



股票代碼：5546

Yonggu Group Inc.  
永固集團股份有限公司

一一一年股東常會

議事錄

日期：中華民國 111 年 5 月 30 日上午 9 點  
地點：台北市松山區復興北路 99 號 15 樓

Yonggu Group Inc.

永固集團股份有限公司

一一一年度股東常會議事錄

會議時間：民國 111 年 5 月 30 日(星期一) 上午 9 點

會議地點：臺北市松山區復興北路 99 號 15 樓

出席股東：本公司已發行股份總數為 82,353,402 股，出席股東所代表之股份總數為 60,413,449 股，佔已發行股份總數 73.36%，已達法定出席股數。

列席董事：獨立董事 陳世英

列 席：黃世鈞會計師

主 席：獨立董事 陳世英



紀 錄：李中平



議 程：

一、 宣佈開會：出席股東代表股數已達法定開會股數，主席依法宣佈開會。

二、 主席致詞：略。

三、 報告事項

(一)110 年度營業報告案

說 明：110 年度營業報告書，請參閱本議事手冊第 9~10 頁附件一。

(二)審計委員會審查報告

說 明：110 年度審計委員會查核報告書，請參閱本議事手冊第 11 頁附件二。

(三) 110 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告

說 明：

1.本公司 110 年度稅前淨利為新台幣 268,941,292 元，依據本公司「公司章程」之規定及薪資報酬委員會建議，將不擬分派董事酬勞，而員工酬勞係按尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益，提撥 1%，計新台幣 2,716,579 元，以現金方式分派於員工。

2.員工酬勞發放對象以本公司員工為限，其發放金額將依據員工個人績效考核為計算及發放基礎。

(四)國內第一次無擔保可轉換公司債發行情形報告

說 明：

1.本公司為償還銀行借款及充實營運資金，經行政院金融監督管理委員

會民國 109 年 11 月 17 日金管證發字第 10903729961 號函核准發行國內第一次無擔保轉換公司債新台幣八億元，轉換標的為本公司普通股，並於 109 年 12 月 16 日正式發行上櫃買賣，截至 111 年 3 月 31 日止，已有債權人執行轉換 1,820 張。

2. 有關轉換公司債發行情形請參閱議事手冊第 12 頁附件三。

#### 四、承認事項

##### 第一案(董事會提)

案由：110 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。  
說明：

1. 本公司 110 年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所黃世鈞會計師及吳郁隆會計師查核竣事，出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，提經本公司董事會決議通過，並經送請審計委員會查核完畢，提請股東常會承認。
2. 檢附營業報告書暨上述表冊，請參閱本議事手冊第 9~11 頁之附件一至附件二及第 13~23 頁附件四。

決議：經投票表決結果，贊成權數為 56,664,2890 權，占出席股東表決權總數 93.75%，反對權數為 14,044 權、無效權數為 0 權、棄權權數為 3,756,515 權，本案照原提案表決通過。

##### 第二案(董事會提)

案由：110 年度盈餘分派案，提請承認。  
說明：

1. 本公司 110 年度盈餘分派，業經 111 年 3 月 11 日董事會決議通過在案。
2. 本公司 110 年度淨利歸屬於母公司業主為新台幣 260,204 仟元，加計 109 年度期末未分配盈餘新台幣 737,301 仟元，減計提列法定盈餘公積 26,020 仟元及提列特別盈餘公積 22,596 仟元，可供分配盈餘為新台幣 948,889 仟元，擬配發股東現金紅利新台幣 411,767 仟元(依面值分派每股新台幣 5 元)，分派後期末未分配盈餘為新台幣 537,122 仟元。盈餘分配表請參閱本議事手冊第 24 頁之附件五。
3. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。
4. 本次盈餘分配於除息基準日前，因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，授權董事會全權處理並調整配息比率。

決議：經投票表決結果，56,664,2890 權，占出席股東表決權總數 93.75%，反對權數為 14,044 權、無效權數為 0 權、棄權權數為 3,756,515 權，本案照原提案表決通過。

## 五、 討論事項

### 第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司章程案，提請 討論。

說 明：

依據「有價證券上市審查準則第二十八條之七」規定，需將交易所所指定有關股東權益保護之重要事項增訂於公司之章程，並為配合相關法令修正，爰修訂本公司之章程，修正條文對照表及修正前條文，請參閱本議事手冊第 25~39 頁附件六及第 48~135 頁附錄二。

決 議：經投票表決結果，贊成權數為 56,586,890 權，占出席股東表決權總數 93.66%，反對權數為 71,044 權、無效權數為 0 權、棄權權數為 3,755,515 權，本案照原提案表決通過。

## 六、 選舉事項

### 第一案(董事會提)

案 由：補選獨立董事案。

說 明：

- 1.獨立董事姜振富先生因個人因素，於 111 年 2 月 9 日提出辭任獨立董事，致獨立董事人數不足三人。依證券交易法第十四條之二規定，擬於本次股東常會補選獨立董事一席。
- 2.本公司董事選任採候選人提名制，新任董事任期自選任日起至 113 年 6 月 30 日補足原任期止。
3. 一席獨立董事候選人名單及其學、經歷及持有股數等資料如下：

被提名類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
獨立董事	連原富	東吳大學 經濟系學士	寶島極光股份有限公司 董事 麗坤國際投資集團投資 協理 第一金證券股份有限公司 承銷部業務協理 龍田建設股份有限公司 稽核主管 富群建設股份有限公司 主辦會計	Harve Star Capital 投資顧問	-

#### 4.敬請 改選

獨立董事當選名單及權數如下：

獨立董事當選人：連原富先生，56,606,313 權。

七、 臨時動議：無。

八、 散會

## 營業報告書

### 一、一一〇年度營業結果

(一)本公司一一〇度合併營業收入計 5,913,976 仟元，較一〇九年度增加 540,334 仟元；營業毛利計 644,051 仟元、較一〇九年度減少 552,669 仟元；營業利益計 324,631 仟元，較一〇九年度減少 562,241 仟元；一一〇年度稅前淨利計 268,942 仟元，較一〇九年度減少 650,459 仟元；扣除所得稅費用 30,846 仟元，稅後合併淨利為 238,096 仟元，較一〇九年度減少 493,713 元；基本每股盈餘為 3.18 元。

### (二) 研究及發展現況

1. 配合環保趨勢，研發新一代綠色建材，持續取得綠色生產企業的榮譽。
2. 因應建築技術的進步，發展各類透水、抗滲、水下、耐火、輕質等高性能混凝土，並獲得高新科技企業證書。
3. 強化產學合作，與重慶市交通大學共同研發高性能之混凝土。
4. 持續優化配合比，做到技術領先同業、品質優於同業的領導者，並成為重慶高鐵西站、蔡家大橋、六縱線、重慶軌道交通等各類指標性工程的指定廠商。
5. 與上游產業合作，研發新型原料，並持續研發新型摻和料，提高混凝土之穩定性，同時有效降低成本。

### 二、一一一年度營業計畫概要

#### (一) 經營方針

1. 提供健康、安全、環保的工廠環境。
2. 持續擴大經營市場。
3. 持續優化混凝土配合比。
4. 配合環保政策，減少工廠碳足跡。
5. 加強產學合作，研發新型高性能混凝土。
6. 加強供應商管理，穩定原料之來源及品質。

#### (二) 預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

1. 以品質為核心，提供最穩定的產品。
2. 以客戶為導向，提供最快速的服務。
3. 加強調度控制，提高生產及運輸效率。
4. 持續承接指標性工程，維持公司品牌形象。
5. 達成一一一年350萬立方公尺的銷售目標。

### 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：

隨著中國大陸控制環境污染的力度不斷加大，預拌商品混凝土、砂石、水泥等行業面臨更高規格的環保要求，混凝土攪拌業者做好環保工作已是今後混凝土攪拌業者可持續發展的重要因素，過去同業間充斥的低品質或不法來源材料近年幾乎已從市場消失，在此情況下，混凝土相關產業已開始進行整合，產業環境與上下游產業鏈將變得更加健全，本公司憑藉著高品質、高效率、高環保亦更能突顯競爭優勢。

預拌混凝土廠雖然是城市發展重要的火車頭，但隨著都市發展日趨成熟，預拌混凝土廠面臨著巨大的搬遷壓力，109年度本公司完併購子公司重慶泰宏新型建材有限公司，將營運觸角延伸至長江南岸，並為擴大原長江北岸經營範圍。未來本公司將逐步進行擴大產能及市場佔有率，同時持續朝向綠色工廠及綠色生產的方向發展。同時本集團亦將尋求新市場的機會，擴大產品之供應範圍，為股東創造更高的利潤。

110年雖受中國煤價上漲及能耗雙控限電政策影響，導致上游水泥價格大漲，致本公司獲利較109年減少，惟本公司深耕中國大陸重慶市主城地區混凝土市場逾二十年，已立於產業有利發展地位，且110年第四季水泥價格已回跌，未來隨中國大陸重慶市主城地區基礎建設與房地產市場持續開發，營運展望樂觀，業績、營運規模及市占率將同步持續成長。

董事長：簡國釗

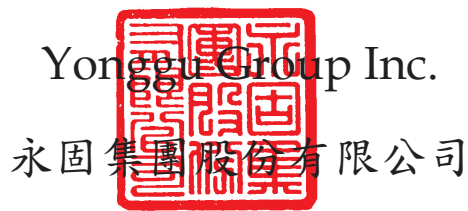


總經理：林皇智



會計主管：蔡宗佑





## 審計委員會審查報告書

本公司董事會造送一一〇年度營業報告書、合併財務報告及盈餘分派議案等，其中合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報告及盈餘分派議案業經本審計委員會審查完竣，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繕具報告如上，敬請 鑒核。

永固集團股份有限公司

審計委員會召集人：陳世英 

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 十 一 日



## 轉換公司債發行情形

111 年 3 月 31 日 單位：新台幣元

公司債種類	中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債	
發行日期	109 年 12 月 16 日	
面額	新台幣壹拾萬元	
總額	新台幣捌億元整	
利率	年利率 0%	
期限	三年期 到期日：112 年 12 月 16 日	
保證機構	無	
償還方式	除債券持有人轉換為本公司普通股及本公司提前贖回者，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時以現金一次償還。	
未償還本金	618,000 仟元（6,180 張）	
附 其 他 權 利	截至 111 年 3 月 31 日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	已行使轉換公司債 1,820 張，金額為 182,000 仟元；共計轉換普通股 2,328,402 股。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	尚無重大影響	

會計師查核報告

(111)財審報字第 21004423 號

永固集團股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

永固集團股份有限公司及子公司(以下簡稱「永固集團」)民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達永固集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與永固集團保持超然獨立，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，對永固集團民國 110 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

永固集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 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（三十）；收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（二十）。

永固集團所處地區正值混凝土產業成長期，隨著業務量大增造成新進前十大銷貨客戶之變動，且新進前十大銷貨客戶交易數量多，查核所投入資源之性質及程度較高；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總說明如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序。
2. 抽核新進前十大銷貨客戶之授信評估資料，並與公開資訊核對。
3. 抽核新進前十大銷貨客戶之授信核准。
4. 取得新進前十大銷貨客戶之銷貨明細，並抽核相關憑證。
5. 抽選新進前十大銷貨客戶之應收帳款發函詢證。
6. 取得新進前十大銷貨客戶期後收款明細，並抽核相關憑證。

## 應收帳款減損評估

### 事項說明

有關應收帳款之會計政策，請詳合併財務報表附註四（九）；應收帳款減損評估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）；應收帳款會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（三）；相關信用風險資訊之揭露，請詳合併財務報表附註十二（二）。

永固集團管理對客戶之收款及催帳作業，並承擔相關之信用風險。管理當局定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款減損評估係依國際財務報導準則第9號「金融工具」之相關規定評估預期信用損失，管理當局根據資產負債表日及歷史過往之客戶之逾期期間、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素，並納入對未來前瞻性資訊以建立預期損失率。

由於永固集團應收帳款金額對合併財務報表之影響重大，其損失之提列涉及管理階層之判斷；因此，本會計師將應收帳款減損評估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. 瞭解永固集團客戶授信之信用品質，評估其應收帳款備抵損失所提列之政策與程序。
2. 針對應收帳款帳齡分析表進行測試，檢查其應收帳款日期之相關佐證文件確認帳齡期間之分類。
3. 參照過往年度歷史損失發生率及考量未來前瞻性，以評估其備抵損失之提列，並取得及檢視管理階層提供之相關資料。
4. 依照備抵損失提列之比率重新計算所應提之備抵損失。

### **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永固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永固集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永固集團之治理單位(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。如不實表達之合併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，惟其目的非對永固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，以及使永固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永固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. 對永固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）。



資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對永固集團民國 110 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞 

會計師

吳郁隆 



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

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

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 2 2 日

永固集團股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 467,377	6	\$ 1,152,994	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		59,513	1	480	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	八				
	動		41,724	-	48,499	1
1150	應收票據淨額	六(三)	504,614	7	518,657	7
1170	應收帳款淨額	六(三)及八	5,372,861	72	4,422,284	62
1200	其他應收款		2,147	-	3,658	-
130X	存貨	六(四)	44,555	1	46,992	1
1410	預付款項		150,382	2	106,820	1
1460	待出售非流動資產淨額	六(十)	-	-	44,522	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>6,643,173</u>	<u>89</u>	<u>6,344,906</u>	<u>89</u>
<b>非流動資產</b>						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	398,086	5	417,505	6
1755	使用權資產	六(六)及八	109,139	2	110,311	2
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	29,428	1	31,620	-
1780	無形資產	六(九)	87,479	1	96,762	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	102,635	1	60,488	1
1900	其他非流動資產		55,381	1	42,646	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>782,148</u>	<u>11</u>	<u>759,332</u>	<u>11</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 7,425,321</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,104,238</u>	<u>100</u>

(續次頁)

永固集團股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日			109年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>負債</b>										
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(十二)	\$	733,559	10	\$	617,188	8		
2130	合約負債—流動	六(二十)		100,552	1		123,951	2		
2170	應付帳款			1,907,320	26		1,547,146	22		
2200	其他應付款	六(十四)		123,303	2		215,145	3		
2230	本期所得稅負債	六(二十七)		40,168	-		148,437	2		
2250	負債準備—流動	六(十六)		48,614	1		55,786	1		
2280	租賃負債—流動			970	-		478	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)		33,014	-		-	-		
2399	其他流動負債—其他	六(十)		-	-		36,241	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>2,987,500</u>	<u>40</u>		<u>2,744,372</u>	<u>38</u>		
<b>非流動負債</b>										
2530	應付公司債	六(十二)		608,242	8		781,127	11		
2540	長期借款	六(十三)		273,169	4		-	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		199,123	3		176,586	3		
2580	租賃負債—非流動			19,619	-		17,380	-		
2600	其他非流動負債			108,776	2		68,269	1		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>1,208,929</u>	<u>17</u>		<u>1,043,362</u>	<u>15</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>4,196,429</u>	<u>57</u>		<u>3,787,734</u>	<u>53</u>		
<b>權益</b>										
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>										
股本										
3110	普通股股本	六(十七)		823,534	11		800,250	11		
資本公積										
3200	資本公積	六(十八)		1,263,716	17		1,109,069	16		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十九)		73,832	1		-	-		
3320	特別盈餘公積			74,599	1		-	-		
3350	未分配盈餘			997,503	13		1,365,880	19		
其他權益										
3400	其他權益		(	97,195)	(	1)	(	74,599)	(	1)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>3,135,989</u>	<u>42</u>		<u>3,200,600</u>	<u>45</u>		
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>92,903</u>	<u>1</u>		<u>115,904</u>	<u>2</u>		
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>3,228,892</u>	<u>43</u>		<u>3,316,504</u>	<u>47</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾										
重大之期後事項										
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>7,425,321</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,104,238</u>	<u>100</u>		

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：簡國釗



經理人：林皇智



會計主管：蔡宗佑





永固集團股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度		109 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)	\$ 5,913,976	100	\$ 5,373,642	100
5000 營業成本	六(四)(二十五)	( 5,269,925)	( 89)	( 4,176,922)	( 78)
5900 營業毛利		644,051	11	1,196,720	22
營業費用	六(二十五)				
6100 推銷費用		( 34,185)	( 1)	( 44,188)	( 1)
6200 管理費用		( 140,340)	( 2)	( 111,700)	( 2)
6300 研究發展費用		( 14,064)	-	( 10,561)	-
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 130,831)	( 2)	( 143,399)	( 3)
6000 營業費用合計		( 319,420)	( 5)	( 309,848)	( 6)
6900 營業利益		324,631	6	886,872	16
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	1,231	-	794	-
7010 其他收入	六(二十二)	13,415	-	44,919	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	( 30,806)	-	17,847	-
7050 財務成本	六(二十四)	( 39,529)	( 1)	( 31,031)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 55,689)	( 1)	32,529	1
7900 稅前淨利		268,942	5	919,401	17
7950 所得稅費用	六(二十七)	( 30,846)	( 1)	( 187,592)	( 3)
8200 本期淨利		\$ 238,096	4	\$ 731,809	14
其他綜合損益(淨額)					
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(\$ 23,489)	-	\$ 57,174	1
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		( 23,489)	-	57,174	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 23,489)	-	\$ 57,174	1
8500 本期綜合利益總額		\$ 214,607	4	\$ 788,983	15
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 260,204	4	\$ 738,317	14
8620 非控制權益		(\$ 22,108)	-	(\$ 6,508)	-
綜合利益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 237,608	4	\$ 792,611	15
8720 非控制權益		(\$ 23,001)	-	(\$ 3,628)	-
基本每股盈餘	六(二十八)				
9750 本期淨利		\$ 3.18		\$ 10.05	
稀釋每股盈餘	六(二十八)				
9850 本期淨利		\$ 2.92		\$ 9.97	

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：簡國釗

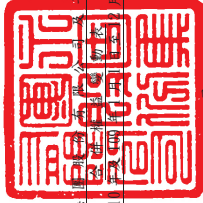


經理人：林皇智



會計主管：蔡宗佑





永固集團有限公司  
 2022年12月31日  
 民國111年12月31日

單位：新台幣千元

附註	本公司				其他公司				計非控制權益合計
	歸屬本公司	於本公司	母本公司	留本公司	盈餘	其他盈餘	之盈餘	權益	
	股本	資本公積	溢價	認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總計
109年度									
109年1月1日餘額	\$ 680,750	\$ 465,358	\$ -	\$ -	\$ 934,463	\$ 128,893	\$ 1,951,678	\$ -	\$ 1,951,678
本期淨利	-	-	-	-	738,317	-	738,317	(6,508)	731,809
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	54,294	54,294	2,880	57,174
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	738,317	54,294	792,611	(3,628)	788,983
108年度盈餘指標及分配									
現金股利	-	-	-	-	306,900	-	(306,900)	-	(306,900)
現金增資	119,500	610,101	-	-	-	-	729,601	-	729,601
發行可轉換公司債	-	-	-	-	33,610	-	33,610	-	33,610
企業合併	-	-	-	-	-	-	-	119,532	119,532
109年12月31日餘額	\$ 800,250	\$ 1,075,459	\$ -	\$ -	\$ 1,365,880	\$ 74,599	\$ 3,200,600	\$ 115,904	\$ 3,316,504
110年度									
110年1月1日餘額	\$ 800,250	\$ 1,075,459	\$ -	\$ -	\$ 1,365,880	\$ 74,599	\$ 3,200,600	\$ 115,904	\$ 3,316,504
本期淨利(淨損)	-	-	-	-	260,204	-	260,204	(22,108)	238,096
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	(22,596)	(22,596)	(893)	(23,489)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	260,204	(22,596)	237,608	(23,001)	214,607
109年度盈餘指標及分配									
法定盈餘公積	-	-	-	73,832	-	-	73,832	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	74,599	-	-	74,599	-	-
現金股利	-	-	-	-	480,150	-	(480,150)	-	(480,150)
公司債轉換成普通股	23,284	162,293	(7,646)	-	-	-	177,931	-	177,931
110年12月31日餘額	\$ 823,534	\$ 1,237,752	\$ 25,964	\$ 73,832	\$ 74,599	\$ 97,195	\$ 3,135,989	\$ 92,903	\$ 3,228,892

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：簡國鈞

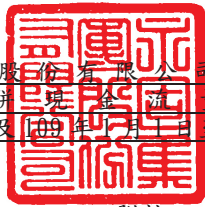


經理人：林皇智



會計主管：蔡宗佑

永固集團股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年12月31日

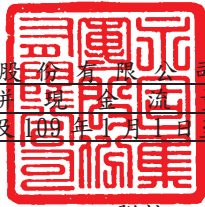


單位：新台幣仟元

	附註	110年度	109年度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 268,942	\$ 919,401
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產之損(益)	六(二十三)	380	-
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	130,831	143,399
不動產、廠房及設備及使用權資產折舊費用	六(二十五)	61,131	61,514
處分不動產、廠房及設備損(益)	六(二十三)	383	( 1,175 )
處分待出售非流動資產損(益)	六(二十三)	( 16,615 )	-
估列訴訟賠償損失	六(二十三)	10,059	28,699
處分投資損(益)	六(二十三)	-	( 25,214 )
投資性不動產折舊費用	六(二十五)	1,952	1,926
無形資產攤銷費用	六(二十五)	8,546	2,238
利息收入	六(二十一)	( 1,231 )	( 794 )
利息費用	六(二十四)	39,529	31,031
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		( 59,513 )	-
應收票據淨額		13,947	( 122,947 )
應收帳款淨額		( 1,078,991 )	( 747,372 )
其他應收款		1,511	15,157
存貨		2,437	76,184
預付款項		( 43,562 )	( 9,327 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		( 23,399 )	11,915
應付帳款		360,174	( 655,375 )
其他應付款		( 91,402 )	( 4,784 )
負債準備-流動		( 16,804 )	-
其他流動負債		( 381 )	131
其他非流動負債		( 129 )	2,162
營運產生之現金流出		( 432,205 )	( 273,231 )
收取之利息		1,231	794
支付之利息		( 32,933 )	( 31,031 )
支付之所得稅		( 159,059 )	( 81,848 )
營業活動之淨現金流出		( 622,966 )	( 385,316 )

(續次頁)

永固集團股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	110 年度	109 年度
<b>投資活動之現金流量</b>			
喪失控制之子公司現金影響數	六(三十)	\$ -	\$ 68,340
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		6,775	( 48,499 )
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	( 43,445 )	( 23,253 )
處分不動產、廠房及設備		1,576	6,799
存出保證金增加		( 4,058 )	( 4,819 )
存出保證金減少		451	3,250
預付設備款增加		( 9,128 )	-
處分待出售非流動資產		24,956	36,110
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	六(二十九)	-	( 22,257 )
投資活動之淨現金(流出)流入		( 22,873 )	15,671
<b>籌資活動之現金流量</b>			
舉借短期借款	六(三十一)	868,538	1,123,136
償還短期借款	六(三十一)	( 747,620 )	( 1,267,014 )
舉借長期借款	六(三十一)	304,465	-
存入保證金增加	六(三十一)	115,301	57,512
存入保證金減少	六(三十一)	( 74,665 )	( 30,691 )
現金增資	六(十七)	-	729,601
發放現金股利	六(三十一)	( 480,150 )	( 306,900 )
租賃負債本金償還	六(三十一)	( 625 )	-
發行轉換公司債	六(三十一)	-	814,257
籌資活動之淨現金(流出)流入		( 14,756 )	1,119,901
匯率影響數		( 25,022 )	68,145
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 685,617 )	818,401
期初現金及約當現金餘額		1,152,994	334,593
期末現金及約當現金餘額		\$ 467,377	\$ 1,152,994

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：簡國鈞



經理人：林皇智



會計主管：蔡宗佑



YONGGU GROUP INC.

永固集團股份有限公司

盈餘分配表

一一〇年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$737,300,632
加：一一〇年度淨利歸屬於母公司業主	260,203,339
減：提列法定盈餘公積	(26,020,334)
減：提列特別盈餘公積	(22,595,613)
可供分配盈餘	948,888,024
分配項目	
減：現金股利(每股 5 元)	(411,767,010)
期末未分配盈餘	\$537,121,014

註：現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：簡國釗



總經理：林皇智



會計主管：蔡宗佑



**Yonggu Group Inc.**  
**Comparison Table for ARTICLES OF ASSOCIATION**  
**章程修正對照表**

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 31 條	<p>During the Relevant Period, all general meetings shall be held in the R.O.C. At any time other than during the Relevant Period, the Board may convene any general meeting at such place as it deems fit.</p> <p>於掛牌期間，本公司股東會均應於中華民國境內召開。於非掛牌期間，董事會得於其認為適當之地點召集股東會。</p>	<p>During the Relevant Period, all general meetings <b>to be held in physical locations</b> shall be held in the R.O.C. At any time other than during the Relevant Period, the Board may convene any general meeting at such place as it deems fit.</p> <p>於掛牌期間，本公司召開實體股東會均應於中華民國境內為之。於非掛牌期間，董事會得於其認為適當之地點召集股東會。</p>	<p>為配合臺灣證券交易所於 2022 年 3 月 11 日以臺證上二字第 1111700674 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項表」（下稱「2022 年股東權益保護事項檢查表」），修正第 31 條之規定。</p>
第 32 條	<p><b><u>(3) In addition to the circumstance where the Board should have convened a general meeting but does not or is unable to convene a general meeting pursuant to the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, an Independent Director from the</u></b></p>	<p>刪除第 3 項。</p>	<p>為配合臺灣證券交易所於 2021 年 5 月 14 日以臺證上二字第 1101701488 號</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p><u>audit committee of the Company may also, for the benefit of the Company, call a general meeting when it is deemed necessary.</u></p> <p><u>(3) 除董事會依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定應召集或不為召集或不能召集股東會外，審計委員會之任一獨立董事亦得為本公司利益，於必要時，召集股東會。</u></p>		<p>公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項表」，刪除第32條第3項之規定。</p>
第 37 條	<p>During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules.</p>	<p>During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission, the TPEX or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. <b><u>However, in the event the Company's total paid-in capital as of the close of the most recent financial year reaches NT\$10 billion or more, or when the aggregate number of Shares held by the foreign investors and Mainland Chinese investors reached thirty percent (30%) or more as recorded in the</u></b></p>	<p>為配合 2022 年股東權益保護事項檢查表之要求，增訂第 37 條但書之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
	<p>於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。</p>	<p><u>Register at the time of holding of the general meeting in the most recent financial year, the Company shall upload the electronic files of the abovementioned manual and relevant materials thirty (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting.</u></p> <p>於掛牌期間，本公司召開股東會應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。<u>但本公司於最近會計年度終了當日實收資本額達新台幣100億元以上或最近會計年度召開股東常會時股東名簿記載之僑外投資人及大陸地區投資人持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u></p>	
第39條	增訂第2、3項。	<p><u>(2) When a general meeting is held, a Member may participate in the general meeting through the medium of video conference call or any other form of communications designated and announced by the competent authority set forth in the Company Act of the R.O.C.; provided that in case of</u></p>	為提供股東便利參與股東會議之管道，爰參照2022年股東權益保護事項檢查表之內容，增訂第39



No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
		<p><u>calamities, unforeseen incidents, or force majeure, the competent authority set forth in the Company Act of the R.O.C. may announce and designate that during a prescribed period the Company shall hold a general meeting by means of video conference call or any other form of communications without regard to lack of express provisions in these Articles. A Member participating in this way is deemed to be present in person at the general meeting.</u></p> <p><u>(3) With respect to participation of a general meeting through the medium of video conference call referred to in the preceding Paragraph, the Company shall comply with the conditions, operating procedures and other matters prescribed by the Applicable Listing Rules.</u></p> <p><u>(2) 本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告指定之方式為之。但因天災、事變或其他不可抗力情事，中華民國公司法主管機關得公告公司於一定期間內，得不經章程訂明，以視訊會議或其公告之方式開會。股東以本項</u></p>	<p>條第 2、3 項，訂明得以視訊會議或其他經中華民國公司法主管機關公告指定之方式召開股東會，原第 39 條本文則配合調整項次為第 39 條第 1 項。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
第58條	<p>In case a Member who has cast his votes by a written instrument or by way of electronic transmission intends to attend the relevant general meeting in person, he shall, at least two (2) day prior to the date of the general meeting, revoke such votes by serving a notice in the same manner as he cast such votes. In the absence of a timely revocation of such votes, such votes shall remain valid. <b><u>Nonetheless, such Member who attends and votes at a general meeting in person would be deemed to have revoked his prior voting instructions by a written instrument or by way of electronic transmission, notwithstanding that such Member has not submitted a revocation notice in accordance with this Article 58.</u></b></p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，擬親自出席股東會者，至遲應於股東開會二日前，以與行使表決權相同之方式，撤銷先前行使表決權之意思表示。逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。<b>惟該股東雖</b></p>	<p><u>規定之方式參與股東會者，視為親自出席股東會。</u> <u>(3) 前項有關本公司股東會以視訊會議為之，其條件、作業程序及其他應遵行事項，應遵循上市（櫃）規範之規定。</u></p> <p>In case a Member who has cast his votes by a written instrument or by way of electronic transmission intends to attend the relevant general meeting in person, he shall, at least two (2) day prior to the date of the general meeting, revoke such votes by serving a notice in the same manner as he cast such votes. In the absence of a timely revocation of such votes, such votes shall remain valid.</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，擬親自出席股東會者，至遲應於股東開會二日前，以與行使表決權相同之方式，撤銷先前行使表決權之意思表示。逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。</p>	<p>為配合股東權益保護事項檢查表要求，爰刪除本條但書規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
	<p><u>未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前以書面或電子方式行使表決權之意思表示。</u></p>		
第 61 條	<p>In case a Member who has served a proxy intends to attend the relevant general meeting in person or to exercise his voting power by way of a written ballot or electronic transmission, he shall, at least two (2) days prior to the date of the general meeting, revoke such proxy by serving a separate written notice to the Company or Shareholder Service Agent. Otherwise, the votes cast by the proxy at the general meeting shall prevail. <b><u>Nonetheless, such Member who attends and votes at a general meeting in person would be deemed to have revoked his proxy appointment, notwithstanding that such Member has not submitted a revocation notice in accordance with this Article 61.</u></b></p> <p>委託書送達後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。<b>惟該股東</b></p>	<p>In case a Member who has served a proxy intends to attend the relevant general meeting in person or to exercise his voting power by way of a written ballot or electronic transmission, he shall, at least two (2) days prior to the date of the general meeting, revoke such proxy by serving a separate written notice to the Company or Shareholder Service Agent. Otherwise, the votes cast by the proxy at the general meeting shall prevail.</p> <p>委託書送達後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向公司或股務代理機構為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p>	<p>為配合股東權益保護事項檢查表要求，爰刪除本條但書規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
第 77 條	<p><u>雖未按照本條規定為撤銷之通知，而仍親自出席股東會並行使表決權者，該股東親自出席並行使表決權之行為，應視為其業依本條規定撤銷其先前委託之意思表示。</u></p> <p>During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or one-fifth of the total number of Directors at any time, whichever is greater. <b>One (1)</b> of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities). Subject to the foregoing, the number of Independent Directors to be elected and hold the office shall be stated in the notice of the general meeting in which an election of Independent Directors will be held. When an Independent Director ceases to act, resulting in a number of Independent Directors then in office lower than the prescribed minimum number, an election for an Independent Director shall be held at the next general meeting. When all Independent Directors cease to act, the Company shall convene an extraordinary general meeting to hold an election of Independent Directors within sixty (60) days from the date on which the situation arose.</p>	<p>During the Relevant Period, the number of Independent Directors of the Company shall not be less than three (3) or one-fifth of the total number of Directors at any time, whichever is greater. <b>Two (2)</b> of the Independent Directors shall have resident status of the R.O.C. (such resident status being registered with local government authorities). Subject to the foregoing, the number of Independent Directors to be elected and hold the office shall be stated in the notice of the general meeting in which an election of Independent Directors will be held. When an Independent Director ceases to act, resulting in a number of Independent Directors then in office lower than the prescribed minimum number, an election for an Independent Director shall be held at the next general meeting. When all Independent Directors cease to act, the Company shall convene an extraordinary general meeting to hold an election of Independent Directors within sixty (60) days from the date on which the situation arose.</p>	<p>為配合臺灣證券交易所修訂「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則」第 28 條之 4 規定，修訂第 77 條之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
第 82.2 條	<p>於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次五分之一，其中至少二人必須在中華民國設有戶籍。每一屆董事會之獨立董事席次，應於選舉該屆獨立董事之股東會召集通知中載明。獨立董事因故解任，致人數不足上述最低人數時，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>(2) The members of the remuneration committee of the Company shall be appointed by the Board and shall not be fewer than three members, <u>one</u> of whom shall be the <u>convener</u>.</p> <p>(2) 薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，其中一人為<u>召集人</u>。</p>	<p>於掛牌期間，本公司獨立董事席次不得少於三席且不得少於董事席次五分之一，其中至少二人必須在中華民國設有戶籍。每一屆董事會之獨立董事席次，應於選舉該屆獨立董事之股東會召集通知中載明。獨立董事因故解任，致人數不足上述最低人數時，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>(2) The members of the remuneration committee of the Company shall be appointed by the Board and shall not be fewer than three members, <u>a majority</u> of whom shall be the <u>Independent Directors</u>.</p> <p>(2) 薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，其中過半數成員應為<u>獨立董事</u>。</p>	<p>參照臺灣證券交易所股份有限公司於 2020 年 6 月 3 日以臺證治理字第 1090009468 號公告修正「○股份有限公司薪資報酬委員會組織規範程」參考訂第 82.2 條第 2 項之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
第 88 條	<p>A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time <b><u>if this has been agreed to by a majority of the Directors at such meeting.</u></b> Notwithstanding the foregoing, at any time other than during the Relevant Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held. Any notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax.</p> <p>董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依<b>過半數董事之同意</b>，以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通</p>	<p>A Director may, and the Secretary on the requisition of a Director shall, summon a Board meeting by, during the Relevant Period, at least seven (7) days' notice in writing, or at any time other than during the Relevant Period, at least forty eight hours' notice in writing, to every Director which notice shall set forth the general nature of the business to be considered PROVIDED HOWEVER, without prejudice to the prescribed notice, in the event of emergency, as determined by the Board in its sole discretion, a Board meeting may be called at any time <b><u>upon a written notice given in accordance with the Applicable Listing Rules.</u></b> Notwithstanding the foregoing, at any time other than during the Relevant Period, a notice of Board meeting may be waived by all the Directors at, before or retrospectively after the relevant Board meeting is held. Any notice or waiver thereof may be given by email, telex or telefax.</p> <p>董事會之召集，應以書面載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事。但有緊急情事者，得依據<b>上市（櫃）規範</b>以書面隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知</p>	<p>參照公司法第 204 條第 3 項，酌予調整第 88 條之規定。</p>

Yonggu Group Inc.  
修訂組織備忘錄及章程修正對照表

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 100 條	<p>知得由全體董事於事前、事中和事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。</p> <p>(3) During the Relevant Period, subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles and except as otherwise provided by the rights attaching to any Shares, where the Company still has annual net profit for the year, after paying all relevant taxes, offsetting losses (including losses of previous years and adjusted undistributed profits, if any), setting aside the Statutory Reserve of the remaining profits in accordance with the Applicable Listing Rules (provided that the setting aside of the Statutory Reserve does not apply if the aggregate amount of the Statutory Reserve amounts to the Company's total paid-in capital), and setting aside the Special Reserve (if any), the <u>Company</u> may distribute not less than ten percent (10%) of the remaining balance (including the amounts reversed from the Special Reserve), plus accumulated undistributed profits of previous years (including adjusted undistributed profits) in part or in whole <b>as determined by an Ordinary Resolution passed at an</b></p>	<p>得由全體董事於事前、事中和事後之同意免除之。任何通知或同意均得以電子郵件、電報或傳真方式送達之。</p> <p>(3) During the Relevant Period, subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles and except as otherwise provided by the rights attaching to any Shares, where the Company still has annual net profit for the year, after paying all relevant taxes, offsetting losses (including losses of previous years and adjusted undistributed profits, if any), setting aside the Statutory Reserve of the remaining profits in accordance with the Applicable Listing Rules (provided that the setting aside of the Statutory Reserve does not apply if the aggregate amount of the Statutory Reserve amounts to the Company's total paid-in capital), and setting aside the Special Reserve (if any), the <b>Board may, by a resolution passed by a majority of the Directors present at a meeting of the Board attended by two-thirds or more of the total number of Directors,</b> distribute not less than ten percent (10%) of the remaining balance (including the amounts reversed from the Special Reserve), plus accumulated</p>	<p>參照台灣公司法規定，修訂本章程第 100 條第 3 項，明定本公司得經董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
	<p><u>annual general meeting of the Company duly convened and held in accordance with these Articles</u> to the Members as dividends/bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively pursuant to these Articles, provided that, cash dividends/bonuses shall not be less than ten percent (10%) of the total amount of dividends/bonuses to Members.</p> <p>(3) 於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有盈餘，於依法提繳所有相關稅款、彌補虧損（包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額，如有）、按照上市（櫃）規範提撥法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本總額者不適用之），次提特別盈餘公積（如有）後，剩餘之金額（包括經迴轉之特別盈餘公積）得由<u>股東常會以普通決議</u>，以不低於該可分配盈餘金額之百分之十，加計經本公司股東常會以普通決議所定以前年度累積未分配盈餘之全部或一部（包括調整未分配盈餘金額），依股東持股</p>	<p>undistributed profits of previous years (including adjusted undistributed profits) in part or in whole to the Members as dividends/bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively pursuant to these Articles; <u>and in addition thereto a report of such distribution shall be submitted to the general meeting</u>, provided that, cash dividends/bonuses shall not be less than ten percent (10%) of the total amount of dividends/bonuses to Members.</p> <p>(3) 於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有盈餘，於依法提繳所有相關稅款、彌補虧損（包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額，如有）、按照上市（櫃）規範提撥法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本總額者不適用之），次提特別盈餘公積（如有）後，剩餘之金額（包括經迴轉之特別盈餘公積）得由<u>董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議</u>，以不低於該可分配盈餘金額之百分之十，加計以前年度累積未分配盈餘之全部或一部（包括調整未分配盈餘金額），依</p>	



No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 100.1 條	<p>比例，派付股息/紅利予股東，其中現金股息/紅利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。</p> <p>本條新增。</p>	<p>股東持股比例，派付股息/紅利予股東，並報告股東會。其中現金股息/紅利之數額，不得低於該次派付股息/紅利總額之百分之十。</p> <p><u>During the Relevant Period, subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles and except as otherwise provided by the rights attaching to any Shares:</u></p> <p><u>(1) The Company may resolve to distribute net profit or offset losses at the end of each half fiscal year.</u></p> <p><u>(2) For any distribution of net profit in accordance with the preceding Paragraph, whenever the Company still has net profit at the end of the first half fiscal year, the Company shall first estimate and reserve the amount of Employees' compensation, Directors' compensation and then payment of tax from the said profits; and after offsetting losses (including losses as at the beginning of the first half fiscal year and adjusted undistributed profits, if any), setting aside the Statutory Reserve of the remaining profits in accordance with the Applicable Listing Rules (provided that the setting aside of the Statutory Reserve does not apply if the aggregate amount of</u></p>	<p>為配合本公司擬採行每半年會計年度之盈餘分派制，增訂第 100.1 條。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
		<p><u>the Statutory Reserve amounts to the Company's total paid-in capital), and setting aside the Special Reserve (if any), the Board may, subject to the compliance with percentage of distribution as set forth in Paragraph (3) of Article 100, resolve to distribute the remaining balance (including the amounts reversed from the Special Reserve), plus accumulated undistributed profits as at the beginning of the first half fiscal year (including adjusted undistributed profits) in whole or in part as dividends/bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively pursuant to these Articles; and in addition thereto a report of such distribution shall be submitted to the general meeting.</u></p> <p><u>(3) Unless the Board resolves not to distribute net profit and/or offset losses, the distribution of net profit or offset of losses by the Company in accordance with the preceding Paragraph shall be based on the financial statements audited by a certified public accountant, and the proposal of the distribution of net profit or offset of losses for the first half fiscal</u></p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文案	Explanations 修正理由
		<p><u>year, together with the business report and financial statements, shall be first reviewed by the audit committee of the Company and then be submitted to the Board for approval.</u></p> <p>於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外：</p> <p>(1) <u>本公司盈餘分派或虧損撥補亦得於每半年會計年度終了後為之。</u></p> <p>(2) <u>本公司依前項規定分派盈餘時，凡本公司於每前半年會計年度終了時如有盈餘，應先預估並保留員工及董事酬勞、預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損（包括截至前半年會計年度期初之虧損及調整未分配盈餘金額，如有）、按照上市（櫃）規範提列法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本額者不適用之），次提特別盈餘公積（如有）後，經由董事會決議將剩餘金額（包括經迴轉之特別盈餘公積）之全部或一部，在不違反第 100 條第 3 項所定分配比例之情形下，加計經董事會決議所定截至前半年會計年度期初未分配盈餘之全部或一部（包括調整未分配盈餘金額），依股東持股比例，派付股息/紅利予股東，並報告股東會。</u></p>	

Yonggu Group Inc.  
修訂組織備忘錄及章程修正對照表

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
		(3) <u>除董事會決議不為盈餘分派盈餘或撥補虧損外，本公司依前項規定分派盈餘或撥補虧損時，應依經會計師查核之財務報表為之，且本公司前半會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提交董事會決議之。</u>	

\*本公司修訂後之組織備忘錄及章程應以英文版本為準；如僅為公司組織備忘錄及章程之勘誤、所援引之英屬開曼群島公司法版本更新、編碼更正而不涉及實質內容變動，或僅為中譯文之文字調整，不予臚列。