

秀育企業股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時 間：中華民國 113 年 5 月 30 日(星期四)上午 10 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 48,557,717 股，占本公司已發行股份總數 60,050,400 股之 80.86%，已達法定出席股數。

主 席：梁徽彬董事長



紀錄：林漢薇



列 席：梁輝崇副董事長、梁徽湖董事、戴文正董事、吳世文董事、梁鈞凱董事、

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、

賴怡涵協理、勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鋆會計師

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 112 年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：112 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 112 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 112 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 112 年度員工酬勞新台幣 9,022,972 元及董事酬勞新台幣 3,007,657 元；全數以現金方式派發之。

第四案(董事會提)

案 由：本公司 112 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 112 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 112 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	112 年上半年度(註)	54,045,360	0.9	112/12/15
2	112 年下半年度(註)	72,060,480	1.2	113/03/13

註：112 年上半年度現金股利，於民國 113 年 1 月 24 日配發，112 年下半年度現金股利於民國 113 年 5 月 3 日配發。

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：配合法令及公司營運所需，擬修訂本公司「董事會議事運作程序」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件四。

第六案(董事會提)

案 由：本公司 112 年背書保證情形，報請 公鑒。

說 明：本公司截至 112 年 12 月 31 日止，對外之背書保證金額依本公司「背書保證作業程序」之限額內辦理，其性質為銀行借款及購料之背書保證，請參閱附件五。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1.本公司 112 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅會計師及曾棟璽會計師查核簽證竣事，並出具查核報告。

2.112 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：48,557,717 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	48,532,665	6,029	0	19,023
比率	99.94%	0.01%	0.00%	0.03%

第二案(董事會提)

案 由：本公司 112 年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：本公司民國 112 年度盈餘分派表業經民國 113 年 3 月 13 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：48,557,717 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	48,532,665	6,029	0	19,023
比率	99.94%	0.01%	0.00%	0.03%

五、討論事項：

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請 討論。

說 明：配合法令及公司營運所需，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件七。

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：48,557,717 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	48,532,665	6,029	0	19,023
比率	99.94%	0.01%	0.00%	0.03%

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」案，提請 討論。

說 明：配合法令及公司營運所需，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：48,557,717 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	48,526,665	12,029	0	19,023
比率	99.93%	0.02%	0.00%	0.03%

第三案(董事會提)

案由：新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號案，提請討論。

說明：配合營運所需，擬通過新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號。

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：48,557,717 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	48,526,665	12,029	0	19,023
比率	99.93%	0.02%	0.00%	0.03%

八、臨時動議：

【會議概要】：

股東戶號 286 號發言略為：

貴公司因應企業永續經營逐步地轉型暨提升資本市場競爭力，在 ESG 上的努力不遺餘力，也於 112 年底成立了企業永續發展部，持續地深化企業永續治理文化，請說明公司 ESG 之執行情形及實現永續發展之中長期規劃。

經主席請永續發展部協理回答略為：

本公司深知永續發展的重要性，故在去年底成立永續發展部，以規畫 ESG 相關作業，依照「上市櫃公司永續發展路徑圖」及「公司治理藍圖」所建構之基礎目標下，E(環境面)在 2024 年短期目標為，自願性執行碳盤查編制溫盤報告書符合 ISO 14064-1(已於 5/15 前完成)，ISO 14064-3 艾法諾查證(預計 6/30 前取得證書)，目前台灣公司邊界範疇內 2023 年度碳排放量為 354.777CO₂e，全廠更換 LED(已執行完畢)，於秀水段新廠建置太能陽光板發電(預計年底前完成)，使用 PCR 環保原物料達 60%以上(已執行)，S(社會責任)新進員工職能受訓 100%，員工教育訓練年度總時數達 300 小時(目前努力中)，連續假日 2 日以上提前一小時下班(已執行)，培育進修職安衛人員 2 位(已完成)，每年關懷偏鄉兒童(預計 8 月到銅鑼新隆國小)、華山基金會老人關懷(端午支持)，G(公司治理)維護 ISO27001 資安管理系統，年底前完成 90% 供應商簽屬永續供應鏈承諾書，至少維持一位女性董事(已執行)，成立永續發展委員會(5/14 董事會已通過成立)，2023 年永續報告書編制(已啟動)，中長期目標為培訓員工自行有能力完成盤查報告，積極改善能源使用，完成 ISO50001 能源管理認證，培養員工多元職能發展及打造友善優質工作環境，重視員工健康與安全，承諾提供安全的工作環境導入 ISO45001 認證，提升資安預警，持續優化客戶服務管理流程及品質，將所有供應商納入永續面向評鑑，持續

精進，讓節能省碳成為生活的一部份，為地球永續環境盡一份心力，以上永續發展部報告，謝謝。

九、散會：113 年 5 月 30 日上午 10 時 42 分。

秀育企業股份有限公司

112 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 112 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 112 年度之營業額約 3,322,117 仟元，較 111 年度之營業額 4,371,462 仟元，減少約 24%，主係疫情紅利接近尾聲，疫情間寬鬆貨幣政策趨動疫後通貨膨脹，再加上烏俄戰爭影響造成客戶需求減緩所致。

(二) 稅後淨利：本公司 112 年度稅後淨利 206,909 仟元，與 111 年度稅後淨利 266,334 仟元相較，減少約 22.31%，主係 112 年度營業收入減少所致。

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		
		110 年	111 年	112 年
財務結構	負債占資產比率(%)	62.52	58.66	55.14
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	224.90	234.07	201.64
獲利能力	資產報酬率(%)	8.18	8.09	6.46
	權益報酬率(%)	24.41	19.70	14.30
	純益率(%)	5.81	6.09	6.23
	每股盈餘(元)	5.16	4.60	3.67

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，持續提升產品良率並提高單位產能，同時致力於籌建新產品的開發與製程能力，如自行車低碳電動助力輪、新世代全功能主動式電容筆、安防相關產品(偏向後台的監控及管理)、視訊會議之高階網路相機及電車用監視器等，以維持中長期產業競爭力。

(二) 研發資源投入：112 年度投入之研發費用為新台幣 64,264 仟元，較 111

年度的 66,272 仟元，減少約 3.03%，本公司於鍵盤開發維持穩定研發投入外，也持續進行 XR/AR 遠距視訊會議軟硬體裝置及電動助力自行車等專案開發，並積極合作開發主動式電容筆等產品，使研發資源之投入提升公司創新及競爭力。

四、未來營運計畫概要

(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(如自行車用低碳電動助力輪、全功能主動式電容筆、住宅型及商用型儲能系統、代理海外知名家電產品及搶進軍備用品等)，藉由多元化產品線，涉入新的服務領域，以創造新的營運動能。此外，112 年底成立企業永續發展部，自願性積極配合政府推動永續治理，公司導入 ESG 三大面向，公司為地球環境永續盡一份心力，公司簽屬人權宣言為社會責任盡一份心力，公司日益求精技術為品質治理盡一份心力，共創美好。

(二) 重要之產銷政策：

1. 持續依客戶需求開發各式鍵盤及鏡頭模組與安防相關產品應用等，並落實品質管理，以確保產品品質。
2. 代理海外知名家電用品，藉以強化消費性居家產品的通路開發及行銷，為本公司產品提供更好的服務及良好的競爭格局。
3. 透過 111 年新成立子公司銻鑫新能源科技股份有限公司積極跨入大型案場之儲能產業，此外，本公司與國外儲能廠商及系統商合作，以 SHO-U 品牌或經銷方式進行銷售，整合客戶需求，提供軟硬體儲能系統建置解決方案，也規劃從中開發硬體設備的代工製造，實現集團多角化經營，並成為綠能產業之生力軍。
4. 111 年成立軍事品牌 UTA Technology，跨足軍工用品領域，產品涵蓋單兵攜行急救包、防護背心、硬式和軟式抗彈板、頭盔、戰術配件、背包及野外生存設備等，與國外知名軍備防護品牌廠合作進而代工製造，將既有生產量能與軍事產品結合跨足軍工產業，推廣 UTA 成為全方位防護顧問品牌。。
5. 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。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1. 面對電腦週邊產品市場成熟穩定，除了積極與各電競品牌客戶合作，共同開發新機種商品以強化彼此合作關係外，本公司推展生產自動化製程，縮短製造時程，以提升產品良率並減低物價通貨膨脹造成之勞動成本衝擊。此外，積極拓展多角化業務，增加營運新動能。
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。
3. 《氣候變遷因應法》明確將「2050淨零排放」入法，金管會亦明確上市公司完成碳盤查的時間表。雖然本公司尚不屬規範範疇，但本公司深知其重要性，主動於112年底成立企業永續發展部推動組織因應。

本公司經營團隊持續密切關注市場環境動態，注意任何可能會影響公司財務業務的國內外政策與法令，以因應未來產業及總體經營環境變化所帶來之營運風險，目前尚無因國內外法規環境變動而對公司財務業務影響之情事。

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，對所有股東的持續支持與指教，謹致謝忱。

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一一二年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案，其中民國一一二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

本公司一一三年股東常會

秀育企業股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日

秀育企業股份有限公司

中華民國一一二年度盈餘分派表

項 目	金 額
期初未分配盈餘	451,305,154
加：本年度稅後淨利	220,657,664
小計	671,962,818
減：提列法定盈餘公積10%	(22,065,766)
減：提列特別盈餘公積	(17,417,027)
可供分配盈餘	632,480,025
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x0.9元/股）	(54,045,360)
本年度下半年度盈餘分配待分配數	
現金股利（60,050,400 股x1.2元/股）	(72,060,480)
	(126,105,840)
期末未分配盈餘	506,374,185
董事酬勞1%	3,007,657
員工酬勞3%	9,022,972

董事長：



總經理：



會計主管：



秀育企業股份有限公司

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
三、運作程序： (八)董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 1. 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依本規範(一)規定之程序重新召集。 2. 前項及本規範(十六)之 2. 事項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	三、運作程序： (八)董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 1. 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依本規範(一)規定之程序重新召集。 2. 前項及本規範(十六)之 2. 事項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合法令修訂調整作業程序。
(十)本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 1. 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 2. 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用本規範(八)之 1. 事項之規定。	(十)本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 1. 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 2. 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用本規範(八)之 1. 事項之規定。 3. <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依(十)、1 規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用本規範(五)規定辦理。</u>	配合法令修訂調整作業程序。

112 年背書保證情形

單位:新台幣千元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企 業背書保 證限額	本年度最 高背書保 證餘額	年底背書 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	屬 母 公 司	屬 子 公 司	屬 對 大 陸 地 區 背 書 保 證
	公司名稱	關係										
秀育企業股 份有限公司	LONG WIN LIMITED	持有股權 100% 之子 公司	1,473,202	1,000,676	856,670	81,011	149,461	58.15%	2,946,404	Y	N	N
秀育企業股 份有限公司	銖鑫新能源科技 股份有限公司	持有股權 70% 之子 公司	1,473,202	177,106	85,000	20,000	-	5.77%	2,946,404	Y	N	N

- 1.背書保證限額係本公司依金融監督管理委員會證券期貨局 91 年 12 月 18 日(91)台財證(六)第 0910161919 號函規定及股東會同意通過之背書保證作業程序辦理，本公司背書保證總額不得超過最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之 200%及對單一企業背書保證之累積金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之 100%。
- 2.董事會提前通過續約秀育企業為子公司 LONG WIN LIMITED 背書保證 184,230 仟元，致背書保證餘額重複計算。

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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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，對秀育集團民國 112 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。

茲對秀育集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

秀育集團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，參閱合併財務報告附註四。

本會計師針對上述事項所執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解並測試收入認列之攸關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 112 及 111 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對秀育集團民國 112 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 蘇 定 堅



會計師 曾 棟 鋆



蘇定堅

曾棟鋆

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 29 日

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 405,474	12	\$ 348,863	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及二九）	3,071	-	3,071	-
1170	應收票據及帳款（附註四、九、二二及二八）	739,591	23	830,741	24
1200	其他應收款（附註四、九及二八）	8,531	-	8,407	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	40	-	-	-
130X	存 貨（附註四、五及十）	704,089	21	800,495	24
1410	預付款項（附註十六及二八）	121,455	4	150,855	5
1470	其他流動資產（附註十六）	941	-	2,228	-
11XX	流動資產總計	1,983,192	60	2,144,660	63
	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）	10,378	-	13,375	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二八及二九）	930,003	28	874,624	26
1755	使用權資產（附註四、十三及二八）	120,373	4	119,273	4
1760	投資性不動產（附註四、十四及二九）	148,943	5	154,241	5
1780	無形資產（附註四及十五）	13,115	-	14,771	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	73,078	2	68,672	2
1915	預付設備款（附註十六）	2,391	-	2,218	-
1920	存出保證金（附註十六）	28,390	1	13,918	-
1990	其他非流動資產（附註十六）	403	-	3,633	-
15XX	非流動資產總計	1,327,074	40	1,264,725	37
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,310,266	100	\$ 3,409,385	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七、二八及二九）	\$ 135,000	4	\$ 284,000	8
2130	合約負債－流動（附註四、二二及二八）	63,475	2	152,128	5
2170	應付帳款（附註十八及二八）	584,358	18	577,233	17
2200	其他應付款（附註十九及二八）	266,876	8	287,820	8
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	47,877	1	28,573	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十三及二八）	10,976	-	9,322	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十七、二八及二九）	23,128	1	20,089	1
2399	其他流動負債（附註十九）	2,991	-	2,965	-
21XX	流動負債總計	1,134,681	34	1,362,130	40
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七、二八及二九）	332,372	10	291,840	9
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	241,808	7	230,161	7
2580	租賃負債－非流動（附註四、十三及二八）	115,906	4	114,912	3
2645	存入保證金（附註十九）	676	-	916	-
25XX	非流動負債總計	690,762	21	637,829	19
2XXX	負債總計	1,825,443	55	1,999,959	59
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	600,504	18	600,504	17
3200	資本公積	90,525	3	90,525	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	187,449	6	168,555	5
3320	特別盈餘公積	46,496	1	22,669	1
3350	未分配盈餘	593,786	18	529,945	15
3400	其他權益	(45,558)	(1)	(28,141)	(1)
31XX	母公司業主權益合計	1,473,202	45	1,384,057	40
36XX	非控制權益	11,621	-	25,369	1
3XXX	權益總計	1,484,823	45	1,409,426	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,310,266	100	\$ 3,409,385	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬

經理人：吳川仕

會計主管：賴怡涵

秀育企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及二八）	\$ 3,322,117	100	\$ 4,371,462	100
5000	營業成本（附註四、十、二二及二八）	(2,596,903)	(78)	(3,561,978)	(82)
5900	營業毛利	<u>725,214</u>	<u>22</u>	<u>809,484</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註九、二二及二八）				
6100	銷售費用	(152,234)	(5)	(161,892)	(4)
6200	管理費用	(250,191)	(7)	(246,943)	(6)
6300	研究發展費用	(64,263)	(2)	(66,272)	(1)
6450	預期信用減損損失	(2,609)	-	(8,008)	-
6000	營業費用合計	<u>(469,297)</u>	<u>(14)</u>	<u>(483,115)</u>	<u>(11)</u>
6900	營業淨利	<u>255,917</u>	<u>8</u>	<u>326,369</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出 （附註二二及二八）				
7100	利息收入	10,883	-	1,973	-
7010	其他收入	12,403	-	15,958	-
7020	其他利益及損失	8,040	-	26,910	1
7050	財務成本	(12,669)	-	(14,363)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>18,657</u>	<u>-</u>	<u>30,478</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	274,574	8	356,847	8
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(67,664)	(2)	(90,513)	(2)
8200	本年度淨利	<u>206,910</u>	<u>6</u>	<u>266,334</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二三及二七）				
	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	(\$ 2,997)	-	(\$ 8,625)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	578	-	1,725	-
8310		(2,419)	-	(6,900)	-
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	(18,747)	-	32,683	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	3,749	-	(6,536)	-
		(14,998)	-	26,147	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(17,417)	-	19,247	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 189,493	6	\$ 285,581	7
	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 220,658	7	\$ 276,166	6
8620	非控制權益	(13,748)	(1)	(9,832)	-
8600		\$ 206,910	6	\$ 266,334	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 203,241	6	\$ 295,413	7
8720	非控制權益	(13,748)	-	(9,832)	-
8700		\$ 189,493	6	\$ 285,581	7
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	\$ 3.67		\$ 4.60	
9850	稀 釋	\$ 3.65		\$ 4.57	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬



經理人：吳川仕



會計主管：賴怡涵



秀育企業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本 (附註二一)	資 本 公 積 (附註二一)	保 留 盈 餘 (附註二一)			其 他 權 益		母 公 司 業 主 權 益 合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	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			
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 600,504	\$ 89,280	\$ 153,714	\$ 42,890	\$ 428,550	(\$ 28,800)	(\$ 18,588)	\$ 1,267,550	\$ 27,446	\$ 1,294,996
	盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	14,841	-	(14,841)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(20,221)	20,221	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(180,151)	-	-	(180,151)	-	(180,151)
M7	對子公司所有權權益變動	-	1,245	-	-	-	-	-	1,245	7,755	9,000
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	276,166	-	-	276,166	(9,832)	266,334
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,900)	26,147	19,247	-	19,247
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	276,166	(6,900)	26,147	295,413	(9,832)	285,581
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	600,504	90,525	168,555	22,669	529,945	(35,700)	7,559	1,384,057	25,369	1,409,426
	盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	18,894	-	(18,894)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	23,827	(23,827)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(114,096)	-	-	(114,096)	-	(114,096)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	220,658	-	-	220,658	(13,748)	206,910
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(2,419)	(14,998)	(17,417)	-	(17,417)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	220,658	(2,419)	(14,998)	203,241	(13,748)	189,493
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 600,504	\$ 90,525	\$ 187,449	\$ 46,496	\$ 593,786	(\$ 38,119)	(\$ 7,439)	\$ 1,473,202	\$ 11,621	\$ 1,484,823

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬

經理人：吳川仕

會計主管：賴怡涵

秀育企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 274,574	\$ 356,847
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	2,609	8,008
A20100	折舊費用	64,725	61,655
A20200	攤銷費用	3,729	2,846
A20900	財務成本	12,669	14,363
A21200	利息收入	(10,883)	(1,973)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	1,314	(124)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	25,688	58,713
A24100	外幣兌換淨利益	(9,448)	(4,680)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	47,402	174,546
A31180	其他應收款	(125)	3,131
A31200	存 貨	70,548	(91,336)
A31230	預付款項	29,400	46,054
A31240	其他流動資產	1,287	70,157
A32125	合約負債－流動	(88,653)	119,673
A32150	應付帳款	57,472	(159,202)
A32180	其他應付款	15,744	(65,550)
A32230	其他流動負債	26	(682)
A33000	營運產生之現金	498,078	592,446
A33100	收取之利息	10,879	1,973
A33300	支付之利息	(9,676)	(11,322)
A33500	支付之所得稅	(36,832)	(18,243)
AAAA	營業活動之淨現金流入	462,449	564,854
	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	(35,892)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	35,892	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(107,167)	(75,825)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,042	1,061

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B03700	存出保證金增加	(\$ 14,472)	(\$ 10,644)
B04500	購置無形資產	(2,140)	(10,138)
B06700	其他非流動資產增加	-	(3,633)
B06800	其他非流動資產減少	3,230	-
B07100	預付設備款增加	(3,470)	(2,173)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(121,977)	(101,352)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	85,000	362,000
C00200	短期借款減少	(234,000)	(458,000)
C01600	舉借長期借款	106,660	275,040
C01700	償還長期借款	(63,089)	(383,501)
C03000	存入保證金增加	-	10
C03100	存入保證金減少	(240)	-
C04020	租賃本金償還	(14,823)	(7,013)
C04500	支付股利	(150,125)	(208,148)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(270,617)	(419,612)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(13,244)	57,564
EEEE	現金及約當現金淨增加	56,611	101,454
E00100	年初現金及約當現金餘額	348,863	247,409
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 405,474	\$ 348,863

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬



經理人：吳川仕



會計主管：賴怡涵



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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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，參閱個體財務報告附註四。

本會計師針對上述事項所執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解並測試收入認列之攸關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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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 蘇 定 堅



會計師 曾 棟 鋆



蘇定堅

曾棟鋆

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 3 月 29 日



秀蘭名業股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	350,583	10	\$	266,212	8
1170	應收票據及帳款（附註四、八、二二及二八）		739,330	20		779,888	24
1200	其他應收款（附註四、八及二八）		7,512	-		8,248	-
130X	存 貨（附註四、五及九）		204,784	6		19,446	1
1470	其他流動資產（附註十五及二八）		53,506	1		58,347	2
11XX	流動資產總計		<u>1,355,715</u>	<u>37</u>		<u>1,132,141</u>	<u>35</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（附註四及七）		10,378	-		13,375	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十）		1,313,555	36		1,226,305	38
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二八及二九）		724,474	20		633,525	20
1755	使用權資產（附註四、十二及二八）		12,763	1		786	-
1760	投資性不動產（附註四、十三及二九）		148,943	4		154,241	5
1780	無形資產（附註四及十四）		2,320	-		2,679	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		31,153	1		22,619	1
1915	預付設備款（附註十五）		490	-		2,218	-
1920	存出保證金（附註十五）		15,716	1		517	-
1990	其他非流動資產（附註十五）		403	-		3,633	-
15XX	非流動資產總計		<u>2,260,195</u>	<u>63</u>		<u>2,059,898</u>	<u>65</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 3,615,910</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,192,039</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二九）	\$	115,000	3	\$	264,000	8
2130	合約負債—流動（附註四及二二）		62,016	2		97,117	3
2170	應付帳款（附註十七及二八）		1,271,589	35		809,795	25
2200	其他應付款（附註十八及二八）		123,560	3		157,035	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		35,944	1		26,824	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十二）		2,418	-		676	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及二九）		23,128	1		20,089	1
2399	其他流動負債（附註十八）		2,105	-		2,066	-
21XX	流動負債總計		<u>1,635,760</u>	<u>45</u>		<u>1,377,602</u>	<u>43</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六及二九）		332,372	9		291,840	9
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		163,803	5		137,544	5
2580	租賃負債—非流動（附註四及十二）		10,581	-		114	-
2645	存入保證金（附註十九）		192	-		882	-
25XX	非流動負債總計		<u>506,948</u>	<u>14</u>		<u>430,380</u>	<u>14</u>
2XXX	負債總計		<u>2,142,708</u>	<u>59</u>		<u>1,807,982</u>	<u>57</u>
	權 益						
3110	普通股股本		600,504	17		600,504	19
3200	資本公積		90,525	2		90,525	3
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		187,449	5		168,555	5
3320	特別盈餘公積		46,496	1		22,669	1
3350	未分配盈餘		593,786	17		529,945	16
3400	其他權益	(	45,558)	(1)	(	28,141)	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,473,202</u>	<u>41</u>		<u>1,384,057</u>	<u>43</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 3,615,910</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,192,039</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬

經理人：吳川仕

會計主管：賴怡涵

秀育企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及二八）	\$ 3,216,692	100	\$ 4,434,107	100
5000	營業成本（附註四、九及二八）	(2,735,993)	(85)	(3,919,817)	(88)
5900	營業毛利	<u>480,699</u>	<u>15</u>	<u>514,290</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	銷售費用	(123,033)	(4)	(126,559)	(3)
6200	管理費用	(136,099)	(4)	(122,267)	(3)
6300	研究發展費用	(47,399)	(2)	(48,577)	(1)
6450	預期信用減損損失（附註八）	(253)	-	(8,453)	-
6000	營業費用合計	(<u>306,784</u>)	(<u>10</u>)	(<u>305,856</u>)	(<u>7</u>)
6900	營業淨利	<u>173,915</u>	<u>5</u>	<u>208,434</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二二及二八）				
7100	利息收入	9,529	1	1,248	-
7010	其他收入	7,566	-	8,599	-
7020	其他利益及損失	911	-	40,775	1
7050	財務成本	(9,183)	-	(10,624)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>105,997</u>	<u>3</u>	<u>110,858</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>114,820</u>	<u>4</u>	<u>150,856</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	288,735	9	359,290	8
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(<u>68,077</u>)	(<u>2</u>)	(<u>83,124</u>)	(<u>2</u>)
8200	本年度淨利	<u>220,658</u>	<u>7</u>	<u>276,166</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二三及二七）				
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	(\$ 2,997)	-	(\$ 8,625)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	578	-	1,725	-
		(2,419)	-	(6,900)	-
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	(18,747)	(1)	32,683	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	3,749	-	(6,536)	-
		(14,998)	(1)	26,147	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(17,417)	(1)	19,247	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 203,241	6	\$ 295,413	7
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	\$ 3.67		\$ 4.60	
9850	稀 釋	\$ 3.65		\$ 4.57	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬



經理人：吳川仕



會計主管：賴怡涵





秀信企業股份有限公司

個體財務變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股 股 本 (附 註 二 一)	資 本 公 積 (附 註 二 一)	保 留 盈 餘 (附 註 二 一)	未 分 配 盈 餘 (附 註 二 一)	其 他 權 益 透過其他綜合國外營運機構 損益按公允價值財務報表換算 衡量之金融資產之兌換差額	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 600,504	\$ 89,280	\$ 153,714	\$ 42,890	\$ 428,550	\$ 1,267,550
	盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	14,841	(14,841)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(20,221)	20,221	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(180,151)	-	(180,151)
M7	對子公司所有權權益變動	-	1,245	-	-	-	1,245
D1	111 年度淨利	-	-	-	276,166	-	276,166
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(6,900)	26,147
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	276,166	(6,900)	295,413
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	600,504	90,525	168,555	22,669	529,945	1,384,057
	盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	18,894	(18,894)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	23,827	(23,827)	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(114,096)	-	(114,096)
D1	112 年度淨利	-	-	-	220,658	-	220,658
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,419)	(14,998)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	220,658	(2,419)	203,241
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 600,504	\$ 90,525	\$ 187,449	\$ 46,496	\$ 593,786	\$ 1,473,202

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬



經理人：吳川仕



會計主管：賴怡涵



秀育企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 288,735	\$ 359,290
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	253	8,453
A20100	折舊費用	17,012	11,591
A20200	攤銷費用	1,788	1,240
A20900	財務成本	9,183	10,624
A21200	利息收入	(9,529)	(1,248)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(105,997)	(110,858)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(685)	-
A23700	存貨跌價呆滯損失（迴升利益）	23,602	(17,497)
A24100	外幣兌換淨利益	(15,731)	(1,073)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	10,485	210,325
A31180	其他應收款	728	3,022
A31200	存 貨	(208,940)	28,423
A31230	預付款項	22,096	4,798
A31240	其他流動資產	(16,237)	5,645
A32125	合約負債－流動	(35,101)	64,750
A32150	應付帳款	507,106	125,988
A32180	其他應付款	2,845	(7,207)
A32230	其他流動負債	39	(1,087)
A33000	營運產生之現金	491,652	695,179
A33100	收取之利息	9,529	1,248
A33300	支付之利息	(8,903)	(10,624)
A33500	支付之所得稅	(36,905)	(21,439)
AAAA	營業活動之淨現金流入	455,373	664,364
	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	(35,892)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	35,892	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(44,054)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 99,617)	(\$ 33,257)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,000	-
B03800	存出保證金增加	(15,199)	(35)
B04600	購置無形資產	(1,429)	(648)
B06700	其他非流動資產增加	-	(3,633)
B06800	其他非流動資產減少	3,230	-
B07100	預付設備款增加	(490)	(2,173)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(111,505)	(83,800)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	85,000	342,000
C00200	短期借款減少	(234,000)	(458,000)
C04020	租賃負債本金償還	(3,253)	(569)
C01600	舉借長期借款	106,660	275,040
C01700	償還長期借款	(63,089)	(383,501)
C03000	存入保證金增加	-	23
C03100	存入保證金減少	(690)	-
C04500	支付股利	(150,125)	(208,148)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(259,497)	(433,155)
EEEE	現金及約當現金淨增加	84,371	147,409
E00100	年初現金及約當現金餘額	266,212	118,803
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 350,583	\$ 266,212

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁徽彬



經理人：吳川仕



會計主管：賴怡涵



秀育企業股份有限公司

背書保證作業程序－修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
四、背書保證額度： (一)本公司背書保證總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二百為限。 (二)本公司對單一企業之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。 (三)本公司及子公司整體對外背書保證之總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二百為限。 (四)本公司及子公司對單一企業得為背書保證之金額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之百為限。 (五)前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 (六)本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。	四、背書保證額度： (一)本公司背書保證總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二百為限。 (二)本公司對單一企業之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。 (三)本公司及子公司整體對外背書保證之總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二百為限。 (四)本公司及子公司對單一企業得為背書保證之金額，以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之百為限。 <u>(五)因業務往來之關係而向本公司辦理背書保證者，每次背書保證金額以不超過雙方間最近一年內業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額較高者。</u> (六)前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 <u>(七)本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</u>	配合現行法律規範修正作業程序
五、決策及授權層級： (一)除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證外，本公司直接及間接持有表決權之股份達百分之九十以上之子公司若從事背書保證之行為時，應經本公司董事會決議後始得辦理。 (二)本公司辦理背書保證時，應依規定程序簽核，並經董事會決議同意後為之。但為配合時效需求，董事會得授權董事長於不超過本公司最近期財務報表淨值百分之十額度內決行，事後再經最近期之董事會追認之，另應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明	五、決策及授權層級： (一)除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證外，本公司直接及間接持有表決權之股份達百分之九十以上之子公司若從事背書保證之行為時，應經本公司董事會決議後始得辦理。 (二)本公司辦理背書保證時，應依規定程序簽核，並經董事會決議同意後為之。但為配合時效需求，董事會得授權董事長於不超過本公司最近期財務報表淨值百分之十額度內決行，事後再經最近期之董事會追認之，<u>並將背書保證辦理情形於股東會備查</u>；另應充分考量各獨	配合現行法律規範修正作業程序

修正前條文	修正後條文	修正說明
確意見及反對之理由列入董事會紀錄。 (三)重大之背書保證，應依相關法令經審計委員會通過後，再提報董事會決議。	立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。 (三)重大之背書保證，應依相關法令經審計委員會通過後，再提報董事會決議。	

秀育企業股份有限公司

取得或處分資產處理程序－修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
八、附則： (一)本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產依「第七條資訊公開」規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前項子公司適用第七條第一項第(一)款之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 (二)本公司對取得或處分資產之控管程序：內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司之總經理，本公司之總經理應追蹤其處理及後續改善情形。 (三)本公司人員違反本處理程序之規定者，依本公司人事管理規則懲處。 (四)本處理程序未盡事宜部分，依有關法令及本公司相關規章辦理。	八、附則： (一)本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產依「第七條資訊公開」規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前項子公司適用第七條第一項第(一)款之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 (二)本公司對取得或處分資產之控管程序：內部稽核人員如發現重大違規情事，應即以書面通知本公司之總經理，本公司之總經理應追蹤其處理及後續改善情形。 <u>(三)本處理程序各項計算基礎，以符合主管機關頒布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」暨問答集規定為準。</u> (四)本公司人員違反本處理程序之規定者，依本公司人事管理規則懲處。 <u>(五)本處理程序未盡事宜部分，依有關法令及本公司相關規章辦理。</u>	補充解釋各項計算基礎來源規範