

股票代碼：2496

卓越成功股份有限公司

SUCCESS PRIME CORPORATION

112 年股東常會 (實體股東會)

議 事 手 冊

時間：中華民國 112 年 6 月 16 日 (星期五)

地點：台北市中正區許昌街 17 號 14 樓

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、選舉事項.....	5
四、臨時動議.....	5
參、附件.....	6
附件一：111 年度營業報告書.....	6
附件二：審計委員會查核報告書.....	8
附件三：會計師查核報告暨合併財務報表.....	9
附件四：會計師查核報告暨個體財務報表.....	20
附件五：111 年度盈餘分配表.....	30
附件六：獨立董事候選人名單.....	31
肆、附錄.....	32
附錄一：公司章程.....	32
附錄二：股東會議事規則.....	36
附錄三：董事選任程序.....	38
附錄四：全體董事持股情形.....	40

卓越成功股份有限公司

112 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、選舉事項

六、臨時動議

七、散會

卓越成功股份有限公司

112 年股東常會議程

一、時間：中華民國 112 年 6 月 16 日（星期五）上午 10 時整

二、地點：台北市中正區許昌街 17 號 14 樓

三、報告出席股數並宣布開會

四、主席致詞

五、報告事項

- （一）本公司 111 年度營業狀況報告。
- （二）審計委員會查核 111 年度決算表冊報告。
- （三）111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- （四）111 年度盈餘分派現金股利情形報告。

六、承認事項

- （一）111 年度營業報告書及決算表冊案。
- （二）111 年度盈餘分配案。

七、選舉事項：增選獨立董事一席。

八、臨時動議

九、散會

報告事項

一、本公司 111 年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說明：111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（詳見第 6~7 頁）。

二、審計委員會查核 111 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二（詳見第 8 頁）。

三、111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：1.依本公司章程第 20 條規定：公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。

2.本公司 111 年度結算獲利金額為新台幣 88,631,730 元，分派員工酬勞 3%，計新台幣 2,658,952 元，分派董事酬勞 1.5%，計新台幣 1,329,476 元，均以現金方式發放。

四、111 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 公鑒。

說明：1.依公司法第 240 條第 5 項暨本公司章程第 20 條之 3 規定，現金股利得授權董事會特別決議通過後分派之，並報告股東會。

2.本公司 111 年度盈餘分派現金股利情形如下表：

年度	發放日	每股發放金額	發放總金額
111 年度	112/05/09	NT \$ 3.3 元/股	NT \$ 62,444,052 元

承認事項

第一案（董事會提）

案 由：111 年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承認。

說 明：1.本公司 111 年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師及邱鏞銘會計師查核完竣，並出具查核報告；上述表冊並送請審計委員會審查竣事。

2.本公司 111 年度營業報告書、會計師查核報告書、財務報表，請參閱本手冊附件一（詳見第 6~7 頁）、附件三（詳見第 9~19 頁）及附件四（詳見第 20~29 頁）。

決 議：

第二案（董事會提）

案 由：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：擬具 111 年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件五（詳見第 30 頁）。

決 議：

選舉事項

第一案 (董事會提)

案 由：增選獨立董事一席，提請 選舉。

說 明：1.配合「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條第2項規定，擬於112年股東常會增選獨立董事1人。

2.本次增選獨立董事，任期與原董事相同，自選任後即行就任，自112年6月16日起至114年6月8日屆滿。

3.獨立董事候選人名單，請參閱本手冊附件六（詳見第31頁）。

選舉結果：

臨時動議

散會

(附件一)

卓越成功股份有限公司 111 年度營業報告書

新冠肺炎疫苗的普及讓方便但效果有限的線上教學轉回實體授課，雖然少子化問題讓相關產業整體人數仍逐年變少，但因升學應試的剛性需求仍在，加上集團憑藉著扎實教學、輔導照顧的良好口碑和亮麗榜單，整體表現皆成長。在營收面之成長，除了持續延伸拓展國中小事業部外，高中部亦努力維持學收，在月報、季報的穩健成長下，重新突破七億大關。

一、111 年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

在財務方面，111 年度合併營業收入淨額為新台幣 702,257 仟元，較 110 年度 661,920 仟元增加 6.09%；111 年度合併淨利歸屬於母公司業主為新台幣 78,704 仟元，較 110 年度 56,900 仟元增加 38.32%。合併營業收入增加主要係因持續延伸拓展國中小部；合併淨利增加主要係因營業收入增加帶動淨利成長及 110 年度認列大陸子公司減損損失所致。

(二) 預算執行情形：本公司未公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利情形分析

單位：新臺幣仟元；%

項目/年度			合併		個體	
			111 年度	110 年度	111 年度	110 年度
財務 收支	營業利益		95,043	77,493	30,461	33,098
	營業外收入及支出		3,333	(3,237)	54,182	31,219
	稅前淨利		98,376	74,256	84,643	64,317
	本期淨利		79,261	56,623	78,704	56,900
獲利 能力 分析	資產報酬率		6.40	4.71	9.39	6.81
	權益報酬率		9.90	7.07	9.87	7.14
	稅前純益占實收資本額比率		51.50	38.87	44.31	33.67
	純益率		11.28	8.55	35.49	26.09
	基本每股盈餘 (元)	追溯前	4.16	3.02	4.16	3.02
		追溯後	-	-	-	-

(四) 研究發展狀況

本集團主要業務為承攬師資及課程管理勞務服務以及從事國小、國中及高中各主要學科課程之教育服務業，111 年度並無研發費用之投入。

二、112 年度營運計畫概要

(一) 經營方向、佈局與重要產銷政策

- 1.歷經三年疫情的線上線下虛實整合，108 課綱的對策與應變，卓越旗下之「陳立教育」扎實專業的教學資源，成為家長學子勝出應試教育的首選。從小學升私中、國中會考、高中學測到分科考、二階筆面試等，完整的規劃和專業之服務，讓市占率和人均消費都雙雙成長。完整健全的教育綜合平台，包套 TMT 檢測、學習履歷認證、素養類題等，都讓此平台更具競爭力 and 成長動能。
- 2.因應少子化和區域化，個別指導為台灣近五年蓬勃發展的教學模式，陳立教育主擅長實體團班，但在此領域亦不缺席，於個指教育中心內開設數學小團班，並於北區分校附設 1 對 4 個別指導並創造一站式服務，以滿足莘莘學子需求。
- 3.卓越成功除了國小國中高中線上線下、素養學科等原有計劃和發展外，於 111 年另布新局，研發了幼兒桌遊系列產品「最強大腦」，讓孩子在遊戲中建立邏輯思維概念，讓數學生活化，越玩越聰明。
- 4.除完善 K12 數學與全科應試外，卓越亦涉足成人線上職能教育，對已在平面設計、前端工程、網頁設計、影音自媒體等領域佈局之潛力績優股一學米公司進行投資，讓在陳立教育 40 年歷史間、累積已達數十萬的陳立學子，在進入大學或職場後，仍能有高品質高效率之職能學習。
- 5.在小學數學教材方面，除了原有的 STEMath 思維數學電子課件外，更同步完成符合課綱的能力數學 1 至 12 冊，包括紙本教材、教學影片、課後作業與測評系統等。此外，子公司陳立小學堂於 111 年開發完成包括適用於小一到小三的邏輯數學及適用於小學高年級的模塊數學等小學專屬教材，讓專營小學的陳立小學堂與私立明星小學、兒美安親等客戶間，有更多的拓展與合作機會。

(二) 預期銷售數量及其依據

集團內穩健成長的升學全科分校，預計於 112 年仍將持續微幅成長，高中加廣服務以維持市占率；國中則擴點擴科擴年級，並與地區性安親班合作；國小及幼兒仍屬開拓階段，預期未來成長可期。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

補教業為特許行業，除遵守中央制定的法令，尚須經地方政府核准方可設立。本公司以合法經營及重視公共安全為經營理念，營業據點均屬合法立案之教學環境。

疫情加速了在線教育的接受度與滲透率，但在後疫情時代，K12 的非自主學習本質，使得訴求高學習績效或無暇照顧學子之家長，又紛紛將學子送進教室。除配合 108 課綱的二階面試、學習履歷及自主學習外，小學端持續進行「一學區一陳立」的鋪點拓展，提供數位系統平台，開設思維數學、奧數金牌班等正規或社團課和寒暑假營隊等。此外，集團更多元開創幼兒桌遊、個指輔導陪讀、開設直播課程、及成人線上職能等課程，期以厚積的實力、充沛的資源與績優管理達到多贏共好，為集團再創另一高峰。

未來我們仍將盡力為股東創造更多的利潤，期以更優異之營運成績回報全體股東多年的支持。

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



(附件二)

卓越成功股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分配之議案等，其中合併財務報表、個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川及邱鏞銘會計師查核竣事。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

會計師查核報告

卓越成功股份有限公司 公鑒：

查核意見

卓越成功股份有限公司及其子公司（卓越成功集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達卓越成功集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與卓越成功集團保持超然獨立，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，對卓越成功集團民國 111 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。

茲對卓越成功集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
教育服務收入之認列

卓越成功集團主要業務係教育服務收入，有關其收入認列政策之說明請參閱合併財務報告附註四(十五)。卓越成功集團教育服務收入之認列，係預收學員學費後，再依實際授課進度計算並認列為收入，由於教育服務收入之課程種類繁多，交易量龐大，因此本會計師認為教育服務收入計算之正確性，可能存有風險，故將其列為關鍵查核事項。

本會計師因應之查核程序如下：

1. 瞭解及測試教育服務收入之計算流程主要內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 驗證卓越成功集團用以計算教育服務收入報表相關資訊之正確性，包括抽核預收學員學費與帳列預收款是否相符，以及抽查學收分攤計算表中用以攤計收入之授課期間與學員實際上課課表之一致性。
3. 測試學收分攤計算表其計算公式之合理性，並重新核算其正確性。

商譽及商標權減損評估

卓越成功集團之商譽及商標權佔合併資產負債表金額重大，係屬重大資產。卓越成功集團依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，每年需針對商譽及商標權進行減損測試，並衡量商譽及商標權之可回收金額，而管理階層於決定未來營運現金流量時，將考量依據未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率等，並計算加權平均資金成本率作為折現率。由於該等假設涉及管理階層主觀之判斷及估計，且可能受未來市場或經濟景氣之影響而具高度不確定性，是以列為關鍵查核事項。與商譽及商標權相關之會計政策及攸關資訊之揭露，請參閱合併財務報表附註四(十)、五及十五。

本會計師針對管理階層評估商譽及商標權之減損評估，執行主要查核程序如下：

1. 評估管理階層委託協助執行減損測試之外部獨立評價專家之專業資格、適任能力與獨立性，確認未存有影響其客觀性及限制其工作範圍之事項，以及評價人員所使用之方式符合規範。

2. 了解管理階層估計未來營運展望所預測之營收成長率及利潤率之過程及依據，是否考量近期營運結果、歷史趨勢及所屬產業概況等。
3. 評估管理階層依使用價值模式計算之可回收金額，所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設，是否與公司現行及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

其他事項

卓越成功股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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卓越成功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卓越成功集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

卓越成功集團之治理單位（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：

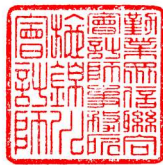
1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對卓越成功集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使卓越成功集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件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卓越成功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，決定對卓越成功集團民國 111 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 施 錦 川



施錦川

會計師 邱 鏞 銘



邱鏞銘

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

卓越成功股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$	217,894	17	\$	227,721	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產		64,071	5		16,331	1
1150	應收票據		203	-		91	-
1170	應收帳款		2,219	-		3,728	-
1180	應收帳款－關係人		1,063	-		1,313	-
1200	其他應收款		300	-		630	-
1220	本期所得稅資產		525	-		6,947	1
130X	存貨		2,765	-		3,296	-
1470	其他流動資產		5,399	-		5,911	1
11XX	流動資產總計		294,439	22		265,968	22
	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		4,900	1		4,900	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產		4,900	-		4,920	-
1550	採用權益法之投資		34,805	3		-	-
1600	不動產、廠房及設備		292,300	22		287,490	24
1755	使用權資產		138,668	11		100,149	8
1781	商標權		404,144	31		404,144	33
1805	商譽		81,419	6		81,419	7
1821	電腦軟體		3,787	-		6,660	1
1840	遞延所得稅資產		15,918	1		22,517	2
1981	人壽保險現金解約價值		25,248	2		23,063	2
1990	其他非流動資產		13,964	1		13,458	1
15XX	非流動資產總計		1,020,053	78		948,720	78
1XXX	資 產 總 計	\$	1,314,492	100	\$	1,214,688	100
	流動負債						
2100	短期借款	\$	-	-	\$	10,000	1
2130	合約負債－流動		270,843	21		238,719	19
2150	應付票據		70	-		340	-
2170	應付帳款		23,806	2		21,264	2
2180	應付帳款－關係人		53	-		-	-
2200	其他應付款		46,958	3		35,149	3
2230	本期所得稅負債		12,271	1		11,253	1
2280	租賃負債－流動		51,688	4		32,637	3
2399	其他流動負債		3,696	-		2,749	-
21XX	流動負債總計		409,385	31		352,111	29
	非流動負債						
2550	負債準備		2,980	-		1,540	-
2570	遞延所得稅負債		2,484	-		2,377	-
2580	租賃負債－非流動		88,773	7		68,868	6
25XX	非流動負債總計		94,237	7		72,785	6
2XXX	負債總計		503,622	38		424,896	35
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本		191,004	15		191,004	16
3200	資本公積		293,962	22		309,100	25
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		44,613	4		39,992	3
3320	特別盈餘公積		2,522	-		2,392	-
3350	未分配盈餘		291,075	22		258,907	22
3300	保留盈餘總計		338,210	26		301,291	25
3400	其他權益	(	2,517	-	(	2,522	-
3500	庫藏股票	(	12,406	(1)	(	12,406	(1)
31XX	本公司業主權益總計		808,253	62		786,467	65
36XX	非控制權益		2,617	-		3,325	-
3XXX	權益總計		810,870	62		789,792	65
	負 債 及 權 益 總 計	\$	1,314,492	100	\$	1,214,688	100

董事長：



經理人：



會計主管：



卓越成功股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 3,554	1	\$ 2,107	-
4600	勞務收入	698,703	99	659,813	100
4000	營業收入合計	702,257	100	661,920	100
	營業成本				
5110	銷貨成本	1,074	-	1,285	-
5600	勞務成本	348,982	50	340,114	51
5000	營業成本合計	350,056	50	341,399	51
5900	營業毛利	352,201	50	320,521	49
	營業費用				
6100	推銷費用	60,141	8	50,864	8
6200	管理費用	197,017	28	192,164	29
6000	營業費用合計	257,158	36	243,028	37
6900	營業淨利	95,043	14	77,493	12
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	1,150	-	10,061	1
7020	其他利益及損失	2,219	-	(11,572)	(2)
7050	財務成本	(2,142)	-	(2,119)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額	961	-	-	-
7100	利息收入	1,145	-	393	-
7000	營業外收入及支出 合計	3,333	-	(3,237)	(1)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 98,376	14	\$ 74,256	11
7950	所得稅費用	(19,115)	(3)	(17,633)	(2)
8200	本年度淨利	<u>79,261</u>	<u>11</u>	<u>56,623</u>	<u>9</u>
	其他綜合損益				
	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	<u>5</u>	<u>-</u>	(<u>130</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 79,266</u>	<u>11</u>	<u>\$ 56,493</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 78,704	11	\$ 56,900	9
8620	非控制權益	<u>557</u>	<u>-</u>	(<u>277</u>)	<u>-</u>
8600		<u>\$ 79,261</u>	<u>11</u>	<u>\$ 56,623</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 78,709	11	\$ 56,770	9
8720	非控制權益	<u>557</u>	<u>-</u>	(<u>277</u>)	<u>-</u>
8700		<u>\$ 79,266</u>	<u>11</u>	<u>\$ 56,493</u>	<u>9</u>
	每股盈餘				
9750	基 本	<u>\$ 4.16</u>		<u>\$ 3.02</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.15</u>		<u>\$ 3.02</u>	

董事長：

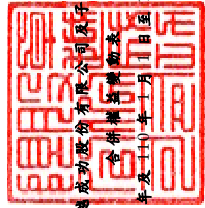


經理人：



會計主管：





阜達成功股份有限公司
合併財務報表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者，
係新台幣千元

代碼	科目	本公司				其他權益				權益			
		普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	總計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	19,185	\$ 191,854	\$ 341,190	\$ 33,966	\$ 2,600	\$ 274,945	\$ 311,511	(\$ 2,392)	(\$ 34,362)	\$ 807,801	\$ 3,646	\$ 811,447
B1	109 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	6,026	-	(6,026)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(208)	208	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(56,425)	(56,425)	-	-	(56,425)	-	(56,425)
C15	現金股利—每股 3 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利—每股 1.5 元	-	-	(28,213)	-	-	-	-	-	-	(28,213)	-	(28,213)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(44)	(44)
D1	110 年度淨利 (損)	-	-	-	-	-	56,900	56,900	-	-	56,900	(277)	56,623
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(130)	-	(130)	-	(130)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	56,900	56,900	(130)	-	56,770	(277)	56,493
L1	股份基礎給付交易—庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,727)	(4,727)	-	(4,727)
L3	庫藏股註銷	(85)	(850)	(3,877)	-	-	-	-	-	4,727	-	-	-
N1	股份基礎給付交易—庫藏股轉讓員工	-	-	-	-	-	(10,695)	(10,695)	-	21,956	11,261	-	11,261
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	19,100	191,004	309,100	39,992	2,392	258,907	301,291	(2,522)	(12,406)	786,467	3,325	789,792
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	4,621	-	(4,621)	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	130	(130)	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(41,629)	(41,629)	-	-	(41,629)	-	(41,629)
C15	現金股利—每股 2.2 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利—每股 0.8 元	-	-	(15,138)	-	-	-	-	-	-	(15,138)	-	(15,138)
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,265)	(1,265)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	78,704	78,704	-	-	78,704	557	79,261
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	5	-	5	-	5
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	78,704	78,704	5	-	78,709	557	79,266
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	19,100	\$ 191,004	\$ 293,962	\$ 44,613	\$ 2,522	\$ 291,075	\$ 338,210	(\$ 2,517)	(\$ 12,406)	\$ 808,253	\$ 2,617	\$ 810,870



董事長：



經理人：



會計主管：

卓越成功股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 98,376	\$ 74,256
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	70,162	74,392
A20200	攤銷費用	2,873	3,365
A20900	財務成本	2,142	2,119
A21100	人壽保險現金解約價值（增加）		
	減少	(2,185)	280
A21200	利息收入	(1,145)	(393)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,325
A22300	採用權益法認列之關聯企業損		
	益份額	(961)	-
A23700	減損損失	-	11,739
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(1,297)	305
A29900	租賃修改利益	(578)	(1,393)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(112)	234
A31150	應收帳款	1,509	3,210
A31160	應收帳款－關係人	250	4,391
A31180	其他應收款	-	2,787
A31200	存 貨	531	(780)
A31240	其他流動資產	512	687
A32130	應付票據	(270)	311
A32150	應付帳款	2,542	318
A32160	應付帳款－關係人	53	-
A32180	其他應付款	11,888	(7,556)
A32200	負債準備	(260)	(80)
A32210	合約負債	32,124	(1,259)
A32230	其他流動負債	947	550
A33000	營運產生之現金	217,101	170,808
A33100	收取之利息	1,145	508
A33300	支付之利息	(2,142)	(2,119)
A33500	支付之所得稅	(4,969)	(11,295)
AAAA	營業活動之現金流入	211,135	157,902

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110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	(\$ 13,000)	(\$ 400)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(75,269)	(14,860)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	27,820	15,700
B01800	取得關聯企業	(21,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(19,517)	(23,497)
B03700	存出保證金增加	(4,172)	(757)
B03800	存出保證金減少	4,674	857
B04100	其他應收款增加	-	(850)
B04200	其他應收款減少	330	220
B04500	購置無形資產	-	(800)
B09900	處分人壽保險產生之解約金	-	59,854
BBBB	投資活動之現金流(出)入	(100,134)	35,467
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	45,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	(35,000)
C01700	償還長期借款	-	(21,870)
C04020	租賃負債本金償還	(53,827)	(54,757)
C04500	發放現金股利	(56,767)	(84,638)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(4,727)
C05100	員工購買庫藏股	-	7,936
C05800	非控制權益變動	(1,265)	(44)
CCCC	籌資活動之現金流出	(121,859)	(148,100)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,031	(300)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(9,827)	44,969
E00100	年初現金及約當現金餘額	227,721	182,752
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 217,894	\$ 227,721

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

卓越成功股份有限公司 公鑒：

查核意見

卓越成功股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達卓越成功股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與卓越成功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，對卓越成功股份有限公司民國 111 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。

茲對卓越成功股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之投資減損評估

管理階層於每一資產負債表日應評估採用權益法之投資是否有任何減損跡象，因評估其帳面金額是否發生減損，涉及卓越成功股份有限公司管理階層對其未來現金流量預測之主觀判斷及折現率等假設之估計，故本會計師將其列為關鍵查核事項。相關之會計政策及攸關資訊之揭露，請參閱個體財務報表附註四、五及十。

本會計師因應主要查核程序如下：

1. 取得管理階層自行評估之資產減損跡象評估表；
2. 評估卓越成功股份有限公司管理階層辨識減損跡象之合理性及其所使用之假設及敏感性之依據與過程是否適當。

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卓越成功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卓越成功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。

卓越成功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，惟其目的非對卓越成功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，以及使卓越成功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卓越成功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. 對於卓越成功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，並負責形成卓越成功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，決定對卓越成功股份有限公司民國 111 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 施 錦 川



施錦川

會計師 邱 鏞 銘



邱鏞銘

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

卓越成功股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現 金	\$	10,284	1	\$	25,861	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	-	-	-	4,900	-	-
1170	應收帳款	790	-	-	66	-	-
1180	應收帳款－關係人	22,573	3	3	21,891	3	3
1470	其他流動資產	396	-	-	54	-	-
11XX	流動資產總計	34,043	4	4	52,772	6	6
	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	4,500	1	1	4,500	1	1
1550	採用權益法之投資	771,881	90	90	711,953	87	87
1760	投資性不動產淨額	32,003	4	4	32,160	4	4
1780	電腦軟體	-	-	-	44	-	-
1840	遞延所得稅資產	12,502	1	1	18,441	2	2
15XX	非流動資產總計	820,886	96	96	767,098	94	94
1XXX	資 產 總 計	\$ 854,929	100	100	\$ 819,870	100	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$	-	-	\$	10,000	1
2170	應付帳款	17,317	2	2	16,575	2	2
2180	應付帳款－關係人	99	-	-	124	-	-
2200	其他應付款	8,591	1	1	6,078	1	1
2220	其他應付款－關係人	20,000	2	2	-	-	-
2399	其他流動負債	324	-	-	281	-	-
21XX	流動負債總計	46,331	5	5	33,058	4	4
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	145	-	-	145	-	-
2645	存入保證金	200	-	-	200	-	-
25XX	非流動負債總計	345	-	-	345	-	-
2XXX	負債總計	46,676	5	5	33,403	4	4
	權益						
3110	普通股股本	191,004	22	22	191,004	23	23
3200	資本公積	293,962	34	34	309,100	38	38
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	44,613	5	5	39,992	5	5
3320	特別盈餘公積	2,522	1	1	2,392	-	-
3350	未分配盈餘	291,075	34	34	258,907	32	32
3300	保留盈餘總計	338,210	40	40	301,291	37	37
3400	其他權益	(2,517)	-	-	(2,522)	-	-
3500	庫藏股票	(12,406)	(1)	(1)	(12,406)	(2)	(2)
3XXX	權益總計	808,253	95	95	786,467	96	96
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 854,929	100	100	\$ 819,870	100	100

董事長：



經理人：



會計主管：



卓越成功股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入	\$ 221,762	100	\$ 218,012	100
5000	營業成本	<u>169,320</u>	<u>76</u>	<u>166,845</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>52,442</u>	<u>24</u>	<u>51,167</u>	<u>23</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	1,143	1	-	-
6200	管理費用	<u>20,838</u>	<u>9</u>	<u>18,069</u>	<u>8</u>
6000	營業費用合計	<u>21,981</u>	<u>10</u>	<u>18,069</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>30,461</u>	<u>14</u>	<u>33,098</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	986	-	3,295	1
7050	財務成本	(204)	-	(260)	-
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	53,305	24	28,132	13
7100	利息收入	<u>95</u>	<u>-</u>	<u>52</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>54,182</u>	<u>24</u>	<u>31,219</u>	<u>14</u>
7900	稅前淨利	84,643	38	64,317	29
7950	所得稅費用	(<u>5,939</u>)	(<u>3</u>)	(<u>7,417</u>)	(<u>3</u>)
8200	本年度淨利	<u>78,704</u>	<u>35</u>	<u>56,900</u>	<u>26</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	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	\$ 5	-	(\$ 130)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 78,709	35	\$ 56,770	26
	每股盈餘				
9750	基 本	\$ 4.16		\$ 3.02	
9850	稀 釋	\$ 4.15		\$ 3.02	

董事長：



經理人：



會計主管：





卓越成功股份有限公司
簡體橫式報表

民國 111 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普 通 股 款 (仟 股)	金 額	本 額	實 收 公 積	保 定 盈 餘 公 積	留 持 別 盈 餘 公 積	盈 餘 計	其 他 權 益 之 兄 換 差 額	庫 藏 股 票	權 益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	19,185	\$ 191,854	\$ 341,190	\$ 33,966	\$ 2,600	\$ 274,945	\$ 311,511	\$ 2,392	\$ 34,362	\$ 807,801
B1	109 年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	-	(6,026)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	208	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(56,425)	(56,425)	-	-	(56,425)
C15	現金股利—每股 3 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	資本公積配發現金股利—每股 1.5 元	-	-	(28,213)	-	-	-	-	-	-	(28,213)
D3	110 年度淨利	-	-	-	-	-	56,900	56,900	-	-	56,900
D5	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(130)	-	(130)
L1	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	56,900	56,900	(130)	-	56,770
L3	庫藏股註銷	(85)	(850)	(3,877)	-	-	-	-	-	(4,727)	(4,727)
N1	股份基礎給付交易—庫藏股轉讓員工	-	-	-	-	-	-	-	-	21,956	11,261
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	19,100	191,004	309,100	39,992	2,392	258,907	301,291	(2,522)	(12,406)	786,467
B1	110 年度盈餘指標及分配	-	-	-	4,621	-	(4,621)	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	130	(130)	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(41,629)	(41,629)	-	-	(41,629)
C15	現金股利—每股 2.2 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	資本公積配發現金股利—每股 0.8 元	-	-	(15,138)	-	-	-	-	-	-	(15,138)
D3	111 年度淨利	-	-	-	-	-	78,704	78,704	-	-	78,704
D5	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	5	-	5
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	78,704	78,704	5	-	78,709
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資	-	-	-	-	-	(156)	(156)	-	-	(156)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	19,100	191,004	293,962	44,613	2,522	291,075	338,210	(2,517)	(12,406)	808,253

董事長：



經理人：



會計主管：



卓越成功股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 84,643	\$ 64,317
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	157	157
A20200	攤銷費用	44	75
A20900	財務成本	204	260
A21200	利息收入	(95)	(52)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	551
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(53,305)	(28,132)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(724)	(66)
A31160	應收帳款－關係人	(682)	470
A31250	其他流動資產	(342)	5
A32150	應付帳款	742	24
A32160	應付帳款－關係人	(25)	80
A32180	其他應付款	2,513	(1,168)
A32230	其他流動負債	43	(63)
A33000	營運產生之現金	33,173	36,458
A33200	收取之利息	95	52
A33300	支付之利息	(204)	(260)
A33500	支付之所得稅	-	(2,469)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>33,064</u>	<u>33,781</u>
	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	(13,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(4,900)	(4,900)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	9,800	9,800
B01800	取得關聯企業	(21,000)	-
B02300	處分子公司之淨現金流入	1,357	-
B07600	收取子公司股利	25,869	32,781
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	<u>(1,874)</u>	<u>37,681</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ -	\$ 15,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	(5,000)
C01700	償還長期借款	-	(21,870)
C03700	其他應付款－關係人增加	20,000	-
C04500	發放現金股利	(56,767)	(84,638)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(4,727)
C05100	員工購買庫藏股	-	7,936
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(46,767)	(93,299)
EEEE	現金淨減少數	(15,577)	(21,837)
E00100	年初現金餘額	25,861	47,698
E00200	年底現金餘額	\$ 10,284	\$ 25,861

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件五)

卓越成功股份有限公司

盈餘分配表

111年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	212,526,839
本期稅後淨利	78,704,398
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(156,000)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 計入當年度未分配盈餘之數額	78,548,398
提列法定盈餘公積（10%）	(7,854,840)
迴轉提列特別盈餘公積	4,573
本期可供分配盈餘	283,224,970
分配項目	
現金股利（3.3元）	(62,444,052)
期末未分配盈餘	220,780,918

已發行股數	19,100,440
庫藏股股數	<u>(178,000)</u>
流通在外股數	<u>18,922,440</u>

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



(附件六)

**卓越成功股份有限公司
獨立董事候選人名單**

類別	姓名	性別	主要學、經歷	持有股數(股)
獨立董事	蔡智杰	男	<u>學歷：</u> 國立台北大學企業管理研究所碩士 國立交通大學電子物理系學士 <u>主要經歷：</u> WitsLight Technology Corporation Limited(Samoa) 董事 三發地產股份有限公司 董事長 <u>現職：</u> 建大聯合會計師事務所 所長 捷登產經顧問股份有限公司 董事長 天人菊綠色科技股份有限公司 董事長	0

註：持有股數計算至 112 年 04 月 18 日止。

(附錄一)

卓越成功股份有限公司 公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照中華民國公司法股份有限公司之規定所組織，定名為「卓越成功股份有限公司」，英文名稱為「Success Prime Corporation」（簡稱 SPC）。

第二條：本公司所營事業範圍如下：

- 一、I301010 資訊軟體服務業
- 二、I301030 電子資訊供應服務業
- 三、I103060 管理顧問業
- 四、I301020 資料處理服務業
- 五、JZ99050 仲介服務業
- 六、H703100 不動產租賃業
- 七、JE01010 租賃業
- 八、F401010 國際貿易業
- 九、IZ12010 人力派遣業
- 十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三條之一：本公司得對外保證。

第三條之二：本公司轉投資不受公司法第十三條所訂投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制。

第三條之三：本公司公告方法，依公司法及其他相關法令規定行之。

第二章 股份

第四條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為兩億股均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。

前項資本總額內保留資本額壹億元供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債，共計壹仟萬股，每股壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

第四條之一：（刪除）

第四條之二：（刪除）

第五條：本公司發行之記名式股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄，惟若印製股票，則由董事三人以上簽名或蓋章加蓋公司圖記並依法簽證後發行之。

第五條之一：本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第六條：股票之更名及過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第七條：本公司股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第七條之一：(刪除)

第八條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。

第九條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十條：除法令另有規定外，本公司股東，每股有一表決權。

第十條之一：本公司董事長為股東會主席。董事長缺席時，依公司法第二百零八條之規定由副董事長或董事一人代為主席。

第十條之二：股東會議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並依相關法令規定辦理。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十一條：本公司設董事五至十二人，其中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，任期三年，連選得連任，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。

本公司得經董事會決議為董事就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第十一條之一：(刪除)

第十一條之二：(刪除)

第十一條之三：(刪除)

第十二條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十二條之一：除公司法另有規定者外，董事會應有半數以上董事出席，方得開議，其決議應以出席董事過半數之同意行之。董事應依董事會及股東會所採行之決議，行使其職權。

第十三條：除公司法另有規定外，本公司之董事會由董事長召集之。除遇緊急狀況，召集通知應載明事由並至少於會議七日前，以書面、電子郵件（E-mail）或傳真通知各董事。

董事會至少應每季召開一次，董事因故不能出席時，得出具委託書，列明授權範圍，委託其他董事代理出席，代理人以接受一人之委託為限。

第十三條之一：因故致董事缺額達總數三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之。除董事全面改選之情形外，新董事之任期補至原任之期限屆滿為止。

第十四條：審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。證券交易法、公司法及其他法令對於監察人之規定，於審計委員會準用之。審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依相關法令規定辦理。

第十五條：本公司董事之報酬，不論營業盈虧均得依個別貢獻度並參酌國內外同業水準，授權由董事會議定之。對於獨立董事得訂與一般董事不同之合理薪資報酬。

第十六條：本公司設總經理一人及副總經理若干人，依公司法第二十九條之規定任免之。總經理承董事長之命，依照董事會之決議，處理本公司一切業務。

第十七條：（刪除）

第五章 會計

第十八條：本公司會計年度，自每年一月一日至十二月三十一日止，每屆年度終了應辦理決算。

第十九條：每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，提交股東會承認。

- （一）營業報告書。
- （二）財務報表。
- （三）盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十條：本公司公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十一條之一：本公司前期累積之帳列其他權益減項淨額及投資性不動產公允價值淨增加數額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

第二十一條之二：本公司年度決算如有稅後盈餘時，應先彌補以往年度虧損後，提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；並得視營運需要或法令規定，提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，除考量公司業務需求保留為未分配盈餘外，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司處於穩定成長階段，股利政策將考量所屬產業環境及盈餘狀況、未來資本支出之需求及長期財務規劃等情形後，如有盈餘分配股利時，所分配股東股利總額應不低於當年度盈餘扣除前項所述應調整部分後之百分之十，其現金股利發放之比例不得低於當年度分派總股利之百分之十，其餘部份以股票股利方式發放之。

第廿條之三：本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

第六章 附則

第廿一條：（刪除）

第廿二條：本章程如有未盡事宜，悉依照中華民國公司法及其他有關法令辦理之。

第廿三條：本章程由發行人會議經全體發行人同意於民國八十年五月二十八日訂立，自呈奉主管機關核准登記後生效。

第一次修正於民國八十二年七月九日。

第二次修正於民國八十三年十月十四日。

第三次修正於民國八十五年四月十日。

第四次修正於民國八十五年十二月五日。

第五次修正於民國八十六年五月二十三日。

第六次修正於民國八十九年五月三十一日。

第七次修正於民國九十年五月二日。

第八次修正於民國九十一年六月二十六日。

第九次修正於民國九十二年六月二十七日。

第十次修正於民國九十三年五月二十七日。

第十一次修正於民國九十四年六月二十七日。

第十二次修正於民國九十五年四月十二日。

第十三次修正於民國九十六年六月八日。

第十四次修正於民國九十七年六月二十七日。

第十五次修正於民國九十七年十月三十一日。

第十六次修正於民國九十九年六月二十五日。

第十七次修正於民國一〇〇年五月二十五日。

第十八次修正於民國一〇一年五月二十五日。

第十九次修正於民國一〇一年七月三十一日。

第二十次修正於民國一〇三年六月二十四日。

第二十一次修正於民國一〇四年五月十二日。

第二十二次修正於民國一〇五年五月九日。

第二十三次修正於民國一〇六年一月十八日。

第二十四次修正於民國一〇七年六月十四日。

第二十五次修正於民國一一〇年七月一日。

第二十六次修正於民國一一一年六月九日。

(附錄二)

卓越成功股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 第二條：公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交通知單或簽到卡以代到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準，另本公司如有採書面或電子方式行使表決權之股數一併計算之。
- 第四條：股東會召開之地點，應以本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之；董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條：公司應將股東會開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第八條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席者，主席宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五第一項規定為假決議。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議主席不得逕行宣佈散會。主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾。違反者主席應予制止。

- 第十一條：同一議案每一股東發言、非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得由一人發言。
- 第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，並效力與投票表決同意。
- 第十五條：股東每股有一表決權。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，股東委託代理人出席股東會，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過股份總數表決權百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。
- 第十六條：議案表決之監票及計算人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
- 第十八條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
- 第十九條：同一議案有修正或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，切庸再行表決。
- 第二十條：主席依會議之狀況得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
- 第二十一條：本議事規則如有未盡事宜，悉依公司法、本公司章程及其他有關規定辦理。
- 第二十二條：本議事規則之訂定應經股東會通過後施行，修改時亦同。

(附錄三)

卓越成功股份有限公司 董事選任程序

- 第一條：為公平、公正、公開選任董事、獨立董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。
- 第二條：本公司董事及獨立董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
 - 二、會計及財務分析能力。
 - 三、經營管理能力。
 - 四、危機處理能力。
 - 五、產業知識。
 - 六、國際市場觀。
 - 七、領導能力。
 - 八、決策能力。
- 第四條：本公司獨立董事應具備左列之條件：
- 一、誠信踏實。
 - 二、公正判斷。
 - 三、專業知識。
 - 四、豐富之經驗。
 - 五、閱讀財務報表之能力。
- 本公司獨立董事除需具備前項之要件外，全體獨立董事中應至少一人須為會計或財務專業人士。
- 第五條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。
- 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第六條：本公司董事、獨立董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 第七條：本公司董事及獨立董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或獨立董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。
- 第八條：董事會應製備與應選出董事及獨立董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條：本公司董事及獨立董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十二條：選舉票有左列情事之一者無效：

一、不用董事會製備之選票者。

二、以空白之選票投入投票箱者。

三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及獨立董事當選名單。

第十四條：當選之董事及獨立董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條：本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

(附錄四)

卓越成功股份有限公司

全體董事持股情形

截至 112 年 04 月 18 日

職 稱	姓 名		現在持有股數	
			股 數	比 例 (%)
董 事 長	曾淑鈴		1,023,728 股	5.36 %
董 事	陳明俊		320,000 股	1.68 %
法 人 董 事	富厚資本管理股份有限公司		1,890,039 股	9.90 %
	代 表 人	方詳棋	0 股	0 %
	代 表 人	程晋如	140,933 股	0.74 %
法 人 董 事	慶思顧問有限公司		1,890,039 股	9.90 %
	代 表 人	陳硯軒	95,000 股	0.50 %
	代 表 人	陳 昀	254,000 股	1.33 %
獨 立 董 事	施炳全		0 股	0 %
獨 立 董 事	洪佩君		0 股	0 %
獨 立 董 事	吳盈德		0 股	0 %

說明：

- 1.截至 112 年 04 月 18 日止，本公司已發行股數：19,100,440 股。
- 2.本公司全體董事法定最低應持有股數：2,292,052 股。
- 3.截至 112 年 04 月 18 日止，全體董事及代表人合計持有股數：5,613,739 股。
- 4.本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。