



卓越成功股份有限公司
114 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 114 年 5 月 27 日（星期二）上午 10 時整

地 點：台北市中正區許昌街 17 號 14 樓

出席董事：董事長曾淑鈴、董事陳明俊、法人董事慶思顧問有限公司代表人陳硯軒、法人董事慶思顧問有限公司代表人陳昀、獨立董事暨審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員施炳全，共計 5 人。

列席：安侯建業聯合會計師事務所李珮萱、財會主管羅湘怡。

出席股數：本公司已發行股份總數為 19,100,440 股，出席及委託出席股東合計持有股份總數為 12,049,145 股（其中以電子方式出席行使表決權者為 12,020,881 股），出席率 63.08%。

主 席：曾淑鈴



紀錄：林靜芬



主席宣佈開會：報告出席股份總額已達法定數額，謹宣佈開會。

主席致詞：（略）

報告事項：

一、本公司 113 年度營業狀況報告，詳如【附件一】。

二、審計委員會查核 113 年度決算表冊報告，詳如【附件二】。

三、113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

（一）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。

（二）本公司 113 年度結算獲利金額為新台幣 146,285,525 元，分派員工酬勞 3%，計新台幣 4,388,566 元，分派董事酬勞 1.5%，計新台幣 2,194,283 元，均以現金方式發放。

四、113 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：

（一）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。

（二）本公司 113 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
113 年度	114/04/24	NT \$ 5.68 元/股	NT \$ 108,490,499 元

五、113 年度給付董事酬金情形報告，詳如【附件三】。

承認事項：

第一案（董事會提）

案 由：113 年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承認。

說 明：1.本公司 113 年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，其中財務報表經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及鄭安志會計師查核完竣，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 113 年度營業報告書、會計師查核報告書、財務報表詳如【附件一】、【附件四】及【附件五】。

決 議：本案經投票表決同意通過。投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 12,049,145 權。

表 決 結 果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：11,993,565 權(含電子投票 11,988,565 權)	99.54%
反對權數：14,109 權(含電子投票 14,109 權)	0.12%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：41,471 權(含電子投票 18,207 權)	0.34%

第二案（董事會提）

案 由：113 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：擬具 113 年度盈餘分配表，詳如【附件六】。

決 議：本案經投票表決同意通過。投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 12,049,145 權。

表 決 結 果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：11,993,565 權(含電子投票 11,988,565 權)	99.54%
反對權數：14,133 權(含電子投票 14,133 權)	0.12%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：41,447 權(含電子投票 18,183 權)	0.34%

討論事項：

第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司章程案，提請 核議。

說 明：為配合主管機關法令修正，擬修訂本公司章程部分條文，公司章程修訂條文對照表詳如【附件七】。

決 議：本案經投票表決同意通過。投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 12,049,145 權。

表 決 結 果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：11,886,644 權(含電子投票 11,883,644 權)	98.65%
反對權數：119,109 權(含電子投票 119,109 權)	0.99%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：43,392 權(含電子投票 18,128 權)	0.36%

選舉事項：

第一案（董事會提）

案 由：第十四屆董事及獨立董事選舉案，提請 選舉。

說 明：1.本屆董事（含獨立董事）任期於 114 年 6 月 8 日屆滿，擬於 114 年股東常會全面改選董事（含獨立董事）。

2.本公司章程設董事五至十二人，其中獨立董事不得少於三人，採候選人提名制；本次股東常會擬選舉董事九人（含獨立董事四人）。

3.新任董事（含獨立董事）自 114 年股東常會選舉後就任，任期自 114 年 5 月 27 日起至 117 年 5 月 26 日止，任期三年，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

4.董事及獨立董事候選人名單詳如【附件八】。

選舉結果：

編號	職 稱	姓 名	當選權數
1	董 事	曾淑鈴	15,715,978 權
2		富厚資本管理(股)公司代表人：方詳棋	10,631,868 權
3		富厚資本管理(股)公司代表人：程晋如	10,627,162 權
4		慶思顧問有限公司代表人：陳曄	11,008,951 權
5		慶思顧問有限公司代表人：陳昀	10,936,056 權
6	獨 立 董 事	施炳全	10,627,086 權
7		洪佩君	10,627,376 權
8		吳盈德	10,627,096 權
9		張志良	10,627,203 權

其他議案：

第一案（董事會提）

案 由：解除新任董事（含獨立董事）競業禁止之限制案，提請 核議。

說 明：1.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」。

2.本公司新任董事（含獨立董事）及其法人代表人，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益下，爰依法提請股東會同意解除其競業禁止之限制。

3.本次董事（含獨立董事）兼任職務明細表詳如【附件九】。

決 議：本案經投票表決同意通過。投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 12,049,145 權。

表 決 結 果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：11,971,428 權(含電子投票 11,968,428 權)	99.35%
反對權數：17,547 權(含電子投票 17,547 權)	0.15%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：60,170 權(含電子投票 34,906 權)	0.50%

臨時動議：無。

股東提問：本次股東會全程並無股東提問。

公司回覆：不適用。

散 會：主席宣佈散會。

（本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行相關內容仍以會議影音為準。）

(附件一)

卓越成功股份有限公司 113 年度營業報告書

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

在財務方面，113 年度合併營業收入淨額為新台幣 835,832 仟元，較 112 年度 764,815 仟元增加 9.29%；113 年度合併淨利歸屬於母公司業主為新台幣 132,849 仟元，較 112 年度 103,644 仟元增加 28.18%。因持續延伸拓展國中小市場及在人口成長地區增設國高中直營校，致使營收穩健成長；成本及費用方面，實施精實控管，定期檢討成本費用效益並進行調整改善，113 年度整體營運狀況，無論營收、毛利率、淨利率都有顯著提升。

(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	
			113 年度	112 年度	113 年度	112 年度
財務 收支	營業收入		835,832	764,815	244,725	233,042
	營業利益		149,440	122,007	31,453	30,757
	營業外收入及支出		14,507	3,325	108,250	79,722
	稅前淨利		163,947	125,332	139,703	110,479
	本期淨利		132,359	103,487	132,849	103,644
獲利 能力 分析	資產報酬率		9.57	7.83	14.70	11.94
	權益報酬率		15.09	12.43	15.26	12.51
	稅前純益佔實收資本額比率		85.83	65.61	73.14	57.84
	純益率		15.83	13.53	54.28	44.47
	基本每股盈餘 （元）	追溯前	7.02	5.48	7.02	5.48
		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，113 年度並無研發費用之投入。

二、114 年度營運計畫概要

（一）經營方向、佈局與重要產銷政策

- 1.集團旗下之「陳立教育」專業的教學資源，從小學升私中、國中會考、高中學測到分科考、二階筆面試等，提供完整的規劃和專業之服務。以陳立教育完整健全的教育綜合平台作為基礎，增長各分校國中部的全科人數及開立寒暑假營隊課程，114 年將更積極擴展國小高年級私校班和高端素養安親，預計成為各分校的增長引擎。
- 2.在人口成長的竹北地區，除了已增設的國高中 3 直營校外，114 年亦在新竹市區收購三民分校，專營國中市場，為高中打底。大新竹區的佈局，將為 114 年的發展重點。
- 3.台中幅員廣闊，繼 111 年台中分校由原來的來來百貨舊址搬到一中校現址後，113 下半年更增設了台中大墩分校，面朝七期蛋黃區招收國中小高中學子。與當地知名幼兒小學兒美合作，營收盈利可期。
- 4.集團於 113 年擴大東南亞投資，結合熟悉印尼、越南當地市場的人力仲介公司，成立「卓越全球」股份有限公司，從雙邊需求廣大，供需互補的看護移工華語著手，K12 數學線上學習繼之，建立一站式完整教育平台，差異化教材內容、測評系統，看好在 114 下半年成為集團的另一大成長引擎。

（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 114 年仍將持續微幅成長，主要增長點在國中國小的擴點、擴科及擴年級，並與地區性國中小補習班合作；另北區明星私中小，數理自然科目的派師教材合作，需求增加，家數成長，預期未來營收盈利挹注可期。

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。本集團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。

台灣雖少子化情形嚴重，但特定新興地區，人口仍是呈現正成長趨勢，這些地區也是集團未開發的市場。未來除收購亦不排除採取收購當地新創團隊之模式，加之以及集團健全的公司治理、法遵稽核及財務管理介入，必能於投後發揮綜效。未來集團亦會密切關注外部競爭環境、法規環境和總體經營環境的變化，及時調整公司的發展策略，以確保公司在未來的發展中保持競爭優勢和可持續發展性，回報股東長期的支持。

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 113 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、個體財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所呂倩慧會計師及鄭安志會計師查核竣事。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 114 年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

(附件三)

一一三年度給付董事酬金情形

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及 占稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D 、E、F及G等 七項總額及占 稅後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)(註)						
		本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司					本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報告內 所有公司	現金 金額	股票 金額	
董事長	曾淑鈴	60	60	-	-	231	231	15	15	306 0.23%	306 0.23%	6,739	6,739	-	-	-	-	-	-	7,045 5.30%	7,045 5.30%	無
董事	陳明俊	60	60	-	-	231	231	15	15	306 0.23%	306 0.23%	-	1,346	-	66	379	-	436	-	685 0.52%	2,154 1.62%	無
董事	富厚資本管理(股)公司 代表人：方詳棋	60	60	-	-	231	231	15	15	306 0.23%	306 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	306 0.23%	306 0.23%	無
董事	富厚資本管理(股)公司 代表人：程晋如	60	60	-	-	231	231	12	12	303 0.23%	303 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	303 0.23%	303 0.23%	無
董事	慶思顧問有限公司 代表人：陳硯軒	60	60	-	-	231	231	12	12	303 0.23%	303 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	303 0.23%	303 0.23%	無
董事	慶思顧問有限公司 代表人：陳昀	60	60	-	-	231	231	15	15	306 0.23%	306 0.23%	-	-	-	-	-	-	-	-	306 0.23%	306 0.23%	無
獨立董事	施炳全	120	120	-	-	231	231	15	15	366 0.28%	366 0.28%	-	-	-	-	-	-	-	-	366 0.28%	366 0.28%	無
獨立董事	洪佩君	120	120	-	-	231	231	12	12	363 0.27%	363 0.27%	-	-	-	-	-	-	-	-	363 0.27%	363 0.27%	無
獨立董事	吳盈德	120	120	-	-	115	115	12	12	247 0.19%	247 0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	247 0.19%	247 0.19%	無
獨立董事	蔡智杰	120	120	-	-	231	231	15	15	366 0.28%	366 0.28%	-	-	-	-	-	-	-	-	366 0.28%	366 0.28%	無

1.本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

(1)依本公司章程規定，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；亦明訂年度若有獲利，應提撥不高於5%為董事酬勞。

(2) 本公司董事酬金係由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結後，提出建議交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：

(1)陳明俊董事：其為集團擔任師資授課，金額為新台幣621仟元。

註：113 年董事酬勞及員工酬勞尚未實際分配，本表董事酬勞係依董事、經理人及功能性委員酬金管理辦法規定估算，員工酬勞係依去年實際分派金額比例估算。

(附件四)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 3 579 9955
傳真	Fax	+ 886 3 563 2277
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

卓越成功股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

卓越成功股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達合併公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、教育服務收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司主要業務係教育服務收入，其收入之認列，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。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試教育服務收入之計算流程主要內部控制之設計及執行有效性；驗證合併公司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；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。

二、商譽及商標權減損評估

有關商譽減損評估之相關會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)無形資產及附註四(十三)非金融資產減損；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源；商譽減損評估之說明請詳合併財務報告附註六(九)商譽及商標權。

關鍵查核事項之說明：

因合併公司商譽及商標權金額占資產總額34%且金額係屬重大，係源自於併購所產生，由於合併公司易受市場環境等多項因素波動影響，該商譽及商標權減損之評估係屬重要；該資產減損評估包含辨認現金產生單位、決定評價模式、決定重要假設及計算可回收金額等過程，評估過程複雜且包含管理當局之主觀判斷，因此將其列為本會計師之關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序；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；評估管理階層依使用價值模式計算之可回收金額及所使用之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已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。



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)。

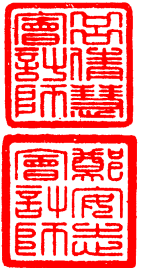
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

呂倩慧
鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國 一 一 四 年 三 月 六 日

卓越成功股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：											
1100	現金及約當現金	\$	240,225	17	183,689	14	2130	合約負債－流動	\$	332,036	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		252,301	18	209,038	16	2150	應付票據	-	-	20
1150	應收票據淨額		76	-	52	-	2170	應付帳款	24,209	2	25,073
1170	應收帳款淨額		3,323	-	2,753	-	2180	應付帳款－關係人	28	-	51
1180	應收帳款－關係人淨額		15	-	21	-	2200	其他應付款	58,441	4	50,864
1220	本期所得稅資產	-	-	-	3	-	2230	本期所得稅負債	18,147	1	12,485
130X	存貨		3,004	-	3,848	-	2280	租賃負債－流動	38,083	3	52,288
1470	其他流動資產		4,467	-	4,642	-	2300	其他流動負債	5,259	-	4,265
			503,411	35	404,046	30			476,203	33	455,865
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		3,900	-	8,400	1	2550	負債準備－非流動	4,880	1	3,180
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		14,617	1	4,900	-	2570	遞延所得稅負債	2,810	-	2,517
1550	採用權益法之投資		12,893	1	33,660	2	2580	租賃負債－非流動	45,199	3	49,886
1600	不動產、廠房及設備		277,575	20	281,430	21			52,889	4	55,583
1755	使用權資產		83,090	6	100,291	7		負債總計	529,092	37	511,448
1781	商標權		404,144	28	404,144	30		權益：			
1805	商譽		81,419	6	81,419	6		歸屬母公司業主之權益			
1821	其他無形資產淨額		270	-	2,185	-	3100	股本	191,004	13	191,004
1840	遞延所得稅資產		995	-	7,511	-	3200	資本公積	295,479	21	293,962
1981	人壽保險現金解約價值		26,878	2	25,412	2	3300	保留盈餘	420,702	29	379,411
1990	其他非流動資產		19,386	1	12,013	1	3400	其他權益	(2,517)	-	(2,659)
			925,167	65	961,365	70	3500	庫藏股票	(12,406)	(1)	(12,406)
								歸屬母公司業主之權益小計	892,262	62	849,312
							36XX	非控制權益	7,224	1	4,651
								權益總計	899,486	63	853,963
資產總計		\$	1,428,578	100	1,365,411	100	負債及權益總計		\$	1,428,578	100
										1,365,411	100

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	\$ 835,832	100	764,815	100
5000	營業成本	379,872	45	362,649	47
5950	營業毛利	455,960	55	402,166	53
	營業費用				
6100	推銷費用	68,438	8	63,425	8
6200	管理費用	238,082	29	216,734	28
	營業費用合計	306,520	37	280,159	36
6900	營業淨利	149,440	18	122,007	17
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	1,431	-	1,435	-
7020	其他利益及損失	10,330	1	147	-
7050	財務成本	(1,667)	-	(1,839)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(130)	-	1,028	-
7100	利息收入	4,543	1	2,554	-
	營業外收入及支出合計	14,507	2	3,325	-
7900	稅前淨利	163,947	20	125,332	17
7950	所得稅費用	31,588	4	21,845	3
8200	本期淨利	132,359	16	103,487	14
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
	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				
8316	價損益	(3,000)	-	-	-
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	237	-	(237)	-
8300	本期其他綜合損益	(2,763)	-	(237)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 129,596	16	103,250	14
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 132,849	16	103,644	14
8620	非控制權益	(490)	-	(157)	-
		\$ 132,359	16	103,487	14
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 129,991	16	103,502	14
8720	非控制權益	(395)	-	(252)	-
		\$ 129,596	16	103,250	14
	每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 7.02		5.48	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 7.00		5.46	

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	普通股 股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運 機構財務 報表換算之 兌換差額	透過其他 綜合損益 按公允價值 衡量之金融 資產未實現 評價損益	庫藏股票				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘				合 計			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 191,004	293,962	44,613	2,522	291,075	338,210	(2,517)	-	(12,406)	808,253	2,617	810,870
本期淨利(損)	-	-	-	-	103,644	103,644	-	-	-	103,644	(157)	103,487
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(142)	-	-	(142)	(95)	(237)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	103,644	103,644	(142)	-	-	103,502	(252)	103,250
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,855	-	(7,855)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(62,443)	(62,443)	-	-	-	(62,443)	-	(62,443)
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,286	2,286
民國一十二年十二月三十一日餘額	191,004	293,962	52,468	2,517	324,426	379,411	(2,659)	-	(12,406)	849,312	4,651	853,963
本期淨利(損)	-	-	-	-	132,849	132,849	-	-	-	132,849	(490)	132,359
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	142	(3,000)	-	(2,858)	95	(2,763)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	132,849	132,849	142	(3,000)	-	129,991	(395)	129,596
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	10,364	-	(10,364)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	142	(142)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(88,558)	(88,558)	-	-	-	(88,558)	-	(88,558)
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,968	2,968
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)	-	3,000	-	-	-	-
股份基礎給付交易-庫藏股轉讓員工	-	1,517	-	-	-	-	-	-	-	1,517	-	1,517
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 191,004	295,479	62,832	2,659	355,211	420,702	(2,517)	-	(12,406)	892,262	7,224	899,486

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 163,947	125,332
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	72,737	72,305
攤銷費用	1,915	3,010
財務成本	1,667	1,839
利息收入	(4,543)	(2,554)
股份基礎給付酬勞成本	1,517	-
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	130	(1,028)
處分投資利益	(7,516)	-
未實現外幣兌換(利益)損失	(813)	314
人壽保險現金解約價值增加	(1,466)	(164)
租賃修改利益	(19)	(60)
收益費損項目合計	63,609	73,662
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據	(24)	151
應收帳款	(570)	(534)
應收帳款－關係人	6	1,042
其他應收款	-	300
存貨	844	(1,083)
其他流動資產	249	553
合約負債	21,217	39,976
應付票據	-	(50)
應付帳款	(864)	1,267
應付帳款－關係人	(23)	(2)
其他應付款	6,816	3,920
其他應付款項－關係人	-	(105)
其他流動負債	994	569
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	28,645	46,004
營運產生之現金流入	256,201	244,998
收取之利息	4,543	2,554
支付之利息	(1,667)	(1,839)
支付之所得稅	(19,114)	(12,669)
營業活動之淨現金流入	239,963	233,044

(續下頁)

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	-	(3,500)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,500	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(424,905)	(230,674)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產價款	372,552	85,450
處分採用權益法之投資	24,613	-
處分子公司(扣除子公司帳上現金)	284	-
取得不動產、廠房及設備	(10,398)	(4,798)
存出保證金增加	(663)	(490)
存出保證金減少	341	1,433
取得無形資產	(6,500)	(1,204)
收取之股利	3,203	2,173
投資活動之淨現金流出	(39,973)	(151,610)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(58,266)	(55,188)
發放現金股利	(88,558)	(62,443)
非控制權益變動	2,982	2,286
籌資活動之淨現金流出	(143,842)	(115,345)
匯率變動對現金及約當現金之影響	388	(294)
本期現金及約當現金增加(減少)數	56,536	(34,205)
期初現金及約當現金餘額	183,689	217,894
期末現金及約當現金餘額	\$ 240,225	183,689

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



(附件五)



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電 話	Tel	+ 886 3 579 9955
傳 真	Fax	+ 886 3 563 2277
網 址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

卓越成功股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

卓越成功股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資減損評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資關聯企業及四(九)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

卓越成功股份有限公司因採用權益法之投資金額占資產總額79%且金額係屬重大，因此，採用權益法之投資之評估列為本會計師查核重點項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括核算該公司依持股比例認列對被投資公司之投資損益；與管理階層討論並瞭解其對子公司相關重要事項之評估，以瞭解該等子公司教育服務收入認列之正確性及商譽及商標權減損評估之合理性；評估管理階層對財務報告附註相關揭露資訊是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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。

五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。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一一三年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

呂倩慧
鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國 一一四 年 三 月 六 日

卓越成功股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金	\$ 11,304	1	16,577	2	2130	合約負債－流動	\$ 952	-	952	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	118,350	13	69,010	8	2170	應付帳款	17,770	2	17,546	2
1170	應收帳款淨額	2,241	-	1,437	-	2180	應付帳款－關係人	63	-	92	-
1180	應收帳款－關係人淨額	23,068	3	22,830	2	2200	其他應付款	13,568	2	12,136	1
1470	其他流動資產	<u>301</u>	-	<u>160</u>	-	2230	本期所得稅負債	774	-	393	-
		<u>155,264</u>	<u>17</u>	<u>110,014</u>	<u>12</u>	2300	其他流動負債	<u>297</u>	-	<u>346</u>	-
								<u>33,424</u>	<u>4</u>	<u>31,465</u>	<u>3</u>
非流動資產：						非流動負債：					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,500	-	8,000	1		遞延所得稅負債	145	-	145	-
1550	採用權益法之投資	735,285	79	724,703	82	2570	存入保證金	<u>200</u>	-	<u>200</u>	-
1760	投資性不動產淨額	31,689	4	31,846	4	2645		<u>345</u>	-	<u>345</u>	-
1780	無形資產	270	-	473	-		負債總計	<u>33,769</u>	<u>4</u>	<u>31,810</u>	<u>3</u>
1840	遞延所得稅資產	17	-	6,080	1		權益：				
1990	存出保證金	<u>6</u>	-	<u>6</u>	-	3100	股本	191,004	20	191,004	22
		<u>770,767</u>	<u>83</u>	<u>771,108</u>	<u>88</u>	3200	資本公積	295,479	32	293,962	33
						3300	保留盈餘	420,702	45	379,411	43
						3400	其他權益	(2,517)	-	(2,659)	-
						3500	庫藏股票	<u>(12,406)</u>	<u>(1)</u>	<u>(12,406)</u>	<u>(1)</u>
							權益總計	<u>892,262</u>	<u>96</u>	<u>849,312</u>	<u>97</u>
資產總計		<u>\$ 926,031</u>	<u>100</u>	<u>881,122</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		<u>\$ 926,031</u>	<u>100</u>	<u>881,122</u>	<u>100</u>

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	\$ 244,725	100	233,042	100
5000	營業成本	186,151	76	177,629	76
5950	營業毛利	58,574	24	55,413	24
	營業費用				
6100	推銷費用	-	-	230	-
6200	管理費用	27,121	11	24,426	11
	營業費用合計	27,121	11	24,656	11
6900	營業淨利	31,453	13	30,757	13
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入	1,939	1	952	-
7020	其他利益及損失	7,253	3	-	-
7050	財務成本	(3)	-	(90)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	97,895	40	78,365	34
7100	利息收入	1,166	-	495	-
		108,250	44	79,722	34
7900	稅前淨利	139,703	57	110,479	47
7950	所得稅費用	6,854	3	6,835	3
8200	本期淨利	132,849	54	103,644	44
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
	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				
8316	價損益	(3,000)	(1)	-	-
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	142	-	(142)	-
8300	本期其他綜合損益	(2,858)	(1)	(142)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 129,991	53	103,502	44
	每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750	基本每股盈餘	\$ 7.02		5.48	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 7.00		5.46	

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司

權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目			
	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運 機構財務 報表換算之 兌換差額	透過其他 綜合損益 按公允價值 衡量之金融 資產未實現 評價損益	庫藏股票	權益總額
民國一十二年一月一日餘額	\$ 191,004	293,962	44,613	2,522	291,075	338,210	(2,517)	-	(12,406)	808,253
本期淨利	-	-	-	-	103,644	103,644	-	-	-	103,644
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(142)	-	-	(142)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	103,644	103,644	(142)	-	-	103,502
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	7,855	-	(7,855)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(5)	5	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(62,443)	(62,443)	-	-	-	(62,443)
民國一十二年十二月三十一日餘額	191,004	293,962	52,468	2,517	324,426	379,411	(2,659)	-	(12,406)	849,312
本期淨利	-	-	-	-	132,849	132,849	-	-	-	132,849
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	142	(3,000)	-	(2,858)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	132,849	132,849	142	(3,000)	-	129,991
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	10,364	-	(10,364)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	142	(142)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(88,558)	(88,558)	-	-	-	(88,558)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	-	(3,000)	(3,000)	-	3,000	-	-
股份基礎給付交易-庫藏股轉讓員工	-	1,517	-	-	-	-	-	-	-	1,517
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 191,004	295,479	62,832	2,659	355,211	420,702	(2,517)	-	(12,406)	892,262

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



卓越成功股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 139,703	110,479
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	157	157
攤銷費用	203	135
財務成本	3	90
利息收入	(1,166)	(495)
股份基礎給付酬勞成本	282	-
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(97,895)	(78,365)
處分投資利益	(7,253)	-
收益費損項目合計	(105,669)	(78,478)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	(804)	(647)
應收帳款－關係人	(238)	(257)
存貨	(141)	-
其他流動資產	74	236
合約負債	-	952
應付帳款	224	229
應付帳款－關係人	(29)	(7)
其他應付款	1,432	3,545
其他流動負債	(49)	22
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	469	4,073
營運產生之現金流入	34,503	36,074
收取之利息	1,166	495
支付之利息	(3)	(90)
支付之所得稅	(410)	(20)
營業活動之淨現金流入	35,256	36,459
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	-	(3,500)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,500	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(179,310)	(90,770)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產價款	129,970	21,760
處分採用權益法之投資	24,613	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	57,000
存出保證金增加	-	(6)
取得無形資產	-	(608)
收取之股利	71,256	68,401
投資活動之淨現金流入	48,029	52,277
籌資活動之現金流量：		
其他應付款－關係人減少	-	(20,000)
發放現金股利	(88,558)	(62,443)
籌資活動之淨現金流出	(88,558)	(82,443)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,273)	6,293
期初現金及約當現金餘額	16,577	10,284
期末現金及約當現金餘額	\$ 11,304	16,577

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
盈餘分配表
113年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	225,361,202
本期稅後淨利	132,848,898
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(3,000,000)
提列法定盈餘公積 (10%)	(12,984,890)
迴轉特別盈餘公積	142,023
本期可供分配盈餘	342,367,233
分配項目	
現金股利 (5.68元)	(108,490,499)
期末未分配盈餘	233,876,734

已發行股數	19,100,440
庫藏股股數	-
流通在外股數	<u>19,100,440</u>

董事長：曾淑鈴



經理人：曾淑鈴



會計主管：羅湘怡



(附件七)

卓越成功股份有限公司
公司章程條文修訂對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂說明
<u>第七條之二</u>	<u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u> <u>本公司召開股東會視訊會議，應依相關法令規定辦理。</u>		1.本條新增。 2.配合公司法第172條之2修正，公開發行公司得適用股東會視訊會議之規定。
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 <u>三</u> 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。	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 <u>五</u> 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。	配合主管機關法令進行修訂獨立董事席次比率。
第廿條	本公司公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞（其中獲利不低於0.5%提撥為分派予基層員工之酬勞）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。	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。	1.配合證券交易法第14條修訂，增加提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞相關條文。 2.調整員工酬勞之提撥比率。
第廿條之二	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 <u>本期稅後淨利之百分之十</u> ，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。	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 <u>當年度盈餘扣除前項所述應調整部分後之百分之十</u> ，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。	修訂股利政策相關說明，令可分配股東股利金額得更明確。

條次	修訂後條文	原條文	修訂說明
<u>第廿條之四</u>	<u>本公司盈餘分派或虧損撥補得依公司法第二百二十八條之一規定，於每半會計年度終了後為之。盈餘分派以現金發放者，由董事會決議辦理。</u>		1.本條新增。 2.配合業務需求及公司法第228條之1修訂。
第廿三條	本章程由發資人會議經全體發資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。 【略】 第二十六次修正於民國一一一年六月九日。 <u>第二十七次修正於民國一一四年五月二十七日。</u>	本章程由發資人會議經全體發資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。 【略】 第二十六次修正於民國一一一年六月九日。	增補本次修訂日期。

(附件八)

卓越成功股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

類別	姓名	性別	主要學、經歷及現職	持有股數(股)
董事	曾淑鈴	女	<u>學歷：</u> 國立台灣大學 EMBA 管理碩士 國立台灣大學外文系學士 <u>主要經歷：</u> 卓越成功(股)公司董事 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司董事長兼總經理 卓越全球(股)公司董事長 財團法人陳立教育基金會董事 未來學校財團法人董事 誠立教育科技(股)公司董事 臺東縣奇點國際實驗教育機構董事長	1,403,728
董事	富厚資本管理 (股)公司 代表人：方詳棋	男	<u>學歷：</u> 輔仁大學國際創業與經營管理碩士 逢甲大學會計系學士 <u>主要經歷：</u> 創新新零售(股)公司獨立董事 街口金融科技(股)公司董事 泰豐輪胎(股)公司董事 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司法人董事代表人 街口證券投資信託(股)公司董事長 交流資服(股)公司獨立董事 台灣銘板(股)公司法人董事代表人 蘇勒德國際顧問(股)公司董事長兼總經理 蘇勒德策略(股)公司董事長 基石國際智權顧問(股)公司法人董事代表人 聯達行(股)公司策略長 輔仁大學商業管理學系兼任副教授	1,890,039
董事	富厚資本管理 (股)公司 代表人：程晋如	女	<u>學歷：</u> 國立台灣大學 EMBA 管理碩士 文化大學經濟系學士 <u>主要經歷：</u> 陳立教育事業(股)公司副總經理 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司法人董事代表人 未來學校財團法人董事	1,890,039
董事	慶思顧問 有限公司 代表人：陳曄	男	<u>學歷：</u> 美國埃默里大學經濟、政治科雙主修學士 <u>主要經歷：</u> 陳立小學堂(股)公司產品經理 陳立教育事業(股)公司企劃主任 <u>現職：</u> 禮仁教育(股)公司監察人 陳立教育事業(股)公司班務主任暨董事長助理 未來學校財團法人董事	1,890,039
董事	慶思顧問 有限公司 代表人：陳昀	女	<u>學歷：</u> 加拿大麥基爾大學財金系學士 <u>主要經歷：</u> 陳立教育事業(股)公司創辦人特助 陳立小學堂(股)公司企劃總監 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司法人董事代表人	1,890,039

類別	姓名	性別	主要學、經歷及現職	持有股數(股)
獨立董事	施炳全	男	<u>學歷：</u> 淡江大學會計研究所碩士 文化大學會計系學士 <u>主要經歷：</u> 勤業眾信聯合會計師事務所審計經理 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司獨立董事 連銘科技(股)公司獨立董事 致和聯合會計師事務所合夥會計師	0
獨立董事	洪佩君	女	<u>學歷：</u> 國立台北大學法律系司法組學士 <u>主要經歷：</u> 元亨法律事務所律師 璞實法律事務所律師 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司獨立董事 如興(股)公司獨立董事 騰格里國際法律事務所所長	0
獨立董事	吳盈德	男	<u>學歷：</u> 美國聖路易市華盛頓大學法律學博士(J.D.) 美國聖路易市華盛頓大學法學碩士(L.L.M.) 美國凱斯西儲大學智慧財產權法學碩士 中國文化大學法律學系學士 <u>主要經歷：</u> 沛波鋼鐵(股)公司獨立董事 中國文化大學法律學系教授 中國文化大學法律學系系主任 中國文化大學法學院院長 <u>現職：</u> 卓越成功(股)公司獨立董事 兆豐國際商業銀行(股)公司董事 輔仁大學財經法律學系教授 國立台北大學法律學系兼任教授 國立臺灣大學國際企業學系兼任教授 群勝國際法律事務所特約顧問 中華民國仲裁協會仲裁人/金融仲裁人	0
獨立董事	張志良	男	<u>學歷：</u> 日本早稻田大學商學部研究所碩士 國立臺灣大學地理學系學士 <u>主要經歷：</u> 遠見科技(股)公司獨立董事 大和國泰證券(股)公司副董事長 <u>現職：</u> 富宇地產(股)公司獨立董事 安欽克科技(股)公司董事 建榮工業材料(股)公司獨立董事 台日產業技術交流促進會監事	0

註：持有股數計算至 114 年 03 月 29 日止。

(附件九)

卓越成功股份有限公司
董事（含獨立董事）兼任職務明細表

類別	姓名	兼任其他公司之職務
董事	曾淑鈴	卓越全球(股)公司董事長 財團法人陳立教育基金會董事 未來學校財團法人董事 誠立教育科技(股)公司董事 臺東縣奇點國際實驗教育機構董事長
董事	富厚資本管理 (股)公司 代表人：方詳棋	街口證券投資信託(股)公司董事長 交流資服(股)公司獨立董事 台灣銘板(股)公司法人董事代表人 蘇勒德國際顧問(股)公司董事長兼總經理 蘇勒德策略(股)公司董事長 基石國際智權顧問(股)公司法人董事代表人 聯達行(股)公司策略長 輔仁大學商業管理學系兼任副教授
董事	富厚資本管理 (股)公司 代表人：程晋如	未來學校財團法人董事
董事	慶思顧問 有限公司 代表人：陳曄	未來學校財團法人董事
獨立董事	施炳全	連鉉科技(股)公司獨立董事 致和聯合會計師事務所合夥會計師
獨立董事	洪佩君	如興(股)公司獨立董事 騰格里國際法律事務所所長
獨立董事	吳盈德	兆豐國際商業銀行(股)公司董事 輔仁大學財經法律學系教授 國立台北大學法律學系兼任教授 國立臺灣大學國際企業學系兼任教授 群勝國際法律事務所特約顧問 中華民國仲裁協會仲裁人/金融仲裁人
獨立董事	張志良	富宇地產(股)公司獨立董事 安鈦克科技(股)公司董事 建榮工業材料(股)公司獨立董事