

秀育企業股份有限公司
一〇九年股東常會議事錄

時 間：中華民國 109 年 6 月 9 日(星期二)上午十時

地 點：彰化縣秀水鄉莊雅村寶溪巷 3 號(秀育會議室)

出 席：出席股東及股東代理人代表所持有股份總數 50,773,297 股，佔本公司已發行股份總數 60,050,400 股扣除公司買回庫藏股 56,000 股之 84.63%，已達法定出席股數。

主 席：梁徽彬 董事長



紀錄：吳奇珠



列 席：副董事長 梁輝崇、董事 吳川仕、獨立董事 楊永列、獨立董事陳坤成、監察人 吳世文、監察人梁鈞凱、會計師 姚勝雄、財會處經理 林浩宇

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司 108 年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：本公司 108 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案(董事會提)

案 由：監察人審查 108 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：監察人審查 108 年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案(董事會提)

案 由：108 年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司董事會決議分派 108 年度員工酬勞新台幣 9,085,233 元及董監事酬勞新台幣 3,028,411 元；全數以現金方式派發之。

第四案(董事會提)

案由：本公司與 100%持有之子公司育鴻電子股份有限公司簡易合併報告案，報請 公鑒。

說明：1. 本公司為整合關係企業資源及提升整體營運績效，與持股 100%之子公司育鴻電子股份有限公司於 108 年 08 月 12 日雙方召開董事會決議通過進行合併，合併後以本公司為存續公司，育鴻電子股份有限公司為消滅公司，雙方訂定合併基準日為 108 年 09 月 30 日，本公司已完成法定合併程序，並於 108 年 11 月 14 日經濟部核准變更登記。

2. 本公司依企業併購法第十九條規定進行簡易合併，無換股比例之情形，亦不影響本公司股東權益。

第五案(董事會提)

案由：修訂本公司「董事會議事運作程序」案，報請 公鑒。

說明：為配合主管機關修訂法令，修訂「董事會議事運作程序」，修正前後對照表請詳附件三。

第六案(董事會提)

案由：訂定「買回股份轉讓員工辦法」案，報請 公鑒。

說明：1. 依公司法第一百六十七條之一規定，公司買回公司股份辦法之規定。

2. 訂定本公司「買回股份轉讓員工辦法」之相關條文，請參閱附件四。

第七案(董事會提)

案由：買回本公司股份執行情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 本公司為激勵員工士氣、提升員工向心力，依公司法第一百六十七條之一規定辦理，於 109 年 3 月 20 日董事會決議通過實施買回股份，用以轉讓本公司員工。

2. 有關買回本公司股份情形請參閱下表：

109年5月15日

買 回 期 次	第一次
買 回 目 的	轉讓予員工
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	新台幣 32,000,000 元
預 定 買 回 之 期 間	109年3月23日至109年5月22日
預 定 買 回 之 數 量	1,000,000 股
買 回 區 間 價 格	每股新台幣 18~32 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 421,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 10,462,300 元
已買回數量佔預定買回數量之比率 (%)	42.1%

3. 截至 109 年 5 月 15 日止，本公司已買回 421,000 股，尚未執行完畢，後續累計買回公司股份之執行情形，請參閱公開資訊觀測站「庫藏股資訊專區」。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司 108 年度財務報告及營業報告書，提請 承認。

說 明：1. 本公司 108 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄會計師及林淑如會計師查核簽證竣事，並出具查核報告。

2. 營業報告書及財務報表業經董事會通過，並送請監察人審查竣事。

3. 營業報告書與財務報表暨會計師查核報告書，請參閱附件五。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：50,773,297 權

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
權數	50,088,280 權	0	0	685,017 權
比率	98.65%	0.00%	0.00%	1.34%

第二案(董事會提)

案 由：108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：1. 本公司 108 年度盈餘分派如下：


秀育公司
中華民國 108 年度盈餘分派表

項 目	金 額
期初未分配盈餘	12,197,007
加：確定福利退休金計畫精算損益	0
加：本年度稅後淨利	231,585,530
小計	243,782,537
提列項目	
減：法定盈餘公積10%	(23,158,553)
減：特別盈餘公積	(12,425,066)
可供分配盈餘	208,198,918
現金股利(60,050,400 股)x1.2/股	(72,060,480)
期末未分配盈餘	136,138,438
董監事酬勞1%	3,028,411
員工酬勞3%	9,085,233

董事長： 總經理： 會計主管：

2. 依本公司章程規定擬分配：股東現金股利 72,060,480 元。

3. 本次盈餘分派除息基準日、發放日及其他相關事項，俟本次股東常會通過後，授權董事長依相關規定擇期另訂之。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：50,773,297 權

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
權數	50,088,280 權	0	0	685,017 權
比率	98.65%	0.00%	0.00%	1.34%

五、討論事項：

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「股東會議事運作程序」案，提請 討論。

說 明：為配合主管機關修正相關法規條文，爰修訂本公司「股東會議事運作程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件六。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：50,773,297 權

表決結果	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
權數	50,088,280 權	0	0	685,017 權
比率	98.65%	0.00%	0.00%	1.34%

六、臨時動議：無。

七、散會：(同日上午十時三十六分)

秀育企業股份有限公司

一〇八年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將 108 年度營運狀況報告如下：

一、營運計畫實施成果

(一) 營業收入：本公司 108 年度之營業額約 3,450,910 仟元，較 107 年之營業額 2,826,929 仟元，成長約 22%，主係本公司拓展多元客戶有成，新客戶帶來之訂單成長動能強勁所致。

(二) 稅後淨利：本公司 108 年度稅後淨利 231,585 仟元，與 107 年度稅後淨利 25,705 仟元相較，成長約 801%，主係本年度在營收成長帶動下，並搭配材料及人工等成本控制，進而提升產品毛利率所致。

二、財務收支及獲利能力分析

分析項目 \ 年 度		最近三年度財務分析		
		106 年	107 年	108 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	59.91	63.70	58.68
	長期資金占不動產、廠設備比率	169.49	149.18	184.90
獲利能力	資產報酬率 (%)	4.80	1.90	11.33
	權益報酬率 (%)	12.47	3.40	27.35
	稅前純益占實收資本比率 (%)	22.45	12.50	54.95
	純益率 (%)	4.18	0.91	6.71
	每股盈餘 (元)	1.58	0.43	3.86

三、研究發展狀況

(一) 研發計劃：持續深耕鍵盤技術之開發工作，持續提昇產品良率並提高單位產能，同時致力於籌建車用電子產品的開發與製程能力，以維持中長期產業競爭力。

(二) 研發資源投入：本年度投入之研發費用為新台幣 63,065 仟元，較去年度的 75,316 仟元減少約 16%，主係本年度研發人力進行部分精簡及整併，集中資源投入於投影鍵盤一體機、睡眠感應墊及車用電子等新產品研究開發，研發資源的投入維持平穩狀態。

四、一〇九年度營運計畫概要

(一) 經營方針及營業目標：本公司秉持「誠信、主動、創新、共享」的经营理念及「新、速、實、簡」的管理方針，面對激烈競爭經營環境以及人力成本不斷提升的壓力，本年度致力於建構本公司於車用電子之研發投入及產品開發，藉由車用電子的新產品組合來克服景氣的逆風，同時於今年上半年展開泰國新廠的籌建作業，期望能於年底前展開試營運，進而於明年開始挹注集團營收。

(二) 重要之產銷政策：

1. 持續拓展汽車電子市場，並積極洽談並求打入車廠供應鏈。
2. 將智慧照護產品投入市場銷售以及擴大自動化家電商品市場。
3. 透過高利基產品導入精密加工生產技術，並透過持續降低工廠製造成本，使整體產銷系統更具競爭力。

本公司將繼續努力，以精益求精的精神並嚴格控管產出之產品品質，持續提升公司競爭力，謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

總經理 吳川仕

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件二)

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中本公司一〇八年度財務報表嗣經董事會委任勤業眾信會計事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

秀育企業股份有限公司一〇九年股東常會

監察人：吳世文



監察人：梁鈞凱



中 華 民 國 一 〇 九 年 四 月 二 十 七 日

秀育企業股份有限公司

內部控制制度－其他管理制度－董事會議事運作程序修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
CM-105-SY 董事會議事運作程序	CM-105-SY 董事會議事運作程序	
(二)本公司定期召開之董事會，應由董事會或其授權之議事單位，事先徵詢各董事意見以規劃並擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事及監察人，並提供足夠充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 1.本公司董事會指定之辦理議事事務單位為<u>董事會秘書</u>。	(二)本公司定期召開之董事會，應由董事會或其授權之議事單位，事先徵詢各董事意見以規劃並擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事及監察人，並提供足夠充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 1.本公司董事會指定之辦理議事事務單位為<u>總管理處</u>。	配合公司作業需要 修訂部份條文
(五)本公司董事會由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	(五)本公司董事會由董事長召集者，由<u>董事長</u>擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。 <u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u>	配合法令修訂部份 條文
(十五)董事對於會議之事項，有下列情事之一者，應說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得參加討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權： 1.與其自身或其代表之法人有利害關係者。 2.與其自身或其代表之法人有利害關係者，致有害於公司利益之虞時。 3.董事認應自行迴避者。 4.經董事會決議應為迴避者。 本公司董事會之決議，對依上述規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十八條第二項規定辦理。	(十五)董事對於會議之事項，有下列情事之一者，應說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得參加討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權： 1.與其自身或其代表之法人有利害關係者。 2.與其自身或其代表之法人有利害關係者，致有害於公司利益之虞時。 3.董事認應自行迴避者。 4.經董事會決議應為迴避者。 <u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u>	配合法令修訂部份 條文

修正前條文	修正後條文	修正說明
	本公司董事會之決議，對依上述規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第 <u>四</u> 項準用第一百八十條第二項規定辦理。	

第 一 條 目的

本公司為激勵員工及提升員工向心力，依據公司法第一百六十七條之一規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份(以下簡稱庫藏股)轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

第 二 條 (轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

本公司轉讓予員工之股份均為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外之普通股相同。

第 三 條 (轉讓期間)

本公司買回之股份，應依本辦法之規定，自買回股份之日起三年為限，得一次或分次轉讓予員工。

第 四 條 (受讓人之資格)

凡於認購配股基準日前到職滿一年或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司員工，均得享有認購庫藏股之權利。

本辦法所稱之員工，係指本公司及直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之海內外子公司領有薪資之全職員工。兼職員工、臨時性員工、短期工讀生及委外勞工均不適用本辦法。

第 五 條 (轉讓之程序)

員工得認購股數係依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻及兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素為計算標準，訂定員工得受讓認購股數，報請董事會核准之。

第 六 條 本公司買回股份轉讓予員工依以下程序辦理：

- 一、依董事會之決議、公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、董事會依本辦法訂定及公布員工認購基準日、得認購數量標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

第 七 條 (約定之每股轉讓價格)

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。

轉讓價格調整公式：

調整後轉讓價格= 實際買回股份之平均價格 x 申報買回股份時已發

行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數（轉讓後之權利義務）。

第 八 條（轉讓後之權利義務）

本公司買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

第 九 條（其他有關公司與員工權利義務事項）

本公司買回股份轉讓予員工，其所發生之稅捐及費用應依相關法令由公司或員工各自負擔。

第 十 條（其他事項）

本公司為轉讓股份予員工所買回之股份，應自買回之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第十一條 本辦法經董事會決議通過後生效，並應提報最近一次股東會報告，修正時亦同。

會計師查核報告

秀育企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

秀育企業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達秀育企業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函、金融監督管理委員會 109 年 3 月 23 日金管證審字第 1090361269 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與秀育企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項

如個體財務報告附註一及二八所述，秀育企業股份有限公司於民國 108 年 9 月 30 日簡易合併持股百分之百之子公司育鴻電子股份有限公司，本次合

併係屬共同控制下的組織重組，並依據財團法人中華民國會計研究發展基金會公布之 IFRS 問答及相關函釋處理，於編製比較財務報表時，應視為自始即已合併並重編以前年度財務報表。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對秀育企業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對秀育企業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

秀育企業股份有限公司主要從事各類電子零件及電腦週邊設備製造及銷售，其中民國 108 年度營業收入淨額為 3,386,219 仟元，相較民國 107 年度營業收入淨額 2,764,226 仟元成長約 23%；由於該交易金額對整體財務報表係屬重大，又管理階層存在達成預計目標之壓力，且一般公認審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，參閱個體財務報告附註四。

本會計師針對收入認列已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解並測試收入流程之內部控制制度設計及評估其執行之有效性。
2. 自收入明細帳選取樣本執行交易細項測試，檢視訂單、相關出貨單據及收款情形，確認銷貨收入之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

秀育企業股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對秀育企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使秀育企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致秀育企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於秀育企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成秀育企業股份有限公司查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對秀育企業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 姚 勝 雄

姚勝雄



會計師 林 淑 如

林淑如



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1080321204 號



秀青企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 141,157	7	\$ 15,059	1
1170	應收帳款 (附註四、五、七及二七)	832,730	38	670,051	39
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、七及二六)	19,438	1	2,524	-
1200	其他應收款 (附註四及七)	3,246	-	4,395	-
1210	其他應收款—關係人 (附註四、七及二六)	-	-	64	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二一)	12,794	1	12,794	1
130X	存貨 (附註四、五及八)	70,334	3	14,355	1
1410	預付款項 (附註十四及二六)	20,842	1	41,429	2
1470	其他流動資產 (附註十四及二六)	1,164	-	1,454	-
11XX	流動資產總計	1,101,705	51	762,125	44
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四、九及二八)	596,621	27	511,787	29
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二六及二七)	255,576	12	255,244	15
1760	投資性不動產 (附註四、十二及二七)	188,558	9	191,031	11
1780	無形資產 (附註四及十三)	2,027	-	4,320	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	16,859	1	15,615	1
1915	預付設備款 (附註十四)	1,503	-	1,503	-
1920	存出保證金 (附註十四)	512	-	521	-
1975	淨確定福利資產 (附註四及十八)	-	-	-	-
15XX	非流動資產總計	1,061,656	49	980,021	56
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,163,361	100	\$ 1,742,146	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四及二七)	\$ 150,000	7	\$ 241,880	14
2130	合約負債—流動 (附註四)	50,850	2	21,815	1
2170	應付帳款 (附註十六)	12,631	1	10,325	1
2180	應付帳款—關係人 (附註十六及二六)	743,776	35	445,932	26
2200	其他應付款 (附註十七及二三)	48,105	2	42,339	2
2220	其他應付款—關係人 (附註十七及二六)	460	-	2,714	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	26,187	1	-	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十五及二七)	63,352	3	75,532	4
2399	其他流動負債 (附註十七)	1,797	-	4,219	-
21XX	流動負債總計	1,097,158	51	844,756	48
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十五及二七)	72,799	3	136,148	8
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	44,988	2	15,127	1
2645	存入保證金 (附註十七)	594	-	695	-
25XX	非流動負債總計	118,381	5	151,970	9
2XXX	負債總計	1,215,539	56	996,726	57
	權 益				
3110	普通股股本	600,504	28	600,504	35
3200	資本公積	64,647	3	64,647	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	51,313	3	48,743	3
3350	未分配盈餘	243,783	11	26,778	1
3300	保留盈餘總計	295,096	14	75,521	4
3400	其他權益	(12,425)	(1)	4,748	-
3XXX	權益總計	947,822	44	745,420	43
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,163,361	100	\$ 1,742,146	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



秀育企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度（重編後）	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二六）	\$ 3,386,219	100	\$ 2,764,226	100
5000	營業成本（附註四、八及二六）	(2,973,105)	(88)	(2,542,560)	(92)
5900	營業毛利	<u>413,114</u>	<u>12</u>	<u>221,666</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註二十及二六）				
6100	銷售費用	(89,239)	(3)	(93,070)	(3)
6200	管理費用	(108,391)	(3)	(107,814)	(4)
6300	研究發展費用	(44,232)	(1)	(61,081)	(2)
6450	預期信用減損迴轉利益 （損失）（附註七）	(29,721)	(1)	<u>2,759</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(271,583)	(8)	(259,206)	(9)
6900	營業淨利（損）	<u>141,531</u>	<u>4</u>	(37,540)	(1)
	營業外收入及支出（附註二十及二六）				
7010	其他收入	6,354	-	6,143	-
7020	其他利益及損失	(6,608)	-	(4,157)	-
7050	財務成本	(6,117)	-	(6,150)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司 損益之份額	<u>155,567</u>	<u>5</u>	<u>76,847</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>149,196</u>	<u>5</u>	<u>72,683</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	290,727	9	35,143	1
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>59,142</u>	<u>2</u>	<u>9,438</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>231,585</u>	<u>7</u>	<u>25,705</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度 (重編後)	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益 (附註四、九、十八及十九)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$	- -	\$	- -
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅			356	-
				356	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(21,471)	(1)	5,698	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	4,298	-	(1,149)	-
		(17,173)	(1)	4,549	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(17,173)	(1)	4,905	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 214,412	6	\$ 30,610	1
	每股盈餘 (附註二二)				
9750	基本每股盈餘	\$ 3.86		\$ 0.43	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 3.84		\$ 0.43	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





秀泰實業股份有限公司
增補資產變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	股本 (附註十九)				資本公積 (附註十九)				保留盈餘 (附註四及十九)				其他權益項目		權益總額
		股數 (仟股)	金額	附註十九	金額	附註十九	金額	附註十九	金額	附註四及十九	金額	附註四及十九	金額	附註四及十九	金額	
A1	107 年 1 月 1 日餘額	52,400	\$ 524,000		\$ 117,047		\$ 40,247		\$ 85,717		\$ 125,964		\$ 199		\$ 767,210	
B1	106 年度盈餘指撥及分配	-	-		-		8,496		(8,496)		-		-		-	
B5	法定盈餘公積	-	-		-		-		(52,400)		(52,400)		-		(52,400)	
B9	股東現金股利	2,410	24,104		-		-		(24,104)		(24,104)		-		-	
C13	資本公積配發股票股利	5,240	52,400		(52,400)		-		-		-		-		-	
D1	107 年度淨利	-	-		-		-		25,705		25,705		-		25,705	
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-		-		-		356		356		4,549		4,905	
D5	107 年度綜合損益總額	-	-		-		-		26,061		26,061		4,549		30,610	
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	60,050	600,504		64,647		48,743		26,778		75,521		4,748		745,420	
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-		-		2,570		(2,570)		-		-		-	
B5	法定盈餘公積	-	-		-		-		(12,010)		(12,010)		-		(12,010)	
D1	108 年度淨利	-	-		-		-		231,585		231,585		-		231,585	
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-		-		-		-		-		(17,173)		(17,173)	
D5	108 年度綜合損益總額	-	-		-		-		231,585		231,585		(17,173)		214,412	
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	60,050	\$ 600,504		\$ 64,647		\$ 51,313		\$ 243,783		\$ 295,096		(\$ 12,425)		\$ 947,822	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

秀育企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度(重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 290,727	\$ 35,143
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	29,721	(2,759)
A20100	折舊費用	10,715	11,753
A20200	攤銷費用	2,293	2,833
A20900	財務成本	6,117	6,150
A21200	利息收入	(607)	(2,076)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(155,567)	(76,847)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(15)	9
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,042)	(476)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	3,199	(306)
A29900	認列退休金成本	-	677
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	(208,829)	(110,817)
A31160	應收帳款－關係人	(17,194)	16,119
A31180	其他應收款	1,102	3,795
A31190	其他應收款－關係人	64	(46)
A31200	存 貨	(54,937)	13,589
A31230	預付款項	20,587	2,427
A31240	其他流動資產	290	1,167
A31250	淨確定福利資產	-	5,541
A32125	合約負債－流動	29,035	21,815
A32150	應付帳款	1,592	2,465
A32160	應付帳款－關係人	312,038	95,024
A32180	其他應付款	5,608	(11,387)
A32190	其他應付款－關係人	(2,248)	1,323
A32210	預收款項	-	(37,123)
A32230	其他流動負債	(2,422)	(1,412)
A33000	營運產生之現金	270,227	(23,419)
A33100	收取之利息	607	201

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度(重編後)
A33300	支付之利息	(\$ 5,888)	(\$ 6,454)
A33500	支付之所得稅	(40)	(22,862)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>264,906</u>	<u>(52,534)</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(8,574)	(1,562)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	15	-
B03800	存出保證金減少	9	48
B04300	其他應收款—關係人—資金貸與減少	-	162,455
B04600	購置無形資產	-	(1,789)
B07500	收取之利息	-	1,875
B02200	取得子公司之淨現金流出(附註九)	(8,919)	(207,296)
B09900	子公司減資退還股款(附註九)	<u>58,181</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>40,712</u>	<u>(46,269)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	140,880
C04000	應付租賃款減少	-	(19)
C00200	短期借款減少	(91,880)	-
C01700	償還長期借款	(75,529)	(37,714)
C03000	收取存入保證金	-	695
C03100	存入保證金返還	(101)	-
C04500	支付股利	(12,010)	(52,400)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(179,520)</u>	<u>51,442</u>
EEEE	現金淨增加(減少)	126,098	(47,361)
E00100	年初現金餘額	<u>15,059</u>	<u>62,420</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 141,157</u>	<u>\$ 15,059</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

秀育企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

秀育企業股份有限公司及其子公司（秀育集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達秀育集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函、金融監督管理委員會 109 年 3 月 23 日金管證審字第 1090361269 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與秀育集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

其他事項

秀育企業股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

強調事項

如合併財務報告附註一及二九所述，秀育企業股份有限公司於民國 108 年 9 月 30 日簡易合併持股百分之百之子公司育鴻電子股份有限公司，本次合併係屬共同控制下的組織重組，並依據財團法人中華民國會計研究發展基金會公布之 IFRS 問答及相關函釋處理，於編製比較財務報表時，應視為自始即已合併並重編以前年度財務報表。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對秀育企業股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對秀育企業股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

秀育企業股份有限公司及其子公司之主要從事各類電子零件及電腦週邊設備製造及銷售，其中民國 108 年度合併營業收入淨額為 3,450,910 仟元，相較民國 107 年度合併營業收入淨額 2,826,929 仟元成長約 22%；由於該交易金額對整體財務報表係屬重大，又管理階層存在達成預計目標之壓力，且一般公認審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，參閱合併財務報告附註四。

本會計師針對收入認列已執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解並測試收入流程之內部控制制度設計及評估其執行之有效性。
2. 自收入明細帳選取樣本執行交易細項測試，檢視訂單、相關出貨單據及收款情形，確認銷貨收入之真實性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估秀育集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算秀育集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

秀育集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對秀育集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使秀育集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大

不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致秀育集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於秀育集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責秀育集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成秀育集團查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對秀育集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 姚 勝 雄

姚勝雄



會計師 林 淑 如

林淑如



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 109 年 4 月 27 日

秀育企業股份有限公司及子公司

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 189,056	8	\$ 117,469	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及七）	2,998	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、五、八及二八）	836,795	36	674,762	33
1180	應收帳款—關係人（附註四、五、八及二七）	-	-	8,890	-
1200	其他應收款（附註四及八）	3,588	-	7,046	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	12,794	1	12,794	1
130X	存貨（附註四、五及九）	500,948	22	488,622	24
1410	預付款項（附註十五及二七）	39,349	2	66,655	3
1470	其他流動資產（附註十五及二七）	7,104	-	34,264	2
11XX	流動資產總計	1,592,632	69	1,410,502	69
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二八）	439,912	19	425,741	21
1760	投資性不動產（附註四、十三及二八）	188,558	8	191,031	9
1755	使用權資產（附註三、四及十二）	44,339	2	-	-
1780	無形資產（附註四及十四）	4,782	-	7,669	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	30,319	2	15,615	1
1915	預付設備款（附註十五及二四）	2,207	-	2,236	-
1920	存出保證金（附註十五）	1,283	-	750	-
15XX	非流動資產總計	711,400	31	643,042	31
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,304,032	100	\$ 2,053,544	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六、二七及二八）	\$ 322,761	14	\$ 488,403	24
2130	合約負債—流動（附註四及二七）	54,730	2	23,966	1
2150	應付票據（附註十七）	247	-	-	-
2170	應付帳款（附註十七）	482,000	21	417,679	20
2180	應付帳款—關係人（附註十七及二七）	57,023	3	4,735	-
2200	其他應付款（附註十八及二四）	122,977	5	111,486	6
2220	其他應付款—關係人（附註十八及二七）	-	-	284	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	32,532	2	5,434	-
2280	租賃負債—流動（附註三、四及十二）	704	-	-	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十六、二七及二八）	63,352	3	75,532	4
2399	其他流動負債（附註十八）	5,663	-	5,945	-
21XX	流動負債總計	1,141,989	50	1,133,464	55
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六、二七及二八）	72,799	3	136,148	7
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	96,910	4	37,817	2
2580	租賃負債—非流動（附註三、四及十三）	43,918	2	-	-
2645	存入保證金（附註十八）	594	-	695	-
25XX	非流動負債總計	214,221	9	174,660	9
2XXX	負債總計	1,356,210	59	1,308,124	64
	權 益				
3110	普通股	600,504	26	600,504	29
3200	資本公積	64,647	3	64,647	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	51,313	2	48,743	3
3350	未分配盈餘	243,783	11	26,778	1
3300	保留盈餘總計	295,096	13	75,521	4
3400	其他權益	(12,425)	(1)	4,748	-
3XXX	權益總計	947,822	41	745,420	36
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,304,032	100	\$ 2,053,544	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



秀育企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二七）	\$ 3,450,910	100	\$ 2,826,929	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二七）	(2,675,383)	(78)	(2,341,600)	(83)
5900	營業毛利	<u>775,527</u>	<u>22</u>	<u>485,329</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註八、二一及二七）				
6100	銷售費用	(109,737)	(3)	(89,831)	(3)
6200	管理費用	(210,799)	(6)	(207,935)	(7)
6300	研究發展費用	(63,065)	(2)	(75,316)	(3)
6450	預期信用減損（損失）				
	迴轉利益	(42,758)	(1)	<u>2,759</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	(426,359)	(12)	(370,323)	(13)
6900	營業淨利	<u>349,168</u>	<u>10</u>	<u>115,006</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二一及二七）				
7010	其他收入	9,917	-	10,676	-
7020	其他利益及損失	(10,105)	-	(35,779)	(1)
7050	財務成本	(19,007)	-	(14,869)	-
7000	營業外收入及支出合計	(19,195)	-	(39,972)	(1)
7900	稅前淨利	329,973	10	75,034	3
7950	所得稅費用（附註四及二二）	(98,388)	(3)	(49,329)	(2)
8200	本年度淨利	<u>231,585</u>	<u>7</u>	<u>25,705</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二十及二二）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ -	-	\$ -	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	-	-	356	-
		-	-	356	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(21,471)	(1)	5,698	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	4,298	-	(1,149)	-
		(17,173)	(1)	4,549	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(17,173)	(1)	4,905	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 214,412	6	\$ 30,610	1
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基本每股盈餘	\$ 3.86		\$ 0.43	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 3.84		\$ 0.43	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





秀華實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註四及二十)	權 益 總 計 \$ 767,210	107 年 1 月 1 日餘額									
			股本 (附 註 二) 股數 (仟 股) 52,400	金 額 \$ 524,000	資 本 公 積 (附 註 二) \$ 117,047	保 留 盈 餘 法定盈餘公積 \$ 40,247	未 分 配 盈 餘 (附 註 四 及 二 十) \$ 85,717	合 計 \$ 125,964	總 計 \$ 767,210			
A1												
B1	106 年度盈餘分配											
B5	法定盈餘公積											
B9	本公司股東現金股利											
	本公司股東股票股利											
C13	資本公積配發股票股利											
D1	107 年度淨利											
D3	107 年度稅後其他綜合損益											
D5	107 年度綜合損益總額											
Z1	107 年 12 月 31 日餘額											
B1	107 年度盈餘分配											
B5	法定盈餘公積											
	本公司股東現金股利											
D1	108 年度淨利											
D3	108 年度稅後其他綜合損益											
D5	108 年度綜合損益總額											
Z1	108 年 12 月 31 日餘額											

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

秀育企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 329,973	\$ 75,034
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	42,758	(2,759)
A20100	折舊費用	42,854	42,452
A20200	攤銷費用	2,774	3,099
A20900	財務成本	19,007	14,869
A21200	利息收入	(934)	(537)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,755	503
A23700	存貨跌價及呆滯損失	4,000	9,747
A24100	外幣兌換淨損失	16,218	1,555
A29900	認列退休金成本	-	677
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	(209,629)	(117,496)
A31160	應收帳款－關係人	(2,378)	(6,468)
A31180	其他應收款	3,423	3,882
A31200	存 貨	(14,131)	(83,539)
A31230	預付款項	27,306	79,998
A31990	淨確定福利資產	-	5,541
A31240	其他流動資產	27,160	5,911
A32125	合約負債－流動	30,764	23,966
A32130	應付票據	247	-
A32150	應付帳款	64,321	11,116
A32160	應付帳款－關係人	52,475	(10,897)
A32180	其他應付款	11,733	(32,877)
A32190	其他應付款－關係人	(284)	284
A32210	預收款項	-	(37,287)
A32230	其他流動負債	(282)	(4,527)
A33000	營運產生之現金	449,130	(17,753)
A33100	收取之利息	922	537
A33300	支付之利息	(19,178)	(14,514)
A33500	支付之所得稅	(20,577)	(38,767)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	410,297	(70,497)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 2,998)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(62,617)	(111,253)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	80	129
B03700	存出保證金增加	(533)	(58)
B04500	購置無形資產	-	(5,535)
B07200	預付設備款減少	-	29,930
BBBB	投資活動之淨現金流出	(66,068)	(86,787)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	220,810
C00200	短期借款減少	(165,642)	-
C01700	償還長期借款	(75,529)	(37,714)
C04020	租賃本金償還	(1,273)	-
C04000	應付租賃款減少	-	(19)
C03000	收取存入保證金	-	695
C03100	存入保證金減少	(101)	-
C04500	支付本公司業主股利	(12,010)	(52,400)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(254,555)	131,372
DDDD	匯率變動對現金之影響	(18,087)	8,975
EEEE	現金淨增加(減少)	71,587	(16,937)
E00100	年初現金餘額	117,469	134,406
E00200	年底現金餘額	\$ 189,056	\$ 117,469

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



秀育企業股份有限公司

內部控制制度－其他管理制度-股東會議事運作程序修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
4.與(a)選舉或解任董事，(b)修改章程，(c)解散，合併或分割，(d)訂立、修改或終止關於出租公司全部營業，或委託經營，或與他人經常共同經營之契約，(e)讓與公司全部或主要部分營業或財產，(f)受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者，(g)許可董事為其自己或他人從事公司營業範圍內事務的行為，(h)以發行新股方式分配公司全部或部分盈餘，法定公積及或其他依本公司章程第 35 條所規定款項之資本化，(i)公司私募發行具股權性質之有價證券等有關的事項，及(j)發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二，應載明於股東會通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出。	4.選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。	配合法令修訂部份條文
5.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案非為股東會所得決議、提案股東於股東名冊停止過戶期間前持股未達已發行股份總數百分之一、或該議案於公告受理期間外提出者，董事會得不列為議案。	5.持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。	配合法令修訂部份條文
6.本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	6.本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。	配合法令修訂部份條文

修正前條文	修正後條文	修正說明
7.股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。	7.股東所提議案以三百字為限，超過三百字者， <u>該提案</u> 不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。	配合法令修訂部份條文
(十一) 對外公告： 1.徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。 2.股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。 3.本公司依本規則及相關法令辦理申報公告事宜係俟本公司辦理股票公開發行申報生效之日起始適用之。	(十一) 對外公告： 1.徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。 2.股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。 (刪除)	公司已為興櫃公司，依規定辦理對外公告作業。