

秀育企業股份有限公司  
一一一年股東常會議事錄



時間：中華民國 111 年 6 月 17 日(星期五)上午 11 時

地點：彰化縣秀水鄉莊雅村寶溪巷 3 號

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人代表所持有股份總數 49,121,587 股，占本公司已發行股份總數 60,050,400 股之 81.80%，已達法定出席股數。

主席：梁徽彬董事長



紀錄：黃秋勳



列席：梁輝崇副董事長、梁徽湖董事、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、梁維霖執行副總經理、林浩宇協理、  
勤業眾信聯合會計師事務所姚勝雄會計師

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 110 年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：110 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 110 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 110 年度員工酬勞及董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 110 年度員工酬勞新台幣 14,922,321 元及董事酬勞新台幣 8,527,040 元；全數以現金方式派發之。

第四案(董事會提)

案由：本公司 110 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 110 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，請參閱附件三。

2.本公司民國 110 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	110 年上半年度(註)	120,100,800	2.0	110/11/09
2	110 年下半年度(註)	90,075,600	1.5	111/03/25

註：110 年上半年度現金股利，於民國 111 年 1 月 5 日配發，110 年下半年度現金股利於民國 111 年 5 月 27 日配發。

#### 四、承認事項：

##### 第一案(董事會提)

案由：本公司 110 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1.本公司 110 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。

2.110 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：49,121,587 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	49,121,587	0	0	0
比率	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

##### 第二案(董事會提)

案由：本公司 110 年度盈餘分派案，提請承認。

說明：本公司民國 110 年度盈餘分派表業經民國 111 年 3 月 25 日董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件三。

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：49,121,587 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	49,121,587	0	0	0
比率	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

## 五、討論事項：

### 第一案(董事會提)

案由：修訂公司章程案，提請討論。

說明：1.配合本公司實際營運所需，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件五。

2.新增營業項目 CF010011 醫療器材製造業，設立廠址位於彰化縣秀水鄉莊雅村寶溪巷3號1樓。

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：49,121,587 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	49,121,587	0	0	0
比率	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

### 第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請討論。

說明：依證櫃監字第 1110052109 號函文，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」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：49,121,587 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	49,121,587	0	0	0
比率	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

## 六、選舉事項：

### 第一案(董事會提)

案由：全面改選董事，提請選舉。

說明：1.本公司董事任期於民國 111 年 11 月 10 日屆滿，擬提前於本次股東常會全面改選九席董事(含三席獨立董事)，新任董事任期三年，自 111 年 6 月 17 日至 114 年 6 月 16 日止。

2.董事選任依本公司章程規定，採候選人提名制度，就董事候選人名單中選任，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件七。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	姓名	當選權數
董事	梁徽彬	58,900,787 權
董事	梁輝崇	51,178,897 權
董事	梁徽湖	50,919,222 權
董事	戴文正	49,118,587 權
董事	吳世文	48,858,912 權
董事	梁鈞凱	47,317,952 權
獨立董事	陳玉芬	45,290,912 權
獨立董事	楊永列	45,257,642 權
獨立董事	陳坤成	45,224,372 權

七、其他議案：

第一案(董事會提)

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」，本公司為因應實際需要，擬提請股東常會決議解除新任董事兼任其他公司董事及經理人之競業禁止限制，相關解除競業禁止之職務明細，請參閱附件八。

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：49,121,587 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	49,121,587	0	0	0
比率	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

八、臨時動議：無。

九、散會：111 年 6 月 17 日上午 11 時 35 分。

秀育企業股份有限公司

一一〇年度營業報告書



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 110 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 110 年度之營業額約 5,300,927 仟元，較 109 年之營業額 5,911,299 仟元，約減少 10.33%，主係因疫情趨動之消費旺季接近尾聲，客戶需求趨緩所致，故 110 年度營業額較 109 年度略減。

(二) 稅後淨利：本公司 110 年度稅後淨利 308,000 仟元，與 109 年稅後淨利 487,410 仟元相較，約減少 36.81%，主係因本年度營收略減且製造成本及營運費用受產業環境影響而增加，致本年度稅後淨利減少。

### 二、財務收支及獲利能力分析

分析項目		最近三年度財務分析		
		108 年	109 年	110 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	58.86	71.20	62.52
	長期資金占不動產、廠設備比率	264.15	288.50	224.90
獲利能力	資產報酬率 (%)	11.33	15.07	8.18
	權益報酬率 (%)	27.35	44.78	24.41
	純益率 (%)	6.71	8.25	5.81
	每股盈餘 (元)	3.86	8.17	5.16

### 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 62,957 仟元，較去年度的 55,944 仟元增加約 12.54%，主係 110 年度投入 XR/AR 遠距視訊會議裝置、車載安卓機後台管理 APP 及電動助力自行車花鼓等新專案及產品之開發，故增加研發資源之投入。

#### 四、一一一年營運計畫概要

(一) 經營方針及營業目標：面對經營環境的劇烈變動、原物料成本高度成長以及人力成本不斷提升的壓力，本公司致力於建構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。
3. 成立全新業務單位“市場行銷處”，藉此強化消費性電子產品的通路開發及行銷，為本公司產品提供更好的服務，為提升市場開發亦提供了良好的競爭格局。
4. 透過新成立子公司銖鑫新能源科技股份有限公司，進而跨入儲能產業，實現集團多角化經營，並成為台灣綠能產業之生力軍。

(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一一〇年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一〇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

本公司一一一年股東常會

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 一 年 三 月 二 十 五 日

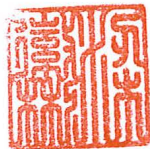
秀育企業股份有限公司

中華民國一〇〇〇年度盈餘分派表



項目	金額
期初未分配盈餘	276,572,216
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	305,008,684
本年度下半年稅後淨利	3,424,552
	<u>308,433,236</u>
小計	585,005,452
減：提列項目-法定盈餘公積10%	
本年度上半年已提列數	(30,500,868)
本年度差異提列數	(342,456)
	<u>(30,843,324)</u>
減：特別盈餘公積	
本年度上半年已提列數	(5,853,419)
本年度差異提列數	(4,497,374)
	<u>(10,350,793)</u>
可供分配盈餘	543,811,335
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0股)x2元/股	(120,100,800)
年度盈餘分配待分配數	
現金股利(60,050,400 股-庫藏股0股)x1.5元/股	(90,075,600)
	<u>(210,176,400)</u>
期末未分配盈餘	333,634,935
董事酬勞2%	8,527,040
員工酬勞3.5%	14,922,321

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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。

#### 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 110 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 110 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，由於銷貨收入金額對整體財務報表係屬重大，故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，故本會計師評估將部分銷貨收入金額重大且顯著成長之客戶真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策。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 110 及 109 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 110 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



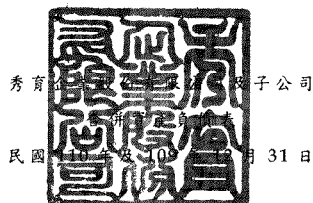
金融監督管理委員會核准文號

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 111 年 4 月 27 日



育星及子公司

民國 年 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 247,409	7	\$ 393,805	9
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三一)	2,768	-	74,048	2
1150	應收票據 (附註四及九)	11	-	-	-
1170	應收帳款 (附註四、五及九)	1,013,284	30	2,086,341	49
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、九及三十)	-	-	-	-
1200	其他應收款 (附註四及九)	4,613	-	7,168	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二四)	10,392	-	-	-
130X	存 貨 (附註四、五及十)	767,872	22	703,650	17
1410	預付款項 (附註十六及三十)	175,909	5	179,535	4
1470	其他流動資產 (附註十六)	72,385	2	4,926	-
11XX	流動資產總計	<u>2,294,643</u>	<u>66</u>	<u>3,449,473</u>	<u>81</u>
	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)	22,000	1	36,000	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、三十及三一)	842,928	24	526,995	12
1760	投資性不動產 (附註四、十四及三一)	154,809	5	151,364	4
1755	使用權資產 (附註四及十三)	42,006	1	42,679	1
1780	無形資產 (附註四及十五)	7,479	-	6,186	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	66,842	2	53,014	1
1915	預付設備款 (附註十六)	45	-	-	-
1920	存出保證金 (附註十六)	3,274	-	1,155	-
1960	預付投資款	21,000	1	-	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,160,383</u>	<u>34</u>	<u>817,393</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,455,026</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,266,866</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七、三十及三一)	\$ 380,000	11	\$ 443,818	10
2130	合約負債—流動 (附註四及三十)	32,455	1	125,503	3
2170	應付帳款 (附註十八)	637,129	18	1,178,130	28
2180	應付帳款—關係人 (附註十八及三十)	99,306	3	444,471	10
2200	其他應付款 (附註十九及二七)	353,177	10	412,804	10
2220	其他應付款—關係人 (附註十九及三十)	1,049	-	144	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	194	-	110,035	2
2280	租賃負債—流動 (附註四及十三)	1,030	-	2,000	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十七、三十及三一)	51,269	2	26,180	1
2399	其他流動負債 (附註十九)	3,647	-	3,397	-
21XX	流動負債總計	<u>1,559,256</u>	<u>45</u>	<u>2,746,482</u>	<u>64</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十七、三十及三一)	369,121	11	119,679	3
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	187,907	6	129,175	3
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十三)	42,840	1	41,782	1
2645	存入保證金 (附註二十)	906	-	786	-
25XX	非流動負債總計	<u>600,774</u>	<u>18</u>	<u>291,422</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計	<u>2,160,030</u>	<u>63</u>	<u>3,037,904</u>	<u>71</u>
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	600,504	17	600,504	14
3200	資本公積	89,280	2	64,647	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	153,714	5	84,858	2
3320	特別盈餘公積	42,890	1	23,823	-
3350	未分配盈餘	428,550	12	506,591	12
3300	保留盈餘總計	625,154	18	615,272	14
3400	其他權益	( 47,388 )	( 1 )	( 37,037 )	( 1 )
3500	庫藏股票	-	-	( 14,424 )	-
31XX	母公司業主權益合計	1,267,550	36	1,228,962	29
36XX	非控制權益	27,446	1	-	-
3XXX	權益總計	<u>1,294,996</u>	<u>37</u>	<u>1,228,962</u>	<u>29</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,455,026</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,266,866</u>	<u>100</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

合併損益表

民國 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及三十)	\$ 5,300,927	100	\$ 5,911,299	100
5000	營業成本 (附註四、十、二三及三十)	( 4,407,019)	( 83)	( 4,838,476)	( 82)
5900	營業毛利	<u>893,908</u>	<u>17</u>	<u>1,072,823</u>	<u>18</u>
	營業費用 (附註九、二三及三十)				
6100	銷售費用	( 168,061)	( 3)	( 135,303)	( 2)
6200	管理費用	( 279,593)	( 5)	( 243,547)	( 4)
6300	研究發展費用	( 62,957)	( 1)	( 52,750)	( 1)
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>2,138</u>	<u>-</u>	<u>1,926</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	( 508,473)	( 9)	( 429,674)	( 7)
6900	營業淨利	<u>385,435</u>	<u>8</u>	<u>643,149</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出 (附註二三及三十)				
7100	利息收入	995	-	1,056	-
7010	其他收入	28,736	-	12,097	-
7020	其他利益及損失	( 11,739)	-	( 17,106)	-
7050	財務成本	( 9,733)	-	( 9,534)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>8,259</u>	<u>-</u>	<u>( 13,487)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	393,694	8	629,662	11
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	( 85,694)	( 2)	( 142,252)	( 3)
8200	本年度淨利	<u>308,000</u>	<u>6</u>	<u>487,410</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

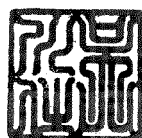
代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二二及二四)				
	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$ 36,000)	-	\$ -	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	7,200	-	-	-
8310		(28,800)	-	-	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	23,061	-	(30,765)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(4,612)	-	6,153	-
		18,449	-	(24,612)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(10,351)	-	(24,612)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 297,649	6	\$ 462,798	8
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 308,433	6	\$ 487,410	8
8620	非控制權益	(433)	-	-	-
8600		\$ 308,000	6	\$ 487,410	8
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 298,082	6	\$ 462,798	8
8720	非控制權益	(433)	-	-	-
8700		\$ 297,649	6	\$ 462,798	8
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	\$ 5.16		\$ 8.17	
9850	稀 釋	\$ 5.13		\$ 8.11	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：

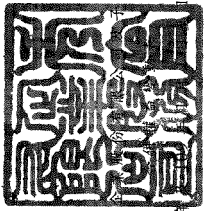


經理人：



會計主管：





秀育教育股份有限公司

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	109年1月1日餘額	股本(附註二二)金額	資本公積(附註二二)額	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	盈餘(附註四及二二)合計	金融資產	其他權益(附註四及二二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計	庫藏股票(附註二二)	公司業主權益合計	非控制權益(附註二二)	權益總計
A1	60,050	\$ 600,504	\$ 64,647	\$ 51,313	\$ 243,783	\$ 295,096	\$ 12,425	\$ 12,425	\$ 347,318	\$ 347,318	\$ 947,822	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 947,822
B1				33,545											
B3				23,823											
B5				(167,234)											
D1					487,410										
D3															
D5					487,410										
L1															
Z1	60,050	600,504	64,647	84,858	506,591	615,272	37,037	(37,037)	(24,612)	(24,612)	(24,612)	(14,424)	628,458	(433)	1,228,962
B1				68,856											
B3				19,067											
B5				(298,551)											
D1					308,433										
D3															
D5					308,433										
M7															
N1															
Z1	60,050	\$ 600,504	\$ 89,280	\$ 133,714	\$ 428,550	\$ 625,154	\$ 47,388	(\$ 18,588)	(\$ 28,800)	18,449	(\$ 47,388)	14,424	\$ 667,046	\$ 27,446	\$ 1,294,996

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 393,694	\$ 629,662
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損迴轉利益	( 2,138)	( 1,926)
A20100	折舊費用	50,615	43,701
A20200	攤銷費用	1,526	2,078
A20900	財務成本	9,733	9,534
A21200	利息收入	( 995)	( 1,056)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22,512	-
A22500	處分不動產、廠房及設備（利 益）損失	( 3,043)	1,214
A23700	存貨跌價及呆滯損失	48,429	68,276
A24100	外幣兌換淨損失	7,594	19,814
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	( 11)	-
A31150	應收帳款	1,067,465	( 1,274,778)
A31160	應收帳款－關係人	-	8,536
A31180	其他應收款	2,513	( 3,861)
A31200	存 貨	( 117,832)	( 283,988)
A31230	預付款項	43,492	( 133,163)
A31240	其他流動資產	( 67,459)	( 4,845)
A32125	合約負債－流動	( 93,048)	70,773
A32130	應付票據	-	( 247)
A32150	應付帳款	( 540,886)	711,108
A32160	應付帳款－關係人	( 345,165)	371,793
A32180	其他應付款	( 82,553)	190,762
A32190	其他應付款－關係人	905	144
A32230	其他流動負債	250	1,627
A33000	營運產生之現金	395,598	425,158
A33100	收取之利息	995	1,056
A33300	支付之利息	( 9,642)	( 9,710)
A33500	支付之所得稅	( 160,354)	( 33,605)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>226,597</u>	<u>382,899</u>

(接次頁)

(承前頁)

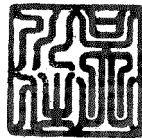
代 碼		110年度	109年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 22,000)	(\$ 36,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 71,050)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	71,280	-
B02000	預付長期投資款增加	( 21,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 436,376)	( 102,267)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	44,794	325
B03700	存出保證金增加	( 2,119)	-
B03800	存出保證金減少	-	128
B04500	購置無形資產	( 2,605)	( 3,652)
B07200	預付設備款(增加)減少	( 45)	2,207
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 368,071)	( 210,309)
	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	( 63,818)	-
C01600	舉借長期借款	302,800	73,100
C01700	償還長期借款	( 28,269)	( 63,392)
C03000	收取存入保證金	120	192
C03100	存入保證金返還	-	-
C04020	租賃本金償還	( 2,179)	( 1,981)
C04500	支付股利	( 275,652)	( 72,060)
C04900	購買庫藏股票	-	( 14,424)
C05100	員工購買庫藏股	14,424	-
C05500	處分子公司部分股權價款	30,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( 22,574)	42,492
DDDD	匯率變動對現金之影響	17,652	( 10,333)
EEEE	現金淨增加	( 146,396)	204,749
E00100	年初現金餘額	393,805	189,056
E00200	年底現金餘額	\$ 247,409	\$ 393,805

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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。

#### 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 110 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 110 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，由於銷貨收入金額對整體財務報表係屬重大，故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，故本會計師評估將部分銷貨收入金額重大且顯著成長之客戶真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策。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。

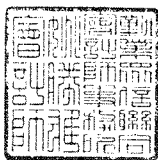
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 110 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

中 華 民 國 111 年 4 月 27 日



民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金(附註四及六)	\$ 118,803	4	\$ 287,660	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及三一)	-	-	71,200	2
1170	應收帳款(附註四、五及九)	1,001,465	32	2,076,593	52
1180	應收帳款—關係人(附註四、五、九及三十)	11,790	1	193,497	5
1200	其他應收款(附註四及九)	4,313	-	6,853	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、九及三十)	33	-	2,227	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	6,955	-	-	-
130X	存貨(附註四、五及十)	30,372	1	47,797	1
1410	預付款項(附註十六及三十)	68,790	2	67,127	2
1470	其他流動資產(附註十六)	-	-	19	-
11XX	流動資產總計	<u>1,242,521</u>	<u>40</u>	<u>2,752,973</u>	<u>69</u>
	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)	22,000	1	36,000	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	1,016,465	33	729,336	18
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、三十及三一)	610,112	19	285,344	7
1760	投資性不動產(附註四、十四及三一)	154,809	5	151,364	4
1780	無形資產(附註四及十五)	3,271	-	2,057	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	36,456	1	28,660	1
1915	預付設備款(附註十六)	45	-	-	-
1920	存出保證金(附註十六)	482	-	482	-
1960	預付投資款	21,000	1	-	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,864,640</u>	<u>60</u>	<u>1,233,243</u>	<u>31</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,107,161</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,986,216</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七及三一)	\$ 380,000	12	\$ 288,000	7
2130	合約負債—流動(附註四及三十)	32,367	1	64,302	1
2170	應付帳款(附註十八)	9,913	1	106,822	3
2180	應付帳款—關係人(附註十八及三十)	689,426	22	1,788,082	45
2200	其他應付款(附註十九及二七)	186,417	6	178,793	4
2220	其他應付款—關係人(附註十九及三十)	5,338	-	5,482	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	-	-	106,555	3
2320	一年內到期之長期借款(附註十七及三一)	51,269	2	26,180	1
2399	其他流動負債(附註十九)	3,153	-	3,214	-
21XX	流動負債總計	<u>1,357,883</u>	<u>44</u>	<u>2,567,430</u>	<u>64</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十七及三一)	369,121	12	119,679	3
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	111,748	3	69,359	2
2645	存入保證金(附註二十)	859	-	786	-
25XX	非流動負債總計	<u>481,728</u>	<u>15</u>	<u>189,824</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計	<u>1,839,611</u>	<u>59</u>	<u>2,757,254</u>	<u>69</u>
	權益				
3110	普通股股本	600,504	19	600,504	15
3200	資本公積	89,280	3	64,647	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	153,714	5	84,858	2
3320	特別盈餘公積	42,890	1	23,823	-
3350	未分配盈餘	428,550	14	506,591	13
3300	保留盈餘總計	625,154	20	615,272	15
3400	其他權益	(47,388)	(1)	(37,037)	(1)
3500	庫藏股票	-	-	(14,424)	-
3XXX	權益總計	<u>1,267,550</u>	<u>41</u>	<u>1,228,962</u>	<u>31</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,107,161</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,986,216</u>	<u>100</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

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及三十)	\$ 5,206,308	100	\$ 5,932,711	100
5000	營業成本 (附註四、十及三十)	( 4,664,291)	( 89)	( 5,106,805)	( 86)
5900	營業毛利	<u>542,017</u>	<u>11</u>	<u>825,906</u>	<u>14</u>
	營業費用 (附註二三及三十)				
6100	銷售費用	( 153,199)	( 3)	( 122,236)	( 2)
6200	管理費用	( 161,090)	( 3)	( 133,641)	( 2)
6300	研究發展費用	( 45,696)	( 1)	( 35,470)	( 1)
6450	預期信用減損迴轉利益 (損失) (附註九)	<u>2,575</u>	<u>-</u>	( <u>6,550</u> )	<u>-</u>
6000	營業費用合計	( <u>357,410</u> )	( <u>7</u> )	( <u>297,897</u> )	( <u>5</u> )
6900	營業淨利	<u>184,607</u>	<u>4</u>	<u>528,009</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出 (附註二三及三十)				
7100	利息收入	273	-	762	-
7010	其他收入	23,188	-	9,842	-
7020	其他利益及損失	( 17,358)	-	( 29,521)	( 1)
7050	財務成本	( 7,333)	-	( 4,370)	-
7070	採用權益法認列之子公司 損益之份額	<u>211,948</u>	<u>4</u>	<u>121,855</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>210,718</u>	<u>4</u>	<u>98,568</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

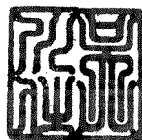
代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 395,325	8	\$ 626,577	10
7950	所得稅費用(附註四及二四)	( 86,892)	( 2)	( 139,167)	( 2)
8200	本年度淨利	<u>308,433</u>	<u>6</u>	<u>487,410</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益(附註四、十一、二一及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 36,000)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>7,200</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		( 28,800)	-	-	-
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	23,061	-	( 30,765)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	( 4,612)	-	6,153	-
		<u>18,449</u>	<u>-</u>	( 24,612)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( 10,351)	-	( 24,612)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 298,082</u>	<u>6</u>	<u>\$ 462,798</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 5.16</u>		<u>\$ 8.17</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.13</u>		<u>\$ 8.11</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 有限公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 395,325	\$ 626,577
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	( 2,575)	6,550
A20100	折舊費用	10,759	11,448
A20200	攤銷費用	770	1,515
A20900	財務成本	7,333	4,370
A21200	利息收入	( 273)	( 762)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	22,512	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 211,948)	( 121,855)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 4,989)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	20,340	37,707
A24100	外幣兌換淨損失	5,687	9,789
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	1,069,972	( 1,269,095)
A31160	應收帳款－關係人	181,688	( 175,458)
A31180	其他應收款	2,498	( 3,888)
A31190	其他應收款－關係人	2,194	( 2,227)
A31200	存 貨	( 2,915)	( 15,170)
A31230	預付款項	( 1,663)	( 45,121)
A31240	其他流動資產	19	( 19)
A32125	合約負債－流動	( 31,935)	13,452
A32150	應付帳款	( 96,794)	93,514
A32160	應付帳款－關係人	( 1,096,724)	1,055,728
A32180	其他應付款	( 16,495)	35,892
A32190	其他應付款－關係人	( 144)	4,322
A32230	其他流動負債	( 61)	1,553
A33000	營運產生之現金	252,581	268,822
A33100	收取之利息	273	762
A33300	支付之利息	( 7,333)	( 4,356)
A33500	支付之所得稅	( 163,221)	( 27,282)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>82,300</u>	<u>237,946</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109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	(\$ 22,000)	(\$ 36,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 71,200)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	71,200	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 50,000)	-
B02000	預付長期投資款增加	( 21,000)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出(附註十 一)	-	( 41,625)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 368,704)	( 4,022)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	36,000	-
B03800	存出保證金減少	-	30
B04600	購置無形資產	( 1,984)	( 1,545)
B07200	預付設備款(增加)減少	( 45)	1,503
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 356,533)	( 152,859)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	92,000	138,000
C01600	舉借長期借款	302,800	73,100
C01700	償還長期借款	( 28,269)	( 63,392)
C03000	收取存入保證金	73	192
C04500	支付股利	( 275,652)	( 72,060)
C04900	購買庫藏股票	-	( 14,424)
C05100	員工購買庫藏股	14,424	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	105,376	61,416
EEEE	現金淨(減少)增加	( 168,857)	146,503
E00100	年初現金餘額	287,660	141,157
E00200	年底現金餘額	\$ 118,803	\$ 287,660

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**  
**公司章程修正條文對照表**

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p><b>第二條：本公司所營事業如下：</b></p> <p>一、CE01040 鐘錶製造業</p> <p>二、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業</p> <p>三、CC01030 電器及視聽電子產品製造業</p> <p>四、CC01040 照明設備製造業</p> <p>五、CC01060 有線通信機械器材製造業</p> <p>六、CC01070 無線通信機械器材製造業</p> <p>七、CC01080 電子零組件製造業</p> <p>八、CC01090 電池製造業</p> <p>九、CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>十、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>十二、CD01030 汽車及其零件製造業</p> <p>十三、CE01010 一般儀器製造業</p> <p>十四、CE01030 光學儀器製造業</p> <p>十五、F110010 鐘錶批發業</p> <p>十六、F210010 鐘錶零售業</p> <p>十七、F106010 五金批發業</p> <p>十八、F113010 機械批發業</p> <p>十九、F113020 電器批發業</p> <p>二十、F113030 精密儀器批發業</p> <p>二十一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>二十二、F113060 度量衡器批發業</p> <p>二十三、F113070 電信器材批發業</p> <p>二十四、F113110 電池批發業</p> <p>二十五、F114010 汽車批發業</p> <p>二十六、F114030 汽、機車零件配備批發業</p> <p>二十七、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>二十八、F119010 電子材料批發業</p> <p>二十九、F206010 五金零售業</p> <p>三十、F213010 電器零售業</p> <p>三十一、F213030 電腦及事務性機器設備零售業</p> <p>三十二、F213040 精密儀器零售業</p> <p>三十三、F213050 度量衡器零售業</p>	<p><b>第二條：本公司所營事業如下：</b></p> <p>一、CE01040 鐘錶製造業</p> <p>二、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業</p> <p>三、CC01030 電器及視聽電子產品製造業</p> <p>四、CC01040 照明設備製造業</p> <p>五、CC01060 有線通信機械器材製造業</p> <p>六、CC01070 無線通信機械器材製造業</p> <p>七、CC01080 電子零組件製造業</p> <p>八、CC01090 電池製造業</p> <p>九、CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>十、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</p> <p>十二、CD01030 汽車及其零件製造業</p> <p>十三、CE01010 一般儀器製造業</p> <p>十四、CE01030 光學儀器製造業</p> <p>十五、F110010 鐘錶批發業</p> <p>十六、F210010 鐘錶零售業</p> <p>十七、F106010 五金批發業</p> <p>十八、F113010 機械批發業</p> <p>十九、F113020 電器批發業</p> <p>二十、F113030 精密儀器批發業</p> <p>二十一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業</p> <p>二十二、F113060 度量衡器批發業</p> <p>二十三、F113070 電信器材批發業</p> <p>二十四、F113110 電池批發業</p> <p>二十五、F114010 汽車批發業</p> <p>二十六、F114030 汽、機車零件配備批發業</p> <p>二十七、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>二十八、F119010 電子材料批發業</p> <p>二十九、F206010 五金零售業</p> <p>三十、F213010 電器零售業</p> <p>三十一、F213030 電腦及事務性機器設備零售業</p> <p>三十二、F213040 精密儀器零售業</p> <p>三十三、F213050 度量衡器零售業</p>	<p>配合公司作業需要修訂</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>三十四、F213060 電信器材零售業</p> <p>三十五、F213080 機械器具零售業</p> <p>三十六、F213110 電池零售業</p> <p>三十七、F214010 汽車零售業</p> <p>三十八、F218010 資訊軟體零售業</p> <p>三十九、F219010 電子材料零售業</p> <p>四十、 F401010 國際貿易業</p> <p>四十一、F116010 照相器材批發業</p> <p>四十二、G903010 電信事業</p> <p>四十三、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業</p> <p>四十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業</p> <p>四十五、C804020 工業用橡膠製品製造業</p> <p>四十六、CA02010 金屬結構及建築組件製造業</p> <p>四十七、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業</p> <p>四十八、CA02040 彈簧製造業</p> <p>四十九、CA02070 製鎖業</p> <p>五十、 CA02090 金屬線製品製造業</p> <p>五十一、CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>五十二、CB01990 其他機械製造業</p> <p>五十三、F214030 汽、機車零件配備零售業</p> <p>五十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> <p>五十五、F106030 模具批發業</p> <p>五十六、F206030 模具零售業</p> <p>五十七、CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>五十八、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>五十九、I301020 資料處理服務業</p> <p>六十、 E604010 機械安裝業</p> <p>六十一、F199990 其他批發業</p> <p>六十二、I199990 其他顧問服務業</p> <p>六十三、I501010 產品設計業</p> <p>六十四、IG03010 能源技術服務業</p> <p>六十五、F208031 醫療器材零售業</p>	<p>三十四、F213060 電信器材零售業</p> <p>三十五、F213080 機械器具零售業</p> <p>三十六、F213110 電池零售業</p> <p>三十七、F214010 汽車零售業</p> <p>三十八、F218010 資訊軟體零售業</p> <p>三十九、F219010 電子材料零售業</p> <p>四十、 F401010 國際貿易業</p> <p>四十一、F116010 照相器材批發業</p> <p>四十二、G903010 電信事業</p> <p>四十三、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業</p> <p>四十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業</p> <p>四十五、C804020 工業用橡膠製品製造業</p> <p>四十六、CA02010 金屬結構及建築組件製造業</p> <p>四十七、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業</p> <p>四十八、CA02040 彈簧製造業</p> <p>四十九、CA02070 製鎖業</p> <p>五十、 CA02090 金屬線製品製造業</p> <p>五十一、CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>五十二、CB01990 其他機械製造業</p> <p>五十三、F214030 汽、機車零件配備零售業</p> <p>五十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p> <p>五十五、F106030 模具批發業</p> <p>五十六、F206030 模具零售業</p> <p>五十七、CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>五十八、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>五十九、I301020 資料處理服務業</p> <p>六十、 E604010 機械安裝業</p> <p>六十一、F199990 其他批發業</p> <p>六十二、I199990 其他顧問服務業</p> <p>六十三、I501010 產品設計業</p> <p>六十四、IG03010 能源技術服務業</p> <p>六十五、F208031 醫療器材零售業</p> <p>六十六、CF01011 醫療器材製造業</p>	

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>第二十三條：</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十二月十三日。</p> <p>第一次修訂於民國七十一年六月十日。</p> <p>第二次修訂於民國七十二年五月二十日。</p> <p>第三次修訂於民國七十五年二月二十日。</p> <p>第四次修訂於民國七十五年三月二十日。</p> <p>第五次修訂於民國七十五年十一月二十日。</p> <p>第六次修訂於民國八十年六月五日。</p> <p>第七次修訂於民國八十二年十月十五日。</p> <p>第八次修訂於民國八十五年十一月八日。</p> <p>第九次修訂於民國八十九年十一月四日。</p> <p>第十次修訂於民國九十年十二月十一日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十一年十二月四日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十一年十二月四日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十二年五月十四日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十二年五月二十八日。</p> <p>第十五次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。</p> <p>第十六次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇一年十二月十八日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇三年六月二十五日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇四年六月三十日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一〇四年八月二十日。</p> <p>第二十二次修訂於民國一〇四年十一月三日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一〇四年十二月三十日。</p> <p>第二十四次修訂於民國一〇五年六月三十日。</p> <p>第二十五次修訂於民國一〇六年四月六日。</p> <p>第二十六次修訂於民國一〇六年六月八日。</p> <p>第二十七次修訂於民國一〇七年六月二十</p>	<p>第二十三條：</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十二月十三日。</p> <p>第一次修訂於民國七十一年六月十日。</p> <p>第二次修訂於民國七十二年五月二十日。</p> <p>第三次修訂於民國七十五年二月二十日。</p> <p>第四次修訂於民國七十五年三月二十日。</p> <p>第五次修訂於民國七十五年十一月二十日。</p> <p>第六次修訂於民國八十年六月五日。</p> <p>第七次修訂於民國八十二年十月十五日。</p> <p>第八次修訂於民國八十五年十一月八日。</p> <p>第九次修訂於民國八十九年十一月四日。</p> <p>第十次修訂於民國九十年十二月十一日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十一年十二月四日。</p> <p>第十二次修訂於民國九十一年十二月四日。</p> <p>第十三次修訂於民國九十二年五月十四日。</p> <p>第十四次修訂於民國九十二年五月二十八日。</p> <p>第十五次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。</p> <p>第十六次修訂於民國一〇〇年六月二十二日。</p> <p>第十七次修訂於民國一〇一年十二月十八日。</p> <p>第十八次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第十九次修訂於民國一〇三年六月二十五日。</p> <p>第二十次修訂於民國一〇四年六月三十日。</p> <p>第二十一次修訂於民國一〇四年八月二十日。</p> <p>第二十二次修訂於民國一〇四年十一月三日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一〇四年十二月三十日。</p> <p>第二十四次修訂於民國一〇五年六月三十日。</p> <p>第二十五次修訂於民國一〇六年四月六日。</p> <p>第二十六次修訂於民國一〇六年六月八日。</p> <p>第二十七次修訂於民國一〇七年六月二十</p>	<p>增訂修正次數及日期</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>五日。</p> <p>第二十八次修訂於民國一〇八年六月十日。</p> <p>第二十九次修訂於民國一〇八年十一月十一日。</p> <p>第三十次修訂於民國一〇九年十二月十一日。</p> <p>第三十一次修訂於民國一一〇年十二月二十八日。</p>	<p>五日。</p> <p>第二十八次修訂於民國一〇八年六月十日。</p> <p>第二十九次修訂於民國一〇八年十一月十一日。</p> <p>第三十次修訂於民國一〇九年十二月十一日。</p> <p>第三十一次修訂於民國一一〇年十二月二十八日。</p> <p><u>第三十二次修訂於民國一一一年六月十七日。</u></p>	

**秀育企業股份有限公司**  
**內部控制制度—其他管理制度—取得或處分資產處理程序**

修正前條文	修正後條文	修正說明
CM-124-SY 取得或處分資產處理程序	CM-124-SY 取得或處分資產處理程序	
<p>五、評估及作業程序：</p> <p>本公司取得或處分資產之評估、決定交易條件及價格等之作業程序，應依下列規定辦理：</p> <p>(二) 有價證券取得與處分：</p> <p>於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應提供擬取得或處分之緣由、標的物、價格決定方式及參考依據等事項。非於集中交易市場、證券商營業處所取得或處分之有價證券或私募有價證券，承辦單位應提供擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項，呈請本公司總經理核准後，提請董事會通過。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或相關主管機關另有規定者，不在此限。</p>	<p>五、評估及作業程序：</p> <p>本公司取得或處分資產之評估、決定交易條件及價格等之作業程序，應依下列規定辦理：</p> <p>(二) 有價證券取得與處分：</p> <p>於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應提供擬取得或處分之緣由、標的物、價格決定方式及參考依據等事項。非於集中交易市場、證券商營業處所取得或處分之有價證券或私募有價證券，承辦單位應提供擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項，呈請本公司總經理核准後，提請董事會通過。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或相關主管機關另有規定者，不在此限。</p>	配合法令修改
<p>(三) 取得或處分不動產或設備：</p> <p>3.本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p>	<p>(三) 取得或處分不動產或設備：</p> <p>3.本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p>	配合法令修改

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>(3)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易價格，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>a.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>b.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。(4)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>4.取得或處分使用權資產或會員證，價格應考慮未來預期的增值及產生的效益綜合評估之，單次或累計交易金額在新台幣二百五十萬元(含)以下者，呈請本公司總經理核准後為之。新台幣二百五十萬元以上者，須提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。</p> <p>5.取得或處分專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產，價格應考慮未來預期的收益、技術開發與創新的程度、法律保護的狀態、授權與實施的情況及生產成本或實施成本等因素，並綜合權利人與被授權人相關的因素作一個整體的判斷，呈請本公司總經理核可後，提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺</p>	<p>(3)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易價格，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>a.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</p> <p>b.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。(4)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>4.取得或處分使用權資產或會員證，價格應考慮未來預期的增值及產生的效益綜合評估之，單次或累計交易金額在新台幣二百五十萬元(含)以下者，呈請本公司總經理核准後為之。新台幣二百五十萬元以上者，須提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>5.取得或處分專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產，價格應考慮未來預期的收益、技術開發與創新的程度、法律保護的狀態、授權與實施的情況及生產成本或實施成本等因素，並綜合權利人與被授權人相關的因素作一個整體的判斷，呈請本公司總經理核可後，提請董事會通過後為之。交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p>	

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>幣三億元以上者，除與國內政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</u></p>		
<p>7.專業估價者限制： 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： (1)未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。 (2)與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。 (3)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： (1)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 (2)<u>查核</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 (3)對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 (4)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>合理與正確</u>及遵循相關法令等事項。</p>	<p>7.專業估價者限制： 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： (1)未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。 (2)與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。 (3)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理： (1)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 (2)<u>執行</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 (3)對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 (4)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且合理</u>及遵循相關法令等事項。</p>	<p>配合法令修改</p>
<p>9.向關係人取得或處分不動產或其使</p>	<p>9.向關係人取得或處分不動產或其使</p>	<p>配合法令修改</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>用權資產程序：</p> <p>(2)本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>a.取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>b.選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>c.向關係人取得不動產或其使用權資產，依本目第(3)點至第(5)點規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>d.關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>e.預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>f.專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>g.本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，依本處理程序第七條第一項第(一)款之規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序提交審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p>	<p>用權資產程序：</p> <p>(2)本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>a.取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>b.選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>c.向關係人取得不動產或其使用權資產，依本目第(3)點至第(5)點規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>d.關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>e.預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>f.專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>g.本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，依本處理程序第七條第一項第(一)款之規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序提交<u>股東會</u>、審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會通過部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p>	

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>a.取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>b.取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>已依法規規定設置獨立董事者，依本目第(2)點規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(3)前段審計委員會及董事會決議準用第六條第一項第(三)款及第(四)款規定。本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p>	<p>a.取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>b.取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>已依法規規定設置獨立董事者，依本目第(2)點規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>前段審計委員會及董事會決議準用第六條第一項第(三)款及第(四)款規定。<u>本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有前項交易，交易金額達公開發行公司總資產百分之十以上者，本公司應將前項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p>(3)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p>	
<p>七、資訊公開：</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>6.除前5目以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣國內公債。</p> <p>(2)以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購</p>	<p>七、資訊公開：</p> <p>(一)本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於相關主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>6.除前5目以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</u></p> <p>(2)以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購<u>外國公債或</u>募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購</p>	<p>配合法令修改</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p>	<p>或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，<u>或申購或賣回指數投資證券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p>	

## 本公司第十六屆董事及獨立董事候選人名單：

序號	職稱	姓名	持有股數(註)	學經歷	目前兼任其他公司之職務
1	董事	梁徽彬	3,901,180	國立彰化師大附工 秀育企業股份有限公司董事長	GOODTEK LIMITED 董事 Wonder Top Co.,Ltd 董事 東莞琦聯電子有限公司董事長 LONG WIN LIMITED 董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 育鴻電子(深圳)有限公司執行董事 育鴻科技電子股份有限公司董事長 沅聖科技股份有限公司董事 瑄徽投資股份有限公司事長 國健開發建設股份有限公司董事長 眾經電子股份有限公司董事長 HEROIC POWER LIMITED 董事 育聖光電(深圳)有限公司執行董事 ALPHA SPRINT LIMITED 董事 深圳冠順網絡科技有限公司董事長 祐鈺生物科技股份有限公司董事長 晉江兆泰機械工業有限公司董事長 信大創投股份有限公司監察人 鍊鑫新能源科技股份有限公司董事長
2	董事	梁煒崇	5,603,942	秀水國小 秀育企業股份有限公司副董事長	Wonder Top Co.,Ltd 董事 東莞琦聯電子有限公司董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 樺陞投資股份有限公司董事長 國健開發建設股份有限公司董事 眾經電子股份有限公司董事 深圳冠順網絡科技有限公司董

序號	職稱	姓名	持有股數(註)	學經歷	目前兼任其他公司之職務
					事 FASTUP INVESTMENTS LIMITED. 董事 東莞川越五金制品有限公司執行董事
3	董事	梁徽湖	4,690,311	國立彰化師大附工 秀育企業股份有限公司執行董事	Wonder Top Co.,Ltd. 董事 東莞琦聯電子有限公司董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 瑄鋒投資股份有限公司董事 國健開發建設股份有限公司董事 原兆科技股份有限公司監察人 天櫻通訊科技股份有限公司董事 深圳冠順網絡科技有限公司董事 GOOD HOPE ENTERPRISE LIMITED 董事 金育塑膠電子(吳江)有限公司董事 松之門控設備股份有限公司董事
4	董事	戴文正	0	台北工業專科學校 私立東海大學高級管理師研究班第十二屆 中華民國第十三屆傑出經理人	富山精機廠股份有限公司副總經理
5	董事	吳世文	120,580	正德高中畢業 鴻昌機械廠董事長	鴻昌機械廠董事長 世和工業有限公司董事長 育鴻科技電子股份有限公司董事 銖鑫新能源科技股份有限公司董事
6	董事	梁鈞凱	4,000	嶺東科技大學國際企業研究所碩士 彰化師範大學工教所博士候選人 立法院國會助理 教育部部定講師	天證建設開發有限公司董事長 天馨產後護理之家執行長 天之驕子企業有限公司負責人 育鴻科技電子股份有限公司董事 銖鑫新能源科技股份有限公司

序號	職稱	姓名	持有股數(註)	學經歷	目前兼任其他公司之職務
					董事 國健開發建設股份有限公司 監察人
7	獨立董事	楊永列	0	逢甲大學經濟學研究所碩士 東吳大學經濟學研究所博士 嶺東科技大學商管學院院長 嶺東科技大學副校長	嶺東科技大學副校長 嶺東科技大學學務長
8	獨立董事	陳坤成	0	國立雲林科技大學資訊管理研究所碩士 國立交通大學科技管理所博士 大同公司馬達廠工程師 臺中精機廠公司 副理 翰成實業公司 總經理 弘光科技大學兼任講師 朝陽科技大學兼任講師 建國科技大學兼任講師 2007 年代表台灣參加 APO (Asia Productive Organization) 在 Langkawi, Malaysia 召開「創新平台建置」專家會議 2008 年獲得斐陶斐學術榮譽獎、代表台灣參加 APO 在 Jeju Island, Republic of Korea 召開的 CEO of SME 專家會議 2010 年獲派至哈佛大學學習個案教學方法 2011 年獲得教育部派至新加坡 RELC 接受專業課程英文教學訓練 2012 年獲得教育部派至澳洲 UNSW 接受專業課程英文教學訓練 2014 年獲得科技部補助至 BC (Boston College, in USA) 當訪問學者	亞洲大學專任副教授
9	獨立董事	陳玉芬	32,000	國立台中商專會統科 東海大學稅務代理人專班第 2 屆第 1 名結業 經濟部中小企業處財務管理顧問師培訓台中班第 1 屆第 1 名結業	正詳聯合稅務記帳士事務所所長 員榮醫療集團監察人 柏克來管理顧問有限公司負責人

序號	職稱	姓名	持有 股數(註)	學經歷	目前兼任其他公司之 職務
				專門職業記帳士考試及格經 濟部中小企業處「財務金融 服務團」財務顧問師 行政院中區婦女會諮詢委員 彰化分會會長	

註：以上董事候選人持股數係截至本次股東會停止過戶日（111年4月19日）止，本公司股東名簿記載之持有股數。

## 解除董事競業禁止限制之職務明細

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	梁徽彬	GOODTEK LIMITED 董事 Wonder Top Co., Ltd 董事 東莞琦聯電子有限公司董事長 LONG WIN LIMITED 董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 育鴻電子(深圳)有限公司執行董事 育鴻科技電子股份有限公司董事長 沅聖科技股份有限公司董事 瑄徽投資股份有限公司董事長 國健開發建設股份有限公司董事長 眾經電子股份有限公司董事長 HEROIC POWER LIMITED. 董事 育聖光電(深圳)有限公司執行董事 ALPHA SPRINT LIMITED 董事 深圳冠順網絡科技有限公司董事長 祐鈺生物科技股份有限公司董事長 晉江兆泰機械工業有限公司董事長 信大創投股份有限公司監察人 鍊鑫新能源科技股份有限公司董事長
董事	梁輝崇	Wonder Top Co.,Ltd 董事 東莞琦聯電子有限公司董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 樺陞投資股份有限公司董事長 國健開發建設股份有限公司董事 眾經電子股份有限公司董事 深圳冠順網絡科技有限公司董事 FASTUP INVESTMENTS LIMITED. 董事 東莞川越五金製品有限公司執行董事
董事	梁徽湖	Wonder Top Co.,Ltd. 董事 東莞琦聯電子有限公司董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 瑄鋒投資股份有限公司董事 國健開發建設股份有限公司董事 原兆科技股份有限公司監察人 天櫻通訊科技股份有限公司董事 深圳冠順網絡科技有限公司董事 GOOD HOPE ENTERPRISE LIMITED 董事 金育塑膠電子(吳江)有限公司董事

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
		松之門控設備股份有限公司董事
董事	戴文正	富山精機廠股份有限公司副總經理
董事	吳世文	鴻昌機械廠董事長 世和工業有限公司董事長 育鴻科技電子股份有限公司董事 鍊鑫新能源科技股份有限公司董事
董事	梁鈞凱	天證建設開發有限公司董事長 天馨產後護理之家執行長 天之驕子企業有限公司負責人 育鴻科技電子股份有限公司董事 鍊鑫新能源科技股份有限公司董事 國健開發建設股份有限公司監察人
獨立董事	陳玉芬	員榮醫療集團監察人 柏克來管理顧問有限公司負責人