

秀育企業股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時 間：中華民國 110 年 7 月 1 日(星期四)上午 11 時

地 點：彰化縣秀水鄉莊雅村寶溪巷 3 號(秀育會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人代表所持有股份總數 39,545,551 股，占本公司已發行股份總數 60,050,400 股扣除庫藏股 567,000 股之 66.48%，已達法定出席股數。

主 席：梁徽彬董事長



紀錄：黃秋勳



列 席：楊永列獨立董事、陳坤成獨立董事、陳玉芬獨立董事、吳川仕總經理

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，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：109 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案(董事會提)

案 由：審計委員會審查 109 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案(董事會提)

案 由：本公司 109 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 109 年度員工酬勞新台幣 23,206,574 元及董監事酬勞新台幣 13,260,900 元；全數以現金方式派發之。

第四案(董事會提)

案 由：修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」，報請 公鑒。

說 明：擬修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件三。

第五案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：1.依據公司法及本公司章程規定，本公司民國 109 年度盈餘分派表經董事會決議通過，並提請審計委員會查核完竣，請參閱附件四。

2.本公司民國 109 年度盈餘分派現金股利情形如下：

單位：新台幣元

次數	分派年度	金額	每股/元	董事會通過日期
1	109 年上半年度(註)	95,173,440	1.6	109/12/22
2	109 年下半年度	178,450,200	3.0	110/03/26

註：109 年上半年度現金股利，已於民國 110/01/29 配發。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1.本公司 109 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。

2.109 年度營業報告書及財務報表業經董事會通過，並送請審計委員會審查完畢，出具審計委員會查核報告書在案。

3.前項營業報告書與財務報表暨會計師查核報告，請參閱附件一及附件五。

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：39,545,551 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	39,545,551	0	0	0
比率	100%	0.00%	0.00%	0.00%

第二案(董事會提)

案 由：本公司 109 年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：本公司民國 109 年度盈餘分派表業經民國 110 年 3 月 26 日董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件四。

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：39,545,551 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	39,545,551	0	0	0
比率	100%	0.00%	0.00%	0.00%

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：配合法令修正，擬修訂本公司「股東會議事運作程序」部分條文，修正前後條文對照表，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：39,545,551 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	39,545,551	0	0	0
比率	100%	0.00%	0.00%	0.00%

第二案(董事會提)

案 由：現金增資發行新股供初次上市掛牌承銷並提請原股東放棄優先認股權案，提請 討論。

- 說 明：1.本公司為因應營運發展所需及配合上市相關法令規定，擬提請股東會授權董事會於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上市前提出公開承銷之股份來源。
- 2.本次現金增資發行新股，除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數之 10%-15% 由本公司員工認購，員工認購不足之股份，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- 3.除前項保留員工認購者外，其餘 85%~90%提請股東會決議原股東放棄優先認購權利，全數提撥供本公司股票上市前辦理公開承銷之用。
- 4.本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行普通股份相同，並採無實體發行。
- 5.本次現金增資發行新股之發行股數、發行價格、發行條件、募集金額、預計進度及可能產生效益、經核准發行後訂定增資基準日及股款繳納期間等其他相關事項，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或客觀環境條件有所改變而有修正之必要時，擬請股東會授權董事會全權處理。

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：39,545,551 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	39,545,551	0	0	0
比率	100%	0.00%	0.00%	0.00%

六、臨時動議：無。

七、散會：110 年 7 月 1 日上午 11 時 33 分。

秀育企業股份有限公司

一〇九年度營業報告書



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 109 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 109 年度之營業額約 5,952,046 仟元，較 108 年之營業額 3,450,910 仟元，成長約 72.48%，主係本年度皮套鍵盤之訂單成長動能強勁所致。

(二) 稅後淨利：本公司 109 年度稅後淨利 487,410 仟元，與 108 年稅後淨利 231,585 仟元相較，成長約 110.47%，主係本年度營收成長帶動下所致。

二、財務收支及獲利能力分析

年 度 分析項目		最 近 三 年 度 財 務 分 析		
		107 年	108 年	109 年
財務 結構 (%)	負債占資產比率	63.70	58.68	71.20
	長期資金占不動產、廠 設備比率	149.18	184.90	288.50
獲利 能力	資產報酬率(%)	1.90	11.33	15.07
	權益報酬率(%)	3.40	27.35	44.78
	純益率(%)	0.91	6.71	8.19
	每股盈餘(元)	0.43	3.86	8.17

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 55,944 仟元，較去年度的 63,065 仟元減少約 11.29%，主係 108 年度研發人力開始進行部分精簡及整併，於 109 年度集中資源投入於投影鍵盤一體機及新客戶開案產品之開發，研發資源的投入維持平穩狀態。

四、一一〇年營運計畫概要

(一) 經營方針及營業目標：面對激烈競爭經營環境以及人力成本不斷提升的壓力，致力於建構本公司於新產品之研發投入及產品開發(安卓主機、自行車用電力助動花鼓、主動式電容筆)，藉由新產品組合來改變過往的產品結構，創造新的營運動能。

(二) 重要之產銷政策：

1. 持續拓展汽車電子市場，在現有的車用主機載體上，持續增加軟體加值服務，提升客戶的使用者體驗，並加速推廣消費客群。
2. 於 110 年開始實施生產基地戰略佈局計畫，將於台灣建立全面的生產配套網路，使台灣成為本公司之第二個生產基地。由於台灣為消費性電子產品之生產重鎮，各家國際品牌商皆於台灣設有營運據點，未來將能實現更加貼近客戶，提供更好的服務，為提升市場開發亦提供了良好的競爭格局。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1. 提升生產單位之生產自動化製程，縮短製造時程，提升產品良率並減低因五險一金造成之勞動成本衝擊。
2. 強化與供應鏈之緊密合作，建立長期合作夥伴關係，持續穩定採購進料之價格，同時擬定成本控管計畫，作為客戶端議價時之應變機制。

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：



秀育企業股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一〇九年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一〇年股東常會

秀育企業股份有限公司

審計委員會召集人：陳玉芬

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 六 日

秀育企業股份有限公司
買回股份轉讓員工辦法修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
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。 <u>買回股份轉讓予員工，依公司法一百六十七條之三規定，得限制員工在一定期間內不得轉讓。但其期間最長不得超過二年。</u>	配合公司作業需要 修訂

秀育企業股份有限公司

中華民國一〇九年年度盈餘分派表



項目	金額
期初未分配盈餘	136,138,438
加：確定福利退休金計畫精算損益	-
加：本年度稅後淨利	
本年度上半年稅後淨利	103,862,565
本年度下半年稅後淨利	383,547,718
	487,410,283
小計	623,548,721
減：提列項目-法定盈餘公積10%	
本年度上半年已提列數	(10,386,257)
本年度差異提列數	(38,354,771)
	(48,741,028)
減：特別盈餘公積	
本年度上半年已提列數	(11,397,779)
本年度差異提列數	(13,214,058)
	(24,611,837)
可供分配盈餘	550,195,856
本年度上半年度盈餘分配已決議分配數	
現金股利(60,050,400 股-庫藏股567,000股)x1.6元/股	(95,173,440)
年度盈餘分配待分配數	
現金股利(60,050,400 股-庫藏股567,000股)x3元/股	(178,450,200)
	(273,623,640)
期末未分配盈餘	276,572,216
董監事酬勞2%	13,260,900
員工酬勞3.5%	23,206,574

董事長：



總經理：



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 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；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。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。

強調事項

如合併財務報告附註一及三一所述，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 109 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 109 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 109 年度合併營業收入淨額為 5,952,046 仟元，相較民國 108 年度合併營業收入淨額 3,450,910 仟元成長約 72%；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。

其他事項

秀育企業股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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。

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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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 109 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

秀寶企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 393,805	9	\$ 189,056	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三十)	74,048	2	2,998	-
1170	應收帳款 (附註四、五及九)	2,086,341	49	836,795	36
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九及二九)	-	-	-	-
1200	其他應收款 (附註四及九)	7,168	-	3,588	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二四)	-	-	12,794	1
130X	存 貨 (附註四、五及十)	708,541	17	500,948	22
1410	預付款項 (附註十六及二九)	179,535	4	46,372	2
1470	其他流動資產 (附註十六及二八)	35	-	81	-
11XX	流動資產總計	3,449,473	81	1,592,632	69
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	36,000	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及三十)	526,995	12	439,912	19
1760	投資性不動產 (附註四、十四及三十)	151,364	4	188,558	8
1755	使用權資產 (附註四及十三)	42,679	1	44,339	2
1780	無形資產 (附註四及十五)	6,186	-	4,782	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	53,014	1	30,319	2
1915	預付設備款 (附註十六)	-	-	2,207	-
1920	存出保證金 (附註十六)	1,155	-	1,283	-
15XX	非流動資產總計	817,393	19	711,400	31
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,266,866	100	\$ 2,304,032	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七、二九及三十)	\$ 443,818	10	\$ 322,761	14
2130	合約負債—流動 (附註四及二九)	125,503	3	54,730	2
2150	應付票據 (附註十八)	-	-	247	-
2170	應付帳款 (附註十八)	1,220,889	29	482,000	21
2180	應付帳款—關係人 (附註十八及二九)	401,712	9	57,023	3
2200	其他應付款 (附註十九及二六)	412,804	10	126,870	6
2220	其他應付款—關係人 (附註十九及二九)	144	-	-	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	110,035	2	32,532	1
2280	租賃負債—流動 (附註四及十三)	2,000	-	704	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十七、二九及三十)	26,180	1	63,352	3
2399	其他流動負債 (附註十九)	3,397	-	1,770	-
21XX	流動負債總計	2,746,482	64	1,141,989	50
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十七、二九及三十)	119,679	3	72,799	3
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	129,175	3	96,910	4
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十三)	41,782	1	43,918	2
2645	存入保證金 (附註二十)	786	-	594	-
25XX	非流動負債總計	291,422	7	214,221	9
2XXX	負債總計	3,037,904	71	1,356,210	59
	權 益				
3110	普通股股本	600,504	14	600,504	26
3200	資本公積	64,647	2	64,647	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	84,858	2	51,313	2
3320	特別盈餘公積	23,823	-	-	-
3350	未分配盈餘	506,591	12	243,783	11
3300	保留盈餘總計	615,272	14	295,096	13
3400	其他權益	(37,037)	(1)	(12,425)	(1)
3500	庫藏股票	(14,424)	-	-	-
3XXX	權益總計	1,228,962	29	947,822	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,266,866	100	\$ 2,304,032	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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二九）	\$ 5,952,046	100	\$ 3,450,910	100
5000	營業成本（附註四、十、二 三及二九）	(4,879,223)	(82)	(2,675,383)	(78)
5900	營業毛利	<u>1,072,823</u>	<u>18</u>	<u>775,527</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註九、二三及 二九）				
6100	銷售費用	(135,303)	(2)	(109,737)	(3)
6200	管理費用	(243,547)	(4)	(210,799)	(6)
6300	研究發展費用	(52,750)	(1)	(63,065)	(2)
6450	預期信用減損（回升利 益）損失	<u>1,926</u>	<u>-</u>	(42,758)	(1)
6000	營業費用合計	(429,674)	(7)	(426,359)	(12)
6900	營業淨利	<u>643,149</u>	<u>11</u>	<u>349,168</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註二 三及二九）				
7100	利息收入	1,056	-	934	-
7010	其他收入	12,097	-	8,983	-
7020	其他利益及損失	(17,106)	(1)	(10,105)	-
7050	財務成本	(9,534)	-	(19,007)	-
7000	營業外收入及支出 合計	(13,487)	(1)	(19,195)	-
7900	稅前淨利	629,662	10	329,973	10
7950	所得稅費用（附註四及二四）	(142,252)	(2)	(98,388)	(3)
8200	本年度淨利	<u>487,410</u>	<u>8</u>	<u>231,585</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註二二及二四）				
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	(\$ 30,765)	-	(\$ 21,471)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>6,153</u>	<u>-</u>	<u>4,298</u>	<u>-</u>
		<u>(24,612)</u>	<u>-</u>	<u>(17,173)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(24,612)</u>	<u>-</u>	<u>(17,173)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 462,798</u>	<u>8</u>	<u>\$ 214,412</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 8.17</u>		<u>\$ 3.86</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 8.11</u>		<u>\$ 3.84</u>	

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

合併資產負債表

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

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 (附註四及二一)	庫藏股票 (附註二二)	權益總計						股本 (附註二二)	資本公積 (附註二二)	法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	未分配盈餘	合計					
				60,050	600,504	64,647	48,743	-	-	-	-	-	-	26,778	75,521	-	-	-	745,420
108 年 1 月 1 日餘額																			
A1																			
B1	107 年度盈餘指撥及分配																		
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,570	-	-	-	-	-	(2,570)	-	-	-	-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,010)	(12,010)	-	-	-	(12,010)	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231,585	231,585	231,585	-	-	-	231,585
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,173)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231,585	231,585	231,585	-	-	-	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	-	-	-	947,822
B1	盈餘指撥及分配																		
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	33,545	-	-	-	-	-	(33,545)	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	23,823	-	-	-	-	(23,823)	-	-	-	-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(167,234)	(167,234)	-	-	-	-	(167,234)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	487,410	487,410	487,410	-	-	-	487,410
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,612)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	487,410	487,410	487,410	-	-	-	462,798
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,424)	(14,424)
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	60,050	600,504	64,647	84,858	23,823	506,591	-	-	-	-	-	615,272	(37,037)	1,228,962	-	-	-	1,228,962

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 629,662	\$ 329,973
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損（回升利益）損失	(1,926)	42,758
A20100	折舊費用	43,701	42,854
A20200	攤銷費用	2,078	2,774
A20900	財務成本	9,534	19,007
A21200	利息收入	(1,056)	(934)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,214	1,755
A23700	存貨跌價及呆滯損失	68,276	4,000
A24100	外幣兌換淨損失	19,814	16,218
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	(1,274,778)	(209,629)
A31160	應收帳款－關係人	8,536	(2,378)
A31180	其他應收款	(3,861)	3,423
A31200	存 貨	(288,879)	(14,131)
A31230	預付款項	(133,163)	51,320
A31240	其他流動資產	46	3,146
A32125	合約負債－流動	70,773	30,764
A32130	應付票據	(247)	247
A32150	應付帳款	738,212	64,321
A32160	應付帳款－關係人	344,689	52,475
A32180	其他應付款	190,762	14,385
A32190	其他應付款－關係人	144	(284)
A32230	其他流動負債	1,627	(2,934)
A33000	營運產生之現金	425,158	449,130
A33100	收取之利息	1,056	922
A33300	支付之利息	(9,710)	(19,178)
A33500	支付之所得稅	(33,605)	(20,577)
AAAA	營業活動之淨現金流入	382,899	410,297

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 36,000)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(71,050)	(2,998)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(102,267)	(62,617)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	325	80
B03700	存出保證金增加	-	(533)
B03800	存出保證金減少	128	-
B04500	購置無形資產	(3,652)	-
B07200	預付設備款減少	2,207	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>210,309</u>)	(<u>66,068</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	121,057	-
C00200	短期借款減少	-	(165,642)
C01600	舉借長期借款	73,100	-
C01700	償還長期借款	(63,392)	(75,529)
C03000	收取存入保證金	192	-
C03100	存入保證金返還	-	(101)
C04020	租賃本金償還	(1,981)	(1,273)
C04500	支付股利	(72,060)	(12,010)
C04900	購買庫藏股票	(<u>14,424</u>)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>42,492</u>	(<u>254,555</u>)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(<u>10,333</u>)	(<u>18,087</u>)
EEEE	現金淨增加	204,749	71,587
E00100	年初現金餘額	<u>189,056</u>	<u>117,469</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 393,805</u>	<u>\$ 189,056</u>

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：



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 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；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。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三一所述，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 109 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 109 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 109 年度營業收入淨額為 5,932,711 仟元，相較民國 108 年度營業收入淨額 3,386,219 仟元成長約 75%；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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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 109 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

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 287,660	7	\$ 141,157	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三十)	71,200	2	-	-
1170	應收帳款 (附註四、五及九)	2,076,593	52	832,730	38
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九及二九)	193,497	5	19,438	1
1200	其他應收款 (附註四及九)	6,853	-	3,246	-
1210	其他應收款—關係人 (附註四、九及二九)	2,227	-	-	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二四)	-	-	12,794	1
130X	存 貨 (附註四、五及十)	47,797	1	70,334	3
1410	預付款項 (附註十六及二九)	67,127	2	22,006	1
1470	其他流動資產 (附註十六)	19	-	-	-
11XX	流動資產總計	2,752,973	69	1,101,705	51
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	36,000	1	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四、十一及三一)	729,336	18	596,621	27
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二九及三十)	285,344	7	255,576	12
1760	投資性不動產 (附註四、十四及三十)	151,364	4	188,558	9
1780	無形資產 (附註四及十五)	2,057	-	2,027	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	28,660	1	16,859	1
1915	預付設備款 (附註十六)	-	-	1,503	-
1920	存出保證金 (附註十六)	482	-	512	-
15XX	非流動資產總計	1,233,243	31	1,061,656	49
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,986,216	100	\$ 2,163,361	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七及三十)	\$ 288,000	7	\$ 150,000	7
2130	合約負債—流動 (附註四及二九)	64,302	1	50,850	2
2170	應付帳款 (附註十八)	107,753	3	12,631	1
2180	應付帳款—關係人 (附註十八及二九)	1,787,151	45	743,776	35
2200	其他應付款 (附註十九及二六)	178,793	4	47,539	2
2220	其他應付款—關係人 (附註十九及二九)	5,482	-	1,162	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	106,555	3	26,187	1
2320	一年內到期之長期借款 (附註十七及三十)	26,180	1	63,352	3
2399	其他流動負債 (附註十九)	3,214	-	1,661	-
21XX	流動負債總計	2,567,430	64	1,097,158	51
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十七及三十)	119,679	3	72,799	3
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	69,359	2	44,988	2
2645	存入保證金 (附註二十)	786	-	594	-
25XX	非流動負債總計	189,824	5	118,381	5
2XXX	負債總計	2,757,254	69	1,215,539	56
	權 益				
3110	普通股股本	600,504	15	600,504	28
3200	資本公積	64,647	2	64,647	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	84,858	2	51,313	3
3320	特別盈餘公積	23,823	-	-	-
3350	未分配盈餘	506,591	13	243,783	11
3300	保留盈餘總計	615,272	15	295,096	14
3400	其他權益	(37,037)	(1)	(12,425)	(1)
3500	庫藏股票	(14,424)	-	-	-
3XXX	權益總計	1,228,962	31	947,822	44
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,986,216	100	\$ 2,163,361	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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二九）	\$ 5,932,711	100	\$ 3,386,219	100
5000	營業成本（附註四、十及二九）	(5,106,805)	(86)	(2,973,105)	(88)
5900	營業毛利	<u>825,906</u>	<u>14</u>	<u>413,114</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註二三及二九）				
6100	銷售費用	(122,236)	(2)	(89,239)	(3)
6200	管理費用	(133,641)	(2)	(108,391)	(3)
6300	研究發展費用	(35,470)	(1)	(44,232)	(1)
6450	預期信用減損損失（附註九）	(6,550)	-	(29,721)	(1)
6000	營業費用合計	<u>(297,897)</u>	<u>(5)</u>	<u>(271,583)</u>	<u>(8)</u>
6900	營業淨利	<u>528,009</u>	<u>9</u>	<u>141,531</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二三及二九）				
7100	利息收入	762	-	607	-
7010	其他收入	9,842	-	5,747	-
7020	其他利益及損失	(29,521)	(1)	(6,608)	-
7050	財務成本	(4,370)	-	(6,117)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>121,855</u>	<u>2</u>	<u>155,567</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>98,568</u>	<u>1</u>	<u>149,196</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	626,577	10	290,727	9
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>139,167</u>	<u>2</u>	<u>59,142</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>487,410</u>	<u>8</u>	<u>231,585</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註四、十一、二一及二二）				
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	(\$ 30,765)	-	(\$ 21,471)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>6,153</u>	-	<u>4,298</u>	-
		<u>(24,612)</u>	-	<u>(17,173)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(24,612)</u>	-	<u>(17,173)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 462,798</u>	<u>8</u>	<u>\$ 214,412</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 8.17</u>		<u>\$ 3.86</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 8.11</u>		<u>\$ 3.84</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：





秀太實業股份有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		其他權益項目										庫藏股票 (附註二)	權益總額							
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額																		
		股本 (仟股)	(附註二)	金額	資本公積 (附註二)	法定盈餘公積	保留盈餘公積	特別盈餘公積	(附註四及二)	未分配盈餘	合計									
A1	108 年 1 月 1 日餘額	60,050	\$	600,504	\$	64,647	\$	48,743	\$	-	\$	26,778	\$	75,521	\$	4,748	\$	-	\$	745,420
B1	107 年度盈餘指標及分配																			
B5	法定盈餘公積	-		-	-	-	-	2,570	-	(2,570)	-	(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)	-	-	-	(17,173)
D5	108 年度綜合損益總額	-		-	-	-	-	-	-	-	-	231,585	231,585	-	(17,173)	(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
B1	盈餘指標及分配																			
B3	法定盈餘公積	-		-	-	-	-	33,545	-	(33,545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-		-	-	-	-	-	23,823	(23,823)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年度淨利	-		-	-	-	-	-	-	(167,234)	(167,234)	487,410	487,410	-	-	-	-	-	-	(167,234)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,612)	(24,612)	-	-	-	(24,612)
D5	109 年度綜合損益總額	-		-	-	-	-	-	-	-	-	487,410	487,410	-	(24,612)	(24,612)	-	-	-	462,798
L1	庫藏股票買回	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,424)	(14,424)	(14,424)
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	60,050	\$	600,504	\$	64,647	\$	84,858	\$	23,823	\$	506,591	\$	615,272	\$	37,037	\$	14,424	\$	1,228,962

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 626,577	\$ 290,727
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	6,550	29,721
A20100	折舊費用	11,448	10,715
A20200	攤銷費用	1,515	2,293
A20900	財務成本	4,370	6,117
A21200	利息收入	(762)	(607)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(121,855)	(155,567)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(15)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	37,707	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(1,042)
A24100	外幣兌換淨損失	9,789	3,199
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	(1,269,095)	(208,829)
A31160	應收帳款－關係人	(175,458)	(17,194)
A31180	其他應收款	(3,888)	1,102
A31190	其他應收款－關係人	(2,227)	64
A31200	存 貨	(15,170)	(54,937)
A31230	預付款項	(45,121)	20,650
A31240	其他流動資產	(19)	227
A32125	合約負債－流動	13,452	29,035
A32150	應付帳款	94,445	2,493
A32160	應付帳款－關係人	1,054,797	311,137
A32180	其他應付款	35,892	4,596
A32190	其他應付款－關係人	4,322	(1,546)
A32230	其他流動負債	1,553	(2,112)
A33000	營運產生之現金	268,822	270,227
A33100	收取之利息	762	607
A33300	支付之利息	(4,356)	(5,888)
A33500	支付之所得稅	(27,282)	(40)
AAAA	營業活動之淨現金流入	237,946	264,906

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 36,000)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(71,200)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註十一)	(41,625)	(8,919)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,022)	(8,574)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	15
B03800	存出保證金減少	30	9
B04600	購置無形資產	(1,545)	-
B07200	預付設備款減少	1,503	-
B09900	子公司減資退還股款 (附註十一)	-	58,181
BBBB	投資活動之淨現金流 (出) 入	(<u>152,859</u>)	<u>40,712</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	138,000	-
C00200	短期借款減少	-	(91,880)
C01600	舉借長期借款	73,100	-
C01700	償還長期借款	(63,392)	(75,529)
C03000	收取存入保證金	192	-
C03100	存入保證金返還	-	(101)
C04500	支付股利	(72,060)	(12,010)
C04900	購買庫藏股票	(<u>14,424</u>)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	<u>61,416</u>	(<u>179,520</u>)
EEEE	現金淨增加	146,503	126,098
E00100	年初現金餘額	<u>141,157</u>	<u>15,059</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 287,660</u>	<u>\$ 141,157</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：



秀育企業股份有限公司

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
三、運作程序： (一) 股東會召集、通知： 2.本公司應依相關法令和章程規定之時間與方式，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前將議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。	三、運作程序： (一) 股東會召集、通知： 2.本公司應依相關法令和章程規定之時間與方式，於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，<u>將股東會議事手冊及會議補充資料</u>，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。	配合法令修訂部份條文
4.選任或解任董事、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、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>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。</u>	4.選任或解任董事、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、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。	配合法令修訂部份條文
(四) 股東會開始： 2.已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出	(四) 股東會開始： 2.已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍	配合法令修訂部份條文

修正前條文	修正後條文	修正說明
席時，由主席宣布流會。	不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。	
(九) 選舉事項： 1.股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。	(九) 選舉事項： 1.股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。	配合法令修訂部份條文