# 台名保險總紀太股份有限公司 一一二年股東常會議事錄

開會時間:中華民國 112 年 5 月 31 日(星期三)上午九時整

開會地點:台北市館前路49號6樓(會議室)

股東會召開方式:實體股東會

出席股數:出席股東及股東代理人代表股份計 20,275,293 股(含電子投票出席

股東 12,263,396 股),佔本公司發行股份總數 25,024,303 股之 81.02%。

出席董事: 李正之、李佳鎮、張建祥、黃富貴、謝宗翰

列席人員:勤業眾信聯合會計師事務所林旺生會計師

主 席:董事長李正之

紀 錄:楊心華

心場

一、宣布開會:報告出席股份總數已達法定股數,經主席宣布會議開始。

二、主席致詞:(略)

# 三、報告事項

(一) 111 年度營業報告(請參閱附件一)。

- (二) 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告(請參閱附件二)。
- (三) 111 年度董事及員工酬勞分配報告。
- (四) 修正本公司「治理實務守則」報告(請參閱附件三)。
- (五)審計委員會召集人報告與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通情形 (請參閱附件四)。

# 以上報告事項洽悉。

# 四、承認事項

# 第一案

董事會提

案 由:111年度營業報告書及財務報表,提請 承認。

說 明:

- (一)本公司 111 年度營業報告書(請參閱附件一)及財務報表業經編製竣事,並經本公司 112 年 3 月 9 日第 4 屆審計委員會第 5 次會議審查通過並出具審查報告書(請參閱附件二),復經本公司 112 年 3 月 9 日第 8 屆董事會第 5 次會議決議通過,並經勤業眾信聯合會計師事務所林旺生會計師及徐文亞會計師完成查核簽證在案。
- (二) 檢陳前項書件及會計師查核報告(請參閱附件五)。

# 決 議:本案表決結果如下:

(一)本公司已發行股份總數: 25,024,303 股

(二)出席股份總股數: 20,275,293 股

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396股)

出席率:81.02%

(三)出席股東總表決權數: 20,275,293 權

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396權)

# 開票明細結果如下:

表;	央結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數: 20 (含電子投票表)	),251,974 權 央權數: 12,245	5,749 權)	99.88%
反對權數: (含電子投票表	4,301 權 決權數: 4	4,301 權)	0.02%
無效權數:	0 權	3	0.00%
棄權與未投票權數: (含電子投票表法		3,346 權)	0.10%

表決結果: 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上,本案照董事會所提原議案通過。

本次股東會無股東提問。

# 第二案

董事會提

案 由:111年度盈餘分配案,提請 承認。

### 說 明:

- (一) 本公司依據章程第 19 條規定編製 111 年度盈餘分配表,盈餘分配 表數據係以普通股總股數 25,024,303 股計算。
- (二)檢附前揭盈餘分配表(請參閱附件六)。
- (三)如嗣後因買回公司股份、股權轉換或其他原因,影響流通在外股數, 致股東配息率因此發生變動而須修正時,擬提請股東常會授權董事 長全權處理。
- (四)本案俟股東常會通過後,擬授權董事長訂定配息基準日、發放日及 其相關事宜。

# 決 議:本案表決結果如下:

- (一) 本公司已發行股份總數: 25,024,303 股
- (二) 出席股份總股數: 20,275,293 股

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396股)

出席率:81.02%

(三) 出席股東總表決權數: 20,275,293 權

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396權)

# 開票明細結果如下:

<b>海</b> 表	決結果		占出席股東總表決權數(%)
	20,251,974 權 決權數: 12,24	5,749 權)	99.88%
反對權數: (含電子投票表	4,301 權 決權數:	4,301 權)	0.02%
無效權數:	0 權	र्व	0.00%
棄權與未投票權數 (含電子投票表		3,346 權)	0.10%

表決結果: 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上,本案照董事會所提原議案通過。

本次股東會無股東提問。

# 五、討論事項

第一案

董事會提

案 由:修正本公司「章程」部分條文案,提請 討論。

說. 明:

- (一) 依據公司法 240 條及 241 條規定,配合本公司實務作業,擬修正本公司章程部分條文。
- (二) 檢陳修正條文對照表供參(請參閱附件七)。

# 决 議:本案表決結果如下:

- (一) 本公司已發行股份總數: 25,024,303 股
- (二) 出席股份總股數: 20,275,293 股

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396股)

出席率:81.02%

(三) 出席股東總表決權數: 20,275,293 權

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396權)

# 開票明細結果如下:

表決結果	占出席股東總表決權數(%)
贊成權數: 20,235,053 權 (含電子投票表決權數: 12,228,828	<b>4</b> 99.80%
反對權數: 4,222 權 (含電子投票表決權數: 4,222	權) 0.02%
無效權數: 0權	0.00%
棄權與未投票權數: 36,018 權 (含電子投票表決權數: 30,346	權) 0.18%

表決結果: 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上, 本案照董事會所提原議案通過。

本次股東會無股東提問。

第二案 董事會提

案 由:修正本公司「股東會議事規則」部分條文案,提請 討論。

說 明:

- (一) 依據金融監督管理委員會 111 年 3 月 7 日金管證交字第 1110133385 號函辦理。
- (二)配合公司法開放公開發行公司得以視訊方式召開股東會,修正股份有限公司股東會議議事規則,以利實踐股東行動主義,促進證券市場健全發展。
- (三) 檢陳修正條文對照表供參(請參閱附件八)。

# 決 議:本案表決結果如下:

- (一) 本公司已發行股份總數: 25,024,303 股
- (二) 出席股份總股數: 20,275,293 股(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為: 12,263,396 股)出席率: 81.02%
- (三) 出席股東總表決權數: 20,275,293 權 (其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為: 12,263,396 權)

### 開票明細結果如下:

, i	<b>麦</b> 決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數: (含電子投票者	20,235,053 權 長決權數: 12,	,228,828 權)	99.80%
反對權數: (含電子投票	4,222 權 表決權數:	4,222 權)	0.02%
無效權數:	0 權		0.00%
棄權與未投票權數 (含電子投票表		30,346 權)	0.18%

表決結果: 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上, 本案照董事會所提原議案通過。

本次股東會無股東提問。

第三案 董事會提

案 由:擬以資本公積配發現金股利,提請 討論。

說 明:

- (一) 本案業經本公司 112 年 3 月 9 日第 8 屆董事會第 5 次會議決議通過。
- (二)本公司擬依公司法第 241 條,以超過面額發行普通股溢價之資本公 積配發股東現金股利每股 0.3 元,依目前流通在外股數為 25,024,303 股計算,共計配發現金 7,507,291 元,按分配基準日股東名簿記載之 股東持有股份,配發至元為止,元以下捨去,其畸零款合計數計入 本公司之其他收入。
- (三)本案俟股東常會通過後,授權董事長另訂分配基準日、發放日及其相關事宜。如嗣後因買回公司股份、股權轉換或其他原因,影響流通在外股數,致股東配息率因此發生變動而須修正時,擬提請股東常會授權董事長全權處理。
- (四)有關配發事宜如法令變更或主管機關命令修正時,授權董事長依法令規定全權處理。

# 決 議:本案表決結果如下:

- (一) 本公司已發行股份總數: 25,024,303 股
- (二) 出席股份總股數: 20,275,293 股

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396股)

出席率:81.02%

(三) 出席股東總表決權數: 20,275,293 權

(其中含以電子方式,行使表決權出席股份總數為:12,263,396權)

# 開票明細結果如下:

表	決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數: 2 (含電子投票表	20,235,053 權 決權數: 12	,228,828 權)	99.80%
反對權數: (含電子投票表	6,222 權 &決權數:	6,222 權)	0.03%
無效權數:	0 權	*	0.00%
棄權與未投票權數 (含電子投票表		28,346 權)	0.17%

表決結果: 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上,本案照董事會所提原議案通過。

本次股東會無股東提問。

六、臨時動議:經主席徵詢全體出席股東,無臨時動議提出。

七、散會:同日上午九時二十分,主席宣佈散會。

(註:本股東常會議事錄發言內容僅為摘要,實際發言情形以現場錄影錄音為準)

# 111 年度營業報告

本公司 111 年度營業結果、112 年營業計劃、公司未來發展策略、外部競爭環境、 法規環境及總體經營環境之影響說明如下:

### 一、 前一年度營運結果

### (一) 營業計劃實施成果

依壽險公會統計,111 年整體壽險初年度保費收入減少 24.2%,其中傳統型保險商品因利變型商品宣告利率調升、新台幣兌美元匯率貶值及預期保費調整等因素致整體傳統型商品較前一年度減少 9.4%;投資型商品則受資本市場波動而較前一年度減少 50.9%。

本公司因主力商品以傳統型商品為主,且具多元產壽險業務、維持續期保單高續繳率、強化經營效能及資金運用整體綜效,111年度維持穩定的獲利績效。

推動業務發展的同時,本公司致力於企業永續發展,以落實 ESG 之環境 永續減碳為目標,111 年推動行動投保業務增長快速,採用行動投保件數 較前一年增長 2.24 倍,彰顯公司響應減少紙張及提升行銷效能之努力成 果。

本公司 111 年首次參加國家品牌玉山獎第 19 屆選拔,榮獲「傑出企業」 獎項之殊榮;公司品牌「許願娃娃」象徵保戶與夥伴實現幸福圓滿的夢想, 也於 111 年榮獲台灣優良商標創新設計優等獎;保險業務表現也榮獲保險 公司頒發優質經紀公司獎;以上獎項肯定公司在品牌形象及保險業務經營 的努力成果。

- (二) 預算執行情形:本公司未進行財務預測公告,故不適用。
- (三) 財務收支及獲利能力分析

本公司及子公司 111 年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)737,916 仟元,合併稅前淨利為80,072 仟元,稅後淨利歸屬於本公司業主為65,951 仟元;稅前基本每股盈餘為3.2元,稅後基本每股盈餘為2.64元。 本公司111年底資產規模達773,847 仟元,股東權益534,176 仟元。

### (四) 研究發展狀況

1.個資安全機制:維持個人資料保護認證、建立連線雙因子認證機制、系統防毒監控預警機制及持續優化備份機制。

2.數位業務服務:建置業務整合知識庫系統、持續串接行動投保家數及SSO

連動經代專區,提供業務即時查詢機制,成為業務行銷與保戶服務強力後 援平台。

3.商品組合研討:成立內勤與業務分區商品規劃專案小組,研討組合式商品提供保戶優質服務。

### 二、 本年度營運計畫概要

### (一) 本年度經營方針

1.業務訓練規劃:本公司於112年持續推動專業培訓,以全國聯合直播早會普及行銷及理賠等通識課程;以法律專家包班課程、徵募行銷專班提高業務菁英實力;以數位學堂即時宣導洗錢防制、友善高齡客戶行銷、公平待客、法定法令遵循及個資等法規學習課程;成功打造業務同仁全方位學習平台。

2.業務活動方針:為凝聚業務夥伴向心力及推動業務客戶共同活動,本公司推動參加演唱會、業務表揚榮譽餐會等活動等激勵方案,112 年初即已引起業務熱情參與。公司也鼓勵業務夥伴爭取保險專業 MDRT 及國際龍獎 IDA,爭取專業認證。

3.企業永續責任:本公司積極推動企業社會責任及落實公司永續發展,由 企業永續發展委員會策劃,各部門依權責執行企業永續發展事宜,並於112 年起規劃分階段執行溫室氣體盤查作業。

### (二) 本年度營業目標

本公司及子公司預期營業收入較 111 年成長,持續建置數位科技,以實體線上專業培訓課程,多元業務活動推動,提升獲利目標穩健發展。 本公司重視保戶續繳品質,以維持保單續繳率 9 成以上為目標。 本公司以徵募及持續提高業務實動力為業務目標。

### 三、 未來公司發展策略

- (一) 持續專注於退休與保障規劃之商品策略。
- (二) 發展異業通路及數位科技之多元發展策略。
- (三) 結合保經代同業發展大中華版圖之合作策略。

### 四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

展望 112 年,保險整體產業面臨數位創新、IFRS17 實施對於保險商品的 影響及升息、匯率不穩定影響商品保費及預定利率的變數的挑戰。

### (二) 法規環境

主管機關於111年9月修定保險經紀人管理規則,加強保經公司監理、對高齡投保權益保障之管控機制、教育訓練及內部控制等規定。

### (三) 整體經營環境

依據 111 年壽險保費統計數據,傳統型保經代通路的佔率較前一年度增加, 顯示保經代業因商品選擇多元不受單一保險公司商品影響更具市場競爭 力。公司以專業與服務形塑與網路投保的差距,維持本公司之市場優勢。

本公司重視法令遵循,配合法令修定推動相關法規課程並落實內控作業, 對於保戶權益保障及股東利益均具正面影響。

本公司持續投入資源於數位科技創新及資訊安全建置;透過商品專業小組 的研討及法律專班精進專業並以保戶需求及資產保全為目標,對抗環境變 數;以公司穩健資本財務結構,業務成長為目標,發掘同業合作之契機。

敬祝各位股東女士、先生,身體健康、萬事如意!

董事長: 李正之



經理人:陳養國





【附件二】

# 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告

# 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司———年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案,其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所林旺生會計師及徐文亞會計師查核完竣,並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案,經本審計委員會審查,認為尚無不合,爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定備具報告書,敬請鑑察。

此致

台名保險經紀人股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人:張建祥



中華民國一一二年三月九日

# 台名保險經紀人股份有限公司 治理實務守則

# 修正條文對照表

<b>沙上保入</b> 到								
條次	修正條文	現行條文	說明					
第三條之一	第一項略。	第一項略。	依公司治理 3.0-					
			永續發展藍圖,將					
	前項公司治理相關事務,	前項公司治理相關事務,	獨立董事(含獨立					
	至少應包括下列內容:	至少應包括下列內容:	董事候選人及現					
	一、 依法辦理董事會及	一、 依法辦理董事會及	任獨立董事)資格					
	股東會之會議相關	股東會之會議相關	之法令遵循事項					
	事宜。	事宜。	納入公司治理主					
	二、製作董事會及股東	二、 製作董事會及股東	管職能;另為強化					
	會議事錄。	會議事錄。	公司治理主管職					
	三、協助董事就任及持	三、協助董事就任及持	能,將辦理董事異					
	續進修。	續進修。	動(包括但不限於					
	四、 提供董事、獨立董事	四、 提供董事、獨立董事	公司治理主管接					
	執行業務所需之資	執行業務所需之資	獲董事辭任或受					
	料。	料。	有公司法第27條					
	五、協助董事遵循法令。	五、 協助董事遵循法令。	第 3 項改派情事					
	六、 向董事會報告其就獨		之通知時,應依規					
	立董事於提名、選任		定辦理之事項)納					
	時及任職期間內資		入公司治理主管					
	格是否符合相關法		職能,爰分別增訂					
	令規章之檢視結果。		第六款及第七款,					
	七、 辦理董事異動相關事		原第六款移列為					
	<u>宜。</u>		第八款。					
	八、其他依公司章程或契	<u>六</u> 、其他依公司章程或契						
	約所訂定之事項等。	約所訂定之事項等。						
第 二 章			考量本節規範內					
第 二 節	公司與關係人間之公司治	公司與關係企業間之公司	容除公司與關係					
	理關係	治理關係	企業之治理關係					
			外,亦包含與關係					
			人往來之管理等,					
			爰修正本節名稱。					

條次	修正條文	現行條文	說明
第十七條	本公司與關係人及股東間	本公司與關係企業間有業	一、修正第一項。
	有財務業務往來或交易	務往來者,應本於公平合	現行條文僅
	者,應本於公平合理之原	理之原則,就相互間之財	規範公司與
	則,就相互間之財務業務	務業務相關作業宜訂定書	其關係企業
	相關作業訂定書面規範。	面規範。對於簽約事項應	間往來應訂
	對於簽約事項應明確訂定	明確訂定價格條件與支付	定書面規範,
	價格條件與支付方式,並	方式,並杜絕非常規交易	為強化公司
	杜絕非常規交易及不當利	情事。	對關係人交
	<u>益輸送</u> 情事。		易之管理,公
			司與關係人
	前項書面規範內容應包含	本公司與關係人及其股東	及股東間交
	進銷貨交易、取得或處分	間之交易或簽約事項,亦	易亦應訂定
	資產、資金貸與及背書保	應依照前項原則辦理,並	書面規範,又
	證等交易之管理程序,且	嚴禁利益輸送情事。	關係人之範
	相關重大交易應提董事會		圍本即包括
	<u>決議通過、提股東會同意</u>		關係企業,爰
	<u>或報告。</u>		將現行第二
			項合併移列
			第一項,並酌
			作文字修正。
			二、增訂第二項, 明定前項書
			面規範內容
			應包含相關
			交易之管理
			程序,且重大
			交易應提董
			事會決議通
			過、提股東會
			同意或報告。
第二十八條之二	本公司設置並公告內部及	本公司宜設置並公告內部	依公司實務酌修
	外部人員檢舉管道,並建	及外部人員檢舉管道,並	文字。
	立檢舉人保護制度;其受	建立檢舉人保護制度;其	
	理單位應具有獨立性,對	受理單位應具有獨立性,	
	檢舉人提供之檔案予以加	對檢舉人提供之檔案予以	
	密保護,妥適限制存取權	加密保護,妥適限制存取	
	限,並訂定內部作業程序	權限,並訂定內部作業程	
	及納入內部控制制度控	序及納入內部控制制度控	
	答。	管。	

條次		現行條文	説明
第二十九條	為提升財務報告品質,本	為提升財務報告品質,本	為提升審計品質
	公司設置會計主管之職務	公司應設置會計主管之職	之透明度,「公司
	代理人。	務代理人。	治理 3.0-永續發
			展藍圖」透過推動
	第二至四項略。	第二至四項略。	審計品質指標
			(AQIs),鼓勵上
	本公司應定期(至少一年	本公司應定期(至少一年	市櫃公司審計委
	一次) 參考審計品質指標	一次)評估聘任會計師之	員會評估更換會
	(AQIs), 評估聘任會計	獨立性及適任性。	計師事務所時,可
	師之獨立性及適任性。		参考事務所提供
			之 AQI 資訊。
	公司連續七年未更換會計	公司連續七年未更換會計	
	師或其受有處分或有損及	師或其受有處分或有損及	
	獨立性之情事者,應評估	獨立性之情事者,應評估	
	有無更換會計師之必要,	有無更換會計師之必要,	
	並就評估結果提報董事	並就評估結果提報董事	
	會。	會。	

# 【附件四】

# 審計委員會、獨立董事與內部稽核主管之主要溝通情形

111/03/07	日期	方式	溝通對象	溝通內容事項	獨立董事之建議及
書及防制洗錢及打擊資恐內 部控制聲明書 檢陳 110 年度內部稽核計畫 執行情形 簽證會計師 110 年度財務報告查核事項與 結果之說明與討論 議,提報董事會決議 程度」部分條文 議與董事企會議無建 並事會 着核主管 檢陳 111 年第 1 季內部稽核 對畫執行情形 獨立董事本次會議無建 於提報董事會決議 111/05/26 審計委員會 董事會 稽核主管 檢陳 111 年第 1 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建 核閱情形 獨立董事本次會議無建 技規報董事會決議 111/07/28 審計委員會 董事會 稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 廣遊會計師 程核上等 學工本公司「內部控制制 度」部分條文 獨立董事本次會議無建 技規報董事會決議 發證會計師 111 年廣第 2 季內部稽核 對達執行情形 簽證會計師 111 年廣第 2 季內部稽核 類立董事本次會議無建 裁,提報董事會決議 發證會計師 111 年度第 2 季內部稽核 類立董事本次會議無建 執機積市形 111/11/03 審計委員會 董事會 稽核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 類立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 發證會計師 111 年度第 3 季內部稽核 類立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 發證會計師 111 年度第 3 季內部稽核 類立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 養證會計師 111 年度第 3 季內部稽核 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 養證會計師 111 年度第 3 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議	444 /00 /07	- u + P /	412 1 2 2 2 2 2	It should be a compared to the second	公司處理情形
部控制聲明書 檢陳 110 年度內部稽核計畫 執行情形  簽證會計師 110 年度財務報告查核事項與 議,提報董事會決議 結果之說明與討論 指核主管 度」部分條文  111/04/28 審計委員會 董事會  稽核主管 檢陳 111 年第 1 季內部稽核 議,提報董事會決議  於證會計師 111 年度第 1 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建議 於規模董事會決議  111/05/26 審計委員會 董事會  稽核主管 度」部分條文  指核主管 檢陳 111 年第 1 季內部稽核 議,提報董事會決議  後證會計師 111 年度第 1 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建議 大規報董事會決議  於提報董事會決議  指核主管 度」部分條文  指核主管 度」部分條文  指核主管 度」部分條文  指核主管 接陳 111 年第 2 季內部稽核 議,提報董事會決議  於問情形  五 董事本次會議無建議 於問情形  新 提報董事會決議  於問情形  五 董事本次會議無建議 於問情形  五 董事會  指核主管 表證會計師 111 年度第 2 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建議 於問情形  111/11/03 審計委員會 董事會  指核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 議,提報董事會決議  於問情形  2.修正本公司「內部控制制度」部分條文  養證會計師 111 年度第 3 季內部稽核 議,提報董事會決議  成問情形  111/11/2/29 審計委員會 董事會 董事會  養證會計師  指核主管 通過 112 年度稽核計畫  獨立董事本次會議無建議 ,提報董事會決議  養證會計師  清通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建議 ,提報董事會決議	111/03/07	· ·	福核主管		
檢陳 110 年度內部稽核計畫 執行情形		重事會			議,提報董事會決議
執行情形					
5     養證會計師     110年度財務報告查核事項與 獨立董事本次會議無建結果之說明與討論     議,提報董事會決議       111/04/08     審計委員會董事會     稽核主管 修正本公司「內部控制制 獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 董事會 董事會       111/11/03     審計委員會董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 獨立董事本次會議無建 核閱情形					
111/04/08     審計委員會董事會     稽核主管 修正本公司「內部控制制 獨立董事本次會議無建度」部分條文 議,提報董事會決議 , 提報董事會決議 , 提報董事會 , 權核主管 度」部分條文 獨立董事本次會議無建 , 提報董事會 , 養證會計師 , 提報董事會決議 , 超过董事本次會議無建 , 提祖董事本次會議無建 , 資益 , 111 , 12 , 12 , 12 , 13 , 14 , 14 , 14 , 14 , 14 , 14 , 15 , 14 , 14				執行情形	
111/04/08     審計委員會 董事會     稽核主管 度」部分條文     獨立董事本次會議無建 議 ,提報董事會決議 接報董事會決議       111/04/28     審計委員會 董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 1 季內部稽核			簽證會計師	110 年度財務報告查核事項與	獨立董事本次會議無建
董事會         度」部分條文         議,提報董事會決議           111/04/28         審計委員會 董事會         稽核主管 計畫執行情形 簽證會計師         稱核主管 計畫執行情形 發證會計師         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議           111/05/26         審計委員會 董事會         稽核主管 度」部分條文         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議           111/07/28         審計委員會 董事會         稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 計畫執行情形 發證會計師         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議           111/11/03         審計委員會 董事會         稽核主管 計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 核閱情形         議,提報董事會決議 議,提報董事會決議           111/12/29         審計委員會 董事會         稽核主管 通過 112 年度稽核計畫 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議           5         證會計師         清通 111 年度財務報告適用         獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議           6         證會計師         清通 111 年度財務報告適用         獨立董事本次會議無建           6         一樣報主管 董事會         通過 112 年度稽核計畫 第 111 年度財務報告適用         獨立董事本次會議無建				結果之說明與討論	議,提報董事會決議
111/04/28     審計委員會 董事會     稽核主管 計畫執行情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       2111/05/26     審計委員會 董事會     稽核主管 董事會     修正本公司「內部控制制 度」部分條文     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/07/28     審計委員會 董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 計畫執行情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/11/03     審計委員會 董事會     稽核主管 董事會     111 年度第 2 季合併財務報表 核閱情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/11/03     審計委員會 董事會     稽核主管 董事會     1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/12/29     審計委員會 董事會     稽核主管 董國過 112 年度稽核計畫     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       200     發證會計師 講通 111 年度財務報告適用     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議	111/04/08	審計委員會	稽核主管	修正本公司「內部控制制	獨立董事本次會議無建
董事會       計畫執行情形       議,提報董事會決議         簽證會計師       111 年度第 1 季合併財務報表       獨立董事本次會議無建         核閱情形       獨立董事本次會議無建       議,提報董事會決議         111/05/26       審計委員會 董事會       稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 計畫執行情形       獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議         簽證會計師       111 年度第 2 季內部稽核 計畫執行情形       獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議         111/11/03       審計委員會 董事會       稽核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 獨立董事本次會議無建計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文       議,提報董事會決議         111/12/29       審計委員會 董事會       稽核主管 通過 112 年度稽核計畫 獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議         養證會計師       溝通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議		董事會		度」部分條文	議,提報董事會決議
<ul> <li></li></ul>	111/04/28	審計委員會	稽核主管	檢陳 111 年第1季內部稽核	獨立董事本次會議無建
核閱情形   議,提報董事會決議   111/05/26   審計委員會   稽核主管   修正本公司「內部控制制   獨立董事本次會議無建度」部分條文   議,提報董事會決議   111/07/28   審計委員會   稽核主管   檢陳 111 年第 2 季內部稽核   議,提報董事會決議   簽證會計師   111 年度第 2 季合併財務報表   獨立董事本次會議無建核閱情形   111/11/03   審計委員會   稽核主管   1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核   獨立董事本次會議無建計畫執行情形   2.修正本公司「內部控制制度」部分條文   簽證會計師   111 年度第 3 季合併財務報表   獨立董事本次會議無建核閱情形   3 乘子公會議無建核閱情形   獨立董事本次會議無建核閱情形   獨立董事本次會議無建核閱情形   獨立董事本次會議無建養   111/12/29   審計委員會   稽核主管   通過 112 年度稽核計畫   獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議   3 乘子公會議無建養   3 乘子公會議無建養   3 乘子公會議無建養   3 乘子公會議無建養   3 乘子公會議無建養   3 车子公會議無建		董事會		計畫執行情形	議,提報董事會決議
111/05/26     審計委員會 董事會     稽核主管 度」部分條文     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/07/28     審計委員會 董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       簽證會計師 111 年度第 2 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建 核閱情形     獨立董事本次會議無建 計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     議,提報董事會決議       111/11/03     審計委員會 董事會     稽核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       後證會計師 111 年度第 3 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建 核閱情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/12/29     審計委員會 董事會     稽核主管 通過 112 年度稽核計畫     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       簽證會計師 溝通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建			簽證會計師	111 年度第1季合併財務報表	獨立董事本次會議無建
董事會     度」部分條文     議,提報董事會決議       111/07/28     審計委員會 董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 計畫執行情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/11/03     審計委員會 董事會     稽核主管 董事會     1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/12/29     審計委員會 董事會     稽核主管 被閱情形     111 年度第 3 季合併財務報表 核閱情形     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       111/12/29     審計委員會 董事會     稽核主管 董過 112 年度稽核計畫     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議       簽證會計師 黃遊會計師 清通 111 年度財務報告適用     獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議				核閱情形	議,提報董事會決議
111/07/28     審計委員會 董事會     稽核主管 檢陳 111 年第 2 季內部稽核 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 務	111/05/26	審計委員會	稽核主管	修正本公司「內部控制制	獨立董事本次會議無建
董事會     計畫執行情形     議,提報董事會決議       簽證會計師     111 年度第 2 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建核閱情形     獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議       111/11/03     審計委員會董事會     稽核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 獨立董事本次會議無建計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     議,提報董事會決議       2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     簽證會計師 111 年度第 3 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建核閱情形     獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議       111/12/29     審計委員會董事會     稽核主管 通過 112 年度稽核計畫 獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議       簽證會計師 溝通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建		董事會		度」部分條文	議,提報董事會決議
<ul> <li></li></ul>	111/07/28	審計委員會	稽核主管	檢陳 111 年第2季內部稽核	獨立董事本次會議無建
核閱情形   議,提報董事會決議   111/11/03   審計委員會 董事會   稽核主管   1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核   獨立董事本次會議無建   計畫執行情形   2.修正本公司「內部控制制   度」部分條文   簽證會計師   111 年度第 3 季合併財務報表   獨立董事本次會議無建   核閱情形		董事會		計畫執行情形	議,提報董事會決議
111/11/03     審計委員會 董事會     稽核主管 1.檢陳 111 年第 3 季內部稽核 獨立董事本次會議無建計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制度」部分條文     獨立董事本次會議無建議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議 五五董事本次會議無建 議,提報董事會決議 五五董事本次會議無建 議,提報董事會決議 五五董事本次會議無建 簽證會計師 溝通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建			簽證會計師	111 年度第2季合併財務報表	獨立董事本次會議無建
董事會計畫執行情形 2.修正本公司「內部控制制 度」部分條文議,提報董事會決議簽證會計師111 年度第3季合併財務報表 核閱情形獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議111/12/29審計委員會 董事會稽核主管 通過112年度稽核計畫 議,提報董事會決議 議,提報董事會決議獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議				核閱情形	議,提報董事會決議
2.修正本公司「內部控制制度」部分條文	111/11/03	審計委員會	稽核主管	1.檢陳 111 年第3季內部稽核	獨立董事本次會議無建
度」部分條文		董事會		計畫執行情形	議,提報董事會決議
簽證會計師 111 年度第 3 季合併財務報表 獨立董事本次會議無建核閱情形 議,提報董事會決議 111/12/29 審計委員會 董事會 超過 112 年度稽核計畫 獨立董事本次會議無建 議,提報董事會決議 簽證會計師 溝通 111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建				2.修正本公司「內部控制制	
核閱情形 議,提報董事會決議  111/12/29 審計委員會				度」部分條文	
核閱情形 議,提報董事會決議  111/12/29 審計委員會			簽證會計師	111 年度第3季合併財務報表	獨立董事本次會議無建
董事會 通過112 年度稽核計畫 議,提報董事會決議 簽證會計師 溝通111 年度財務報告適用 獨立董事本次會議無建					
董事會	111/12/29	審計委員會	稽核主管	2 12 110 左 古 42 14 1 五	獨立董事本次會議無建
		董事會		週週112 牛皮栺核計畫	
			簽證會計師	溝通 111 年度財務報告適用	獨立董事本次會議無建
					議,提報董事會決議

# 會計師查核報告

台名保險經紀人股份有限公司 公鑒:

### 查核意見

台名保險經紀人股份有限公司及其子公司(台名集團)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,足以允當表達台名集團民國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,與台名集團保持超然獨立,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,對台名集團民國 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。

茲對台名集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下: 收入認列

### 關鍵查核事項說明

台名集團民國 111 年度營業收入為新台幣 737,916 仟元,其中屬於人壽保險公司之首年度保費及續年度保費之佣金收入為新台幣 404,498 仟元,佔營業收入 55%。

台名集團之佣金收入認列主係於客戶合約辨認履約義務後,決定相關之交易價格,再將交易價格分攤至各履約義務,並於滿足各履約義務時認列收入。其中有關合約之交易價格係依經紀各保險商品之保費及與各保險公司約定佣金率等計算因子使用資訊系統計算,因此,將認列人壽保險公司首年度保費及續年度保費佣金收入之計算正確性及真實性列為關鍵查核事項。

與佣金收入認列相關會計政策請參閱附註四。

#### 因應之查核程序

- 1. 瞭解管理階層對佣金收入正確計算所建置之相關內部控制及測試遵循內 部控制之情形。
- 2. 彙總人壽保險公司之收入明細帳,與保單資訊系統之人壽保險公司之佣金明細表確認資料完整性後,予以選取樣本,核對至相關保險公司提供之對帳單明細或重新計算佣金收入,確認其是否與納入交易價格之該筆佣金收入相符。
- 檢視交易價格分攤至各履約義務之計算表,查核其分攤之方式及邏輯係屬一致。

### 其他事項

台名保險經紀人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台名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台名集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台名集團之治理單位(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:

- 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。
- 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,惟其目的非對台名集團內部控制之有效性表示意見。
- 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, 以及使台名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 可能導致台名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,決定對台名集團民國 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 林 旺 生

林旺生



會計師 徐 文 亞





金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1060023872 號

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

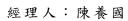
中 華 民 國 112 年 3 月 9 日

單位:新台幣仟元

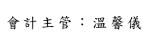
代 あ	%
1100 現金及的常現金 (附注四及六)	
1110   透過損益接公允價值衡量之金融資産 - 流動 ( 附註四及七 )   112,961   14   137,800   1120   透過其他綜合損益接公允價值衡量之金融資産 - 流動 ( 附註四及人 )   39,180   5   42,456   1140   今的資産 - 流動 ( 附註四及十八 )   35,920   5   43,481   1170   應收票據及帳款 ( 附註四、九及二六 )   90,632   12   91,172   1200   其他應政款   1,088   - 961   1470   其他流動資產   2,553   - 3,210   11XX   流動資產總計   389,449   50   404,434   11XX   流動資產總計   99,424   13   131,606   1550   採用權益法之投資 ( 附註四及十 )   99,424   13   131,606   1550   採用權益法之投資 ( 附註四及十 )   41,39   1   2,901   1560   今約資產 - 非流動 ( 附註四及十 )   44,673   6   49,449   150   60,677   7   20,125   1760   投資性不動產淨額 ( 附註四及十 - )   44,673   6   49,449   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758   1758	
1120   透過其他綜合損益接公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)   39,180   5   42,456	11
1140	18
1140     合約資産一流動(附註四及十八)     35,920     5     43,481       1170     應收票據投帳級(附註四、九及二六)     90,632     12     91,172       1200     其他應收款     1,088     -     961       1470     其他應動資產     2,553     -     3,210       11XX     流動資產總計     389,449     50     404,434       1517     透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動(附註四及八)     99,424     13     131,606       1550     採用權益法之投資(附註四及十八)     41,139     1     2,901       1560     合約資產一非流動(附註四及十八)     28,187     4     15,879       1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四以十二及二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及十二)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     31,515     -     3,315       15XX     資產     基     基     384,398     50     371,045       1XXX     資產     債債     及權益     基       1XXX     資產     債債     及權益     基       1XXX     資產     債債     及權益	
1170     應收票據及帳款(附註四、九及二六)     90,632     12     91,172       1200     其他應收款     1,088     -     961       1470     其他流動資產     2,553     -     3,210       11XX     流動資產總計     389,449     50     404,434       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一非流動(附註四及八)     99,424     13     131,606       1550     採用權益法之投資(附註四及十)     4,139     1     2,901       1560     合約資產一非流動(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四及十一)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商祭(附註四及十三)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及一一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產總計     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     基本     773,847     100     775,479       代碼     人     人     大     773,847     100     775,479       大區 <td>5</td>	5
1200 其他應收款     1,088 - 961       1470 其他流動資產     2,553 - 3,210       11XX 流動資產總計     389,449 50 404,434       非流動資產       1517 透過其他綜合損益核公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)     99,424 13 131,606       1550 採用權益法之投資(附註四及十)     4,139 1 2,901       1560 合約資產—非流動(附註四及十八)     28,187 4 15,879       1600 不動產及股債(附註四及十一)     44,673 6 49,449       1755 使用權資產(附註四及十一)     44,673 6 49,449       1755 使用權資產(附註四及十一人)     50,677 7 20,125       1760 投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553 9 67,216       1805 商譽(附註四及二四)     68,537 9 68,537       1840 遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095 - 2,075       1920 存出保證金(附註二六)     9,962 1 9,942       1990 其他非流動資產(附註四、十六)     3,151 - 3,315       15XX 非流動資產總計     384,398 50 371,045       1XXX 資產額計     \$ 773,847 100 \$ 775,479       代碼     資債及權益       2200 其他應付款(附註十四)     \$ 125,848 16 \$ 133,110       2200 其他應付款(附註中、十二及二六)     5,032 1 7,021       2201 其他應付款(附註四、十二及二六)     5,032 1 7,021       2220 和所得稅負債(附註四、十二及二六)     5,032 1 7,021       2280 租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288 3 11,254	6
1470 其他流動資産 (元動資産) (元動資産組計) (元動資産組計) (元動資産組計) (元動資産組計) (元動資産 (元動資産用) (元動資産 (元動資産用) (元動資産 (元動資産用) (元動資産 (元動資産用) (元動資産 (元動資産用) (元動資産 (元助	12
11XX     流動資產       #流動資產       1517     透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)     99,424     13     131,606       1550     採用權益法之投資(附註四及十)     4,139     1     2,901       1560     合約資產—非流動(附註四及十八)     28,187     4     15,879       1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四人一一)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商營(附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註四及二一)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四人十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼     人戶     人戶     人戶     人戶     人戶     人戶       2200     其他應付款(附註中四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及一一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四八一二)     20,288     3     11,254	-
#流動資產 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附	
1517   透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附   13   131,606   1550   採用權益法之投資(附註四及十)	52
註四及八)     99,424     13     131,606       1550     採用權益法之投資(附註四及十)     4,139     1     2,901       1560     合約資產—非流動(附註四及十八)     28,187     4     15,879       1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四及十二及二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     68,537     9     67,216       1805     商譽(附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     第773,847     100     \$775,479       代碼     負債及權益         次勤負債     人權益        2200     其他應付款(附註中四)     \$125,848     16     \$133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	
1550     採用權益法之投資(附註四及十)     4,139     1     2,901       1560     合約資產-非流動(附註四及十八)     28,187     4     15,879       1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四人二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商譽(附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼     債     及權益     益       流動負債     第200     其他應付款(附註中四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2200     其他應付款(附註中因     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	
1560     合約資産-非流動(附註四及十八)     28,187     4     15,879       1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四、十二及二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商譽(附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼     債     及權益     益       流動負債     次額負債(附註四及二一)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2200     其他應付款(附註中四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	17
1600     不動產及設備(附註四及十一)     44,673     6     49,449       1755     使用權資產(附註四、十二及二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額(附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商譽(附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼     負     人     基       流動負債     人     基       2200     其他應付款(附註十四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	-
1755     使用權資產 (附註四、十二及二六)     50,677     7     20,125       1760     投資性不動產淨額 (附註四及十三)     73,553     9     67,216       1805     商譽 (附註四及二四)     68,537     9     68,537       1840     遞延所得稅資產 (附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金 (附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產 (附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼負     人人權益     益流動負債       2200     其他應付款 (附註十四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債 (附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動 (附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	2
1760       投資性不動產淨額(附註四及十三)       73,553       9       67,216         1805       商譽(附註四及二四)       68,537       9       68,537         1840       遞延所得稅資產(附註四及二一)       2,095       -       2,075         1920       存出保證金(附註二六)       9,962       1       9,942         1990       其他非流動資產(附註四、十六)       3,151       -       3,315         15XX       非流動資產總計       384,398       50       371,045         1XXX       資產總計       \$ 773,847       100       \$ 775,479         代碼負債       人人權益       基本規所得稅負債(附註四及二一)       \$ 125,848       16       \$ 133,110         2230       本期所得稅負債(附註四及二一)       5,032       1       7,021         2280       租賃負債一流動(附註四、十二及二六)       20,288       3       11,254	6
1805       商譽(附註四及二四)       68,537       9       68,537         1840       遞延所得稅資產(附註四及二一)       2,095       -       2,075         1920       存出保證金(附註二六)       9,962       1       9,942         1990       其他非流動資產(附註四、十六)       3,151       -       3,315         15XX       非流動資產總計       384,398       50       371,045         1XXX       資產總計       \$ 773,847       100       \$ 775,479         代碼負債及權益       益流動負債       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       *       * <td< td=""><td>3</td></td<>	3
1840     遞延所得稅資產(附註四及二一)     2,095     -     2,075       1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼     負債     及權益     益       流動負債     次動負債     *     *     *       2200     其他應付款(附註十四)     *     *     *     *       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	9
1920     存出保證金(附註二六)     9,962     1     9,942       1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼負債及權益     益流動負債       2200     其他應付款(附註十四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	9
1990     其他非流動資產(附註四、十六)     3,151     -     3,315       15XX     非流動資產總計     \$ 384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼負     債 及權益     益元動負債       2200     其他應付款(附註十四)     \$ 125,848     16     \$ 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1     7,021       2280     租賃負債一流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	-
15XX     非流動資產總計     384,398     50     371,045       1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼負債及權益 	1
1XXX     資產總計     \$ 773,847     100     \$ 775,479       代碼負債及權益     益       次動負債     ** 125,848     16     ** 133,110       2230     其他應付款(附註十四)     ** 125,848     16     ** 133,110       2230     本期所得稅負債(附註四及二一)     ** 5,032     1     7,021       2280     租賃負債-流動(附註四、十二及二六)     20,288     3     11,254	1
代碼負債     及權益       流動負債     第 125,848     16 \$ 133,110       2200 其他應付款(附註十四)     \$ 125,848     16 \$ 133,110       2230 本期所得稅負債(附註四及二一)     5,032     1 7,021       2280 租賃負債-流動(附註四、十二及二六)     20,288     3 11,254	48
流動負債流動負債2200其他應付款(附註十四)\$ 125,84816\$ 133,1102230本期所得稅負債(附註四及二一)5,03217,0212280租賃負債-流動(附註四、十二及二六)20,288311,254	<u>100</u>
2200其他應付款(附註十四)\$ 125,84816\$ 133,1102230本期所得稅負債(附註四及二一)5,03217,0212280租賃負債-流動(附註四、十二及二六)20,288311,254	
2230本期所得稅負債(附註四及二一)5,03217,0212280租賃負債-流動(附註四、十二及二六)20,288311,254	48
2280 租賃負債-流動(附註四、十二及二六) 20,288 3 11,254	17
	1
7399 1 46 海動自信	2
	1
21XX	21
非流動負債	
2550 負債準備一非流動(附註四及十五) 10,475 1 10,152	1
2570	-
2580 租賃負債-非流動(附註四、十二及二六) 30,757 4 9,141	1
2610 長期應付款(附註十四) 35,503 5 23,599	3
2645     存入保證金       508     -       2645     508	-
2650       採用權益法之投資貸餘(附註十)       3,217       -       2,848         2650       100       100       100       100	
25XX   非流動負債總計	6
2XXX   負債總計   239,671   31   206,463	27
歸屬於本公司業主之權益(附註四及十七)	
3110普通股股本250,24332250,2433200資本公積95,9781392,500	32 12
3200   資本公積	12
保留盈餘	
3310 法定盈餘公積 120,187 16 112,716	14
3320 特別盈餘公積 5,493	1
3350   未分配盈餘   80,854   10   91,706	12
3300 保留盈餘總計	27
3400 其他權益 ( <u>13,086</u> ) ( <u>2</u> ) <u>16,358</u>	<u>27</u> <u>2</u>
31XX 本公司業主權益總計	73
3XXX   權益總計   534,176   69   569,016	<u>73</u>
負債與權益總計 <u>\$ 773,847</u> <u>100</u> <u>\$ 775,479</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。













單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

		111年度		110年度	
代 碼		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、十八及 二六)	\$ 737,916	100	\$ 812,570	100
5000	營業成本 (附註十九及二 六)	<u>575,384</u>	<u>78</u>	636,168	<u>79</u>
5950	營業毛利	162,532	22	<u>176,402</u>	21
	營業費用(附註十九及二 六)				
6100	推銷費用	5,093	1	2,812	-
6200	管理費用	90,551	12	88,434	<u>11</u>
6000	營業費用合計	95,644	<u>13</u>	91,246	<u>11</u>
6900	營業淨利	66,888	9	<u>85,156</u>	10
7010 7020	營業外收入及支出 其他收入(附註十九) 其他利益及損失(附註	16,734	2	8,280	1
	十九)	( 321)	_	3,270	_
7050	財務成本	(679)	-	( 413)	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份			( 2.700)	
7000	額数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数数	( 2,550)		(3,700)	<del>-</del>
7000	營業外收入及支出 合計	13,184	2	7,437	1
7900	稅前淨利	80,072	11	92,593	11
7950	所得稅費用(附註四及二 一)	14,121	2	<u>17,917</u>	2
8200	本年度淨利	65,951	9	74,676	9

(接次頁)

# (承前頁)

			111年度			110年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益						
8310	不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計畫之再						
	衡量數	\$	310	-	\$	48	-
8316	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	(	29,502)	(4)		21,853	3
8349	與不重分類之項目						
	相關所得稅	(	<u>62</u> )		(	<u>10</u> )	
		(	29 <u>,254</u> )	$(\underline{}\underline{})$		21,891	3
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	_	<u>58</u>		(	<u>2</u> )	
8300	十	_	58		(	<u>2</u> )	
6300	本期綜合損益(稅 後淨額)	(	20.106)	( 1)		21 000	2
	及 序 积 /	(	29,196)	$(\underline{}\underline{})$		21,889	3
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	<u> 36,755</u>	5	<u>\$</u>	96,565	<u>12</u>
	淨利歸屬於:						
8610	本公司業主	\$	65,951	9	\$	74,676	9
8620	非控制權益						<del>-</del>
8600		<u>\$</u>	65,951	9	<u>\$</u>	74,676	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於:						
8710	本公司業主	\$	36,755	5	\$	96,565	12
8720	非控制權益		-	_		-	_
8700		\$	36,755	5	\$	96,565	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二二)						
9750	基本	\$	2.64		\$	2.98	
9850	稀釋	\$	2.63		\$	2.98	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長:李正之



**您理人: 陆盖园** 



命計士答: 迴 整 係





單位:新台幣仟元

		歸	屬	於	本 公		司	業	主		之	權益	
										其	他 權	益 項 目	
												透過其他綜合	
										國 外	營 運 機 構	損益按公允價值	
					保	留	<u>ك</u>	盈	餘	財 務	報表換算	衡量之權益工具	
代碼		普通股月	<b>没本</b> 資	本 公 積	法定盈餘公	積 特別	盈餘公積	未分	配 盈 餘	之 兌		未實現損益	權益總計
<u>代碼</u> A1	110 年 1 月 1 日 餘額	\$ 250,24		\$ 92,500	\$ 104,041	\$	10,094		101,144	(\$	146)	(\$ 5,347)	\$ 552,529
		,		,	. ,		,	·	•	ζ.	,	, , ,	,
	109 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積		-	-	8,675		_	(	8,675)		-	-	-
В3	提列特別盈餘公積		-	-	-	(	4,601)	,	4,601		-	-	-
B5	現金股利		-	-	-	`		(	80,078)		-	-	( 80,078)
								`	,				,
D1	110 年度淨利		-	-	-		-		74,676		-	-	74,676
D3	110 年度稅後其他綜合損益		<u>-</u>				<u> </u>		38	(	<u>2</u> )	21,853	21,889
D5	110 年度綜合損益總額		<u>-</u>				<u>-</u>		74,714	(	<u>2</u> )	21,853	96,565
	440 /2 40 72 04 4 11 12									,			
<b>Z</b> 1	110年12月31日餘額	250,24	43	92,500	112,716		5,493		91,706	(	148)	16,506	569,016
	110 左市及队队员的力力工												
D4	110年度盈餘指撥及分配				<b>-</b> 4 <b>-</b> 4			,	<b>7</b> 4 <b>7</b> 4 \				
B1	提列法定盈餘公積		-	-	7,471	,	-	(	7,471)		-	-	-
B3	提列特別盈餘公積		-	-	-	(	5,493)	,	5,493		-	-	-
В5	本公司股東現金股利		-	-	-		-	(	75,073)		-	-	( 75,073)
	<b>计几次上八社版</b> 4.												
CT	其他資本公積變動:												
C7	採用權益法認列之關聯企業			2.470									2.450
	及合資之變動數		-	3,478	-		-		-		-	-	3,478
D1	111 年度淨利								(E 0E1				(E 0E1
DI	111 千度净利		-	-	-		-		65,951		-	-	65,951
D3	111 年度稅後其他綜合損益		_						248		<u>58</u>	(29,502)	(29,196)
DJ	111 下及他仅分心部口识血		<u>-</u>				<u>-</u>		<u> </u>	-	<u> </u>	(	(
D5	111 年度綜合損益總額		_	_	-		_		66,199		58	(29,502)	<u>36,755</u>
20	1 /2 00 0 4% 300 00%			<del>_</del>					00,177		30	(	
<b>Z</b> 1	111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 250,24</u>	13	<u>\$ 95,978</u>	<u>\$ 120,187</u>	\$	<u>-</u>	<u>\$</u>	80,854	( <u>\$</u>	<u>90</u> )	( <u>\$ 12,996</u> )	<u>\$ 534,176</u>
		<del></del>	=		<del></del>	<del>¥</del>		<del>*</del>	,	/ <del>*</del>		(**************************************	<del></del>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人: 陳

董事長:李正之







單位:新台幣仟元

代 碼		1	111年度		10年度
	營業活動之現金流量				
A10000	本年度稅前淨利	\$	80,072	\$	92,593
A20010	收益費損項目				
A20100	折舊費用		26,405		27,787
A20200	攤銷費用		1,408		1,211
A20300	呆帳 (迴轉利益) 損失	(	127)		134
A20400	透過損益按公允價值衡量金融				
	資產之淨損益		344	(	3,223)
A20900	財務成本		679		413
A21200	利息收入	(	2,504)	(	2,168)
A21300	股利收入	(	12,537)	(	4,159)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資				
	損益份額		2,550		3,700
A23100	處分投資損失		117		-
A29900	提列負債準備		1,103		1,591
A29900	租賃修改損益	(	6)	(	6)
A29900	其他收入	(	2)	(	2)
A30000	與營業資產及負債之淨變動數				
A31125	合約資產	(	4,747)		20,910
A31150	應收票據及帳款		540		24,409
A31180	其他應收款		968		738
A31220	預付退休金	(	98)	(	95)
A31240	其他流動資產		657	(	891)
A32130	應付票據		-	(	237)
A32180	其他應付款項		4,642	(	26,041)
A32200	負債準備	(	780)	(	1,833)
A32230	其他流動負債	(	868)		228
A33000	營運產生之現金流入		97,816		135,059
A33300	支付之利息	(	16)		-
A33500	支付之所得稅	(	16,111)	(	21,971)
AAAA	營業活動之淨現金流入		81,689		113,088

(接次頁)

# (承前頁)

代 碼		111年度		1	10年度
	投資活動之現金流量				
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量				
	之金融資產減資退回股款	\$	6,750	\$	-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值				
	衡量之金融資產	(	794)		-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金	`	•		
	融資產	(	10,000)	(	65,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金	`	,	`	,
	融資產		34,495		45,024
B02700	取得不動產及設備	(	516)	(	3,898)
B03700	存出保證金(増加)減少	(	20)	•	241
B05400	取得投資性不動產	(	6,701)		-
B06700	其他非流動資產增加	(	836)	(	2,046)
B07500	收取之利息		1,536		1,286
B07600	收取之股利		12,537		4,159
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		36,451	(	20,234)
	籌資活動之現金流量				
C00100	短期借款增加		10,000		
C00100	短期借款減少	(	10,000		-
C04020	租賃負債本金償還	(	21,306)	(	21,912)
C04500	發放現金股利	(	75,073)	(	80,078)
CCCC	發	(		(	•
cccc	奇貝伯 <b>助</b> ~伊 <b>奶</b> 金加山	(	96,379)	(	101,990)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)		21,761	(	9,136)
E00100	年初現金及約當現金餘額		85,354		94,490
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	107,115	<u>\$</u>	85,354

後附之附註係本合併財務報告之一部分。







# 會計師查核報告

台名保險經紀人股份有限公司 公鑒:

### 查核意見

台名保險經紀人股份有限公司民國 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,足以允當表達台名保險經紀人股份有限公司民國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,與台名保險經紀人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,對台名保險經紀人股份有限公司民國 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。

兹對台名保險經紀人股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查 核事項敘明如下:

### 收入認列

#### 關鍵查核事項說明

台名保險經紀人股份有限公司民國 111 年度營業收入為新台幣 539,769 仟元,其中收取人壽保險公司之首年度保費及續年度保費之佣金收入為新台幣 273,698 仟元,佔營業收入 51%。

台名保險經紀人股份有限公司之佣金收入認列主係於客戶合約辨認履約義務後,決定相關之交易價格,再將交易價格分攤至各履約義務,並於滿足各履約義務時認列收入。其中有關合約之交易價格係依經紀各保險商品之保費及與各保險公司約定佣金率等計算因子使用資訊系統計算,因此,將認列人壽保險公司首年度保費及續年度保費佣金收入之計算正確性及真實性列為關鍵查核事項。

與佣金收入認列相關會計政策請參閱附註四。

#### 因應之查核程序

- 1. 瞭解管理階層對佣金收入正確計算所建置之相關內部控制及測試遵循內 部控制之情形。
- 2. 彙總人壽保險公司之佣金收入明細帳,與保單資訊系統之人壽保險公司之佣金明細表確認資料完整性後,予以選取樣本,核對至相關保險公司提供之對帳單明細或重新計算佣金收入,確認其是否與該筆佣金收入相符。
- 檢視交易價格分攤至各履約義務之計算表,查核其分攤之方式及邏輯係屬一致。

#### 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台名保險經紀人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台名保險經紀人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。

台名保險經紀人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:

- 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,惟其目的非對台名保險經紀人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, 以及使台名保險經紀人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台名保險經紀人股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

- 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. 對於台名保險經紀人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,並負責形成台名保險經紀人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

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)。

重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對台名保險經紀人股份有限公司民國 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 林旺生

會計師 徐 文 亞

林旺生

精矣重



金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第1060023872號

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

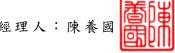
中 華 民 國 112 年 3 月 9 日

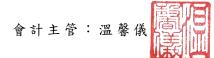
單位:新台幣仟元

		111年12月3	31日	110年12月31	日
代 碼	資產	金	項 %	金額	%
	流動資產	-			
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 71,814	10	\$ 46,707	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註四及七)	112,961	16	137,800	19
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註	·		·	
	四及八)	39,180	5	42,456	6
1140	合約資產-流動(附註四及十八)	30,768	4	36,834	5
1170	應收票據及帳款(附註四、九及二四)	67,471	9	68,787	9
1200	其他應收款	1,259	-	1,185	-
1470	其他流動資產	1,694	<del>_</del>	2,719	1
11XX	流動資產總計	325,147	44	336,488	<u>46</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附				
	註四及八)	99,424	14	131,606	18
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	117,709	16	119,045	16
1560	合約資產—非流動 (附註四及十八)	24,419	3	14,282	2
1600	不動產及設備(附註四及十一)	43,171	6	46,567	6
1755	使用權資產(附註四及十二)	38,466	5	12,914	2
1760	投資性不動產(附註四及十三)	73,553	10	67,216	9
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	2,095	-	2,071	-
1920	存出保證金	5,817	1	5,814	1
1990	其他非流動資產(附註四及十六)	3,023	1	3,062	<del>-</del>
15XX	非流動資產總計	407,677	<u> 56</u>	402,577	54
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 732,824</u>	<u>100</u>	<u>\$ 739,065</u>	<u>100</u>
ı\\ −¤	<i>h</i>				
代碼	<u>負</u> <u>人</u>				
2220	流動負債	Φ 400.000	- 4	ф. 400 <b>05</b> 0	
2220	其他應付款(附註十四)	\$ 103,000	14	\$ 108,359	14
2230	本期所得稅負債(附註四及二十)	3,894	-	5,406	1
2280 2399	租賃負債一流動(附註四及十二)	14,348	2	7,515	1
2399 21XX	其他流動負債	<u>6,658</u>	<u>I</u>	<u>7,462</u>	<u>1</u>
21///	流動負債總計	<u>127,900</u>	17	128,742	<u>17</u>
	非流動負債				
2550	身情準備—非流動(附註四及十五) 1	10,475	2	10,152	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	206	_	125	_
2580	租賃負債一非流動(附註四及十二)	24,391	3	5,598	1
2610	長期應付款(附註十四)	31,951	4	22,076	3
2645	存入保證金	508	-	508	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註十)	3,217	1	2,848	1
25XX	非流動負債總計	70,748	$\frac{1}{10}$	41,307	6
20,01					
2XXX	負債總計	198,648	27	170,049	23
	7, 7, 1				
	權益(附註四及十七)				
3110	普通股股本	250,243	<u>34</u>	250,243	34
3200	資本公積	95,978	13	92,500	<u>34</u> <u>13</u>
	保留盈餘				<del></del>
3310	法定盈餘公積	120,187	17	112,716	15
3320	特別盈餘公積	· -	-	5,493	1
3350	未分配盈餘	80,854	<u>11</u>	91,706	
3300	保留盈餘總計	201,041	28	209,915	<u>28</u>
3400	其他權益	( 13,086)	$(\underline{}\underline{})$	16,358	
3XXX	權益總計	534,176	73	569,016	
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 732,824</u>	<u>100</u>	<u>\$ 739,065</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。









單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

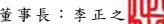
		111年度		110年度	
代碼		金額	%	金額	<u>%</u>
4000	營業收入(附註四、十八及 二四)	\$ 539,769	100	\$ 595,382	100
5000	營業成本 (附註十九及二 四)	406,043	<u>75</u>	452,156	<u>76</u>
5950	營業毛利	133,726	<u>25</u>	143,226	24
	營業費用(附註十九及二 四)				
6100	推銷費用	5,093	1	2,812	_
6200	管理費用	78,740	15	77,605	13
6000	營業費用合計	83,833	16	80,417	13
6900	營業淨利	49,893	9	62,809	11
7010 7020	營業外收入及支出 其他收入(附註十九) 其他利益及損失(附註	16,747	3	8,326	1
	十九)	( 174)	_	3,459	1
7050 7070	財務成本 採用權益法認列之子公 司、關聯企業及合資	( 516)	-	( 291)	-
7000	捐益之份額 營業外收入及支出	<u>10,776</u>	2	13,871	2
7000	宫票外收八及文出 合計	<u>26,833</u>	5	25,365	4
7900	稅前淨利	76,726	14	88,174	15
7950	所得稅費用(附註四及二 十)	10,775	2	13,498	3
8000	本年度淨利	65,951	12	<u>74,676</u>	12

(接次頁)

# (承前頁)

		111年度			110年度			
代碼		金	額	%	ó	金	額	%
	其他綜合損益							
8310	不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再							
	衡量數	\$	310		-	\$	48	-
8316	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	(	29,502)	(	5)		21,853	4
8349	與不重分類之項目							
	相關之所得稅							
	(附註四及二							
	+)	(	62)		-	(	10)	-
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		<u>58</u>		<u>-</u>	(	<u>2</u> )	
8300	本年度其他綜合損							
	益(稅後淨額)	(	29,196)	(	<u>5</u> )		21,889	4
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	36,755		7	<u>\$</u>	96,56 <u>5</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二一)							
9750	基本	<u>\$</u>	2.64			\$	2.98	
9850	稀釋	<u>\$</u>	2.63			<u>\$</u>	2.98	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。





經理人: 陳養國



**會計丰答:溫馨儀** 



單位:新台幣仟元

							其 他 權	益 項 目	
								透過其他綜合	
							國外營運機構		
				保	留 盈			衡量之權益工具	
代碼		普通股股本	資 本 公 積	法定盈餘公積		未分配盈餘		未實現損益	權益總計
A1	110年1月1日餘額	\$ 250,243	\$ 92,500	\$ 104,041	\$ 10,094	\$ 101,144	(\$ 146)	(\$ 5,347)	\$ 552,529
	109 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	8,675	-	( 8,675)	-	-	-
В3	提列特別盈餘公積	-	-	-	(4,601)	4,601	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 80,078)	-	-	( 80,078)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	74,676	-	-	74,676
D3	110 年度稅後其他綜合損益		<u>-</u>		<del>-</del>	38	(2)	21,853	21,889
D5	110 年度綜合損益總額		<del>-</del>			<u>74,714</u>	(2)	21,853	96,565
Z1	110年12月31日餘額	250,243	92,500	112,716	5,493	91,706	( 148)	16,506	569,016
	110 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	7,471	-	( 7,471)	-	-	-
В3	提列特別盈餘公積	-	-	-	( 5,493)	5,493	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	( 75,073)	-	-	( 75,073)
	其他資本公積變動:								
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	3,478	-	-	-	-	-	3,478
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	65,951	-	-	65,951
D3	111 年度稅後其他綜合損益		<u>-</u>			248	58	(29,502)	(29,196)
D5	111 年度綜合損益總額					66,199	58	(29,502)	36,755
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 250,243</u>	<u>\$ 95,978</u>	<u>\$ 120,187</u>	<u>\$</u>	\$ 80,854	( <u>\$ 90</u> )	( <u>\$ 12,996</u> )	<u>\$ 534,176</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長:李正之

**拿計主管:溫馨儀** 





單位:新台幣仟元

代 碼		1	111年度		10年度
	營業活動之現金流量				
A10000	本年度稅前淨利	\$	76,726	\$	88,174
A20010	收益費損項目				
A20100	折舊費用		18,813		19,224
A20200	攤銷費用		1,187		976
A20300	呆帳(迴轉利益)損失	(	136)		131
A20400	透過損益按公允價值衡量金融				
	資產之淨損失(利益)		344	(	3,223)
A20900	財務成本		516		291
A21200	利息收入	(	2,457)	(	2,154)
A21300	股利收入	(	12,537)	(	4,159)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及				
	合資損益份額	(	10,776)	(	13,871)
A23100	處分投資損失		117		-
A29900	租賃修改損益		-	(	2)
A29900	提列負債準備		1,103		1,591
A29900	其他收入	(	2)	(	2)
A30000	營業資產及負債之淨變動數				
A31125	合約資產	(	4,071)		13,768
A31150	應收票據及帳款		1,316		19,100
A31180	其他應收款		1,030		804
A31220	預付退休金	(	98)	(	95)
A31230	預付款項		1,025	(	902)
A31250	其他非流動資產	(	740)	(	2,046)
A32130	應付票據		-	(	237)
A32180	其他應付款		4,516	(	16,026)
A32200	負債準備	(	780)	(	1,833)
A32230	其他流動負債	(	804)		196
A33000	營運產生之現金流入		74,292		99,705
A33300	支付之利息	(	16)		-
A33500	支付之所得稅	(	12,292)	(	<u>15,481</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入		61,984	_	84,224

# (接次頁)

# (承前頁)

代 碼		1	111年度		10年度
	投資活動之現金流量				
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量				
	之金融資產減資退回股款	\$	6,750	\$	-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值				
	衡量之金融資產	(	794)		-
B00100	取得為透過損益按公允價值衡量之				
	金融資產	(	10,000)	(	65,000)
B00200	處分為透過損益按公允價值衡量之				
	金融資產		34,495		45,024
B02700	取得不動產及設備		-	(	3,230)
B03700	存出保證金(增加)減少	(	3)		47
B05400	取得投資性不動產	(	6,701)		-
B07500	收取之利息		1,489		1,272
B07600	收取之股利		28,437		21,259
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	_	53,673	(	628)
	籌資活動之現金流量				
C00100	短期借款增加		10,000		-
C00200	短期借款減少	(	10,000)		-
C04020	租賃負債本金償還	(	15,477)	(	15,572)
C04500	發放現金股利	(	75,073)	(	80,078)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(	90,550)	(	95,650)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)		25,107	(	12,054)
E004.00					
E00100	年初現金及約當現金餘額		46,707		58,761
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$	71,814	\$	46,707
200200	I YOU TO TO THE YOU TO WANTE	Ψ	11,011	<u>Ψ</u>	10,7 07

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長: 李正之



經理人:陳養國



會計主管:溫馨儀



# 【附件六】



單位:新台幣元

<b>石</b> 口	金	額
項目	小計	合計
期初未分配盈餘		14,655,370
本期稅後淨利	65,950,660	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	247,672	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目列入當年度		
未分配盈餘之數額		66,198,332
提列法定盈餘公積(10%)		(6,619,833)
依法提列特別盈餘公積		(13,086,512)
本期可供分配盈餘		61,147,357
分配項目:		
現金股利(每股現金配發 2.4 元)	(60,058,327)	(60,058,327)
期末未分配盈餘		1,089,030

### 註:

- 1.優先分配 111 年度盈餘, 次分配 110 年度及以前年度盈餘。
- 2.現金股利計算至元為止,元以下捨去,分配未滿一元之畸零股合計數,列入公司 之其他收入。
- 3.配發員工酬勞百分之二,金額 1,598,558 元,以現金發放。 配發董事酬勞百分之二,金額 1,598,558 元,以現金發放。
- 4.本公司股利之分配係依以流通在外總股數 25,024,303 股計算之。
- 5.如嗣後因買回公司股份、股權轉換或其他原因,影響流通在外股數,致股東配息率因此發生變動而須修正時,擬提請股東常會授權董事長全權處理。

**蕃事長:季正之** 



經理人: 陳養國



會計主管:溫馨儀



# 台名保險經紀人股份有限公司 章程

# 修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第十九條	本公司年度總決算如有盈	本公司年度總決算如有盈	1.依公司法 240 年
	餘,應先提繳稅款,彌補累	餘,應先提繳稅款,彌補累	第5項規定,公開
	積虧損,次提百分之十為	<b>積虧損,次提百分之十為</b>	發行股票之公司,
	法定盈餘公積,惟法定盈	法定盈餘公積,惟法定盈	得以章程授權董
	餘公積已達本公司實收資	餘公積已達本公司實收資	事會以三分之二
	本總額時得免繼續提列,	本總額時得免繼續提列,	以上董事之出席,
	並依法令規定或得視業務	並依法令規定或得視業務	及出席董事過半
	需要提列或迴轉特別盈餘	需要提列或迴轉特別盈餘	數之決議,將應分
	公積,如尚有盈餘,由董事	公積,如尚有盈餘,由董事	派股息及紅利之
	會擬具盈餘分配案,盈餘	會擬具盈餘分配案,盈餘	全部或一部,以發
	分派以現金發放者,依公	分派以現金發放者,依公	放現金之方式為
	司法第二百二十八條之一	司法第二百二十八條之一	之,並報告股東
	及第二百四十條第五項規	及第二百四十條第五項規	會。
	定由董事會決議辦理,並	定由董事會決議辦理,並	2.法定盈餘公積
	報告股東會。	報告股東會。	或資本公積配發
			規定依公司法第
	本公司得依公司法第二百		241 條規定。
	四十一條規定以法定盈餘		
	公積或資本公積配發新股		
	或現金。前項若以現金方		
	式為之,則授權董事會特		
	別決議並於股東會報告。		
	由於目前產業環境多變,	由於目前產業環境多變,	
	為因應未來營運擴展計	為因應未來營運擴展計	
	畫,股東紅利得採現金股	畫,股東紅利得採現金股	
	利與股票股利互相配合方	利與股票股利互相配合方	
	式發放,以分配現金股利	式發放,以分配現金股利	
	為原則,其中現金股利不	為原則,其中現金股利不	
	少於當年度可分配盈餘百	少於當年度可分配盈餘百	
	分之四十為原則,但股東	分之四十為原則,但股東	
	會得視實際狀況調整之。	會得視實際狀況調整之。	

條次	修正條文	現行條文	說明
第二十一條	本章程訂立於民國九十一	本章程訂立於民國九十一	增列本次章程修
	年十月三日。	年十月三日。	正年月日及次別。
	本章程第一次修訂於民國	本章程第一次修訂於民國	
	九十三年五月一日。	九十三年五月一日。	
	本章程第二次修訂於民國	本章程第二次修訂於民國	
	九十四年六月十日。	九十四年六月十日。	
	本章程第三次修訂於民國	本章程第三次修訂於民國	
	九十五年六月九日。	九十五年六月九日。	
	本章程第四次修訂於民國	本章程第四次修訂於民國	
	九十六年六月十三日。	九十六年六月三日。	
	本章程第五次修訂於民國	本章程第五次修訂於民國	
	九十七年六月二十日。	九十七年六月二十日。	
	本章程第六次修訂於民國	本章程第六次修訂於民國	
	九十八年六月十七日。	九十八年六月七日。	
	本章程第七次修訂於民國	本章程第七次修訂於民國	
	一〇二年六月十四日。	一〇二年六月十四日。	
	本章程第八次修訂於民國	本章程第八次修訂於民國	
	一〇二年七月二十六日。	一〇二年七月二十六日。	
	本章程第九次修訂於民國	本章程第九次修訂於民國	
	一〇二年十月十一日。	一〇二年十月十一日。	
	本章程第十次修訂於民國	本章程第十次修訂於民國	
	一〇三年五月十四日。	一〇三年五月十四日。	
	本章程第十一次修訂於中	本章程第十一次修訂於中	
	華民國一〇四年六月十	華民國一〇四年六月十	
	日。	日。	
	本章程第十二次修訂於中	本章程第十二次修訂於中	
	華民國一〇五年六月十五	華民國一〇五年六月十五	
	日。	日。	
	本章程第十三次修訂於中	本章程第十三次修訂於中	
	華民國一〇六年六月十四	華民國一〇六年六月十四	
	日。	日。	
	本章程第十四次修訂於中	本章程第十四次修訂於中	
	華民國一〇七年六月八	華民國一〇七年六月八	
	日。	日。	
	本章程第十五次修訂於中	本章程第十五次修訂於中	
	華民國一〇八年二月二十	華民國一〇八年五月三十	
	日。	一日。	
	本章程第十六次修訂於中	本章程第十六次修訂於中	

條次	修正條文	現行條文	說明
	華民國一〇九年五月二十	華民國一〇九年五月二十	
	七日。	七日。	
	本章程第十七次修訂於中	本章程第十七次修訂於中	
	華民國一一一年年五月二	華民國一一一年年五月二	
	十六日。	十六日。	
	本章程第十八次修訂於中		
	華民國一一二年年五月三		
	十一日。		

## 台名保險經紀人股份有限公司 股東會議事規則

## 修正條文對照表

	15 1				VA art
	條次		修正條文	現行條文	説 明
第	三	條	本公司股東會除法令另有		
			規定外,由董事會召集之。	規定外,由董事會召集之。	項至第十項未
					修正。
			本公司股東會召開方式之		二、為使股東得以
			變更應經董事會決議,並最		知悉股東會召
			遲於股東會開會通知書寄		開方式發生變
			發前為之。		更,股東會召
					開方式之變更
			本公司應於股東常會開會	本公司應於股東常會開會	應經董事會決
			三十日前或股東臨時會開	三十日前或股東臨時會開	議,並最遲於
			會十五日前,將股東會開會	會十五日前,將股東會開會	股東會開會通
			通知書、委託書用紙、有關	通知書、委託書用紙、有關	知書寄發前為
			承認案、討論案、選任或解	承認案、討論案、選任或解	之,爰增訂第
			任董事事項等各項議案之	任董事事項等各項議案之	二項。
			案由及說明資料製作成電	案由及說明資料製作成電	三、依110年12月
			子檔案傳送至公開資訊觀	子檔案傳送至公開資訊觀	16 日修正發布
			測站。並於股東常會開會二	測站。並於股東常會開會二	之公開發行公
			十一日前或股東臨時會開	十一日前或股東臨時會開	司股東會議事
			會十五日前,將股東會議事	會十五日前,將股東會議事	手册應行記載
			手冊及會議補充資料,製作	手冊及會議補充資料,製作	及遵行事項辦
			電子檔案傳送至公開資訊	電子檔案傳送至公開資訊	法第六條,規
			觀測站,但本公司於最近會	觀測站 <u>。</u>	範上市上櫃公
			計年度終了日實收資本額		司於最近會計
			達新臺幣一百億元以上或		年度終了日實
			最近會計年度召開股東常		收資本額達新
			會其股東名簿記載之外資		臺幣一百億元
			及陸資持股比率合計達百		以上或最近會
			分之三十以上者,應於股東		計年度召開股
			常會開會三十日前完成前		東常會其股東
			開電子檔案之傳送。		名簿記載之外
					資及陸資持股
					比率合計達百
					分之三十以上

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	股東會開會十五日前,備妥	股東會開會十五日前,備妥	者,為使在國
	當次股東會議事手冊及會	當次股東會議事手冊及會	外之外資及陸
	議補充資料,供股東隨時索	議補充資料,供股東隨時索	資股東得及早
	閱,並陳列於本公司及本公	閱,並陳列於本公司及本公	閱覽股東會相
	司所委任之專業股務代理	司所委任之專業股務代理	關資訊,應提
	機構,且應於股東會現場發	機構,且應於股東會現場發	早於股東常會
	放。	放。	開會三十日前
			完成前開電子
	前項之議事手册及會議補		檔案之傳送,
	充資料,本公司於股東會開		爰配合修正第
	會當日應依下列方式提供		三項。
	股東參閱:		四、因應開放公開
	一、召開實體股東會時,		發行公司得以
	應於股東會現場發		視訊方式召開
	<u>放。</u>		股東會,公司
	二、召開視訊輔助股東		有實體股東會
	會時,應於股東會現		及以視訊會議
	場發放,並以電子檔		之不同方式召
	案傳送至視訊會議		開股東會。為
	<u>平台。</u>		利股東無論係
	三、召開視訊股東會時,		參與實體股東
	應以電子檔案傳送		會或以視訊方
	至視訊會議平台。		式參與股東,
			均能於股東會
	通知及公告應載明召集事	通知及公告應載明召集事	當日參閱股東
	由;其通知經相對人同意	由;其通知經相對人同意	會議事手冊及
	者,得以電子方式為之。	者,得以電子方式為之。	會議補充資
			料,爰修正第
	選任或解任董事、變更章	選任或解任董事、變更章	二項並增訂第
	程、減資、申請停止公開發	程、減資、申請停止公開發	四項,原第三
	行、董事競業許可、盈餘轉	行、董事競業許可、盈餘轉	項移列為第五
	增資、公積轉增資、公司解	增資、公積轉增資、公司解	項。
	散、合併、分割或公司法第	散、合併、分割或公司法第	
	一百八十五條第一項各款	一百八十五條第一項各款	
	之事項、證券交易法第二十	之事項、證券交易法第二十	
	六條之一、第四十三條之	六條之一、第四十三條之	
		i e	

<b>条</b> 次	修正條文	現行條文	 説 明
	六、發行人募集與發行有價	六、發行人募集與發行有價	
	證券處理準則第五十六條	證券處理準則第五十六條	
	之一及第六十條之二之事	之一及第六十條之二之事	
	項,應在召集事由中列舉並	項,應在召集事由中列舉並	
	說明其主要內容,不得以臨	說明其主要內容,不得以臨	
	時動議提出。	時動議提出;其主要內容得	
		置於證券主管機關或公司	
		指定之網站,並應將其網址	
		載明於通知。	
	股東會召集事由已載明全	股東會召集事由已載明全	
	面改選董事, 並載明就任日	面改選董事,並載明就任日	
	期,該次股東會改選完成	期,該次股東會改選完成	
	後,同次會議不得再以臨時	後,同次會議不得再以臨時	
	動議或其他方式變更其就	動議或其他方式變更其就	
	任日期。	任日期。	
	持有已發行股份總數百分	持有已發行股份總數百分	
	之一以上股份之股東,得向	·	
	本公司提出股東常會議案,		
		以一項為限,提案超過一項	
	者,均不列入議案。另股東		
		所提議案有公司法第 172	
	條之1第4項各款情形之		
	一,董事會得不列為議案。	一,重事曾得不列為議案。	
	m 专组组业为总组入司贷	叩去伊田山为彭加八司兴	
	股東得提出為敦促公司增		
	進公共利益或善盡社會責任之建議性提案,程序上應		
	依公司法第172條之1之相		
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	關規定以1項為限,提案超	
	過1項者,均不列入議案。		
	过1 吳有 一河小八八 哦 示	2015年777八城市	
	本公司應於股東常會召開	本公司應於股東常會召開	
		前之停止股票過戶日前,公	
		告受理股東之提案、書面或	
	電子受理方式、受理處所及	電子受理方式、受理處所及	
	受理期間; 其受理期間不得	受理期間; 其受理期間不得	

條次	修正條文	現行條文	說明
	少於十日。	少於十日。	
	股東所提議案以三百字為	股東所提議案以三百字為	
	限,超過三百字者,不予列	限,超過三百字者,不予列	
	入議案;提案股東應親自或	入議案;提案股東應親自或	
	委託他人出席股東常會,並	委託他人出席股東常會,並	
	參與該項議案討論。	參與該項議案討論。	
	本公司應於股東會召集通	本公司應於股東會召集通	
	知日前,將處理結果通知提	知日前,將處理結果通知提	
	案股東,並將合於本條規定	案股東,並將合於本條規定	
	之議案列於開會通知。對於	之議案列於開會通知。對於	
	未列入議案之股東提案,董	未列入議案之股東提案,董	
	事會應於股東會說明未列	事會應於股東會說明未列	
	入之理由。	入之理由。	
第 四 條	股東得於每次股東會,出具	股東得於每次股東會,出具	一、第一項至第三
	本公司印發之委託書,載明	本公司印發之委託書,載明	項未修正。
	授權範圍,委託代理人,出	授權範圍,委託代理人,出	二、股東委託代理
	席股東會。	席股東會。	人出席股東會
			者,委託書送
	一股東以出具一委託書,並	一股東以出具一委託書,並	達本公司後,
	以委託一人為限,應於股東	以委託一人為限,應於股東	股東擬以視訊
	會開會五日前送達本公司,	會開會五日前送達本公司,	方式出席股東
	委託書有重複時,以最先送	委託書有重複時,以最先送	會者,應於股
	達者為準。但聲明撤銷前委	達者為準。但聲明撤銷前委	東會開會二日
	託者,不在此限。	託者,不在此限。	前以書面向本
			公司為撤銷委
		委託書送達本公司後,股東	託之通知,爰增
		欲親自出席股東會或欲以	訂第四項。
		書面或電子方式行使表決	
	權者,應於股東會開會二日		
		前,以書面向本公司為撤銷	
	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。	表決權為準。	

	條	 次	修正條文	現行條文	說明
			委託書送達本公司後,股東		
			欲以視訊方式出席股東會,		
			應於股東會開會二日前,以		
			書面向本公司為撤銷委託		
			之通知;逾期撤銷者,以委		
			託代理人出席行使之表決		
			權為準。		
第	五	條	股東會召開之地點,應於本	股東會召開之地點,應於本	一、現行條文移列
			公司所在地或便利股東出	公司所在地或便利股東出	第一項,內容
			席且適合股東會召開之地	席且適合股東會召開之地	未修正。
			點為之,會議開始時間不得	點為之,會議開始時間不得	二、增訂第二項,明
			早於上午九時或晚於下午	早於上午九時或晚於下午	定公司召開視
			三時,召開之地點及時間,	三時,召開之地點及時間,	訊股東會時,
			應充分考量獨立董事之意	應充分考量獨立董事之意	不受開會地點
			見。	見。	之限制。
			本公司召開視訊股東會時,		
			不受前項召開地點之限制。		
第	六	條	本公司應於開會通知書載	本公司應於開會通知書載	一、訂定股東簡
			明受理股東、徵求人、受託	明受理股東報到時間、報到	稱,爰修正第
			代理人(以下簡稱股東)報	地點,及其他應注意事項。	一項及第三
			到時間、報到處地點,及其		項。
			他應注意事項。		二、為明訂視 訊
			<b>少</b> 云 必 四 四 未 切 对 吐 明 云	<b>少云必细叨去切对吐明云</b>	出席之股東辦
			前項受理股東報到時間至		理報到之時間
				少應於會議開始前三十分	及程序,爰修
			鐘辦理之;報到處應有明確		正第二項。
			標示,並派適足適任人員辦理之:即由会認知会業癖故		
			理之;股東會視訊會議應於	垤之 <u>。</u>	方式出席股東
			會議開始前三十分鐘,於股東魚相如魚送平台與理想		會者,應於股 東會開會二日
			東會視訊會議平台受理報		术 胃 册 胃 一 口 一 前 向 公 司 登
			到,完成報到之股東,視為 親自出席股東會。		記,爰增訂第
			<u>机日山巾放木胃。</u>		七項。
			股東應憑出席證、出席簽到	股東本人或股東所委託之	
			卡或其他出席證件出席股		式出席之股東
				出席證、出席簽到卡或其他	得以閱覽議事
			憑依之證明文件不得任意		手册及年報等
			增列要求提供其他證明文	司對股東出席所憑依之證	相關資料,公

條 次	修正條文	現行條文	説 明
	件;屬徵求委託書之徵求人	明文件不得任意增列要求	司應將之上傳
	並應攜帶身分證明文件,以	提供其他證明文件;屬徵求	至股東會視訊
	備核對。	委託書之徵求人並應攜帶	會議平台,爰
		身分證明文件,以備核對。	增訂第八項
	本公司應設簽名簿供出席	本公司應設簽名簿供出席	
	股東簽到,或由出席股東繳	股東簽到,或由出席股東繳	
	交簽到卡以代簽到。	交簽到卡以代簽到。	
	本公司應將議事手冊、年	本公司應將議事手冊、年	
	報、出席證、發言條、表決	報、出席證、發言條、表決	
	票及其他會議資料,交付予	票及其他會議資料,交付予	
	出席股東會之股東,有選舉	出席股東會之股東; 有選舉	
	董事、監察人者,應另附選	董事者,應另附選舉票。	
	舉票。		
	政府或法人為股東時,出席	政府或法人為股東時,出席	
	股東會之代表人不限於一	股東會之代表人不限於一	
	人。法人受託出席股東會	人。法人受託出席股東會	
	時,僅得指派一人代表出	時,僅得指派一人代表出	
	席。	席。	
	股東會以視訊會議召開者,		
	股東欲以視訊方式出席者,		
	應於股東會開會二日前,向		
	本公司登記。		
	股東會以視訊會議召開者,		
	本公司至少應於會議開始		
	前三十分鐘,將議事手冊、		
	年報及其他相關資料上傳		
	至股東會視訊會議平台,並		
	持續揭露至會議結束。		
第六條之一	本公司召開股東會視訊會		一、本條新增。
	議,應於股東會召集通知載		二、為使股東於股
	明下列事項:		東會前知悉參
			與股東會之相
			關權利及限

條 次	修正條文		説 明
1717	一、股東參與視訊會議及行	9011 NV 2C	制,爰明定股
	使權利方法。		東會召集通知
	二、因天災、事變或其他不		內容應包括股
	可抗力情事致視訊會		東參與視訊會
	議平台或以視訊方式		議及行使相關
	參與發生障礙之處理		權利之方法、
	方式,至少包括下列事		發生因天災、
	項:		事變或其他不
	(一)發生前開障礙持續		可抗力情事致
	無法排除致須延		視訊會議平台
	期或續行會議之		或以視訊方式
	時間,及如須延期		參與發生障礙
	或續行集會時之		之處理方式,
	<u>日期。</u>		至少應包括須
	(二)未登記以視訊參與		延期或續行集
	原股東會之股東		會時之日期及
	不得參與延期或		斷訊發生多久
	續行會議。		應延期或續行
	(三)召開視訊輔助股東		會議、公開發
	會,如無法續行視		行股票公司股
	訊會議,經扣除以		務處理準則第
	視訊方式參與股		四十四條之二
	東會之出席股數,		十第一項、第
	出席股份總數達		二項、第四項
	股東會開會之法		及第五項之規
	定定額,股東會應		定、對全部議
	繼續進行,以視訊		案已宣布結
	方式參與股東,其		果,未進行臨
	出席股數應計入		時動議之處理
	出席之股東股份		方式等及公司
	總數,就該次股東		召開視訊股東
	會全部議案,視為		會時,並應載
	<u>棄權。</u>		明對以視訊方
	(四)遇有全部議案已宣		式參與股東會
	布結果、而未進行		有困難之股東
	臨時動議之情形,		提供適當之替
	其處理方式。		代措施

	條	次	修正條文	現行條文	說明
			三、召開視訊股東會,並應		
			載明對以視訊方式參		
			與股東會有困難之股		
			東所提供之適當替代		
-			<u>措施。</u>		
第	入	條	本公司應於受理股東報到	本公司應於受理股東報到	一、第一項、第二
			時起將股東報到過程、會議	時起將股東報到過程、會議	項未修正。
			進行過程、投票計票過程全	進行過程、投票計票過程全	二、參考公司法第
			程連續不間斷錄音及錄影。	程連續不間斷錄音及錄影。	一百八十三條
					及公開發行公
			前項影音資料應至少保存	前項影音資料應至少保存	司董事會議事
			一年。但經股東依公司法第	一年。但經股東依公司法第	辦法第十八條
			一百八十九條提起訴訟者,	一百八十九條提起訴訟者,	規定,明定公
			應保存至訴訟終結為止。	應保存至訴訟終結為止。	司應對股東之
					註冊、登記、報
			股東會以視訊會議召開者,		到、提問、投票
			本公司應對股東之註冊、登		及公司計票結
			記、報到、提問、投票及公		果等資料進行
			司計票結果等資料進行記		記錄保存,並
			錄保存,並對視訊會議全程		要求公司應對
			連續不間斷錄音及錄影。		視訊會議進行
					全程不間斷錄
			前項資料及錄音錄影,本公		音及錄影,並
			司應於存續期間妥善保存,		應於公司存續
			並將錄音錄影提供受託辦		期間妥善保
			理視訊會議事務者保存。		存,並同時提
					供受託辦理視
			股東會以視訊會議召開者,		訊會議事務者
			本公司宜對視訊會議平台		保存,爰增訂
			後台操作介面進行錄音錄		第三項及第四
			影。		項。
					三、為儘量保存視
					訊會議之相關
					資料,除第三
					項明定公司應
					對視訊會議全
					程連續不間斷
					錄音及錄影,
					另宜對視訊會

	條	次	修正條文	現行條文	說明
					議後台操作介
					面進行錄音錄
					影,因螢幕同
					步錄影須具備
					一定程度規格
					之電腦軟硬體
					設備及資安,
					故公司自可依
					設備條件之可
					行性,明定於
					其股東會議事
					規則,爰增訂
					第五項。
第	t	化 條	股東會之出席,應以股份為		一、為明訂公司股
			計算基準。出席股數依簽名	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	東會以視訊會
				簿或繳交之簽到卡,加計以	議方式為之
				書面或電子方式行使表決	時,計算出席
			書面或電子方式行使表決	權之股數計算之。	股份總數時應
			權之股數計算之。		加計以視訊方
					式完成報到股
				已屆開會時間,主席應即宣	
				布開會,惟未有代表已發行	
				股份總數過半數之股東出	
			惟未有代表已發行股份總		第二項文字。
				會,其延後次數以二次為	
			, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	限,延後時間合計不得超過	視訊會議方式
				一小時。延後二次仍不足有	為之時,如遇
				代表已發行股份總數三分	主席宣布流
				之一以上股東出席時,由主	會,公司應另
			股份總數三分之一以上股	席宣布流曾。 	於股東會視訊
			東出席時,由主席宣布流		會議平台公告
			會;股東會以視訊會議召開		流會,以即時
			者,本公司另應於股東會視即会議正台公生活会。		週知股東,爰
			訊會議平台公告流會。		修正第三項。
			前項延後二次仍不足額而	前面证券一边加工只好工	四、公司假決議另 行 召 集 股 東
			有代表已發行股份總數三		一 行 岳 乐 版 宋 會,股東欲以
			万人一以上版米田佈时, 何	分之一以上股東出席時,得	視訊方式出席

	條	次		修正條文	現行條文	說 明
				依公司法第一百七十五條	依公司法第一百七十五條	者,應向本公
				第一項規定為假決議,並將	第一項規定為假決議,並將	司登記,爰修
				假決議通知各股東於一個	假決議通知各股東於一個	正第四項。
				月內再行召集股東會;股東	月內再行召集股東會。	
				會以視訊會議召開者,股東		
				欲以視訊方式出席者,應依		
				第六條向本公司重行登記。		
				於當次會議未結束前,如出	於當次會議未結束前,如出	
				席股東所代表股數達已發	席股東所代表股數達已發	
				行股份總數過半數時,主席	行股份總數過半數時,主席	
				得將作成之假決議,依公司	得將作成之假決議,依公司	
				法第一百七十四條規定重	法第一百七十四條規定重	
				新提請股東會表決。	新提請股東會表決。	
第	+	_	條	出席股東發言前,須先填具	出席股東發言前,須先填具	一、第一項至第六
				發言條載明發言要旨、股東	發言條載明發言要旨、股東	項未修正。
				戶號(或出席證編號)及戶	戶號(或出席證編號)及戶	二、為明訂以視訊
				名,由主席定其發言順序。	名,由主席定其發言順序。	方式參與股東
						會之股東,其
				出席股東僅提發言條而未	出席股東僅提發言條而未	提問之方式、
				發言者,視為未發言。發言	發言者,視為未發言。發言	程序與限制,
				內容與發言條記載不符者,	內容與發言條記載不符者,	爰增訂第七
				以發言內容為準。	以發言內容為準。	項。
						三、為有助其他股
				同一議案每一股東發言,非	同一議案每一股東發言,非	東均能了解提
				經主席之同意不得超過兩	經主席之同意不得超過兩	問股東之提問
				次,每次不得超過五分鐘,	次,每次不得超過五分鐘,	內容,公司除
				惟股東發言違反規定或超	惟股東發言違反規定或超	對與股東會各
				出議題範圍者,主席得制止		項議題無關之
				其發言。	其發言。	提問得予以篩
						選外,其餘股
				出席股東發言時,其他股東	出席股東發言時,其他股東	東提問問題宜
				除經徵得主席及發言股東	除經徵得主席及發言股東	於視訊平台揭
				同意外,不得發言干擾,違	同意外,不得發言干擾,違	露,爰增訂第
				, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	反者主席應予制止。	八項。
				法人股東指派二人以上之	法人股東指派二人以上之	
				代表出席股東會時,同一議	代表出席股東會時,同一議	
				案僅得推由一人發言。	案僅得推由一人發言。	

	條	次	修正條文		
			出席股東發言後,主席得親	出席股東發言後,主席得親	
			自或指定相關人員答覆。	自或指定相關人員答覆。	
			股東會以視訊會議召開者,		
			以視訊方式參與之股東,得		
			於主席宣布開會後,至宣布		
			散會前,於股東會視訊會議		
			平台以文字方式提問,每一		
			議案提問次數不得超過兩		
			次,每次以二百字為限,不		
			適用第一項至第五項規定。		
			前項提問未違反規定或未		
			超出議案範圍者,宜將該提		
			問揭露於股東會視訊會議		
1-1-			平台,以為周知。		
第	+	三	股東每股有一表決權;但受		
			限制或公司法第一百七十		
			九條第二項所列無表決權		
			者,不在此限。	者,不在此限。	正。
			上八 3 7 明 m 未 A 吐 .	1八三刀服皿4人吐, 应约	二、為明訂股東以
			本公司召開股東會時,應採		
			行以電子方式並得採行以 書面方式行使其表決權;其		
			· 以書面或電子方式行使表		後,欲改以視 訊方式出席股
			決權時,其行使方法應載明		東會,應先以
			於股東會召集通知。以書面		與行使表決權
			或電子方式行使表決權之		相同之方式撤
			股東,視為親自出席股東		銷,爰修正第
			會。但就該次股東會之臨時		四項。
			動議及原議案之修正,視為		
			棄權,故本公司宜避免提出		會議召開者,
			臨時動議及原議案之修正。		為使以視訊方
			前項以書面或電子方式行		式參與之股東
			使表決權者,其意思表示應	使表決權者,其意思表示應	有較充足之投
			於股東會開會二日前送達	於股東會開會二日前送達	票時間,自主
			公司,意思表示有重複時,	公司,意思表示有重複時,	席宣布開會時
			以最先送達者為準。但聲明	以最先送達者為準。但聲明	起,至宣布投

· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	修正條文	現行條文	 說 明
	撤銷前意思表示者,不在此		票結束時止,
	限。	限。	均可進行各項
			原議案之投
	股東以書面或電子方式行	股東以書面或電子方式行	票,其計票作
	使表決權後,如欲親自或以	使表決權後,如欲親自出席	業須為一次性
	視訊方式出席股東會者,應	股東會者,應於股東會開會	計票始可配合
	於股東會開會二日前以與	二日前以與行使表決權相	以視訊參與股
	行使表決權相同之方式撤	同之方式撤銷前項行使表	東之投票時
	銷前項行使表決權之意思	決權之意思表示;逾期撤銷	間,爰增訂第
	表示;逾期撤銷者,以書面	者,以書面或電子方式行使	九項及第十
	或電子方式行使之表決權	之表決權為準。如以書面或	項。
	為準。如以書面或電子方式	電子方式行使表決權並以	四、視訊輔助股東
	行使表決權並以委託書委	委託書委託代理人出席股	會之股東,已
	託代理人出席股東會者,以	東會者,以委託代理人出席	辨理以視訊方
	委託代理人出席行使之表	行使之表決權為準。	式出席之登
	決權為準。		記,如欲改為
			親自出席實體
	議案之表決,除公司法及本		股東會,應於
	·	公司章程另有規定外,以出	股東會開會二
	席股東表決權過半數之同		日前,以與登
		意通過之。表決時,應逐案	記相同之方式
	由主席或其指定人員宣佈		撤銷登記,逾
	出席股東之表決權總數後,		期撤銷者,僅
	由股東逐案進行投票表決,		得以視訊方式
		並於股東會召開後當日,將	參與股東會,
	股東同意、反對及棄權之結		爰增訂第十一
	果輸入公開資訊觀測站。	果輸入公開資訊觀測站。	項。
	口 举 农 上 为 工 农 上 共 小	口 埃索士为工家少姓小	五、參照經濟部一
		同一議案有修正案或替代	百零一年二月
	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	案時,由主席併同原案定其	二十四日經商
	表決之順序。如其中一案已		字第一〇一〇
	獲通過時,其他議案即視為		二四〇四七四
	否決,勿庸再行表決。	否決,勿庸再行表決	〇號函及同年
	送安主油力配西刀山西)	送安丰油之欧西几山西)	五月三日經商
	議案表決之監票及計票人		字第一〇一〇
		員,由主席指定之,但監票	二四一四三五
	人員應具有股東身分。 	人員應具有股東身分。	〇號函釋規
			定,以電子方

	<u> </u>		
條 次	修正條文	現行條文	説 明
		股東會表決或選舉議案之	式行使表決權
		計票作業應於股東會場內	之股東,且未
	公開處為之,且應於計票完	公開處為之,且應於計票完	撤銷意思表
	成後,當場宣布表決結果,	成後,當場宣布表決結果,	示,就原議案
	包含統計之權數,並作成紀	包含統計之權數,並作成紀	不得提修正
	錄。	錄。	案,亦不可再
			行使表決權,
	本公司召開股東會視訊會		但股東會當日
	議,以視訊方式參與之股		該股東仍可出
	東,於主席宣布開會後,應		席股東會,且
	透過視訊會議平台進行各		可於現場提出
	項議案表決及選舉議案之		臨時動議,並
	投票,並應於主席宣布投票		得行使表決
	結束前完成,逾時者視為棄		權,又考量書
	權。		面與電子投票
			均為股東行使
	股東會以視訊會議召開者,		權利之方式之
	應於主席宣布投票結束後,		一,基於公平
	為一次性計票,並宣布表決		對待之原則,
	及選舉結果。		書面投票亦應
			比照前開電子
	本公司召開視訊輔助股東		投票之規範精
	會時,已依第六條規定登記		神,以保障股
	以視訊方式出席股東會之		東權益,爰於
	股東,欲親自出席實體股東		第十二項明
	會者,應於股東會開會二日		訂,以書面或
	前,以與登記相同之方式撤		電子方式行使
	銷登記;逾期撤銷者,僅得		表決權之股
	以視訊方式出席股東會。		東,未撤銷其
			意思表示時,
	以書面或電子方式行使表		仍得登記以視
	決權,未撤銷其意思表示,		訊方式參與股
	並以視訊方式參與股東會		東會,但除對
	者,除臨時動議外,不得再		臨時動議可提
	就原議案行使表決權或對		出並行使表決
	原議案提出修正或對原議		權外,不得對
	案之修正行使表決權。		原議案或原議
			案之修正進行

	條	次		修正條文	現行條文	說 明
						投票,且不得
						提出原議案之
						修正。
第	+	五	條	股東會之議決事項,應作成	股東會之議決事項,應作成	一、第一項至第三
				議事錄,由主席簽名或蓋	議事錄,由主席簽名或蓋	項未修正。
				章,並於會後二十日內,將	章,並於會後二十日內,將	二、為利股東了解
				議事錄分發各股東。議事錄	議事錄分發各股東。議事錄	視訊會議之召
				之製作及分發,得以電子方	之製作及分發,得以電子方	開結果、對數
				式為之。	式為之。	位落差股東之
				前項議事錄之分發,本公司	前項議事錄之分發,本公司	替代措施及發
				得以輸入公開資訊觀測站	得以輸入公開資訊觀測站	生斷訊處理方
				之公告方式為之。	之公告方式為之。	式及處理情
						形,爰要求公
				議事錄應確實依會議之年、	議事錄應確實依會議之年、	司於製作股東
				月、日、場所、主席姓名、	月、日、場所、主席姓名、	會議事錄時,
				決議方法、議事經過之要領	決議方法、議事經過之要領	除依第三項規
				及表決結果(包含統計之權	及表決結果(包含統計之權	定應記載之事
				數)記載之,有選舉董事時,	數)記載之,有選舉董事時,	項外,亦應記
				應揭露每位候選人之得票	應揭露每位候選人之得票	載會議之起迄
				權數。在本公司存續期間,	權數。在本公司存續期間,	時間、會議之
				應永久保存。	應永久保存。	召開方式、主
						席及記錄之姓
				股東會以視訊會議召開者,		名,及因天災、
				其議事錄除依前項規定應		事變或其他不
				記載事項外,並應記載股東		可抗力情事致
				會之開會起迄時間、會議之		視訊會議平台
				召開方式、主席及紀錄之姓		或以視訊方式
				名,及因天災、事變或其他		參與發生障礙
				不可抗力情事致視訊會議		時之處理方式
				平台或以視訊方式參與發		及處理情形,
				生障礙時之處理方式及處		爰增訂第四
				<u>理情形。</u>		項。
						三、如召開視訊股
				本公司召開視訊股東會,除		東會者,須於
				應依前項規定辦理外,並應		召集通知載明
				於議事錄載明,對於以視訊		對以視訊方式
				方式參與股東會有困難股		參與股東會有
				東提供之替代措施。		困難股東提供

	條	次		修正條文	現行條文	說明
						適當之替代措
						施,爰明定應
						於議事錄載
						明,對此等有
						數位落差股東
						提供之替代措
						施,增訂第五
						項。
第	+	六	條	徵求人徵得之股數 <u>、</u> 受託代	徵求人徵得之股數及受託	一、為使股東得知
				理人代理之股數及股東以	代理人代理之股數,本公司	悉徵求人徵得
				書面或電子方式出席之股	應於股東會開會當日,依規	之股數及受託
				<u>數</u> ,本公司應於股東會開會	定格式編造之統計表,於股	代理人代理之
				當日,依規定格式編造之統	東會場內為明確之揭示。	股數,以及採
				計表,於股東會場內為明確		書面或電子方
				之揭示;股東會以視訊會議		式出席之股
				召開者,本公司至少應於會		數,公司應於
				議開始前三十分鐘,將前述		股東會場內明
				資料上傳至股東會視訊會		確揭示。若公
				議平台,並持續揭露至會議		司以視訊會議
				<u>結束。</u>		召開者,則應
						上傳至股東會
				本公司召開股東會視訊會		視訊會議平
				議,宣布開會時,應將出席		台,爰修正第
				股東股份總數,揭露於視訊		一項。
				會議平台。如開會中另有統		二、為使參與股東
				計出席股東之股份總數及		會視訊會議之
				表決權數者,亦同。		股東可同步知
						悉股東出席權
				股東會決議事項,如有屬法	股東會決議事項,如有屬法	數是否達股東
				令規定、臺灣證券交易所股	令規定、臺灣證券交易所股	會開會之門
				份有限公司(財團法人中華	份有限公司(財團法人中華	檻,明定公司
				民國證券櫃檯買賣中心)規	民國證券櫃檯買賣中心)規	應於宣布開會
				定之重大訊息者,本公司應	定之重大訊息者,本公司於	時,將出席股
				於規定時間內,將內容傳輸	公開發行後,應於規定時間	東股份總數,
				至公開資訊觀測站。	內,將內容傳輸至公開資訊	揭露於視訊會
					觀測站。	議平台,其後
						如再有統計出
						席股東之股份

	條	次	修正條文	現行條文	說明
					總數及表決權
					數者,亦應再
					揭露於視訊會
					議平台,爰增
					訂第二項。
					三、原第二項移列
					為第三項且依
					公司實務修正
					條文。
第	+	九條	股東會以視訊會議召開者,		一、原第十九條條
			本公司應於投票結束後,即		文變更為第二
			時將各項議案表決結果及		十三條。
			選舉結果,依規定揭露於股		二、為使參與股東
			東會視訊會議平台,並應於		會視訊會議之
			主席宣布散會後,持續揭露		股東得即時知
			至少十五分鐘。		悉各項議案之
					表決情形及選
					舉結果,規範
					充足之資訊揭
					露時間,爰增
					訂本條。
第	<u> </u>	十條	本公司召開視訊股東會時,		一、本條新增。
			主席及紀錄人員應在國內		二、於股東會以視
			之同一地點,主席並應於開		訊會議方式為
			會時宣布該地點之地址。		之,且無實體
					開會地點時,
					主席及紀錄人
					員應在國內之
					同一地點,另
					為使股東得知
					悉主席所在地
					點,主席應於
					開會時宣布其
					所在地之地
<u></u>		,			址,爰增訂之。
第	<u> </u>	├ 一 條	股東會以視訊會議召開者,		一、本條新增。
			本公司得於會前提供股東		二、為減少視訊會
			簡易連線測試,並於會前及		議之通訊問題,參酌國外
					題,參酌國外

條 次	修正條文	現行條文	說明
	會議中即時提供相關服務,		實務,得於會
	以協助處理通訊之技術問		前提供連線測
	題。		試,並於會前
			及會議中即時
	股東會以視訊會議召開者,		提供相關服
	主席應於宣布開會時,另行		務,以協助處
	宣布除公開發行股票公司		理通訊之技術
	股務處理準則第四十四條		問題,增訂第
	之二十第四項所定無須延		一項。
	期或續行集會情事外,於主		三、公司召開股東
	席宣布散會前,因天災、事		會視訊會議,
	變或其他不可抗力情事,致		主席應於開會 宣布,若發生
	視訊會議平台或以視訊方		旦
	式參與發生障礙,持續達三		或其他不可抗
	十分鐘以上時,應於五日內		力情事致視訊
	延期或續行集會之日期,不		會議平台或以
	適用公司法第一百八十二		視訊方式參與
	條之規定。		發生障礙,持
			續無法排除達
	發生前項應延期或續行會		三十分鐘以上
	議,未登記以視訊參與原股		時,應於五日
	東會之股東,不得參與延期		內召開或續行
	或續行會議。		集會之日期,
	TO THE PART OF THE		並不適用公司
	依第二項規定應延期或續		法 第 182 條 須
	行會議,已登記以視訊參與		經股東會決議
	原股東會並完成報到之股		後始得為之之
	東,未參與延期或續行會議		規定,爰增訂
	者,其於原股東會出席之股		第二項。公司、
	數、已行使之表決權及選舉		視訊會議平
	權,應計入延期或續行會議		台、股東、徵求 人或受託代理
	出席股東之股份總數、表決		人個別故意或
	權數及選舉權數。		過失造成無法
	THE XXVXXXX THE XX		召開或參與視
	依第二項規定辦理股東會		訊會議者,非
	延期或續行集會時,對已完		屬本條之範
	成投票及計票,並宣布表決		屋。
	<del>然我不及可示 亚 宣布农次</del> 結果或董事、監察人當選名		四、本公司發生第
	四个八里才 四尔八田过石		二項應延期或

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	單之議案,無須重行討論及		續行會議之情
	決議。		事時,依公開
			發行股票公司
	本公司召開視訊輔助股東		股務處理準則
	會,發生第二項無法續行視		第四十四條之
	訊會議時,如扣除以視訊方		二十第二項規
	式出席股東會之出席股數		定,未登記以
	後,出席股份總數仍達股東		視訊參與原股
	會開會之法定定額者,股東		東會之股東
	會應繼續進行,無須依第二		(包括徵求人
	項規定延期或續行集會。		及受託代理
			人)不得參與
	發生前項應繼續進行會議		延期或續行會 議,爰配合增
	之情事,以視訊方式參與股		國 · 英配 · 马 · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	東會股東,其出席股數應計		於召開視訊輔
	入出席股東之股份總數,惟		助股東會者,
	就該次股東會全部議案,視		原參與實體股
	為棄權。		東會之股東,
			得繼續以實體
	本公司依第二項規定延期		方式參與延期
	或續行集會,應依公開發行		或續行會議,
	股票公司股務處理準則第		併予說明。
	四十四條之二十第七項所		五、本公司依第二
	列規定,依原股東會日期及		項規定應延期
	各該條規定辦理相關前置		或續行會議
	作業。		時,依公開發
	公開發行公司出席股東會		行股票公司股
	使用委託書規則第十二條		務處理準則第
	後段及第十三條第三項、公		四十四條之二 十 第 三 項 規
	開發行股票公司股務處理		一
	準則第四十四條之五第二		視訊參與原股
	項、第四十四條之十五、第		東會並完成報
	四十四條之十七第一項所		到之股東(包
	定期間,本公司應依第二項		括徵求人及受
	規定延期或續行集會之股		託代理人)未
	東會日期辦理。		參與延期或續
			行會議者,其
			於原股東會出
			席之股數、已

條 次	修正條文	現行條文	說明
			行使之表決權
			及選舉權,應
			計入延期或續
			行會議出席股
			東之股份總
			數、表決權數
			及選舉權數,
			爰配合增訂第
			四項。
			六、針對因發生通
			訊障礙無法續
			行會議,而須
			延期或續行召
			開股東會時,
			對於前次會議
			已完成投票及
			計票,並宣布
			表決結果或董
			事、監察人當
			選名單之議
			案,得視為已
			完成決議,無
			須再重新討論
			及決議,以減
			少續行會議開
			會時間及成
			本,爰訂定第
			五項。
			七、考量視訊輔助
			股東會同時有
			實體會議及視 訊會議進行,
			如因不可抗力
			情事致視訊會
			議平台或以視
			訊方式參與發
			生障礙時,因
			当有實體股東
			會進行,如扣
			除以視訊方式
			出席股東會之
			山川以不百~

條 次	修正條文	現行條文	說明
			出席股數後,
			出席股份總數
			仍達股東會開
			會之法定定額
			者,股東會應
			繼續進行,無
			須依第二項規
			定延期或續行
			集會,爰訂定
			第六項。
			八、本公司發生第
			二項項應繼續
			進行會議而無
			需延期或續行
			會議之情事
			時,依公開發
			行股票公司股
			務處理準則第
			四十四條之二
			十第五項規
			定,以視訊方
			式參與股東會
			股東(包括徵
			求人及受託代
			理人),其出席
			股數應計入出
			席股東之股份
			總數,惟就該
			次股東會全部
			議案,視為棄
			權,爰配合增
			訂第七項。
			九、考量前開斷訊
			而延期或續行
			集會與原股東
			會實具有同一
			性,爰無須因
			股東會延期或
			續行集會之日
			期,再依公開
			發行股票公司

條次	修正條文	 說明
		股務處理準則
		第四十四條之
		二十第七項所
		列規定重新辨
		理股東會相關
		前置作業,爰
		訂定第八項。
		十、另考量股東會
		視訊會議已延
		期時,就公開
		發行公司出席
		股東會使用委
		託書規則第十
		二條後段及第
		十三條第三
		項、公開發行
		股票公司股務
		處理準則第四
		十四條之五第
		二項、第四十
		四條之十五、
		第四十四條之
		十七第一項等
		有關股東會當
		天須公告揭露
		事項,仍須於 延期或續行會
		<b>进</b> 期 或領 们 曾 議 當 天 再 揭 露
		職留人丹狗路 予股東知悉,
		<b>光</b>
		及 可 足 邪 儿 項 。
第二十二條	本公司召開視訊股東會時,	一、本條新增
	應對於以視訊方式出席股	二、公司召開視訊
	東會有困難之股東,提供適	股東會時,考
	當替代措施。	量數位落差股
		東以視訊方式
		參與股東會恐
		有所窒礙,應
		提供股東適當
		替代措施,如
		H 174H VIII XI

條次	修正條文	現行條文	說 明
			書面方式行使
			表決權或提供
			股東租借參與
			會議之必要設
			備等。
第二十三條	本規則經股東會通過後施	本規則經股東會通過後施	配合本次增訂條
	行,修正時亦同。	行,修正時亦同。	文,原第十九條調
			整條次。