

股票代碼:4433

SINGTEX®
興采實業股份有限公司

110年股東常會 議事手冊



日期：民國110年5月31日(星期一)上午9時
地點：新北市新莊區五權二路十號

§ 目 錄 §

股東常會開會程序.....	- 1 -
股東常會議程.....	- 2 -
【報告事項】	- 3 -
【承認事項】	- 4 -
【臨時動議】	- 5 -
【散 會】	- 5 -
附 件.....	- 6 -
附件一、營業報告書.....	- 7 -
附件二、監察人審查報告書.....	- 9 -
附件三、財務報表暨會計師查核報告書.....	- 10 -
附 錄.....	- 35 -
附錄一、董事及監察人持股情形.....	- 35 -

興采實業股份有限公司

110 年股東常會開會程序

一、宣 佈 開 會

二、主 席 致 詞

三、報 告 事 項

四、承 認 事 項

五、臨 時 動 議

六、散 會

興采實業股份有限公司

110 年股東常會議程

- 一、會議時間：民國 110 年 5 月 31 日(星期一)上午 9 時
- 二、會議地點：新北市新莊區五權二路十號(本公司二樓會議室)
- 三、主席致詞
- 四、報告事項：
 - 1. 一〇九年度營業報告書。
 - 2. 監察人審查一〇九年度決算表冊。
 - 3. 一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。
 - 4. 本公司買回庫藏股執行情形報告。
- 五、承認事項：
 - 1. 一〇九年度營業報告書及財務報表案。
 - 2. 一〇九年度盈餘分派案。
- 六、臨時動議：
- 七、散會。

報告事項

第一案 報告一〇九年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：本公司一〇九年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。（第 7-8 頁）

第二案 監察人審查一〇九年度決算表冊，報請 公鑒。

說明：1. 本公司一〇九年度財務報表，業經監察人審查竣事。

2. 檢附監察人審查報告書，請參閱本手冊附件二。（第 9 頁）

第三案 本公司一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國一〇九年度董監事酬勞分派：0 元；員工酬勞分派：3,626,000 元。上述酬勞分派佔當年度稅前淨利比率分別為 0%；1%，業經 110 年 3 月 16 日之董事會審議通過。

第四案 本公司買回庫藏股執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司買回庫藏股執行情形，請參閱下表：

買回期次	第一次
董事會決議日期	106 年 1 月 23 日
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	106 年 2 月 2 日至 106 年 3 月 23 日
已買回股份種類及數量	普通股 701,000 股
已買回股份金額	新台幣 19,337,102 元
平均每股買回價格	新台幣 27.59 元
已辦理銷除之股份數量	—
累積持有本公司股份數量	—
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	—
買回本公司股份執行結果	全數轉讓員工

承認事項

第一案 董事會提

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1. 本公司民國一〇九年度財務報表及合併財務報表業已編製完成。
2. 上開財務報表及合併財務報表，併同資誠聯合會計師事務所吳郁隆及王方瑜會計師擬出具無保留意見查核報告書稿，請參閱本手冊附件三。（第 10 - 34 頁）
3. 本公司各項決算表冊及營業報告書，業經 110 年 3 月 16 日董事會通過在案，並提請監察人審核完竣，並出具審查報告書在案，請參閱本手冊附件二。（第 9 頁）

決議：

第二案 董事會提

案由：一〇九年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：1. 本公司 109 年度盈餘分派表業經監察人審查完竣，依公司法及本公司章程規定擬具如下表。
2. 本公司 109 年度累積可分配盈餘為新台幣 353,492,918 元，本公司擬自 109 年度盈餘提撥 93,610,328 元，發放現金股利每股新台幣 2 元。嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、限制員工權利新股或可轉換公司轉換等因素，影響流通在外股份數量，請授權董事會依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。
3. 本次配發現金股利四捨五入至元，不足一元之畸零款列入公司其他收入。
4. 本案俟股東常會決議通過後，授權由董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：



民國一〇九年度

單位：新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		35,200,657
加：本年度稅後淨利	363,190,069	
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(1,708,482)	
庫藏股轉讓員工	(256,994)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	1,588,619	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		362,813,212
提列法定盈餘公積(10%)		(36,281,321)
提列特別盈餘公積		(8,239,630)
本期可供分配盈餘		353,492,918
分配項目		
股東現金紅利(每股 2 元)	(93,610,328)	(93,610,328)
期末未分配盈餘		259,882,590

董事長：陳國欽



總經理：黃松筠



會計主管：王淑芬



臨時動議

散 會

附件

營業報告書

各位股東女士、先生：

謹將 109 年度本公司營運結果及未來展望分述如下：

一、前言

受到全球新冠肺炎的影響，在民國 109 年度，全球主要消費市場如美國、歐盟、日韓等國均受到不同程度的衝擊，無論是在工作型態、消費型態以及跨國境旅行等皆受到了巨幅的影響與變化，受雇員工在家上班、實體店鋪因疫情原因關閉因而降低銷售、各國實施邊境管制等皆成為常態，消費者對於服裝採購需求以及款式變化也產生了結構性的改變，本公司以歐美為主要銷售市場同時也因此造成銷售金額的降低。

面對全球疫情，興采集團擁有超過 30 年機能性紡織品的生產製造經驗，專精於紗線、織造、染整、防水透濕塗佈及成衣製造的垂直整合能力，在疫情期間運用集團資源迅速轉型醫療用服裝製造，同時接受衛福部委託專案製造防護衣以及隔離衣，運用功能性服裝的材料及成衣製作經驗來製作醫療用服裝，為國內醫護從業人員提供安全的防護，藉此也進入歐美醫療用服裝供應鏈，致使整體營運受疫情的影響相對降低。

二、財務表現

本公司民國 109 年度合併營業收入淨額為新台幣 21.08 億元，較民國 108 年度增加 5.28 億元，增加 33.40%；營業利益，民國 109 年度為 94.48 百萬元，較民國 108 年度增加 49.43 百萬元，增加 109.72%；營業外收支，民國 109 年度為 2.66 億元，較民國 108 年度增加 2.71 億元，增加 5,946.79%；在本期淨利方面，民國 109 年度為 3.38 億元，較民國 108 年度增加 3.19 億元，增加 1,721.04%，民國 109 年度稅後每股盈餘為 7.82 元。

本公司主要係於民國 109 年 4 月併購聚紡股份有限公司(股票代號:4429)，致合併營業收入及營業費用較民國 108 年度同期大幅增加；營業淨利增加主要係因增加防疫產品的獲利所致；營業外收支增加主要係併購聚紡產生約 2.9 億元的廉價購買利益，綜上民國 109 年度本期淨利較民國 108 年度大幅增加。

三、營運發展

面對整體營運成長的需求，本公司於民國 109 年度導入全新企業資源規劃系統，整合總公司以及海內外生產製造單位使用相同的作業系統，可望在資源整合及作業效率上能夠有大幅的提升，同時在全球運籌上也能夠有很大的助益；聚紡股份有限公司(股票代號:4429)加入興采集團後也為本公司在防水透濕機能性布料生產製造能力有大幅的提升，對新舊客戶營運拓展方面增加市場競爭力。

四、未來展望

雖然新冠肺炎疫苗已於民國 109 年底問世，然而需要達到全球疫苗接種至一定比例後的群體免疫仍需要一段時間，根據世界衛生組織專家預估，以目前疫苗的接種速度，要達到群體免疫需要近五年的時間，在此情況下本公司仍然持續投入資源精進垂直整合生產製造的各項能力，建構厚實的生產基礎以穩固既有運動及戶外機能性紡織品市場同時拓展國內政府採購案承製能力，並延續醫療用紡織品的生產製造，為不確定的整體經濟環境尋找出路。

本公司承續上一年度的營運策略及目標，台灣生產製造基地的投資仍持續進行，同時海外的生產製造工廠雖因疫情因素稍有延遲但仍在規畫進行中，整體環境雖然艱困，卻是增強生產製造與研發基礎的好時機。

民國 110 年度的規劃如下：

1. 於台灣新建後整理加工生產線，提供客戶價格合理品質優良的布料。
2. 持續拓展醫療用服裝的品項以及日常防疫用服裝，並通過 GPM、美國 FDA 及歐盟認證，成為專業醫療服裝供應商。
3. 國軍供銷站共同得標廠商，為國軍弟兄提供標準規格品，改良規格品以及自費購買品項。
4. 積極投入國內政府單位標案，建立內銷市場的供應鏈成為內銷市場的上下游整合紗-布-成衣的唯一供應商。
5. 積極安排國外客戶線上視訊會議，並多與優良成衣廠整合共同推銷客戶，增加創造布料營收機會。

展望未來，興采公司充滿信心與決心，持續不斷的開發新的環保材料、高機能紡織品與技術，提供最好的服務和品質給客戶，並努力創造最高的營運效益。也期許在各位股東的支持下，持續提昇獲利能力並回饋給各位股東。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長

陳國欽



總經理

黃松筠



會計主管

王淑芬



興采實業股份有限公司
監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分派議案等，其中個體財務報告暨合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所吳郁隆、王方瑜會計師查核竣事，並出具查核報告書。

上述營業報告書、財務報告暨合併財務報表及盈餘分派議案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一〇年股東常會

監察人：黃耀堂



監察人：蔡淑梨



監察人：李志昌



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 六 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004664 號

興采實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

興采實業股份有限公司及子公司（以下簡稱「興采集團」）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（包含重大會計政策彙總），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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達興采集團民國 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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與興采集團保持超然獨立，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，對興采集團民國 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。

興采集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四（十三）；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五（二），存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六（五）。

興采集團從事各種纖維、紗、機能布及成衣類之機能性及環保性原料、半成品及製成品之製造及買賣業務。興采集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；並對超過特定貨齡期間之存貨提列呆滯損失，考量興采集團之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將興采實業股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用。
2. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間分類之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 取得各項存貨之淨變現價值報表，抽核驗證其計算邏輯係一致採用，並測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重新計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。

銷貨收入之存在性

事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四（二十九），營業收入會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（十九）。

興采集團產品定位為中高階紡織品供應商，以提供高附加價值機能性環保紡織品外銷至國際市場為主，基於與國際品牌商產品多樣化與推陳出新，影響前十大銷貨客戶之變動，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得新進前十大銷貨客戶之評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
2. 測試新進前十大銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
3. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
4. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。
5. 抽核期後銷貨退回明細並檢視新進前十大銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。

企業合併之影響

事項說明

企業合併之會計政策請詳合併財務報表附註四（三十一），有關企業合併之說明，請詳合併財務報表附註六（二十八）。

興采實業股份有限公司於 109 年 4 月公開收購聚紡股份有限公司 40%之股權，加計先前已持有聚紡股份有限公司 7.15%之股權，公開收購完成後之持股比率佔聚紡股份有限公司已發行普通股總數累計達 47.15%，且對其經營管理具有實質控制力，取得成本為 635,841 仟元，由於該項收購非例行交易，且屬於重大交易事項，故對財務報表影響重大；因此本會計師將企業合併之影響列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 覆核董事會議事錄及檢視公開收購說明書，以確認該收購案是否經合法決議。
2. 興采實業股份有限公司支付價款核至匯款憑證，並檢視與公開收購說明書之內容是否一致。

3. 評估興采實業股份有限公司因企業合併委託之外部專家資格及覆核該外部專家所出具之收購價格配置報告。

其他事項-個體財務報告

興采實業股份有限公司已編制民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，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暨金融監督管理委員會認可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興采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興采集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

興采集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對興采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，以及使興采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興采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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

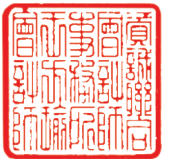
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對興采集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

王方瑜



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 6 日

興采實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

資 產		附註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 649,347 15	\$ 302,168 19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)		
	產—流動		25 -	54 -
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)		
	之金融資產—流動		1,351 -	78,869 5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)及八		
	動		80,853 2	5,300 -
1150	應收票據淨額	六(四)	18,979 1	4,176 -
1160	應收票據—關係人淨額	六(四)及七(二)	2,891 -	- -
1170	應收帳款淨額	六(四)	175,435 4	54,184 3
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七(二)	1,554 -	1,610 -
1200	其他應收款		14,098 -	7,319 1
1220	本期所得稅資產	六(二十六)	1,428 -	- -
130X	存貨	六(五)	517,575 12	303,470 19
1410	預付款項		27,424 1	20,750 1
11XX	流動資產合計		1,490,960 35	777,900 48
非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	2,352,555 56	455,912 28
1755	使用權資產	六(七)	268,633 6	321,791 20
1780	無形資產		3,601 -	4,000 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	18,455 1	6,175 1
1900	其他非流動資產	六(八)	102,260 2	42,406 3
15XX	非流動資產合計		2,745,504 65	830,284 52
1XXX	資產總計		\$ 4,236,464 100	\$ 1,608,184 100

(續次頁)

興采實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

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(九)	\$ 350,960 8	\$ 168,990 10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動		100 -	- -
2130	合約負債－流動	六(十九)	30,375 1	19,505 1
2150	應付票據		43,436 1	46,879 3
2170	應付帳款		190,823 5	80,857 5
2180	應付帳款－關係人	七(二)	1,437 -	14,817 1
2200	其他應付款	六(十)	144,326 3	79,299 5
2230	本期所得稅負債	六(二十六)	27,000 1	10,812 1
2250	負債準備－流動		2,574 -	- -
2280	租賃負債－流動		3,436 -	2,379 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	51,291 1	- -
2399	其他流動負債－其他		1,225 -	1,774 -
21XX	流動負債合計		846,983 20	425,312 26
非流動負債				
2530	應付公司債	六(十一)	483,308 11	12,351 1
2540	長期借款	六(十二)	320,259 8	- -
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	43,623 1	3 -
2580	租賃負債－非流動		17,814 1	17,374 1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	15,558 -	13,683 1
2645	存入保證金		100 -	- -
25XX	非流動負債合計		880,662 21	43,411 3
2XXX	負債總計		1,727,645 41	468,723 29
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十五)	468,052 11	464,009 29
資本公積				
3200	資本公積	六(十六)	412,963 10	406,605 25
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十七)	55,000 1	53,061 3
3320	特別盈餘公積		13,381 -	9,657 1
3350	未分配盈餘		398,014 9	63,867 4
其他權益				
3400	其他權益	六(十八)	(21,620) -	(13,380) (1)
3500	庫藏股票	六(十五)	- -	(4,745) -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,325,790 31	979,074 61
36XX	非控制權益		1,183,029 28	160,387 10
3XXX	權益總計		2,508,819 59	1,139,461 71
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
3X2X	負債及權益總計		\$ 4,236,464 100	\$ 1,608,184 100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬



興采實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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十九)及七						
	(二)	\$	2,107,818	100	\$	1,580,098	100
5000 營業成本	六(五)(二十四)						
	及七(二)	(	1,616,950)	(77)	(	1,244,532)	(79)
5900 營業毛利			490,868	23		335,566	21
營業費用	六(二十四)						
	(二十五)						
6100 推銷費用		(	164,785)	(8)	(	144,246)	(9)
6200 管理費用		(	174,426)	(8)	(	109,052)	(7)
6300 研究發展費用		(	58,997)	(3)	(	34,778)	(2)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)		1,825	-	(	2,438)	-
6000 營業費用合計		(	396,383)	(19)	(	290,514)	(18)
6900 營業利益			94,485	4		45,052	3
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)		1,433	-		2,135	-
7010 其他收入	六(二十一)		311,379	15		3,277	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(	34,837)	(2)	(	3,557)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	11,641)	-	(	6,411)	(1)
7000 營業外收入及支出合計			266,334	13	(	4,556)	(1)
7900 稅前淨利			360,819	17		40,496	2
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	23,108)	(1)	(	21,951)	(1)
8200 本期淨利		\$	337,711	16	\$	18,545	1

(續次頁)

興采實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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目		附註	109		108				
			年	度	年	度			
			金	額	%	金	額	%	
其他綜合損益(淨額)									
不重分類至損益之項目									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$	2,136)	-	(\$	1,183)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值	六(三)							
	衡量之權益工具投資未實現評								
	價損益			7,425	-	(	301)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得	六(二十六)							
	稅			427	-		237	-	
8310	不重分類至損益之項目總額			5,716	-	(	1,247)	-	
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		(	26,220)	(	1)	(	6,280)	-
8360	後續可能重分類至損益之項								
	目總額		(	26,220)	(	1)	(	6,280)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$	20,504)	(	1)	(\$	7,527)	-
8500	本期綜合損益總額		\$	317,207	15	\$	11,018	1	
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主		\$	363,191	17	\$	20,335	1	
8620	非控制權益		(	25,480)	(	1)	(	1,790)	-
	本期淨利		\$	337,711	16	\$	18,545	1	
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主		\$	354,831	17	\$	15,666	1	
8720	非控制權益		(	37,624)	(	2)	(	4,648)	-
	本期綜合損益總額		\$	317,207	15	\$	11,018	1	
基本每股盈餘									
9750	基本每股盈餘	六(二十七)	\$	7.82		\$	0.50		
稀釋每股盈餘									
9850	稀釋每股盈餘	六(二十七)	\$	7.48		\$	0.48		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬



會計主管：王淑芬

興采實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

	附註	109年度	108年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 360,819	\$ 40,496
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(二十四)	87,827	46,788
攤銷費用	六(二十四)	3,267	2,895
預期信用減損(迴轉利益)損失數	十二(二) (	1,825)	2,438
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十二)	157 (	1,860)
利息費用	六(二十三)	11,641	6,411
利息收入	六(二十) (	1,433) (	2,135)
股利收入	六(二十一) (	91) (	81)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)(十五)	3,098	3,924
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	5,739	-
廉價購買利益	六(二十一)		
	(二十八) (	289,960)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		5,600 (	2,857)
應收票據－關係人		8,041	-
應收帳款	(	25,303)	28,653
應收帳款－關係人		11,466 (	1,610)
其他應收款	(	6,779)	1,478
存貨	(	106,974)	14,073
預付款項		2,391	9,288
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		10,870	8,465
應付票據	(	3,443) (	53,213)
應付帳款		64,483 (	41,622)
應付帳款－關係人	(	13,990)	6,532
其他應付款		7,276 (	19,189)
負債準備－流動	(	1,886)	-
其他流動負債	(	1,019)	1,511
淨確定福利負債	(	261)	229)
營運產生之現金流入		129,711	50,156
收取之利息		1,433	2,135
收取之股利		91	81
支付之所得稅	(	10,599)	30,070)
營業活動之淨現金流入		120,636	22,302

(續次頁)

興采實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

附註 1 0 9 年 度 1 0 8 年 度

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

資產－流動		(\$ 1,298)	(\$ 69,354)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		(73,358)	-
取得不動產、廠房及設備	六(六)(二十九)	(95,028)	(45,353)
處分不動產、廠房及設備		1,206	-
存出保證金增加		(21,350)	(120)
取得無形資產		(1,890)	(2,191)
其他非流動資產增加		(33,164)	(2,965)
預付設備款增加		(29,089)	(17,408)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	六(二十八)	(510,346)	-
投資活動之淨現金流出		(764,317)	(137,391)

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(三十)	830,590	244,002
短期借款減少	六(三十)	(706,295)	(230,275)
發行公司債	六(十一)(三十)	505,000	251,250
舉借長期借款	六(三十)	502,000	-
償還長期借款	六(三十)	(130,450)	(225,550)
租賃本金償還	六(七)(三十)	(3,130)	(3,170)
發放現金股利	六(十七)	(23,004)	(30,792)
資本公積配發現金	六(十七)	(23,004)	-
員工購買庫藏股	六(十四)(十五)	4,745	14,594
支付之利息		(10,165)	(4,324)
非控制權益變動		22,545	-
籌資活動之淨現金流入		968,832	15,735
匯率影響數		22,028	1,060
本期現金及約當現金增加(減少)數		347,179	(98,294)
期初現金及約當現金餘額		302,168	400,462
期末現金及約當現金餘額		\$ 649,347	\$ 302,168

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬



會計師查核報告

(110)財審報字第 20003676 號

興采實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

興采實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，足以允當表達興采實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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與興采實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，對興采實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。

興采實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如下：

存貨之評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四（十三）；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五（二），存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六（五）。

興采實業股份有限公司從事各種纖維、紗、機能布及成衣類之機能性及環保性原料、半成品及製成品之製造及買賣業務。興采實業股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；並對超過特定貨齡期間之存貨提列呆滯損失，考量興采實業股份有限公司之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將興采實業股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用。
2. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間分類之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 取得各項存貨之淨變現價值報表，抽核驗證其計算邏輯係一致採用，並測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重新計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。

銷貨收入之存在性

事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四（二十九），營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六（十九）。

興采實業股份有限公司產品定位為中高階紡織品供應商，以提供高附加價值機能性環保紡織品外銷至國際市場為主，基於與國際品牌商產品多樣化與推陳出新，影響前十大銷貨客戶之變動，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 取得新進前十大銷貨客戶之評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
2. 測試新進前十大銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
3. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
4. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。
5. 抽核期後銷貨退回明細並檢視新進前十大銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。

企業合併之影響

事項說明

企業合併之會計政策請詳個體財務報表附註四（三十一），有關企業合併之說明，請詳個體財務報表附註六（二十八）。

興采實業股份有限公司於 109 年 4 月公開收購聚紡股份有限公司 40%之股權，加計先前已持有聚紡股份有限公司 7.15%之股權，公開收購完成後之持股比率佔聚紡股份有限公司已發行普通股總數累計達 47.15%，且對其經營管理具有實質控制力，取得成本為 635,841 仟元，由於該項收購非例行交易，且屬於重大交易事項，故對財務報表影響重大；因此本會計師將企業合併之影響列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 覆核董事會議事錄及檢視公開收購說明書，以確認該收購案是否經合法決議。

2. 興采實業股份有限公司支付價款核至匯款憑證，並檢視與公開收購說明書之內容是否一致。
3. 評估興采實業股份有限公司因企業合併委託之外部專家資格及覆核該外部專家所出具之收購價格配置報告。

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興采實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興采實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。

興采實業股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對興采實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，以及使興采實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興采實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. 對於興采實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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對興采實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。

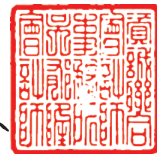
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

王方瑜

吳郁隆
王方瑜



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 6 日

興采實業股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	402,414	15	\$	210,933	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產－流動			25	-		54	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－流動			1,351	-		78,869	6
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)及八						
	動			73,658	3		5,300	-
1150	應收票據淨額	六(四)		1,876	-		1,575	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		83,029	3		46,689	3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及七(二)		14,872	1		24,594	2
1200	其他應收款	七(二)		7,762	-		66,566	5
1220	本期所得稅資產	六(二十六)		99	-		-	-
130X	存貨	六(五)		322,460	12		272,174	19
1410	預付款項			18,826	1		18,559	1
11XX	流動資產合計			926,372	35		725,313	51
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(六)		1,220,175	47		192,485	14
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		425,845	16		436,127	31
1755	使用權資產	六(八)		18,021	1		15,538	1
1780	無形資產			2,065	-		4,000	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		8,398	-		6,121	1
1900	其他非流動資產			32,279	1		29,252	2
15XX	非流動資產合計			1,706,783	65		683,523	49
1XXX	資產總計		\$	2,633,155	100	\$	1,408,836	100

(續次頁)



興采實業股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(九)	\$ 285,000 11	\$ 150,000 11
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		100 -	- -
2130	合約負債—流動	六(十九)	29,528 1	18,417 1
2150	應付票據		41,747 2	46,698 3
2170	應付帳款		113,538 4	72,098 5
2180	應付帳款—關係人	七(二)	15,928 1	18,819 1
2200	其他應付款	六(十)	79,427 3	71,627 5
2230	本期所得稅負債	六(二十六)	- -	10,426 1
2280	租賃負債—流動		2,433 -	1,432 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	33,333 1	- -
21XX	流動負債合計		601,034 23	389,517 27
非流動負債				
2530	應付公司債	六(十一)	483,308 18	12,351 1
2540	長期借款	六(十二)	191,667 7	- -
2580	租賃負債—非流動		15,798 1	14,211 1
2600	其他非流動負債	六(十三)	15,558 1	13,683 1
25XX	非流動負債合計		706,331 27	40,245 3
2XXX	負債總計		1,307,365 50	429,762 30
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十五)	468,052 18	464,009 33
資本公積				
3200	資本公積	六(十六)	412,963 16	406,605 29
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十七)	55,000 2	53,061 4
3320	特別盈餘公積		13,381 -	9,657 1
3350	未分配盈餘		398,014 15	63,867 4
其他權益				
3400	其他權益	六(十八)	(21,620) (1) (13,380) (1)	
3500	庫藏股票	六(十五)	- -	(4,745) -
3XXX	權益總計		1,325,790 50	979,074 70
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
3X2X	負債及權益總計		\$ 2,633,155 100	\$ 1,408,836 100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬



興采實業股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 1,451,283 100	\$ 1,510,978 100
5000 營業成本	六(五)(二十四)(二十五)及七(二)	(1,170,585) (80)	(1,185,583) (79)
5900 營業毛利		280,698 20	325,395 21
5910 未實現銷貨利益		(9,733) (1)	(3,459) -
5920 已實現銷貨利益		3,459 -	2,514 -
5950 營業毛利淨額		274,424 19	324,450 21
營業費用	六(二十四)(二十五)		
6100 推銷費用		(121,236) (8)	(128,176) (9)
6200 管理費用		(105,647) (7)	(97,491) (6)
6300 研究發展費用		(34,410) (3)	(34,777) (2)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	1,803 -	(2,246) -
6000 營業費用合計		(259,490) (18)	(262,690) (17)
6900 營業利益		14,934 1	61,760 4
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	1,162 -	1,539 -
7010 其他收入	六(二十一)及七(二)	304,824 21	6,391 -
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(22,188) (1)	(3,220) -
7050 財務成本	六(二十三)	(8,895) (1)	(3,892) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	71,054 5	(21,373) (1)
7000 營業外收入及支出合計		345,957 24	(20,555) (1)
7900 稅前淨利		360,891 25	41,205 3
7950 所得稅利益(費用)	六(二十六)	2,300 -	(20,870) (2)
8200 本期淨利		\$ 363,191 25	\$ 20,335 1
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 2,136) -	(\$ 1,183) -
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	六(三)(十八)	7,425 -	(301) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	427 -	237 -
8310 不重分類至損益之項目總額		5,716 -	(1,247) -
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	六(六)(十八)	(14,076) (1)	(3,422) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(14,076) (1)	(3,422) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 354,831 24	\$ 15,666 1
基本每股盈餘			
9750 基本每股盈餘合計	六(二十七)	\$ 7.82	\$ 0.50
稀釋每股盈餘			
9850 稀釋每股盈餘合計	六(二十七)	\$ 7.48	\$ 0.48

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽

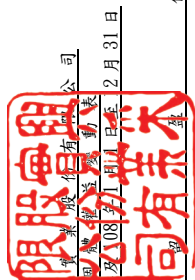


經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬





興業實業股份有限公司

民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	度	年	普	通	股	本	資	公	積	法	定	盈	餘	其	他	權	益	計																										
																			保	餘	其	餘	未	分	配	盈	餘	特	別	盈	餘	公	積	外	營	運	機	構	透	過	其	他	權	益
108	108年1月1日餘額		\$	314,923	-	\$	288,869	\$	46,731	\$	16,689	\$	105,360	\$	3,768	\$	5,889	\$	1,936	\$	19,337	\$	741,642																					
	本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,335																						
	本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	946	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,669																						
	本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,666																						
107	年度盈餘指撥及分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	6,330	-	-	6,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	7,032	-	7,032	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	股票股利		30,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	發行可轉換公司債		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	資本公積配發股票股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	可轉換公司債轉換		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	限制員工權利新股註銷		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	庫藏股轉讓員工		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	庫藏股轉讓員工		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	108年12月31日餘額		\$	464,009	-	\$	406,605	\$	53,061	\$	9,657	\$	63,867	\$	7,190	\$	6,190	\$	-	\$	14,592	\$	979,074																					
109	109年1月1日餘額		\$	464,009	-	\$	406,605	\$	53,061	\$	9,657	\$	63,867	\$	7,190	\$	6,190	\$	-	\$	14,592	\$	979,074																					
	本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	363,191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363,191																						
	本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,360																						
	本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	-	-	361,482	-	-	-	-	-	-	-	-	-	354,831																						
108	年度盈餘指撥及分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	1,939	-	-	1,939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	特別盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	3,724	-	3,724	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	現金股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	發行可轉換公司債		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	資本公積配發現金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	可轉換公司債轉換		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	庫藏股轉讓員工		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	庫藏股轉讓員工		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	-	-	-	-	-	257	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,589	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						
	109年12月31日餘額		\$	468,052	-	\$	412,963	\$	55,000	\$	13,381	\$	398,014	\$	21,266	\$	354	\$	-	\$	4,745	\$	1,325,790																					



董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

興采實業股份有限公司
個體稅金流量表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 360,891	\$ 41,205
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(二十四) 42,878	40,944
攤銷費用	六(二十四) 2,318	2,895
預期信用減損(迴轉利益)損失數	十二(二) (1,804)	2,246
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十二) 157 (	1,860)
利息費用	六(二十三) 8,895	3,892
利息收入	六(二十) (1,162) (	1,539)
股利收入	六(二十一) (91) (	81)
股份基礎給付酬勞成本	六(十四)(十五) 2,432	3,924
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	六(六) (71,054)	21,373
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二) 1,551	-
聯屬公司間未實現銷貨利益	六(六) 9,733	3,459
聯屬公司間已實現銷貨利益	六(六) (3,459) (	2,514)
廉價購買利益	六(二十一)(二十八) (289,960)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動	-	56
應收票據	(301) (	256)
應收帳款	(34,536)	26,812
應收帳款－關係人	9,722 (	12,204)
其他應收款	58,804 (	58,448)
存貨	(50,286)	26,886
預付款項	(267)	2,479
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債一流動	11,111	7,428
應付票據	(4,951) (	52,673)
應付帳款	41,440 (	39,764)
應付帳款－關係人	(2,891) (	2,328)
其他應付款	162 (	19,986)
淨確定福利負債	(261) (	229)
營運產生之現金流入(流出)	89,071 (	8,283)
收取之利息	1,162	1,539
收取之股利	1,920	1,580
支付之所得稅	(10,075) (	28,949)
營業活動之淨現金流入(流出)	82,078	34,113

(續次頁)

興采實業股份有限公司
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

附註 1 0 9 年 度 1 0 8 年 度

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

資產－流動		(\$	1,298)	(\$	69,354)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		(	68,358)		-
取得採用權益法之投資	六(六)	(	602,205)		-
取得不動產、廠房及設備	六(七)(二十九)	(	17,512)	(	42,679)
處分不動產、廠房及設備	六(七)		808		-
存出保證金(增加)減少		(	700)		13
取得無形資產		(	383)	(	2,191)
預付設備款增加		(	13,808)	(	13,752)
其他非流動資產增加		(	<u>1,257</u>)	(	<u>2,965</u>)
投資活動之淨現金流出		(	704,713)	(	130,928)

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(三十)		697,000		150,000
短期借款減少	六(三十)	(	562,000)	(	130,000)
發行公司債	六(十一)(三十)		505,000		251,250
舉借長期借款	六(三十)		250,000		-
償還長期借款	六(三十)	(	25,000)	(	225,550)
租賃本金償還	六(八)(三十)	(	2,201)	(	1,412)
發放現金股利	六(十七)	(	23,004)	(	30,792)
資本公積配發現金	六(十七)	(	23,004)		-
員工購買庫藏股	六(十四)(十五)		4,745		14,594
支付之利息		(	7,420)	(	1,805)
籌資活動之淨現金流入			814,116		26,285
本期現金及約當現金增加(減少)數			191,481	(	138,756)
期初現金及約當現金餘額			210,933		349,689
期末現金及約當現金餘額			\$ 402,414		\$ 210,933

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳國欽



經理人：黃松筠



會計主管：王淑芬



附錄一

興采實業股份有限公司

董事及監察人持股情形

一、依證券交易法 26 條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定：

1. 本公司已發行股票種類及總股數：普通股 46,805,164 股。
2. 全體董事法定最低應持有股數：4,680,516 股。
3. 全體監察人法定最低應持有股數：468,052 股。
4. 全體董事及監察人持有股數已達法定成數標準。

二、本公司董事、監察人截至本次股東常會停止過戶日 110 年 4 月 2 日股東名簿記載持有股數如下：

職稱	姓名或法人名稱	選任日期	任期	選任時持有股份		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
				股數	持股%	股數	持股%
董事長	陳國欽	108.6.18	3 年	7,086,287	20.51	8,369,908	17.88
董事	賴美惠	108.6.18	3 年	7,202,834	20.85	8,506,991	18.18
董事	王淑芬	108.6.18	3 年	128,152	0.37	112,906	0.24
外部董事	汪雅康	108.6.18	3 年	-	-	-	-
獨立董事	陳幹男	108.6.18	3 年	-	-	-	-
獨立董事	陳省三	108.6.18	3 年	-	-	-	-
獨立董事	林益倍	108.6.18	3 年	-	-	-	-
全體董事持有股數合計				14,417,273	41.73	16,989,805	36.30
監察人	黃耀堂	108.6.18	3 年	302,274	0.87	465,535	0.99
監察人	蔡淑梨	108.6.18	3 年	97,600	0.28	82,334	0.18
監察人	李志昌	108.6.18	3 年	77,882	0.23	91,605	0.20
全體監察人持有股數合計				477,756	1.38	639,474	1.37

感謝您，
參與興采公司股東會！