37

南榮開發建築公司(原南榮資產管理公司)	2,358,784	2,269,658	100.00	2,358,784	2,269,901	100.00
南港輪胎(新加坡)私人公司	918,472	1,485,012	100.00	918,472	1,428,276	100.00
南港國際(股)公司	3,272,568	4,852,972	100.00	3,272,568	4,634,491	100.00
南港輪胎荷蘭公司	2,838	3,102	100.00	2,838	2,746	100.00
合 計	<u>\$6,600,162</u>	<u>\$9,232,166</u>		<u>\$6,600,162</u>	<u>\$8,869,178</u>	

1. 採權益法評價之被投資公司均取得同期經會計師查核之財務報表認列投資損益。

2. 民國 98 年 12 月 16 日投資設立南港輪胎荷蘭有限公司歐元 60 仟元，並於民國 99 年 2 月 1 日經經濟部投審會(文號:經審三字第 09900030270 號)核備在案。

3. 有關大陸投資資訊詳附註卅六。

十三、持有至到期日金融資產—非流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
債券投資—板信商業銀行	<u>\$ 10,000</u>	<u>\$ 10,000</u>

本公司於民國 98 年 6 月 26 日按面額 10,000 仟元購入板信商業銀行所發行之 6 年期金融債券，到期一次還本，自發行日起依票面利率固定(機動)加計利息計算，每半年計息一次。

十四、以成本衡量之金融資產—非流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
非上市(櫃)公司股票：		
台灣電視公司	\$ 332	\$ 332
有統紙業	125	125
合 計	<u>\$ 457</u>	<u>\$ 457</u>

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法

可靠衡量，故以成本衡量。

十五、固定資產淨額

99 年 12 月 31 日			
項 目	成本及重估增值	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 1,783,032	\$ —	\$ 1,783,032
房屋及建築	693,276	323,430	369,846
機器設備	4,123,165	3,464,515	658,650
運輸設備	42,291	24,952	17,339
租賃改良	8,617	8,617	—
其他設備	1,279,055	798,628	480,427
未完工程及預付設備款	193,370	—	193,370
合 計	\$ 8,122,806	\$ 4,620,142	\$ 3,502,664

98 年 12 月 31 日			
項 目	成本及重估增值	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 1,770,596	\$ —	\$ 1,770,596
房屋及建築	660,599	297,551	363,048
機器設備	4,343,764	3,601,145	742,619
運輸設備	40,695	25,095	15,600
租賃改良	8,617	8,617	—
其他設備	1,168,019	724,735	443,284
未完工程及預付設備款	205,451	—	205,451
合 計	\$ 8,197,741	\$ 4,657,143	\$ 3,540,598

1. 上項固定資產重估增值民國 99 年及 98 年 12 月 31 日分別為 1,589,952 仟元及 1,590,018 仟元。

2. 民國 99 及 98 年度利息資本化金額分別為 2,989 仟元(資本化利率 1.280%~1.456%)及 2,741 仟元(資本化利率 1.731%~2.305%)，民國 99 及 98 年度利息資本化前之利息總額為 66,874 仟元及 72,819 仟元。

3. 提供金融業之借款擔保詳附註卅一。

十六、閒置資產

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
機器設備	\$ 953,085	\$ 1,317,147
其他設備	69,974	402,953
租賃改良	—	11,097
減：累計折舊	(987,949)	(1,653,353)
減：累計減損	(35,110)	(77,844)
淨 額	\$ —	\$ —

係南港廠停工後尚待處理之固定資產，民國 98 年 12 月 31 日原列待出售非流動資產，配合民國 99 年 12 月 31 日財務報表之表達，重分類至閒置資產項下。

十七、其他資產—其他

(一)不動產：

	99 年 12 月 31 日		
項 目	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
土 地	\$ 9,219	\$ —	\$ 9,219
房屋及建築	1,530	542	988
合 計	\$ 10,749	\$ 542	\$ 10,207
	98 年 12 月 31 日		
項 目	成 本	累 計 折 舊	未 折 減 餘 額
土 地	\$ 9,219	\$ —	\$ 9,219
房屋及設備	1,530	518	1,012
合 計	\$ 10,749	\$ 518	\$ 10,231

民國 99 年度及民國 98 年度提列折舊金額均為 24 仟元，帳列營業外支出項下。

(二)南港廠開發專案款

	99年12月31日	98年12月31日
開發工程款	\$ 23,000	\$ 20,000
顧問服務費等	160,822	146,860
合計	\$ 183,822	\$ 166,860

十八、短期借款

	99年12月31日		98年12月31日	
	利率%	金額	利率%	金額
抵押借款	1.01~1.06	\$ 650,000	1.30~1.58	\$ 360,000
信用借款	1.03~1.05	460,000	1.15~1.58	900,000
購料借款	0.94~1.22	635,395	0.93~1.70	487,170
關係人借款		—	—	150,000
合計		\$1,745,395		\$1,897,170

1. 抵押品詳附註卅一。

2. 關係人借款詳附註三十。

十九、應付短期票券

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	利率%	金額	利率%
應付商業本票	\$ 50,000	1.038~ 1.438	\$ 50,000	1.588~ 1.60
減：未攤銷折價	(14)		(50)	
淨額	\$ 49,986		\$ 49,950	

二十、應付公司債

本公司於民國99年1月22日募集發行國內第一次有擔保轉換公司債，發行總額為1,500,000仟元，民國99年12月31日應付公司債內容如下：

	99年12月31日
應付公司債	\$ 1,500,000
減：應付公司債折價	(106,360)

合 計

\$ 1,393,640

(一)募集發行國內第一次有擔保可轉換公司債，相關事項說明：

1. 發行總額：新台幣 1,500,000 仟元。
2. 票面利率及還本付息方式：票面利率為 0%，到期時公司依債券面額以現金一次償還。
3. 債券種類：國內轉換公司債 1,500,000 仟元，每張新台幣壹拾萬元整，依票面金額十足發行。
4. 發行期限：5 年。
5. 本公司對本轉換公司債之贖回權：
 - (1)本公司於本公司債到期時，將依本公司債的面額予以收回，但本公司債如已經轉換或買回者不在此限。
 - (2)到期日前之收回價格
 - A. 本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 30%時，本公司得以前項之贖回條件收回本轉換公司債。
 - B. 本轉換公司債發行後，其流通在外餘額低於發行總額之 10%時，本公司得以前項之贖回條件收回本轉換公司債。
6. 債券持有人之賣回權：轉換公司債發行滿三年及四年之前三十日，投資者分別可以債券面額之 102.11%及 102.83%要求公司買回。
7. 轉換：
 - (1)債權人自本轉換公司債發行滿一個月之次日(民國 99 年 2 月 23 日)起至到期日前十日(民國 104 年 1 月 12 日)止，除(一)依法暫停過戶期間。(二)本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日或現金增資認股停止過戶日前十五個營業日起至權利分派基準日止、辦理減資之減資基準日起至減資換發股票開始

交易日前一日止外，得隨時向本公司請求依本公司債發行及轉換辦法將本轉換公司債轉換為本公司普通股股票，並依本公司債發行及轉換辦法第十條、第十一條、第十三條規定辦理。

(2)截至民國 99 年 12 月 31 日止，未有執行公司債轉換，可轉換公司債之權益及負債組成要素明細如下：

	99 年 12 月 31 日
債券價值(帳列應付公司債)	\$ 1,393,640
賣回權(帳列公平價值變動列入損益之金融負債)	\$ 22,200
轉換權(帳列資本公積—認股權)	\$ 101,084

8. 本公司委請華南銀行建成分行為本次發行公司債之保證人，並提供南港廠不動產及 1,500,000 仟元本票為擔保品。

廿一、長期借款

		99 年 12 月 31 日			
債 權 人	到期日	利率%	金 額	說 明	
華南銀行	101.04.23	1.82	\$ 440,000	1	
合作金庫	101.03.26	1.67	100,000	2	
減：一年內到期長期借款			—		
淨 額			\$ 540,000		
		98 年 12 月 31 日			
債 權 人	到期日	利率%	金 額	說 明	
華南銀行	100.09.29	2.30	\$ 470,000	1	
合作金庫	100.06.29	1.80	350,000	2	
減：一年內到期長期借款			—		
淨 額			\$ 820,000		

1. 屆期一次清償。

2. 期限 2 年，自第二年起，以每 3 個月為一期，共分四期平均攤還。

3. 抵押品詳附註卅一。

廿二、股本

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
額定股本	\$ 10,000,000	\$ 10,000,000
已發行普通股股本	6,771,448	6,771,448
普通股每股面值(元)	新台幣 10 元	新台幣 10 元

廿三、資本公積

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
庫藏股票交易	\$ 36,500	\$ 14,332
長期股權投資	1,043,249	1,043,249
員工認股權	19,553	—
認股權	101,084	—
合計	\$ 1,200,386	\$ 1,057,581

(一)依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等)及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二)員工認股權係董事會通過庫藏股轉讓員工日計算認列之員工酬勞成本。

廿四、盈餘分派

(一)本公司每屆年終結算所得盈餘，除依法扣除所得稅外，應先彌補以往年度虧損，提存百分之十為法定盈餘公積，並視需要提撥特別盈餘公積或酌予保留盈餘後，次就其餘額加計以前年度未分配盈餘分配股息，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分派之，其中員工紅利不低於 0.1%。

(二)有關特別盈餘公積之提撥及股東股息紅利之分配，由董事會擬定，提請股東會決議行之。上項股息若無盈餘或盈餘不足時，不得以本金作息。

(三)本公司所營事業係以輪胎業為主，採多元化經營，目前輪胎業處於成熟期，採用剩餘股利政策，於年度盈餘中，鑑於未來數年仍有設備維護更新、生產技術升級及擴廠計畫等資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘以現金股利方式分派；盈餘分配中原則上股票股利在 70% 至 100% 間，現金股利在 0% 至 30% 間，惟仍可視實際需要調整上述比例。因實際需要而調整上述比例，應考量本公司未來投資計劃及長期財務規劃所需資金，若本公司未來投資計劃及長期財務規劃所需資金小於當年度可分配盈餘百分之五十時，可將現金股利之發放比提高至 50%。

(四)民國 99 年度對於應付員工紅利及董監事酬勞之估列係依過去經驗及考量經營現況以可能發放之金額為基礎，民國 99 年度及 98 年度估列員工紅利及董監酬勞金額均為 0 元，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日的收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

(五)本公司於民國 99 年 5 月 20 日股東常會決議通過民國 98 年度盈餘分配案如下：

期初待彌補虧損	\$ (60,244)
加：民國 98 年度淨利	1,316,789
本年度可供分配之盈餘	1,256,545
減：提列法定公積	(125,654)
期末保留盈餘	\$ 1,130,891

1. 本次無配發員工紅利及董監酬勞，故每股盈餘無需設算。
2. 為本公司南港廠區開發案即將啟動及厚植經營實力，擬全數予以保留，不分配股息及紅利。

(六)本公司於民國 98 年 6 月 16 日經股東常會決議通過民國 97 年度虧損撥補案如下：

期初保留盈餘	\$	766
加：民國 97 年度淨損		(600,066)
本年度待彌補累積虧損		(599,300)
以法定盈餘公積彌補虧損		539,056
期末待彌補虧損	\$	(60,244)

(七)有關董事會通過之擬議及股東會決議配發員工紅利及董監事酬勞等盈餘分配情形之相關資訊，可自台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」等管道查詢。

廿五、庫藏股票

(一)本公司依證券交易法第 28 條之 2 規定，為回饋員工努力，預計轉讓股份予員工而買回庫藏股，其增減變動如下：

99 年 12 月 31 日				
收回原因	期初股數 (仟股)	本期增加 (仟股)	本期減少 (仟股)	期末股數 (仟股)
A. 轉讓股份予員工	—	22,967	13,071	9,896
B. 轉讓股份予員工	—	7,958	4,410	3,548
合 計	—	30,925	17,481	13,444

98 年 12 月 31 日				
收回原因	期初股數 (仟股)	本期增加 (仟股)	本期減少 (仟股)	期末股數 (仟股)
C. 轉讓股份予員工	24,775	—	24,775	—

A. 依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢

價及已實現之資本公積之金額。以民國 98 年 12 月 31 日為計算基準，本公司可買回股數最高上限為 23,000 仟股，收買股份金額最高上限為 1,270,877 仟元。本公司民國 99 年度買回之庫藏股票股數為 22,967 仟股，收買股份之總金額為 1,082,189 仟元，符合證券交易法之規定。另本次以實際買回之平均價格每股 47.12 元為轉讓價格，分別於民國 99 年 11 月 25 日及民國 100 年 1 月 19 日分別轉讓 13,071 仟股及 9,896 仟股予員工，轉讓價格分別為 615,905 仟元及 466,284 仟元。

B. 依證券交易法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。以民國 99 年 3 月 31 日為計算基準，本公司可買回股數最高上限為 8,000 仟股，收買股份金額最高上限為 384,649 仟元。本公司民國 99 年度買回之庫藏股票股數為 7,958 仟股，收買股份之總金額為 321,877 仟元，符合證券交易法之規定。另本次以實際買回之平均價格每股 40.45 元為轉讓價格，分別於民國 99 年 11 月 25 日及民國 100 年 1 月 19 日分別轉讓 4,410 仟股及 3,548 仟股予員工，轉讓價格分別為 178,385 仟元及 143,492 仟元。

C. 本次以實際買回之平均價格每股 21.19 元為轉讓價格，已於民國 98 年 8 月 4 日全數轉讓予員工。

(二) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前，不得享有股東權利。

廿六、所得稅

(一) 應付所得稅計算：

	99 年 度	98 年 度
財務所得	\$ 785,665	\$ 1,376,505
未實現金融商品評價淨損(益)	33,842	(93,209)
公司債折價攤銷	25,590	—

股利收入	(10,082)	(7,223)
處分投資收益	—	(1,932)
處分土地收益	(200)	—
未實現投資損(益)	(659,602)	(1,107,956)
未實現兌換(損)益	(5,126)	6,538
聯屬公司未實現(損)益	(2,422)	111
未實現存貨跌價損失(回轉)	—	(603)
退休金費用超限(支付)	20,427	17,713
遞延貸項	2,725	(1,931)
未實現成品補償損失(回轉)	—	(12,200)
閒置資產之搬運費	(34,273)	—
其他	(42,513)	4,127
課稅所得	<u>\$ 114,031</u>	<u>\$ 179,940</u>
應納一般稅額	\$ 19,385	\$ 44,975
未分配盈餘加徵 10% 稅額	113,089	—
減：投資抵減稅額	(3,959)	(9,925)
當期所得稅費用	128,515	35,050
減：預付所得稅	(15,858)	(304)
應付所得稅	<u>\$ 112,657</u>	<u>\$ 34,746</u>

營利事業所得稅結算申報案件核定至 97 年度。

(二) 遞延所得稅資產與負債：

1. 遞延所得稅資產與負債

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
(1) 遞延所得稅資產總額	\$ 37,066	\$ 51,884
(2) 遞延所得稅負債總額	4,154	2,042
(3) 遞延所得稅資產之備抵評價金額	—	18

(4)產生遞延所得稅資產及負債之暫時性差異及投資抵減：

	99年12月31日		98年12月31日	
	金額	稅額影響數	金額	稅額影響數
未實現投資損失	\$ 2,724	\$ 463	\$ 2,724	\$ 545
未實現兌換利益	(24,433)	(4,154)	(10,209)	(2,042)
未實現兌換損失	14,275	2,427	5,178	1,036
聯屬公司未實現利益	6,567	1,116	8,989	1,798
未實現成品補償費	9,300	1,581	9,300	1,860
退休金費用超限	97,484	16,572	77,057	15,411
遞延貸項	87,688	14,907	84,963	16,992
未實現停業損失	—	—	71,119	14,224
合計		\$ 32,912		\$ 49,824

民國99年5月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率
由20%調降為17%，並自民國99年度施行。本公司業已依此修
正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為
遞延所得稅費用或利益。

	99年12月31日	98年12月31日
2. 遞延所得稅資產—流動	\$ 24,561	\$ 37,257
遞延所得稅資產備抵評價	—	(18)
遞延所得稅負債—流動	(4,154)	(2,042)
流動遞延所得稅資產與負債 抵銷後淨額	\$ 20,407	\$ 35,197
3. 遞延所得稅資產—非流動	\$ 12,505	\$ 14,627
遞延所得稅負債—非流動	—	—

非流動遞延所得稅資產與 負債抵銷後淨額	\$ 12,505	\$ 14,627
------------------------	-----------	-----------

(三)所得稅費用構成項目如下：

	99 年 度	98 年 度
當期所得稅	\$ 15,426	\$ 35,050
未分配盈餘加徵百分之十	113,089	—
暫時性差異所產生之遞延所得 稅費用(利益)	11,103	9,603
因稅法改變產生之變動影響數	5,808	12,456
以前年度所得稅估計差異	(329)	2,607
所得稅費用	\$ 145,097	\$ 59,716

(四)兩稅合一相關資訊：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 70,329	\$ 18,840
盈餘分配之稅額扣抵比率	10.33%(預計)	1.50%(實際)

(五)未分配盈餘相關資訊：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
86 年度以前	\$ —	\$ —
87 年度以後	1,771,459	1,256,545
合 計	\$ 1,771,459	\$ 1,256,545

廿七、應計退休金負債

(一)本公司對正式聘用員工訂有退休辦法，依辦法規定，每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之薪資計算。本公司依勞動基準法規定，每月按給付薪資之一定比率提撥退休金，並以勞工退休準備金監督委員會名義存入台灣

銀行。截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止退休專戶餘額分別為 86,531 仟元及 80,000 仟元。

(二)淨退休金成本組成項目如下：

	99 年度	98 年度
服務成本	\$ 6,779	\$ 6,000
利息成本	8,525	10,585
退休基金資產實際報酬	(1,280)	(480)
退休基金資產報酬(損)益	(1,194)	(3,817)
退休基金資產預期報酬	(2,474)	(4,297)
攤銷與遞延數	23,914	30,650
淨退休金成本	\$ 36,744	\$ 42,938
縮減/清償影響數	—	—
縮減後淨退休金成本	\$ 36,744	\$ 42,938

(三)計算退休金成本所用之精算假設如下：

	99 年度	98 年度
折現率	2.25%	2.75%
長期薪資水準調薪率	2.75%	2.75%
退休基金資產預期長期投資報酬率	2.25%	2.75%

(四)本公司所提撥之退休基金資產，均存於台灣銀行之退休準備金專戶。

期末提撥狀況與帳載應計退休金負債調節如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
給付義務		
既得給付義務	\$ (168,733)	\$ (146,907)
非既得給付義務	(17,751)	(12,529)
累積給付義務	(186,484)	(159,436)

未來薪資增加之影響數	(156,033)	(150,570)
預計給付義務	(342,517)	(310,006)
退休基金資產公平價值	87,101	80,480
提撥狀況	(255,416)	(229,526)
未認列過渡性淨給付義務	—	—
未認列退休金損益	156,033	150,569
補列之應計退休金負債	—	—
應計退休金負債	\$ (99,383)	\$ (78,957)

(五)截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司職工退休辦法之既得給付分別為 188,851 仟元及 168,717 仟元。

(六)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 99 年及 98 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 20,392 仟元及 15,901 仟元。

廿八、用人、折舊、折耗及攤銷費用

功能別 性質別	99 年 度			98 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用	\$ 546,914	\$ 334,014	\$ 880,928	\$ 456,550	\$ 232,302	\$ 688,852
薪資費用	458,304	291,920	750,224	372,787	195,877	568,664
員工保險費	29,677	12,693	42,370	28,129	9,598	37,727
退休金費用	41,892	20,820	62,712	44,120	20,522	64,642
其他用人費用	17,041	8,581	25,622	11,514	6,305	17,819
折舊費用	\$ 310,154	\$ 23,297	\$ 333,451	\$ 334,053	\$ 16,542	\$ 350,595

攤銷費用	\$ 1,435	\$ -	\$ 1,435	\$ 1,400	\$ -	\$ 1,400
------	----------	------	----------	----------	------	----------

廿九、每股盈餘

本公司截至民國 99 年 12 月 31 日止尚有可轉換公司債流通在外，故屬複雜資本結構之公司。

	金額 (分子)		加權平均流通 在外股數 (分母)(仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>99 年度</u>					
基本每股盈餘					
本期淨利	\$ 785,665	\$ 640,568	656,472.99	\$ 1.20	\$ 0.98
具稀釋作用潛在普通股之影響					
可轉換公司債	25,590	21,239	30,978.93		
稀釋每股盈餘					
本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 811,255	\$ 661,807	687,451.92	\$ 1.18	\$ 0.96
<u>98 年度</u>					
基本每股盈餘					
本期淨利	\$1,376,505	\$1,316,789	662,692.70	\$ 2.08	\$ 1.99

本公司自民國 99 年 1 月 22 日發行之可轉換公司債於計算稀釋每股盈餘時，應於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。

三十、關係人交易事項

(一)關係人名稱及關係

關係人之名稱	與本公司之關係
台北南鴻輪胎股份有限公司	100%持有之子公司
南冠輪胎股份有限公司	採權益法之被投資公司
南榮開發建築股份有限公司 (原南榮資產管理股份有限公司)	100%持有之子公司

南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	本公司轉投資第三地區子公司 100%持股之被投資公司
南港國際股份有限公司	轉投資第三地區100%持有之子公司
南港輪胎荷蘭有限公司	轉投資第三地區100%持有之子公司
曼得拉斯企業有限公司	本公司間接持股100%之孫公司
翁文雄、王淑芬	本公司之董事
江秀珍	原任本公司之董事，改選後任監察人
鄭惠蓉、吳思儀	本公司之獨立董事
陳威陶、黃智玲	原任本公司之監察人，改選後任董事
詹彩雲	本公司之董事兼總經理
胡文埕	本公司之執行副總經理
謝曼莉	本公司之監察人

(二)與關係人間之重大交易事項：

1. 銷 貨

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	%	金 額	%
台北南鴻輪胎公司	\$ 409,970	7	\$ 323,628	8
南冠輪胎公司	70,798	1	64,847	2
合 計	\$ 480,768	8	\$ 388,475	10

(1)以上均按一般廠商價格銷售。

(2)台北南鴻及南冠公司依其每週實際收款轉付本公司。

2. 進 貨

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	%	金 額	%
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	\$ —	—	\$ 3,250	—

3. 應收票據

99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
----------------	----------------

	金 額	%	金 額	%
台北南鴻輪胎公司	\$ 25,755	89	\$ 24,202	83
南冠輪胎公司	2,608	9	4,200	15
減：備抵呆帳	(1,418)	(4)	(1,420)	(5)
合 計	\$ 26,945	94	\$ 26,982	93

4. 應收帳款

	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
台北南鴻輪胎公司	\$ 105,199	17	\$ 94,104	20
南冠輪胎公司	38,588	6	35,669	7
減：備抵呆帳	(14,378)	(2)	(12,977)	(3)
合 計	\$ 129,409	21	\$ 116,796	24

民國99年及98年12月31日止，超過正常授信期限之應收關係人帳款淨額分別為13,373仟元及18,348仟元已轉列其他應收款項下。

5. 存出保證金

	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
南榮資產管理公司	\$ —	—	\$ 5,000	42

係租賃保證金，截至民國99年及98年12月31日止押金設算息分別為42仟元及45仟元。

6. 遞延貸項—未實現銷貨毛利

	99年12月31日		98年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
台北南鴻輪胎公司	\$ 6,365	97	\$ 8,562	95
南冠輪胎公司	202	3	427	5
合 計	\$ 6,567	100	\$ 8,989	100

7. 財產交易(分類為資金通融性質，請參閱下列9.)

(1)99 年度：

對 象	項 目	交易期間	售 價	出售資產 (損)益
南港(張家港保稅區)橡膠公司	固定資產及代購原物料、機具設備一批	99 年 1~12 月	\$132,043	\$ 18,369

(A)另南港(張家港保稅區)橡膠公司退運回以前年度本公司銷售之模具設備 4,756 仟元，尚未驗收安裝上線，帳列預付設備款。

(B)出售資產利益 16,972 仟元帳列遞延貸項，分年攤銷。

(2)98 年度：

對 象	項 目	交易期間	售 價	出售資產 (損)益
南港(張家港保稅區)橡膠公司	固定資產及代購原物料、機具設備一批	98 年 1~12 月	\$ 465,243	\$ 18,077

出售資產利益 11,018 仟元帳列遞延貸項，分年攤銷。

8. 背書保證

(1)	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31
定 存 單	\$ 24,000	\$ 80,150
本 票	USD19,000 仟元	USD21,000 仟元
本 票	\$ 272,000	\$ 173,000

作為銀行開立擔保信用狀之擔保品，此擔保信用狀係為擔保南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司之銀行融資美金分別為 24,500 仟元及 21,000 仟元(詳附註卅六)。

(2)截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司將往來銀行核定之出口押匯及國外遠期信用狀額度分別為美金 20,500 仟元及美金 19,200 仟元，提供予南港國際股份有限公司使用，該額度由本公司開立本票 712,085 仟元及 675,150 仟元為南港國際股份有限公司背書保證(詳附註卅六)。

(3)截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，南榮開發建築股份有限公司提供土地及建築物予本公司作為華銀及一銀背書保證金額皆為 4,260,000 仟元。

9. 資金融通

(1)其他應收關係人款—流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	\$ 13,373	\$ 8,203
南港國際股份有限公司	353,599	—
南冠輪胎公司	13,373	18,348
合 計	\$ 380,345	\$ 26,551

(A)本公司先行採購原物料出售移轉予南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司。

(B)本公司應收南港國際股份有限公司資金貸與款項。

(C)本公司應收南冠輪胎公司帳款，超過正常授信期間轉列。

(2)其他應收關係人款—非流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	\$ 18,809	\$ 33,805

本公司先行採購機具設備出售移轉予南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司。

(3)短期借款

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
南榮開發建築公司	\$ —	\$ 150,000

短期無息貸予本公司。

10. 其 他

- (1) 本公司承租南榮開發建築公司之南港路二段 51 號房地，租期 96.9.1~99.8.31 因應南港廠區即將開發，已於民國 99 年 6 月中旬提前中止租約，每月租金 1,700 仟元，民國 99 年及 98 年度租金支出分別為 9,350 仟元及 20,400 仟元。截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司應付租金為 1,360 仟元。
- (2) 民國 99 年及 98 年度台北南鴻公司給付本公司勞務收入分別為 1,232 仟元及 1,367 仟元。
- (3) 民國 99 年及 98 年度台北南鴻公司給付本公司租金收入分別為 190 仟元及 571 仟元。
- (4) 民國 99 年度本公司支付南港輪胎荷蘭公司勞務費為 6,584 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司預付南港輪胎荷蘭公司之勞務費為 1,280 仟元。
- (5) 民國 99 年度本公司支付曼德拉斯公司佣金支出為 1,725 仟元。

11. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

項 目	99 年 度	98 年 度
	金 額	金 額
薪 資	\$ 11,121	\$ 10,984
獎 金	2,660	1,038
車 馬 費	3,368	3,432
合 計	\$ 17,149	\$ 15,454

相關詳細資訊可參閱股東會年報內容。

卅一、質押之資產

下列資產已提供予銀行作為借款及設定權利擔保品：

質 押 資 產	內 容	帳 面 價 值	
		99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收票據	備償戶擔保之託收票據	\$ 30,213	\$ 30,596
其他流動資產－受	定期存單	24,000	80,150

限制銀行存款

固定資產 土地、廠房 2,065,042 2,021,499

卅二、重大承諾事項及或有事項

(一)重大承諾事項：

1. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司開立信用狀未用餘額為美金 8,971 仟元。
2. 截至民國 99 年 12 月 31 日止應付保證票據為 3,059,000 仟元。
3. 截至民國 99 年 12 月 31 日本公司採購機器已簽約未付款金額 89,961 仟元。
4. 有關背書保證資訊詳見附註三十及卅六。

(二)或有負債：

1. 美國公司 Turbo 向美國加州法院提起訴訟，但尚未提出任何依其主張所得之損害，亦未對本公司為任何金錢請求，該訴訟僅剛開始且本公司亦尚未對該訴訟答辯，目前對是否會有不利結果之可能性大小表示意見尚屬過早。
2. 美國公司 Global Tire 向美國加州法院提起訴訟，同時亦對本公司間接持有之孫公司曼得拉斯公司提出反訴，但尚未提出任何依其主張所得之損害，亦未對本公司為任何金錢請求，該訴訟僅剛開始且本公司亦尚未對該訴訟答辯，目前對是否會有不利結果之可能性大小表示意見尚屬過早。

卅三、重大之期後事項

本公司於民國 100 年 2 月 16 日公告預計買回 4,800 仟股庫藏股票，買回目的為轉讓予員工，已於民國 100 年 2 月 22 日執行完畢，實際買回庫藏股票 4,800 仟股，買回價格 227,102 仟元。並於同日公告預計買回 14,500 仟股庫藏股票，買回目的為轉讓予員工，截至報告日止，已實際買回庫藏股票 6,617 仟股，買回價格 311,370 仟元。

卅四、金融商品相關資訊之揭露

(一)公平價值之資訊：

1. 非衍生性金融商品

99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值

金融資產

公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$1,290,138	\$1,290,138	\$ 942,531	\$ 942,531
公平價值變動列入損益之金融資產	118,273	118,273	156,782	156,782
持有至到期日之金融資產	10,000	10,000	10,000	10,000
以成本衡量之金融資產	457	—	457	—
存出保證金	8,150	8,150	11,890	11,890

金融負債

公平價值與帳面價值相等之金融負債	2,363,402	2,363,402	2,560,634	2,560,634
長期借款(含一年內到期)	540,000	540,000	820,000	820,000
應付公司債	1,393,640	1,393,640	—	—
存入保證金	210	210	220	220

2. 衍生性金融商品

	99年12月31日		98年12月31日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融負債				
應付公司債—賣回權	\$ 22,200	\$ 22,200	\$ —	\$ —

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、受限制資產、其他流動資產、短期借款、應付款項及其他流動負債等。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融商品，如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。
- (3) 衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。

本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

- (4) 持有至到期日金融資產如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者，本公司使用之折現率與實質上條件及特性相同之金融商品之報酬相等。
- (5) 以成本衡量之金融資產係投資非上市上櫃公司之股權，因其未於公開市場交易，實務上無法估計公平價值。
- (6) 存出(入)保證金因其收款及付款期限無法預期，故以其帳面價值為公平價值。
- (7) 長期借款之利率因與市場利率相近，其未來現金流量之折現值(即公平價值)，亦與帳面價值約略相當。

3. 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	99年12月31日	98年12月31日	99年12月31日	98年12月31日
金融資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ —	\$ —	\$ 1,290,138	\$ 942,531
公平價值變動列入損益之金融資產	118,273	156,782	—	—
持有至到期日之金融資產	—	—	10,000	10,000
存出保證金	—	—	8,150	11,890
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	—	—	2,363,402	2,560,634
公平價值變動列入損益之金融負債	—	—	22,200	—
長期借款(含一年內到期)	—	—	540,000	820,000
應付公司債	—	—	1,393,640	—
存入保證金	—	—	210	220

4. 具有資產負債表外信用風險之金融商品：無。

(二)交易風險

1. 信用風險—係交易對手到期無法按約定條件履約之風險。本公司交易對象皆為國內信用良好之銀行，預期不致產生重大信用風險。
2. 市場風險—係市場匯率變動之風險。本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產之匯率風險，故其市場風險已相互抵銷。
3. 利率變動之現金流量風險
本公司之短期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使其短期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

(三)流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。另本公司投資以成本衡量及採權益法評價之權益商品均無活絡市場，故預期具有重大流動性風險。

(四)現金流量及需求

本公司從事遠期外匯合約即在規避淨資產之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，故預期無重大之額外現金需求。

卅五、其他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

金額單位：仟元

	99年12月31日			98年12月31日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 51,976	29.50	\$1,533,292	\$ 50,215	32.025	\$1,608,151
歐元	1,423	38.92	55,395	2,707	46.01	124,536
日圓	526	0.3582	188	30	0.3472	10
英鎊	52	45.19	2,383	196	51.60	10,113
人民幣	274,057	4.4767	1,226,868	65,886	4.6858	308,729
<u>非貨幣性項目</u>						
歐元	539	38.92	20,997	—		—
<u>金融負債</u>						

貨幣性項目

美金	82,457	29.50	2,432,481	58,539	31.99	1,872,665
日圓	3,619	0.3582	1,296	16,312	0.3461	5,646
人民幣	122,825	4.4800	550,253	182,476	4.6858	855,046

卅六、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 期末持有有價證券情形：附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表五。
9. 從事衍生性商品交易：詳附註五。

(二)轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表六。
2. 重大交易事項相關資訊：詳附表一至附表五。

(三)大陸投資資訊：請參閱附表七及其說明。

附表一

資金貸與他人

單位：新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額(額度)	期末餘額(額度)	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質(註4)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註2)	備註欄
												名稱	價值			
0	南港輪胎股份有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	流動資產—其他應收款	\$ 300,000	\$ 300,000	\$ 13,373	—	2	\$ —	營運週轉	\$ —	—	—	\$3,122,369	\$4,163,159	出售及代購原物料
0	南港輪胎股份有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	其他資產—其他應收款	690,000	690,000	18,809	—	2	—	營運週轉	—	—	—	3,122,369	4,163,159	先行代採購機具
0	南港輪胎股份有限公司	南冠輪胎股份有限公司	流動資產—其他應收款	50,000	50,000	14,859	—	1	70,798	—	1,486	—	—	1,040,790	4,163,159	應收帳款超過授信期限
0	南港輪胎股份有限公司	南港國際股份有限公司	流動資產—其他應收款	900,000	900,000	353,599	—	2	—	營運週轉	—	—	—	3,122,369	4,163,159	
0	南港輪胎股份有限公司	台北南鴻股份有限公司	—	50,000	50,000	—	—	1	409,970	—	—	—	—	3,122,369	4,163,159	
1	南榮開發建築(股)公司	南港輪胎股份有限公司	短期借款	226,000	226,000	—	—	2	—	營運週轉	—	—	—	907,863 (註5)	907,863 (註5)	信用借款

註1：本公司對單一企業資金貸與之限額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之十為限；其屬子公司者以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之三十為限。

註2：資金貸與總額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之四十為限。

註3：本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受淨值百分之四十之限制。

註4：資金貸與性質之說明：1 有業務往來；2 有短期融通資金。

註5：南榮開發建築(股)公司對母公司之資金貸與金額以不超過南榮開發建築(股)公司最近期財務報表淨值百分之四十。

附表二

為他人背書保證

單位：新台幣仟元及美元仟元

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	背書保證對象		對單一企業背 書保證限額	本期最高背書 保證餘額	期 末 背 書 保 證 餘 額	實際動支金額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證 金額佔最近期 財務報表淨值 之 比 率	背書保證 最高限額 (註3)
		公司名稱	關係(註2)							
0	南港輪胎(股) 公司	南港(張家港保稅 區)橡膠工業有限 公司	3	\$ 5,203,949	\$ 877,520	\$ 864,500	\$ 864,500	NTD 24,000 (定存單) USD 19,000 (大本票) NTD 272,000 (小本票)	8.31%	\$ 10,407,897
0	南港輪胎(股) 公司	南港國際股份有限 公司	2	5,203,949	712,085	712,085	712,085	712,085	6.84%	10,407,897
1	南榮開發建築 (股)公司	南港輪胎股份有限 公司	4	6,808,975 (註5)	4,260,000	4,260,000	4,260,000	4,260,000 (註4)	187.69%	6,808,975 (註5)

註1：編號欄之填寫方法如下：

(1)發行人填0。

(2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

(1)有業務關係之公司。

(2)直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

(3)母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

(4)對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。

(5)基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。

(6)因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

註3：本公司對單一企業背書保證之限額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之五十為限；對外背書保證總額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之百為限。

註4：本公司依企業併購法於92年度辦理移轉予本公司100%持有之南榮開發建築股份有限公司之財產，係作為本公司華銀及一銀借款之擔保。

註5：南榮開發建築(股)公司對母公司及子公司保證額度，以南榮開發建築(股)公司最近期財務報表淨值之3倍為限。

附表三

期末持有有價證券情形

單位：新台幣仟元及美元仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	有價證券發行人 與本公司之關係	帳列科目	期 末				備註
				股 數	帳 面 金 額	比 率	市 價	
南港輪胎 (股)公司	茂訊電腦 股票	—	交易目的金融 資產	1,781,226	\$ 118,273	3.72	\$ 118,273	
	板信商業銀行 金融債券	—	持有至到期日 之金融資產	—	10,000	—	10,000	
	台灣電視 股票	—	以成本衡量之 金融資產	172,048	332	0.06	1,349	
	有統紙業 股票	—	〃	12,500	125	0.07	124	
	台北南鴻輪胎 股票	本公司之子公司	採權益法之長 期投資	900,000	31,999	100.00	31,999	
	南冠輪胎 股票	採權益法評價之被投資公司	〃	549,994	589,423	20.37	589,423	
	南榮開發建築 股票	本公司之子公司	〃	78,500,000	2,269,658	100.00	2,269,658	
	南港輪胎(新加坡) 股票	〃	〃	SG 45,982,196	1,485,012	100.00	1,485,012	
	南港國際 股票	〃	〃	US100,780,000	4,852,972	100.00	4,852,972	
	南港輪胎荷蘭公司 股票	〃	〃	EU 600	3,102	100.00	3,102	
南港國際 (股)公司	南港(張家港保稅區)橡膠 股票	本公司之子公司	〃	US108,830,000	USD 157,669	75.80	USD 157,669	
南港輪胎(新 加坡)私人	南港(張家港保稅區)橡膠 股票	本公司之子公司	〃	US 34,750,000	USD 50,338	24.20	USD 50,338	
南港(張家港 保稅區)橡膠	曼得拉斯企業 股票	本公司之子公司	〃	US 160,000	USD (2,709)	100.00	USD (2,709)	

附表四

與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上

單位：新台幣仟元及美元仟元

進(銷)貨 之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
南港輪胎股份有限公司	台北南鴻輪胎股份有限公司	母子公司	銷貨	\$ 409,970	7%	6個月	—	—	\$ 130,954	21%	
南港國際股份有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業公司	母子公司	進貨	USD177,340	100%	6個月	—	—	USD (3,563)	100%	
曼得拉斯企業有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業公司	母子公司	進貨	USD 9,555	100%	6個月	—	—	USD (5,243)	100%	

附表五

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上

單位：新台幣仟元及美元仟元

帳列應收款項 之 公 司	交 易 對 象	關 係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金 額	處 理 方 式		
南港輪胎(股) 公司	台北南鴻輪胎股份 有限公司	母子公司	\$ 130,954	—	\$ —	—	\$ 50,959	\$ 11,808
南港(張家港保 稅區)橡膠公司	南港國際(股)公司	母子公司	USD 3,563	—	—	—	USD 3,563	—
南港(張家港保 稅區)橡膠公司	曼得拉斯企業有限 公司	母子公司	USD 5,243	—	—	—	USD 1,083	—

附表六

被投資公司之相關資訊

單位：新台幣仟元、美元仟元及歐元仟元

投資公司 名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額			
南 港 輪 胎 股 份 有 限 公 司	台北南鴻輪胎(股)公 司	台 灣	各種輪胎買賣	\$ 42,000	\$ 42,000	900,000	100.00	\$ 31,999	\$ 12,797	\$ 12,797	子公司
	南冠輪胎(股)公司	"	"	5,500	5,500	549,994	20.37	589,423	367,502	74,861	
	南榮開發建築(股)公 司	"	專業資產管理	2,358,784	2,358,784	78,500,000	100.00	2,269,658	(243)	(243)	子公司
	南港輪胎(新加坡)私 人有限公司	新加坡	轉投資大陸，買賣汽 機車輪胎	USD 27,800	USD 27,800	SG 45,982,196	100.00	1,485,012	124,515	124,515	子公司
	南港國際(股)公司	汶 萊	"	USD 100,780	USD 100,780	US100,780,000	100.00	4,852,972	446,838	446,838	子公司
	南港輪胎荷蘭公司	荷 蘭	資訊收集	EUR 60	EUR 60	EU 600	100.00	3,102	834	834	子公司
南 港 國 際 股 份 有 限 公 司	南港(張家港保稅區) 橡膠公司	大 陸	產銷汽機車輪胎	USD 108,830	USD 108,830	US108,830,000	75.80	USD 157,669	USD 12,397	USD 12,397	孫公司
南港(新加 坡)私人有 限公司	南港(張家港保稅區) 橡膠公司	"	"	USD 34,750	USD 34,750	US 34,750,000	24.20	USD 50,338	USD 3,958	USD 3,958	孫公司
南港(張家 港保稅區) 橡膠公司	曼得拉斯企業有限公 司	汶 萊	汽機車輪胎買賣	USD 160	USD 160	US 160,000	100.00	USD (2,709)	USD 195	USD 195	曾孫 公司

附表七

大陸投資資訊

一、

單位：新台幣仟元及美元仟元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收回 投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益 (註2)	期末投資 帳面價值	截至本期止 已匯回 投資收益
					匯出	收回					
南港(張家港保 稅區)橡膠工業 有限公司	各種輪胎之製 造及銷售	\$ 4,235,610 USD 143,580	(二)	\$3,793,110 USD128,580	\$ -	\$ -	\$ 3,793,110 USD 128,580	100%	\$ 514,528 USD 16,355 (二)、2	\$ 6,136,207 USD 208,007	\$ -

本期期末累計自台灣匯出 大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
\$ 3,793,110(USD 128,580)	\$ 4,235,610 (USD 143,580)	\$ - (註4)

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一)經由第三地區匯款投資大陸公司
- (二)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
- (三)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
- (四)其他方式：EX：委託投資

註2：本期認列投資損益欄中：

- (一)若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明
- (二)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明
 - 1. 經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表
 - 2. 經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表
 - 3. 其他

註3：本表相關數字應以新台幣列示。

(涉及外幣者，已依報告日之即期匯率及平均匯率換算為新台幣。USD1：NTD29.50及USD1：NTD31.46)

註4：本公司已於民國97年4月23日經經濟部工業局核發企業營運總部設置函，依經濟部民國97年8月29日經審字第09704604680號令修正「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」之規定，得不受投資金額或比例之限制。

二、

單位：美元仟元

決議投資之公司	經濟部投資審議會		實際投資金額	間接投資大陸	
	核准函號	核准金額		匯出金額	目的
南港輪胎(新加坡)私人有限公司	86/8/21 經(86)投審二字第 86721648 號函	USD 27,800	USD 27,800	USD 27,800	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司
南港輪胎(新加坡)私人有限公司	96/12/26 經審二字第 09600460370 號函	USD 6,950	USD 6,950 (註1)	—	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司
南港國際(股)公司	94/8/2 經審二字第 093039942 號函	USD 32,200	USD 32,200	USD 32,200	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司
南港國際(股)公司	96/12/26 經審二字第 09600460370 號函	USD 8,050	USD 8,050 (註1)	—	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司
南港國際(股)公司	97/2/20 經審二字第 09600472310 號函	USD 15,000	USD 15,000	USD 15,000	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司
南港國際(股)公司	97/12/2 經審二字第 09700377990 號函	USD 53,580	USD 53,580 (註2)	USD 53,580 (註2)	間接投資南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司

註1：以受配大陸地區投資事業南港(張家港保稅區)橡膠工業公司截至2007年9月底股利合計美元15,000仟元作為股本。

註2：係以對第三地區投資事業汶萊南港國際(股)公司之債權轉作增資。

三、與大陸被投資公司間直接或間接產生之重大交易事項：詳附註三十關係人交易及附表一、二、四及五。

卅七、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊

本公司主要係從事汽機車輪胎產銷之單一產業。

(二)地區別財務資訊

本公司無國外營運部門。

(三)外銷銷貨財務資訊：

地 區	99 年 度	98 年 度
美 洲	\$ 2,090,386	\$ 775,974
歐 洲	721,852	822,738
亞 洲	1,655,834	1,286,537
其 他	713,037	740,360
合 計	\$ 5,181,109	\$ 3,625,609

(四)重要客戶資訊(佔營業收入10%以上之客戶)：

客戶名稱	99 年 度		98 年 度	
	金 額	佔本公司 銷 貨 %	金 額	佔本公司 銷 貨 %
甲	\$ 1,599,659	28	\$ 545,283	14
乙	715,697	13	573,123	14
合 計	\$ 2,315,356	41	\$ 1,118,406	28

會計師查核報告

NO. 000399CA

受文者：南港輪胎股份有限公司董事會

南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達南港輪胎股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

如合併財務報表附註三所述，南港輪胎股份有限公司及其子公司自民國 98 年 1 月 1 日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定處理。

正 風 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師：_____

周 銀 來

會計師：_____

吳 欣 亮

核准文號：(80)台財證(六)第 0053585 號

金管證六字第 09600000880 號

民 國 100 年 2 月 25 日

南港輪胎股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日		負 債 及 股 東 權 益		附 註	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產		\$ 5,943,343	32	\$ 4,633,210	27	21xx	流動負債		\$4,937,162	27	\$ 4,763,819	27
1100	現金及約當現金	四	1,491,854	8	1,267,743	7	2100	短期借款	十八	3,465,539	19	3,659,743	21
1310	公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	二、五	139,270	1	156,782	1	2110	應付短期票券	十九	49,986	—	49,950	—
1120	應收票據淨額	二、六	276,395	2	133,289	1	2180	公平價值變動列入損益之金 融負債—流動	二、二十	22,200	—	—	—
1130	應收票據—關係人淨額	二、三十	2,478	—	3,990	—	2120	應付票據		40,848	—	60,679	—
1140	應收帳款淨額	二、七	1,280,967	7	963,815	6	2140	應付帳款		639,137	4	426,146	3
1150	應收帳款—關係人淨額	二、三十	34,730	—	32,129	—	2160	應付所得稅		146,011	1	66,287	—
1160	其他應收款		26,534	—	25,480	—	2170	應付費用		388,075	2	337,020	2
1180	其他應收款—關係人	三十	13,373	—	18,348	—	2210	其他應付款		63,087	—	90,917	1
120x	存 貨	二、八	2,204,172	12	1,690,145	10	2260	預收款項		17,710	—	1,847	—
1260	預付款項	九	218,948	1	128,210	1	2280	其他流動負債		104,569	1	71,230	—
1280	其他流動資產	二、十	254,622	1	213,279	1	24xx	長期負債		1,933,640	10	820,000	5
14xx	基金及投資		599,880	3	525,019	3	2410	應付公司債	二十	1,393,640	7	—	—
1421	採權益法之長期股權投資	二、十一	589,423	3	514,562	3	2420	長期借款	廿一	540,000	3	820,000	5
1460	持有至到期日金融資產—非流動	二、十二	10,000	—	10,000	—	2510	土地增值稅準備		1,138,061	6	1,138,061	7
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	二、十三	457	—	457	—	28xx	其他負債		104,390	1	122,298	1
15xx	固定資產淨額	二、十四	11,187,646	61	11,625,252	67	2810	應計退休金負債	二、廿七	99,926	1	79,499	1
15x1	原始成本		13,875,851	75	13,881,576	80	2820	存入保證金		4,262	—	3,572	—
1501	土 地		197,705	1	185,269	1	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益		202	—	427	—
1521	房屋及建築		2,131,996	12	2,266,952	13	2888	其他負債—其他		—	—	38,800	—
1531	機器設備		8,501,961	46	8,793,736	51	2xxx	負債總額		8,113,253	44	6,844,178	40
1551	運輸設備		77,636	—	81,625	—	31xx	股 本	廿二	6,771,448	37	6,771,448	39
1631	租賃改良		8,617	—	8,617	—	32xx	資本公積	廿三	157,602	1	14,797	—
1681	其他設備		2,957,936	16	2,545,377	15	3220	庫藏股票交易		36,500	—	14,332	—
15x8	重估增值		4,141,483	23	4,159,212	24	3260	長期投資		465	—	465	—
15xy	成本及重估增值合計		18,017,334	98	18,040,788	104	3271	員工認股權		19,553	—	—	—
15x9	減：累計折舊		(7,090,764)	(38)	(6,739,248)	(39)	3272	認股權	二十	101,084	1	—	—
1670	未完工程及預付設備款		261,076	1	323,712	2	33xx	保留盈餘	廿四	1,897,113	10	1,256,545	7
17xx	無形資產		259,681	1	279,087	—	3310	法定盈餘公積		125,654	1	—	—
1782	土地使用權	二、十五	259,681	1	279,087	1	3350	未提撥保留盈餘		1,771,459	9	1,256,545	7
18xx	其他資產		530,600	3	312,524	2	34xx	股東權益其他調整項目		1,581,734	8	2,488,124	14
1800	出租資產		345	—	349	—	3420	累積換算調整數		230,555	1	527,169	3
1810	閒置資產	十六	—	—	—	—	3460	未實現重估增值		1,960,955	10	1,960,955	11
1820	存出保證金		22,314	—	9,402	—	3480	庫藏股票	二、廿五	(609,776)	(3)	—	—
1830	遞延費用	二	5,096	—	6,076	—	3xxx	股東權益總額		10,407,897	56	10,530,914	60
1860	遞延所得稅資產—非流動	二、廿六	12,505	—	14,627	—							
1880	其他資產	二、廿七	490,340	3	282,070	2							
1xxx	資 產 總 計		\$ 18,521,150	100	\$ 17,375,092	100		負債及股東權益總計		\$ 18,521,150	100	\$ 17,375,092	100

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	99 年 度		98 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$13,606,242	100	\$10,581,829	100
5000	營業成本(附註八)	10,983,216	81	8,445,359	80
5910	營業毛利	2,623,026	19	2,136,470	20
5920	聯屬公司間未實現利益	(202)	-	(427)	-
5930	聯屬公司間已實現利益	427	-	1,997	-
6000	營業費用	1,650,195	12	1,073,749	10
6100	推銷費用	1,113,500	8	691,049	7
6200	管理及總務費用	436,149	3	351,035	3
6300	研究發展費用	100,546	1	31,665	-
6900	營業淨利	973,056	7	1,064,291	10
7100	營業外收入及利益	118,739	1	577,383	5
7110	利息收入	2,771	-	2,740	-
7121	權益法認列之投資收益	74,861	1	400,496	4
7122	股利收入	10,082	-	7,223	-
7130	處分固定資產利益	10,623	-	-	-
7140	處分投資收益	-	-	1,932	-
7160	兌換收益	-	-	23,776	-
7310	金融資產評價利益	-	-	93,209	1
7320	金融負債評價利益	4,666	-	-	-
7480	什項收入	15,736	-	48,007	-
7500	營業外費用及損失	157,415	1	193,960	2
7510	利息費用	131,278	1	184,848	2
7530	處分固定資產損失	-	-	215	-
7560	兌換損失	1,998	-	-	-
7640	金融資產評價損失	16,117	-	-	-
7880	什項支出	8,022	-	8,897	-
7900	繼續營業單位稅前淨(損)益	934,380	7	1,447,714	13
8110	所得稅費用(附註二及廿六)	293,812	2	130,925	1
8900	繼續營業單位稅後淨(損)益	640,568	5	1,316,789	12
9600	合併總(損)益	\$ 640,568	5	\$ 1,316,789	12
	合併每股盈餘(元)(附註二及廿九)	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘	\$ 1.42	\$ 0.98	\$ 2.18	\$ 1.99
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.39	\$ 0.96	-	-

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積				保 留 盈 餘		股 東 權 益 其 他 調 整 項 目			合 計
		庫 藏 股 票 交 易	長 期 投 資	員 工 認 股 權	認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 提 撥 保 留 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 實 現 重 估 增 值	庫 藏 股 票	
民國 98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 6,771,448	\$ —	\$ 465	\$ —	\$ —	\$ 539,056	\$ (599,300)	\$ 687,775	\$ 1,960,955	\$ (524,970)	\$ 8,835,429
法定盈餘公積彌補虧損						(539,056)	539,056				—
庫藏股轉讓予員工		14,332								524,970	539,302
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減								(160,606)			(160,606)
民國 98 年度稅後淨利							1,316,789				1,316,789
民國 98 年 12 月 31 日 餘 額	6,771,448	14,332	465	—	—	—	1,256,545	527,169	1,960,955	—	10,530,914
發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權					101,084						101,084
庫藏股買回										(1,404,066)	(1,404,066)
庫藏股轉讓予員工		22,168		19,553						794,290	836,011
提列法定盈餘公積						125,654	(125,654)				—
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減								(296,614)			(296,614)
民國 99 年度稅後淨利							640,568				640,568
民國 99 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 6,771,448	\$ 36,500	\$ 465	\$ 19,553	\$ 101,084	\$ 125,654	\$ 1,771,459	\$ 230,555	\$ 1,960,955	\$ (609,776)	\$10,407,897

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量：		
合併總(損)益	\$ 640,568	\$ 1,316,789
調整項目：		
折舊費用	968,565	931,349
攤銷費用	9,480	10,201
呆帳費用提列(轉列收入)數	(2,550)	9,527
股份基礎給付酬勞成本	44,104	15,894
應付公司債折價攤銷	25,590	—
公司債發行費用攤銷	1,000	—
存貨跌價(回升)利益	(130)	263
權益法認列之投資收益	(74,861)	(400,496)
處分投資收益	—	(1,932)
處分及報廢固定資產淨損(益)	(5,748)	250
金融資產及負債未實現評價損(益)	11,451	(93,209)
聯屬公司間未實現損益	202	427
聯屬公司間已實現損益	(427)	(1,997)
下列資產負債變動		
交易目的金融資產(增加)減少	—	6,356
應收票據增加	(147,174)	(37,245)
應收票據-關係人(增加)減少	1,592	(704)
應收帳款增加	(346,891)	(386,311)
應收帳款-關係人增加	(2,919)	(8,577)
其他應收款(增加)減少	(2,079)	5,504
存貨(增加)減少	(553,863)	456,012
預付款項增加	(91,478)	(45,885)
其他流動資產(增加)減少	(26,718)	62,204
遞延所得稅資產減少	16,911	22,060
應付票據增加(減少)	(19,831)	13,791
應付帳款增加	219,922	150,396
應付所得稅增加	80,955	60,490
應付費用增加	58,870	77,609
其他應付款增加(減少)	(26,218)	4,458
預收款項增加	15,946	1,541
其他流動負債增加	33,945	10,844
應計退休金負債增加	20,427	6,810
其他營業負債減少	(34,273)	—
營業活動之淨現金流入數	\$ 814,368	\$ 2,186,419

南港輪胎股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(續)

民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
投資活動之現金流量：		
取得持有至到期日金融資產	\$ -	\$ (10,000)
購買固定資產	(793,358)	(724,774)
處分固定資產價款	23,834	606
存出保證金(增加)減少	(7,940)	2,016
遞延費用增加	(192,656)	(971)
其他應收款-關係人減少	5,527	9,568
受限制資產增加	(36,006)	4,154
其他資產(增加)減少	(16,962)	(26,662)
投資活動之淨現金流出數	(1,017,561)	(746,063)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(108,448)	(956,035)
應付短期票券增加(減少)	36	(49,930)
發行公司債	1,495,000	-
舉借長期借款	1,680,000	970,000
償還長期借款	(1,960,000)	(1,190,358)
存入保證金增加(減少)	(4,160)	695
庫藏股票買回成本	(1,404,066)	
庫藏股票處分價款	791,908	523,408
融資活動之淨現金流入(出)數	490,270	(702,220)
匯率影響數	(62,966)	(39,776)
本期現金及約當現金增加數	224,111	698,360
期初現金及約當現金餘額	1,267,743	569,383
期末現金及約當現金餘額	1,491,854	\$ 1,267,743
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 133,264	\$ 195,577
減：資本化利息	(2,989)	(2,741)
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 130,275	\$ 192,836
本期支付所得稅	\$ 195,636	\$ 47,550
不影響現金流量之融資活動：		
閒置資產提列減損沖銷停業損失準備	\$ 35,110	\$ -

(後附之附註係本財務報表之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：

南港輪胎股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國 99 年及 98 年度

(除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

(一)南港輪胎股份有限公司(以下簡稱母公司)係於民國 48 年 2 月成立，以從事汽車輪胎及各種橡膠用品之製銷為主要業務。母公司股票於民國 52 年 11 月經行政院金融監督管理委員會核准上市。

(二)合併公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日，員工人數分別為 2,695 人及 2,404 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，重要會計原則彙總說明如下：

(一)合併財務報表編製基礎

1. 合併財務報表之編製主體包括母公司及符合財務會計準則公報第七號「合併財務報表」中對其具有控制能力之被投資公司。
2. 合併財務報表之編製主體包括母公司及由母公司直接及間接持有其普通股半數以上股權且對之具有控制力之子公司。編製合併財務報表時，母子公司間重要相對科目及因交易所產生之損益科目，均已銷除。

(二)合併概況

1. 列入合併財務報表之子公司及其變動情形如下：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	99 年 12	98 年 12	說 明
			月 31 日	月 31 日	
			所 持 股 權 百 分 比	所 持 股 權 百 分 比	
南港輪胎公司	南 榮 開 發 建 築 (股)公司(原南榮 資 產 管 理 公 司 更 名)	專 業 資 產 管 理 開 發	100%	100%	
南港輪胎公司	台 北 南 鴻 輪 胎 (股)公司	各 種 輪 胎 買 賣	100%	100%	
南港輪胎公司	南 港 輪 胎 (新 加	轉 投 資 其 他 業 務 及 各 種 輪 胎	100%	100%	

	坡)私人有限公司	買賣			
南港輪胎公司	南港國際(股)公司	轉投資其他業務及各種輪胎買賣	100%	100%	
南港輪胎公司	南港輪胎荷蘭有限公司	資訊收集	100%	100%	98年12月16日投資新設立
南港輪胎(新加坡)私人有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	產銷汽機車輪胎	24.20%	24.20%	
南港國際(股)公司	南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	產銷汽機車輪胎	75.8%	75.8%	
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	曼得拉斯企業有限公司	轉投資其他事業及各種輪胎買賣	100%	100%	

2. 未列入合併財務報表之子公司：無。
3. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無此情事。
4. 母公司與子公司之業務關係及重要交易往來情形：詳附註卅六。
5. 南港輪胎股份有限公司及上述列入合併財務報表個體之子公司，以下合稱本公司。

- (三)會計估計：與母公司資訊相同。
- (四)資產與負債區分流動與非流動之標準：與母公司資訊相同。
- (五)公平價值變動列入損益之金融商品：與母公司資訊相同。
- (六)備抵呆帳：與母公司資訊相同。
- (七)存貨：與母公司資訊相同。
- (八)待出售非流動資產：與母公司資訊相同。
- (九)採權益法之長期股權投資：與母公司資訊相同。
- (十)持有至到期日金融資產：與母公司資訊相同。
- (十一)以成本衡量之金融資產：與母公司資訊相同。
- (十二)固定資產及其他資產：與母公司資訊相同。
- (十三)土地使用權

土地使用權係以取得成本為入帳基礎。按合約規定之耐用年限採平均法攤銷。

- (十四)遞延費用：與母公司資訊相同。
- (十五)退休金：與母公司資訊相同。

- (十六)可轉換公司債:與母公司資訊相同。
- (十七)員工分紅及董監酬勞:與母公司資訊相同。
- (十八)庫藏股票:與母公司資訊相同。
- (十九)收入認列:與母公司資訊相同。
- (二十)成品補償損失:與母公司資訊相同。
- (廿一)所得稅:與母公司資訊相同。
- (廿二)以外幣為準之交易事項:與母公司資訊相同。
- (廿三)資產減損:與母公司資訊相同。
- (廿四)每股盈餘:與母公司資訊相同。
- (廿五)重分類:與母公司資訊相同。

三、會計原則變動之理由及其影響:與母公司資訊相同。

四、現金及約當現金

	99年12月31日	98年12月31日
庫存現金	\$ 2,268	\$ 2,728
支票存款	250,963	152,378
活期存款	522,353	1,054,632
定期存款	716,270	58,005
合計	\$ 1,491,854	\$ 1,267,743

五、公平價值變動列入損益之金融資產—流動

(一)本公司分類為交易目的金融資產相關資訊如下：

	99年12月31日	98年12月31日
<u>交易目的金融資產</u>		
上市(櫃)股票—茂訊電腦	\$ 118,273	\$ 156,782
遠期外匯合約	20,997	—
合計	\$ 139,270	\$ 156,782

1. 本公司從事遠期外匯衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險。

2. 民國 99 及 98 年度交易目的金融資產所產生之淨利益分別為 3,594 仟元及

19,273 仟元。

(二)另子公司南港國際(股)公司民國 99 年度從事遠期外匯衍生性商品交易係為規避因匯率波動所產生之風險，截至民國 99 年 12 月 31 日從事衍生性商品交易產生之淨損失為美元 233 仟元。

子公司民國 99 年 12 月底，尚未到期之遠期外匯合約如下：

項 目	99 年 12 月 31 日		
	幣 別	到 期 期 間	合約金額 (外幣仟元)
賣出遠期外匯	歐元兌美元	99.10.04~100.03.30	\$ 15,000

六、應收票據淨額

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收票據	\$ 276,412	\$ 133,310
減：備抵呆帳	(17)	(21)
淨 額	\$ 276,395	\$ 133,289

應收票據提供為金融業借款備償戶之擔保，詳附註卅一。

七、應收帳款淨額

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收帳款	\$ 1,387,734	\$ 1,081,487
減：備抵呆帳	(106,767)	(117,672)
淨 額	\$ 1,280,967	\$ 963,815

八、存 貨

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
材 料	\$ 1,587,775	\$ 1,145,626
在 製 品	222,907	145,113
製 成 品	354,390	357,603

商 品	39,100	41,803
合 計	\$ 2,204,172	\$ 1,690,145

民國 99 年度及 98 年度與存貨相關之銷貨成本：

	99 年 度	98 年 度
已出售存貨成本	\$ 11,009,082	\$ 8,455,847
出售下腳及廢料等收益	(25,747)	(19,199)
存貨跌價回升利益	(130)	(340)
存貨盤(盈)虧	11	(1)
存貨報廢損失	-	2,103
未分攤固定製造費用	-	6,949
合 計	\$ 10,983,216	\$ 8,445,359

存貨跌價回升利益係因呆滯品減少，原提列跌價損失回沖。

九、預付款項

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
預付購料款	\$ 40,928	\$ 26,619
預付費用	79,797	54,694
進項及留抵稅額	98,223	46,897
合 計	\$ 218,948	\$ 128,210

十、其他流動資產

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
暫 付 款	\$ 27,772	\$ 1,854
遞延所得稅資產-流動 (附註廿六)	20,407	35,197
受限制資產	204,921	172,856

其 他	1,522	3,372
合 計	\$ 254,622	\$ 213,279

十一、採權益法長期股權投資

公 司 名 稱	99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		
	原 始 投資成本	帳面價值	(持股比 例 %)	原 始 投資成本	帳面價值	(持股比 例 %)
依權益法評價：						
南冠輪胎公司	\$ 5,500	\$ 589,423	20.37	\$ 5,500	\$ 514,562	20.37

(一)採權益法評價之被投資公司取得同期經會計師查核之財務報表認列投資損益。

(二)相關資訊之揭露詳附註卅六。

十二、持有至到期日金融資產—非流動：與母公司資訊相同。

十三、以成本衡量之金融資產—非流動：與母公司資訊相同。

十四、固定資產淨額

項 目	99 年 12 月 31 日		
	成本及重估增值	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 4,337,427	\$ —	\$ 4,337,427
房屋及建築	2,132,133	537,171	1,594,962
機器設備	8,503,496	4,905,505	3,597,991
運輸設備	77,636	42,945	34,691
租賃改良	8,617	8,617	—
其他設備	2,958,025	1,596,526	1,361,499

未完工程及預付 設備款	261,076	—	261,076
合 計	\$ 18,278,410	\$ 7,090,764	\$ 11,187,646

98 年 12 月 31 日

項 目	成本及重估增值	累 計 折 舊	帳 面 價 值
土 地	\$ 4,324,991	\$ —	\$ 4,324,991
房屋及建築	2,284,751	604,376	1,680,375
機器設備	8,795,345	4,746,655	4,048,690
運輸設備	81,625	45,921	35,704
租賃改良	8,617	8,617	—
其他設備	2,545,459	1,333,679	1,211,780
未完工程及預付 設備款	323,712	—	323,712
合 計	\$ 18,364,500	\$ 6,739,248	\$ 11,625,252

1. 上項固定資產重估增值民國 99 年及 98 年 12 月 31 日分別為 4,141,483 仟元及 4,159,212 仟元。
2. 本公司截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日提列折舊金額分別為 968,508 仟元及 931,320 仟元。
3. 民國 99 及 98 年度利息資本化金額分別為 2,989 仟元(資本化利率為 1.280%~1.456%)及 2,741 仟元(資本化利率為 1.731%~2.305%)，民國 99 及 98 年利息資本化前之利息總額分別為 134,267 仟元及 187,589 仟元。
5. 提供金融業之借款擔保，詳附註卅一。

十五、無形資產

	99年12月31日	98年12月31日
土地使用權	\$ 259,681	\$ 279,087

係孫公司南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司與張家港保稅區開發總公司簽訂土地使用權合約所支付之權利金，使用年限50年。

十六、閒置資產:與母公司資訊相同。

十七、其他資產-其他

(一)不動產:與母公司資訊相同。

(二)南港廠開發專案款

	99年12月31日	98年12月31日
開發工程款	\$ 311,286	\$ 124,979
顧問服務費等	168,847	146,860
合 計	\$ 480,133	\$ 271,839

十八、短期借款

	99年12月31日		98年12月31日	
	利率 %	金 額	利率 %	金 額
抵押借款	1.01~1.06	\$ 650,000	1.30~1.58	\$ 360,000
信用借款	1.03~1.05	460,000	1.145~1.580	900,000
購料借款	0.94~1.22	635,395	0.93~1.70	487,170
小 計		1,745,395		1,747,170
子公司借款				
抵押借款	1.29~4.49	944,000	1.96~5.84	1,543,050

信用借款	-	-	5.84	19,680
購料借款	4.00	776,144	2.50~8.00	349,843
小計		1,720,144		1,912,573
合計		\$3,465,539		\$3,659,743

抵押品詳附註卅一。

十九、應付短期票券:與母公司資訊相同。

二十、應付公司債:與母公司資訊相同。

廿一、長期借款:與母公司資訊相同。

廿二、股本:與母公司資訊相同。

廿三、資本公積

	99年12月31日	98年12月31日
庫藏股票交易	\$ 36,500	\$ 14,332
長期股權投資	465	465
員工認股權	19,553	-
認股權	101,084	-
合計	\$ 157,602	\$ 14,797

(一)依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價及庫藏股票交易等)及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充股本，其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。因長期股權投資產生之資本公積，不得作為任何用途。

(二)員工認股權係董事會通過庫藏股轉讓員工日計算認列之員工酬勞成本。

廿四、盈餘分派:與母公司資訊相同。

廿五、庫藏股票:與母公司資訊相同。

廿六、所得稅

(一)所得稅費用構成項目：

	99 年 度	98 年 度
當期所得稅費用	\$ 15,426	\$ 35,050
母公司未分配盈餘加徵百分之十	113,089	—
暫時性差異所產生之遞延所得稅費用(利益)	11,103	9,603
因稅法改變產生之變動影響數	5,808	12,456
以前年度所得稅估計差異	(329)	2,607
子公司所得稅費用	148,715	71,209
所得稅費用	<u>\$ 293,812</u>	<u>\$ 130,925</u>

(二)遞延所得稅資產與負債：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
1. 遞延所得稅資產總額	\$ 37,066	\$ 51,884
2. 遞延所得稅負債總額	4,154	2,042
3. 遞延所得稅資產之備抵評價金額	—	18

4. 產生遞延所得稅資產及負債之暫時性差異：

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	稅額影響數	金 額	稅額影響數
未實現投資損失	\$ 2,724	\$ 463	\$ 2,724	\$ 545
未實現兌換利益	(24,433)	(4,154)	(10,209)	(2,042)
未實現兌換損失	14,275	2,427	5,178	1,036
聯屬公司未實現利益	6,567	1,116	8,989	1,798
未實現成品補償費	9,300	1,581	9,300	1,860
退休金費用超限	97,484	16,572	77,057	15,411
遞延貸項	87,688	14,907	84,963	16,992
未實現停業損失	—	—	71,119	14,224
		<u>\$ 32,912</u>		<u>\$ 49,824</u>

民國 99 年 5 月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 20% 調降為 17%，並自民國 99 年度施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產或負債，並將所產生之差額列為遞延所得稅費用或利益。

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
5. 遞延所得稅資產—流動	\$ 24,561	\$ 37,257
備抵評價	-	(18)
遞延所得稅負債—流動	(4,154)	(2,042)
流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額	\$ 20,407	\$ 35,197
遞延所得稅資產—非流動	\$ 12,505	\$ 14,627
遞延所得稅負債—非流動	-	-
非流動遞延所得稅資產與負債抵銷後淨額	\$ 12,505	\$ 14,627

(三) 母公司營利事業所得稅結算申報案件核定至 97 年度。

(四) 母公司截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，股東可扣抵帳戶及稅額

扣抵比率如下：：與母公司資訊相同。

廿七、應計退休金負債：與母公司資訊相同。

廿八、用人、折舊、折耗及攤銷費用

功能別 性質別	99 年 度			98 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用	\$ 872,090	\$ 363,263	\$1,235,353	\$ 707,435	\$ 256,707	\$ 964,142
薪資費用	735,903	315,790	1,051,693	582,612	216,153	798,765
員工保險費	56,750	14,557	71,307	53,758	11,275	65,033
退休金費用	41,892	22,958	64,850	44,120	21,761	65,881
其他用人費用	37,545	9,958	47,503	26,945	7,518	34,463
折舊費用	\$ 939,115	\$ 29,421	\$ 968,536	\$ 909,241	\$ 22,079	\$ 931,320

攤銷費用	\$ 1,435	\$ 7,967	\$ 9,402	\$ 1,400	\$ 8,166	\$ 9,566
------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

廿九、合併每股盈餘(元)

本公司截至民國 99 年 12 月 31 日止尚有可轉換公司債流通在外，故屬複雜資本結構之公司。

	金額(分子)		加權平均流通在外股數(分母)(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>99年度</u>					
基本每股盈餘：					
本期淨利	\$ 934,380	\$ 640,568	656,472.99	\$ 1.42	\$ 0.98
具稀釋作用潛在普通股之影響					
可轉換公司債	25,590	21,239	30,978.93		
稀釋每股盈餘：					
本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 959,970	\$ 661,807	687,451.92	\$ 1.39	\$ 0.96
<u>98年度</u>					
基本每股盈餘：					
本期淨利	\$1,447,714	\$1,316,789	662,692.70	\$ 2.18	\$ 1.99

本公司自民國 99 年 1 月 22 日發行之可轉換公司債於計算稀釋每股盈餘時，應於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。

三十、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱	與本公司之關係
南冠輪胎股份有限公司	採權益法之被投資公司
翁文雄、王淑芬	母公司之董事
鄭惠蓉、吳思儀	母公司之獨立董事
陳威陶、黃智玲	原任母公司之監察人，改選後任董事
江秀珍	原任母公司之董事，改選後任監察人

謝曼莉	母公司之監察人
詹彩雲	母公司之董事兼總經理
胡文埕	母公司之執行副總經理

(二)與關係人間之重大交易事項：

1. 銷 貨

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	佔本公司 銷貨淨額%	金 額	佔本公司 銷貨淨額%
南冠輪胎公司	\$ 73,034	1	\$ 68,366	1

以上均按一般廠商價格銷售。

2. 進 貨

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	佔本公司 進貨淨額%	金 額	佔本公司 進貨淨額%
南冠輪胎公司	\$ 2,136	—	\$ 2,330	—

3. 應收票據

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	佔本公司 應收票據%	金 額	佔本公司 應收票據%
南冠輪胎公司	\$ 2,608	1	\$ 4,200	3
減：備抵呆帳	(130)	—	(210)	—
合 計	\$ 2,478	1	\$ 3,990	3

4. 應收帳款

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	佔本公司 應收帳款%	金 額	佔本公司 應收帳款%
南冠輪胎公司	\$ 38,588	3	\$ 35,696	3
減：備抵呆帳	(3,858)	—	(3,567)	—
合 計	\$ 34,730	3	\$ 32,129	3

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，超過正常授信期限之應收關係人

帳款淨值分別為 13,373 仟元及 18,348 仟元已轉列其他應收款項下。

5. 遞延貸項—未實現銷貨毛利

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	餘 額	%	餘 額	%
南冠輪胎公司	\$ 202	100	\$ 427	100

6. 資金融通

(1) 其他應收關係人款—流動

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
南冠輪胎公司	\$ 13,373	\$ 18,348

本公司應收南冠輪胎公司帳款，超過正常授信期間轉列。

7. 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：與母公司資訊相同。

卅一、質押之資產

下列資產已提供予銀行作為借款及設定權利擔保品：

質押資產	內 容	帳 面 價 值	
		99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收票據	備償戶擔保之託收票據	\$ 30,213	\$ 30,596
其他流動資產—受 限制銀行存款	定期存單、存款質設	204,921	172,856
固定資產	土地、廠房	5,647,232	5,670,389

卅二、重大承諾事項及或有事項

(一) 重大承諾事項：

1. 截至民國 99 年 12 月 31 日止，母公司開立信用狀未用餘額為美金 8,971 仟元。
2. 截至民國 99 年 12 月 31 日止母公司應付保證票據為 3,059,000 仟元。
3. 截至民國 99 年 12 月 31 日本公司採購機器已簽約未付款金額

89,961 仟元。

4. 孫公司南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司截至西元 2010 年 12 月 31 日止，信用狀已開狀未使用餘額為美金 26,370 仟元。

5. 有關背書保證資訊詳見附註卅六。

(二)或有負債：與母公司資訊相同。

卅三、重大之期後事項：與母公司資訊相同。

卅四、金融商品相關資訊之揭露

(一)公平價值之資訊：

1. 非衍生性金融商品

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$3,332,774	\$3,332,774	\$2,621,022	\$2,621,022
公平價值變動列入損益之金融資產	118,273	118,273	156,782	156,782
持有至到期日之金融資產	10,000	10,000	10,000	10,000
以成本衡量之金融資產	457	—	457	—
存出保證金	22,314	22,314	9,402	9,402
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	4,799,346	4,799,346	4,701,638	4,701,638
長期借款(含一年內到期)	540,000	540,000	820,000	820,000
應付公司債	1,393,640	1,393,640	—	—
存入保證金	4,262	4,262	3,572	3,572

2. 衍生性金融商品

	99年12月31日		98年12月31日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產				
遠期外匯合約	\$ 20,997	\$ 20,997	\$ —	\$ —
金融負債				
應付公司債—賣回權	\$ 22,200	\$ 22,200	\$ —	\$ —

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設：與母公司資訊相同。

3. 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	99年12月31日	98年12月31日	99年12月31日	98年12月31日
金融資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ —	\$ —	\$3,332,774	\$ 2,621,022
公平價值變動列入損益之金融資產	118,273	156,782	—	—
存出保證金	—	—	22,314	9,402
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	—	—	4,799,346	4,701,638
公平價值變動列入損益之金融負債	—	—	22,200	—
長期借款(含一年內到期)	—	—	540,000	820,000
應付公司債	—	—	1,393,640	—
存入保證金	—	—	4,262	3,572

4. 具有資產負債表外信用風險之金融商品：無。

(二)交易風險：與母公司資訊相同。

(三)流動性風險：與母公司資訊相同。

(四)現金流量及需求：與母公司資訊相同。

卅五、其他

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

金額單位：仟元

	99年12月31日			98年12月31日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 51,976	29.50	\$1,533,292	\$ 50,215	32.025	\$1,608,151
歐元	1,423	38.92	55,395	2,707	46.01	124,536
日圓	526	0.3582	188	30	0.3472	10
英鎊	52	45.19	2,383	196	51.60	10,113
人民幣	274,057	4.4767	1,226,868	65,886	4.6858	308,729
<u>非貨幣性項目</u>						
歐元	539	38.92	20,997	—		—
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	82,457	29.50	2,432,481	58,539	31.99	1,872,665
日圓	3,619	0.3582	1,296	16,312	0.3461	5,646
人民幣	122,825	4.4800	550,253	182,476	4.6858	855,046

卅六、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

1. 資金貸與他人：與母公司資訊相同(詳母公司附表一)。
2. 為他人背書保證：與母公司資訊相同(詳母公司附表二)。
3. 期末持有有價證券情形：與母公司資訊相同(詳母公司附表三)。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：

與母公司資訊相同(詳母公司附表四)。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上：與母公司資訊相同(詳母公司附表五)。

9. 從事衍生性商品交易：與母公司資訊相同(詳母公司附註五)。

(二)轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：與母公司資訊相同(詳母公司附表六)。

2. 重大交易事項相關資訊：與母公司資訊相同(詳母公司附表一至附表五)。

(三)大陸投資資訊：與母公司資訊相同(詳母公司附表七及其說明)。

(四)母子公司間業務關係重要交易往來情形：詳附註八至八之三。

附表八

99 年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔合併總營收 或總資產 之比率(註三)
0	南港輪胎(股)公司	南榮開發建築公司	1	營業費用—租金	\$ 9,390	係按租賃合約約定	—
		台北南鴻輪胎公司	1	銷 貨	409,970	係按買賣雙方約定價格	3%
				其他收入	1,422	係按雙方約定條件	—
				應收帳款	105,199	係按雙方約定條件收款	—
				未實現銷貨毛利	6,365		—
				已實現銷貨毛利	8,562		—
		南港(張家港保稅區)橡膠公司	1	流動資產—其他應收款	13,373	資金貸與子公司	—
				其他資產—其他應收款	18,809	資金貸與子公司	—
其他收入	15,643				—		
遞延貸項	87,688		—				
曼得拉斯企業有限公司	1	營業費用—佣金支出	1,725	係按雙方合約約定價格	—		
南港輪胎荷蘭公司	1	營業費用—勞務費	6,584	係按雙方合約約定價格	—		
		預付費用	1,280	係按雙方約定條件付款	—		
南港國際(股)公司	1	流動資產—其他應收款	353,599	資金貸與子公司	2%		
1	南榮開發建築公司	南港輪胎(股)公司	2	營業收入	9,390	係按租賃契約約定	—
2	台北南鴻輪胎公司	南港輪胎(股)公司	2	進 貨	412,167	係按買賣雙方約定價格	3%
				營業費用	1,422	係按雙方約定條件	—
				應付帳款	105,199	係按雙方約定條件付款	—

附表八之一

99 年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形					
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔合併總營收 或總資產 之比率(註三)		
3	南港(張家港保稅區)橡膠公司	南港輪胎(股)公司	2	應付帳款	\$ 29,145	母公司資金貸與	—		
				其他應付款	6,701	母公司資金貸與	—		
				固定資產	106,995	—	—		
4	南港國際(股)公司	南港輪胎(股)公司	2	銷 貨	5,579,109	係依買賣雙方約定價格	41%		
				應收帳款	105,095	係依雙方約定條件收款	—		
				曼得拉斯企業有限公司	1	銷 貨	300,590	係依買賣雙方約定價格	2%
5	曼得拉斯企業有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠公司	2	應收帳款	154,680	係依雙方約定條件收款	1%		
				南港國際(股)公司	2	短期借款	353,599	母公司資金貸與	2%
				南港(張家港保稅區)橡膠公司	1	進 貨	5,579,109	係依買賣雙方約定價格	41%
6	南港輪胎荷蘭公司	南港輪胎(股)公司	2	應付帳款	105,095	係依雙方約定條件付款	—		
				曼得拉斯企業有限公司	1	營業費用	4,383	係依雙方合約約定價格	—
				南港(張家港保稅區)橡膠公司	2	進 貨	300,590	係依買賣雙方約定價格	2%
5	曼得拉斯企業有限公司	南港輪胎(股)公司	2	應付帳款	154,680	係依雙方約定條件付款	1%		
				南港國際(股)公司	2	營業收入	1,725	係依雙方合約約定價格	—
				南港輪胎(股)公司	2	營業收入	4,383	係依雙方合約約定價格	—
6	南港輪胎荷蘭公司	南港輪胎(股)公司	2	營業收入	6,584	係依雙方合約約定價格	—		
				預收款項	1,280	係依雙方約定條件收款	—		

附表八之二

98 年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔合併總營收或 總資產 之比率(註三)
0	南港輪胎(股)公司	南榮開發建築公司	1	營業費用—租金	\$ 20,442	係按租賃合約約定	—
				應付費用	1,360	係按雙方約定條件收款	—
				短期借款	150,000	子公司資金貸與	1%
		台北南鴻輪胎公司	1	銷 貨	323,628	係按買賣雙方約定價格	3%
				其他收入	1,939	按雙方約定條件	—
				應收帳款	84,694	係按雙方約定條件收款	—
				未實現銷貨毛利	8,562		—
				已實現銷貨毛利	6,881		—
		南港(張家港保稅區) 橡膠公司	1	流動資產—其他應收款	8,203	資金貸與子公司	—
				其他資產—其他應收款	33,805	資金貸與子公司	—
				營業成本	3,250	係按雙方約定價格	—
				其他收入	15,779		—
		遞延貸項	84,963		—		
1	南榮開發建築公司	南港輪胎(股)公司	2	營業收入	\$ 20,442	係按租賃契約約定	—
				應收帳款	1,360	係按雙方約定條件收款	—
				其他應收款	150,000	資金貸與母公司	1%
2	台北南鴻輪胎公司	南港輪胎(股)公司	2	進 貨	321,947	係按買賣雙方約定價格	3%
				營業費用	1,939	按雙方約定條件	—
				應付帳款	84,694	係按雙方約定條件付款	—

附表八之三

98 年度母子公司間業務關係及重要交易往來情形

單位：新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			
				科 目	金 額	交 易 條 件	佔合併總營收或 總資產 之比率(註三)
3	南港(張家港保稅區)橡膠公司	南港輪胎(股)公司	2	流動資產—其他應收款	10,071	按雙方約定條件收款	—
				應付帳款	32,961	母公司資金貸與	—
				其他應付款	7,014	母公司資金貸與	—
				固定資產	88,638	—	1%
				銷 貨	3,250	按雙方約定價格	—
		南港國際(股)公司	2	銷 貨	5,056,505	係依買賣雙方約定價格	48%
				應收帳款	443,764	係依雙方約定條件收款	3%
		曼得拉斯企業有限公司	1	銷 貨	243,453	係依買賣雙方約定價格	2%
				應收帳款	168,300	係依雙方約定條件收款	1%
4	南港國際(股)公司	南港(張家港保稅區)橡膠公司	1	進 貨	5,056,505	係依買賣雙方約定價格	48%
				應付帳款	443,764	係依雙方約定條件付款	3%
5	曼得拉斯企業有限公司	南港(張家港保稅區)橡膠公司	2	進 貨	243,453	係依買賣雙方約定價格	2%
				應付帳款	168,300	係依雙方約定條件付款	1%

註一：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

卅七、部門別財務資訊

(一)產業別財務資訊：

本公司主要係從事汽機車輪胎產銷之單一產業。

(二)地區別財務資訊

合併公司無國外營運部門。

(三)外銷銷貨財務資訊：

地 區	99 年 度	98 年 度
美 洲	\$ 2,493,943	\$ 2,256,387
歐 洲	5,163,955	3,739,710
亞 洲	3,474,395	2,021,813
其 他	1,923,199	2,118,509
合 計	\$ 13,055,492	\$ 10,136,419

(四)重要客戶資訊(佔營業收入 10%以上之客戶)：

客戶名稱	99 年 度		98 年 度	
	金 額	佔本公司 銷 貨 %	金 額	佔本公司 銷 貨 %
甲	\$1,626,014	12	\$1,774,814	17
乙	1,348,307	10	659,105	6

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無
(前項第六款所稱關係企業，係指符合公司法第三百六十九條之一規定者)

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析並評估風險事項

一、財務狀況分析：

單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度	差 異		備 註
			金 額	%	
流 動 資 產	2,433,250	1,948,638	484,612	24.87	註(1)
固 定 資 產	3,502,664	3,540,598	(37,934)	(1.07)	
基 金 及 投 資	9,242,623	8,879,635	362,988	4.09	
其 他 資 產	236,883	241,962	(5,079)	(2.10)	
資 產 總 額	15,415,420	14,610,833	804,587	5.51	
流 動 負 債	2,445,194	2,613,150	(167,956)	(6.43)	
長 期 負 債	1,933,640	820,000	1,113,640	135.81	註(2)
土 地 增 值 稅 準 備	434,840	434,840	-	-	
其 他 負 債	193,849	211,929	(18,080)	(8.53)	
負 債 總 額	5,007,523	4,079,919	927,604	22.74	註(2)
股 本	6,771,448	6,771,448	-	-	
資 本 公 積	1,200,386	1,057,581	142,805	13.50	
保 留 盈 餘	1,897,113	1,256,545	640,568	50.98	註(3)
股 東 權 益 其 他 調 整	538,950	1,445,340	(906,390)	(62.71)	註(4)
股 東 權 益 總 額	10,407,897	10,530,914	(123,017)	(1.17)	

(一)最近二年度資產、負債及股東權益變動 20%以上且金額達 1,000 萬元者之原因說明：

- (1)流動資產：99 年度資金貸與南港國際股公司 353,599 仟元。
- (2)長期負債及負債總計：99 年度發行五年期可轉換公司債 1,500,000 千元。
- (3)保留盈餘：因 99 年稅後純益 640,568 仟元，致保留盈餘增加。
- (4)股東權益其他調整：因 99 累計換算調整數淨減少 296,614 仟元及庫藏股增加 609,776 仟元，致股東權益其他調整減少。

(二)重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

- (1)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。
- (2)預計可能產生效益：無。

二、經營結果

(一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	99 年度	98 年度	增 減	變 動 率	備 註
營業收入	5,663,234	4,015,366	1,647,868	41.04	註(1)
營業成本	4,585,152	3,153,391	1,431,761	45.40	註(1)
營業毛利	1,078,082	861,975	216,107	25.07	註(1)
聯屬公司間(未)已實現利益	2,422	(111)	2,533	(2,281.98)	
營業費用	916,891	667,234	249,657	37.42	註(2)
營業利益	163,613	194,630	(31,017)	(15.94)	
營業外收入	728,289	1,259,848	(531,559)	(42.19)	註(3)
營業外支出	106,237	77,973	28,264	36.25	註(4)
繼續營業單位稅前淨利	785,665	1,376,505	(590,840)	(42.92)	註(5)
所得稅費用(利益)	145,097	59,716	85,381	142.98	註(5)
繼續營業單位稅後淨利	640,568	1,316,789	(676,221)	(51.35)	註(5)
會計原則變動累積影響數	-	-	-		
稅後淨利	640,568	1,316,789	(676,221)	(51.35)	註(5)

變動 20%以上且金額達 1,000 萬元者之原因說明：

(1)營業收入、營業成本及營業毛利：98 年 9 月受美國對大陸課徵懲罰性關稅影響下，美國市場訂單轉由台灣生產，致台灣 99 年營收較 98 年度大幅增加 41%，但因 99 年第四季起天然膠及人造膠等原物料價格持續上揚，致 99 年營業成本較 98 年增加 45%，同時擠壓 99 年營業毛利僅較 98 年增加 25%。

(2)營業費用：主要係因 99 年隨營收增加致變動推銷等費用(運費，出口費貨務稅..等)較 98 年增加 94,340 仟元，99 年庫藏股員工費用化及營收大幅成長等致銷管薪資較 98 年增加 64,134 仟元；98 年 9 月起組織變動新增研發部門費用，99 年研發費用較 98 年增加 68,881 仟元。

(3)營業外收入：99 年度認列權益投資收益較 98 年度減少 448,354 仟元，98 年金融資產評價利益為 93,209 仟元，99 年為評價損失。

(4)營業外支出：99 年度認列金融資產評價損失 38,508 仟元。

(5)繼續營業單位稅前淨利等：主要係因 99 年營業外收支較 98 年淨減少 559,823 仟元，99 年度因未分配盈餘加徵 10%，致 99 年所得稅較 98 年增加 85,381 仟元，故本期稅前(後)淨利大幅變動。

(二)營業變動毛利分析：無。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

項目	年度		增減比例
	99年12月31日	98年12月31日	
現金流量比率(%)	2.69	33.02	(91.85)
現金流量允當比率(%)	89.97	136.80	(34.23)
現金再投資比率(%)	0.37	4.98	(92.57)
增減比例變動分析說明： 99 年度獲利情形不若 98 年度(淨減少 590,840 仟元)不利於與現金流量相關比率，故影響現金流量現金比率及現金再投資比率等大幅變動。			

(二)未來一年現金流動性分析

期初現金 餘額 ①	全年來 自營業活動 淨現金流量②	全年 現金流出量 ③	現金剩餘(不 足)數額 ①+②-③	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
254,176	1,500,000	1,450,000	376,059	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：淨利增加所致。 (2)投資活動：增加設備投資。 (3)融資活動：償還部分借款。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因，改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊登日止風險事項之分析評估管理

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

a. 利率及通貨膨脹：

本公司財務健全，針對銀行借款利率方面，加強與銀行聯繫，蒐集相關財經資訊等，以瞭解利率走勢，爭取最優惠的借款利率。另在短期閒置資金之運用方面，以低風險之銀行存款、金融債券及基金為投資標的物，故利率及通貨之增減對本公司之損益影響甚微。

b. 匯率：

本公司產品以外銷歐美各國為主，外銷產品多以美元、歐元計價，故任何顯著的匯率變動對本公司匯兌損益均息息相關，因此本公司審慎從事遠期外匯買賣合約並以規避風險為目的，以適當控制匯率變動所產生損益於最小範圍內。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易之政策，獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司財務管理謹慎，不從事高風險、高槓桿投資。針對資金貸與他人，背書保證及衍生性金融商品，本公司皆制訂完整政策及內控程序。本公司從事衍生性商品交易買賣合約為避險性質依公司制定之制度管理並定期評估，其因匯率變動產生之獲利或損失大致會與被避險項目之損益相抵銷。

(三)最近年度研發計劃、未完成研發計畫之目前進度、需再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素：

a. 最近年度之新商品開發計畫：

輪胎產業屬於技術密集、資本密集之民生基礎工業與內需產業，由於國內市場狹小，加上近幾年關稅調降與市場開放之影響，大量的進口胎搶進國內市場，使得內銷市場日趨飽和；而新開發的轎車在性能上的設計日益精進，使得國內消費者對於輪胎在品質上與性能上的要求越來越高，在過去扁平比 65、60 系列等強調舒適性的輪胎已無法滿足現今消費者的需求，而在汽車製造廠方面，目前較常搭配的是 55、50 等高性能輪胎(HPT, High Performance Tire)，在改裝市場方面甚至使用 45 系列以下的超高性能輪胎(UHTP, Ultra High Performance Tire)。

而本公司致力於研究開發高層次技術之新商品及提升製造技術水準等，如 18 吋低扁平比 40、35 系列轎車輪胎，領先國內輪胎業界，廣獲歐美客戶好評。目前更致力於開發高單價高性能輪胎，如低扁平比 19 吋、20 吋轎車胎、26 吋四輪傳動胎、非對稱花紋轎車胎，北海道專用免釘雪胎等等，以符合市場高性能之需求。另免備胎(RUN FLAT TIRE)已獲得歐洲及日本的技術認定，將對本公司營利助益不少。

b. 研發進度、研發費用、量產時間：

本公司 99 年研發費為 100,546 仟元，100 年第一季研發費用為 25,860 仟元，主要研發項目為(1)轎車胎新非對稱花紋 SX-2 開發(2)商用車新花紋 CW-25 開發(3)轎車用免釘雪胎 SV-2、PF-2 開發(4)北海道專用免釘雪胎 SN-2 開發及(5)商用車新花紋 -888 開發。

(四)國內外重大政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)企業形象對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象是公司之無形資產，有賴企業領導者及其經營團隊多年努力累積之結果，本公司極力研發高品質之產品，及採購高品質之原材料，並規定遵守各項法令規定。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司正在大陸以外，尋求有利合作廠商，最好在產天然膠國境內合作。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

a. 為了因應南港廠開發案之進行，南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司日產能由 24,000 條增加至 27,000 條。

b. 本公司計劃前往越南及泰國或國內增設另一生產廠之可行性分析。

(九)進貨或銷貨集中將面臨之風險及因應措施：

a. 採購方面要求資材部門在天然膠應尋多家廠商訂立長期合同，在大陸有關簾子布及碳黑也增加原料供應商。

b. 銷貨部份，南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司日產能已達 24,000 條，且本公司 97 年度開始與歐洲一流大廠合作生產車胎年產能 100 萬條以上。

(十)董事、監察人或持股超過 10%之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：

本公司目前尚無此種案例發生，本公司極力引進外資，分散股東持股比例，使其流動性提高及降低可能之風險，2007 年起本公司已增加 2 位獨立董事，這對本公司“公司治理”方面邁向更公開更透明之經營體質。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 美國公司 Turbo 向美國加州法院提起訴訟，但尚未提出任何依其主張所得之損害，亦未對本公司為任何金錢請求，該訴訟僅剛開始且本公司亦尚未對該訴訟答辯，目前對是否會有不利結果之可能性大小表示意見尚屬過早。

2. 美國公司 Global Tire 向美國加州法院提起訴訟，同時亦對本公司間接持有之孫公司曼得拉斯公司提出反訴，但尚未提出任何依其主張所得之損害，亦未對本公司為任何金錢請求，該訴訟僅剛開始且本公司亦尚未對該訴訟答辯，目前對是否會有不利結果之可能性大小表示意見尚屬過早。

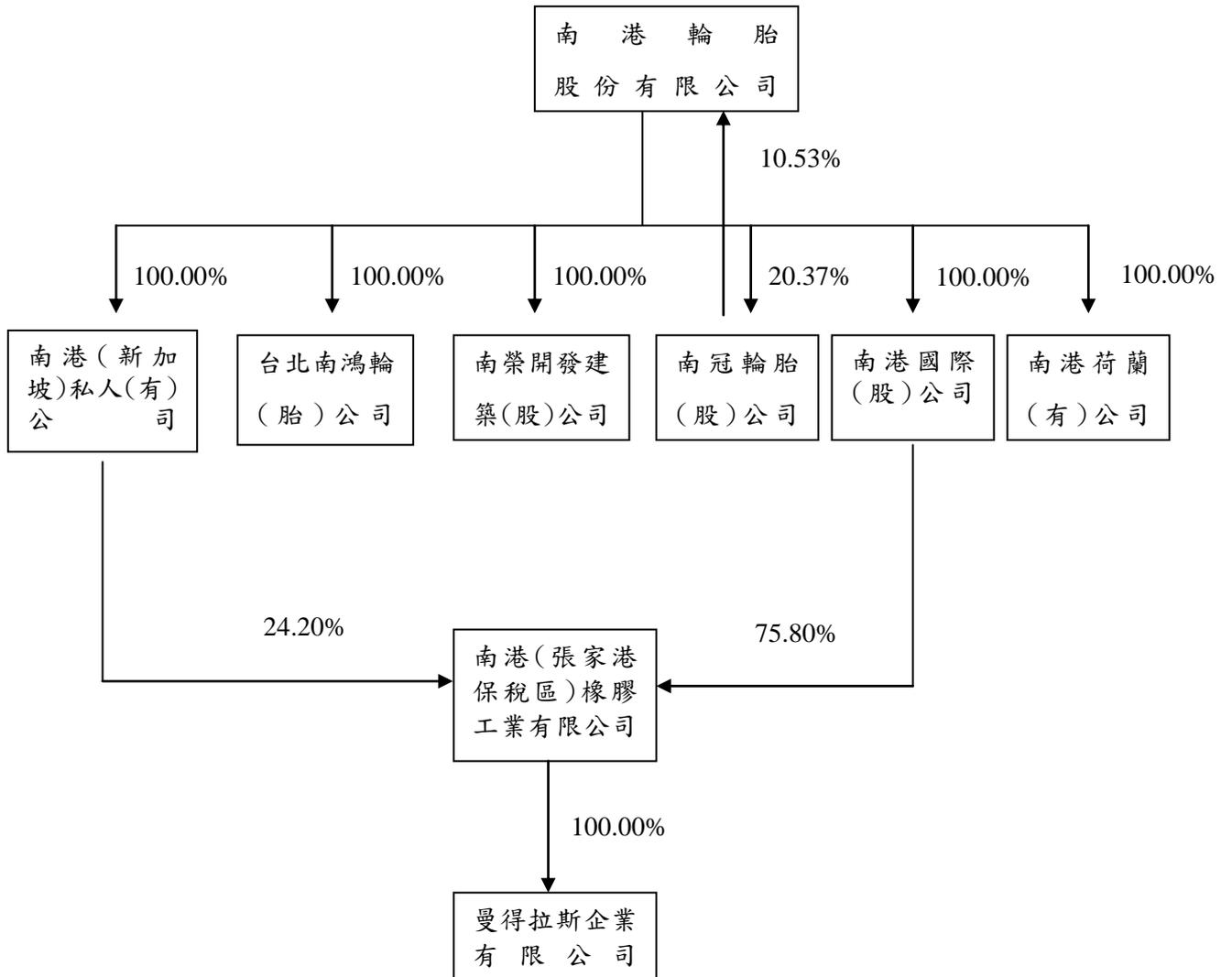
(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖



(二)關係企業基本資料

單位：仟元

公司名稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 及 生 產 項 目
南港輪胎(新加坡)私人有限公司	86.7.1	No.10 Anson Road #33-17, international Plaza, Singapore 079903	USD 27,800	轉投資大陸,買賣汽機 車輪胎
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	86.9.3	江蘇省 張家港保稅區	USD 143,580	生產及銷售全鋼絲,半 鋼絲輪胎,視帶及其它 橡膠製品
南港國際股份有限公司(汶萊)	93.6.2	Rm 51, 5th Britannia House, Jalam Cator, Bandar Seri BegawanBS 8811, Burnei Darussalam	USD 100,780	轉投資大陸,買賣汽機 車輪胎
台北南鴻輪胎股份有限公司	82.4.27	台北市仁愛路三段 136 號 6 樓 608 室	NTD 9,000	各種輪胎之代理經銷 及進出口業務,汽車零 件之代理經銷
南冠輪胎股份有限公司	83.11.1 5	臺北市仁愛路三段 136 號 608 室	NTD 27,000	各種輪胎之買賣及進 出口業務及代理經銷 前項國內外產品
南榮開發建築股份有限公司	84.11.2 1	臺北市仁愛路三段 136 號 608 室	NTD 785,000	各種輪胎之買賣業務 及進出口業務及專業 資產管理開發
曼得拉斯企業有限公司(汶萊)	96.9.24	Rm 51, 5th Britannia House, Jalam Cator, Bandar Seri BegawanBS 8811, Negara Burnei Darussalam	USD 160	汽機車輪胎買賣
南港輪胎荷蘭有限公司	98.12.1 6	Parkweg 2, 2585JJ 's-Gravenhage	EUR 60	資訊收集

註：關係企業間所經營業務各自獨立，並無關聯性。

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

(四)關係企業董事、監察人、經理人資料

公司名稱	職稱	姓名或法人代表名稱	持股情形	
			股數	持股比率
南港輪胎(新加坡)私人有限公司	董事 董事	南港輪胎(股)公司法人代表：林學圃 南港輪胎(股)公司法人代表：賴秋貴	SGD45,982,196 (合US\$27,800,000)	100.00%
南港(張家港保稅區)橡膠工業有限公司	董事長 董事 董事 董事 董事 董事 董事	南港輪胎(新加坡)私人(有)公司 法人代表：賴三照 南港輪胎(新加坡)私人(有)公司 法人代表：賴秋貴 南港輪胎(新加坡)私人(有)公司 法人代表：詹美英 南港國際(股)公司法人代表：林學圃 南港國際(股)公司法人代表：林君穎 南港國際(股)公司法人代表：陳珠雀	US\$143,580,000	100.00%
南港國際股份有限公司(汶萊)	董事長	南港輪胎(股)公司法人代表：林學圃	US\$100,780,000	100.00%
台北南鴻股份有限公司	董事長 董事 董事 董事 監察人	南港輪胎(股)公司法人代表：翁文雄 南港輪胎(股)公司法人代表：徐進雲 南港輪胎(股)公司法人代表：江秀珍 南港輪胎(股)公司法人代表：鄧成華 南港輪胎(股)公司法人代表：林君穎	900,000	100.00%
南冠輪胎股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人	南港輪胎(股)公司法人代表：翁文雄 謝曼莉 林君穎 江秀珍	549,994	20.37%
南榮開發建築股份有限公司	董事長 董事 董事 董事 董事 監察人	南港輪胎(股)公司法人代表：翁文雄 南港輪胎(股)公司法人代表：黃智鈴 南港輪胎(股)公司法人代表：江秀珍 南港輪胎(股)公司法人代表：林君穎 南港輪胎(股)公司法人代表：林欣影 南港輪胎(股)公司法人代表：陳威陶	78,500,000	100.00%
曼得拉斯企業有限公司(汶萊)	董事長 董事 董事	蔡沛倫 江秀慧 柯惠祥	US\$160,000	100.00%
南港輪胎荷蘭有限公司	董事長	林長青	EUR\$60,000	100.00%

(五)關係企業營運概況

單位：新台幣仟元
99年12月31日

公司名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨 值	營業 收入	營業 利益	稅後 損益	每股盈 餘(元)	每股金額
南港輪胎(新加坡)私人(有)公司	820,100	1,485,012	-	1,485,012		-	116,758	4.55	US\$1
南港(張家港保稅區)橡膠工業(有)公司	4,794,257	8,637,391	2,501,177	6,136,214	7,029,664	683,474	494,916	0.45	RMB\$1
南港國際(股)公司	2,973,010	5,399,549	546,577	4,852,972	5,759,996	69,328	418,999	4.16	US\$1
台北南鴻輪胎(股)公司	9,000	146,744	114,745	31,999	478,594	14,893	12,797	14.22	
南冠輪胎股份有限公司	27,000	3,551,188	657,625	2,893,562	90,656	478	367,502	136.11	
南榮開發建築(股)公司	785,000	2,973,321	703,663	2,269,658	9,390	2,419	(243)	0.00	
曼得拉斯企業(有)公司	4,720	76,822	156,728	(79,906)	306,023	5,752	5,752	36.01	US\$1
南港輪胎荷蘭(有)公司	2,335	5,077	1,975	3,102	6,227	1,440	783	13.06	EUR\$1

註:1-期末依報表日 99.12.31 匯率(USD\$1:NTD\$29.50 ; EUR\$1:NTD:38.92)換算為新台幣。

聲 明 書

本公司九十九年度(自九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日止)依[關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則]應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

公司名稱：南港輪胎股份有限公司

董事長：翁 文 雄

中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 二 十 五 日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

南港輪胎股份有限公司

董 事 長：翁 文 雄