



台名保險經紀人股份有限公司

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



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：

表決結果	占出席股東總表決權數(%)
贊成權數：20,251,974 權 (含電子投票表決權數：12,245,749 權)	99.88%
反對權數：4,301 權 (含電子投票表決權數：4,301 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：19,018 權 (含電子投票表決權數：13,346 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：

表決結果	占出席股東總表決權數(%)
贊成權數： 20,251,974 權 (含電子投票表決權數： 12,245,749 權)	99.88%
反對權數： 4,301 權 (含電子投票表決權數： 4,301 權)	0.02%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權與未投票權數： 19,018 權 (含電子投票表決權數： 13,346 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)。

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：20,235,053 權 (含電子投票表決權數：12,228,828 權)	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：

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 權)	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：20,235,053 權 (含電子投票表決權數：12,228,828 權)	99.80%
反對權數：6,222 權 (含電子投票表決權數：6,222 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：34,018 權 (含電子投票表決權數：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



會計主管：溫馨儀



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

董事會造具本公司一一一年度營業報告書、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

條次	修正條文	現行條文	說明
第三條之一	<p>第一項略。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事遵循法令。</p> <p>六、<u>向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</u></p> <p>七、<u>辦理董事異動相關事宜。</u></p> <p>八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	<p>第一項略。</p> <p>前項公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事遵循法令。</p> <p>六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	依公司治理 3.0-永續發展藍圖，將獨立董事(含獨立董事候選人及現任獨立董事)資格之法令遵循事項納入公司治理主管職能；另為強化公司治理主管職能，將辦理董事異動(包括但不限於公司治理主管接獲董事辭任或受有公司法第 27 條第 3 項改派情事之通知時，應依規定辦理之事項)納入公司治理主管職能，爰分別增訂第六款及第七款，原第六款移列為第八款。
第二章 第二節	公司與關係人間之公司治理關係	公司與關係企業間之公司治理關係	考量本節規範內容除公司與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	<p>本公司與關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易及不當利益輸送情事。</p> <p><u>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</u></p>	<p>本公司與關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業宜訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。</p> <p><u>本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。</u></p>	<p>一、修正第一項。 現行條文僅規範公司與其關係企業間往來應訂定書面規範，為強化公司對關係人交易之管理，公司與關係人及股東間交易亦應訂定書面規範，又關係人之範圍本即包括關係企業，爰將現行第二項合併移列第一項，並酌作文字修正。</p> <p>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。</p>
第二十八條之二	本公司設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。	本公司宜設置並公告內部及外部人員檢舉管道，並建立檢舉人保護制度；其受理單位應具有獨立性，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，妥適限制存取權限，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。	依公司實務酌修文字。

條次	修正條文	現行條文	說明
第二十九條	<p>為提升財務報告品質，本公司設置會計主管之職務代理人。</p> <p>第二至四項略。</p> <p>本公司應定期（至少一年一次）<u>參考審計品質指標（AQIs）</u>，評估聘任會計師之獨立性及適任性。</p> <p>公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>為提升財務報告品質，本公司<u>應</u>設置會計主管之職務代理人。</p> <p>第二至四項略。</p> <p>本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。</p> <p>公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>為提升審計品質之透明度，「公司治理 3.0-永續發展藍圖」透過推動審計品質指標（AQIs），鼓勵上市櫃公司審計委員會評估更換會計師事務所時，可參考事務所提供之 AQI 資訊。</p>

審計委員會、獨立董事與內部稽核主管之主要溝通情形

日期	方式	溝通對象	溝通內容事項	獨立董事之建議及公司處理情形
111/03/07	審計委員會 董事會	稽核主管	檢陳 110 年度內部控制聲明書及防制洗錢及打擊資恐內部控制聲明書	獨立董事本次會議無建議，提報董事會決議
			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	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 董事會	稽核主管	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
111/04/28	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 1 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
111/05/26	審計委員會 董事會	稽核主管	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
		簽證會計師	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	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
		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	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 年度財務報告適用審計準則公報之查核程序	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。
3. 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：

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，惟其目的非對台名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

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 1 1 2 年 3 月 9 日

台名保險經紀人股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 107,115	14	\$ 85,354	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	112,961	14	137,800	18
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	5
1140	合約資產－流動（附註四及十八）	35,920	5	43,481	6
1170	應收票據及帳款（附註四、九及二六）	90,632	12	91,172	12
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	<u>389,449</u>	<u>50</u>	<u>404,434</u>	<u>52</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	13	131,606	17
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	2
1600	不動產及設備（附註四及十一）	44,673	6	49,449	6
1755	使用權資產（附註四、十二及二六）	50,677	7	20,125	3
1760	投資性不動產淨額（附註四及十三）	73,553	9	67,216	9
1805	商譽（附註四及二四）	68,537	9	68,537	9
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	1
1990	其他非流動資產（附註四、十六）	3,151	-	3,315	1
15XX	非流動資產總計	<u>384,398</u>	<u>50</u>	<u>371,045</u>	<u>48</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 773,847</u>	<u>100</u>	<u>\$ 775,479</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2200	其他應付款（附註十四）	\$ 125,848	16	\$ 133,110	17
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	5,032	1	7,021	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十二及二六）	20,288	3	11,254	2
2399	其他流動負債	7,837	1	8,705	1
21XX	流動負債總計	<u>159,005</u>	<u>21</u>	<u>160,090</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2550	負債準備－非流動（附註四及十五）	10,475	1	10,152	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	206	-	125	-
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	-	508	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十）	3,217	-	2,848	1
25XX	非流動負債總計	<u>80,666</u>	<u>10</u>	<u>46,373</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計	<u>239,671</u>	<u>31</u>	<u>206,463</u>	<u>27</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及十七）				
3110	普通股股本	250,243	32	250,243	32
3200	資本公積	95,978	13	92,500	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	201,041	26	209,915	27
3400	其他權益	(13,086)	(2)	16,358	2
31XX	本公司業主權益總計	<u>534,176</u>	<u>69</u>	<u>569,016</u>	<u>73</u>
3XXX	權益總計	<u>534,176</u>	<u>69</u>	<u>569,016</u>	<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。

董事長：李正之

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及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
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>	<u>636,168</u>	<u>79</u>
5950	營業毛利	<u>162,532</u>	<u>22</u>	<u>176,402</u>	<u>21</u>
	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	<u>90,551</u>	<u>12</u>	<u>88,434</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>95,644</u>	<u>13</u>	<u>91,246</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>66,888</u>	<u>9</u>	<u>85,156</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	16,734	2	8,280	1
7020	其他利益及損失（附註十九）	(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額	(<u>2,550</u>)	<u>-</u>	(<u>3,700</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>13,184</u>	<u>2</u>	<u>7,437</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	80,072	11	92,593	11
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>14,121</u>	<u>2</u>	<u>17,917</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>65,951</u>	<u>9</u>	<u>74,676</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
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	(62)	-	(10)	-
		(29,254)	(4)	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	58	-	(2)	-
		58	-	(2)	-
8300	本期綜合損益（稅 後淨額）	(29,196)	(4)	21,889	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ 36,755	5	\$ 96,565	12
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 65,951	9	\$ 74,676	9
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 65,951	9	\$ 74,676	9
	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	12
	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



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及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸	屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益		
		其 他 權 益 項 目												
		國 外 營 運 機 構 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具												
		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												
		未 實 現 損 益												

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李正之

經理人：陳養國

會計主管：溫馨儀

台名保險經紀人股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	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	110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(增加)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)	<u>36,451</u>	<u>(20,234)</u>
	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	(21,306)	(21,912)
C04500	發放現金股利	(75,073)	(80,078)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(96,379)</u>	<u>(101,990)</u>
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	<u>85,354</u>	<u>94,490</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 107,115</u>	<u>\$ 85,354</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李正之



經理人：陳養國



會計主管：溫馨儀



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。

茲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。
3. 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：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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。

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

6. 對於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

林 旺 生



會計師 徐 文 亞

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 1 1 2 年 3 月 9 日

台名保險經紀人股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（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－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	-	2,719	1
11XX	流動資產總計	325,147	44	336,488	46
	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	-
15XX	非流動資產總計	407,677	56	402,577	54
1XXX	資 產 總 計	\$ 732,824	100	\$ 739,065	100
	負債及權益				
	流動負債				
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	租賃負債－流動（附註四及十二）	14,348	2	7,515	1
2399	其他流動負債	6,658	1	7,462	1
21XX	流動負債總計	127,900	17	128,742	17
	非流動負債				
2550	負債準備－非流動（附註四及十五）	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－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	10	41,307	6
2XXX	負債總計	198,648	27	170,049	23
	權益（附註四及十七）				
3110	普通股股本	250,243	34	250,243	34
3200	資本公積	95,978	13	92,500	13
	保留盈餘				
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	11	91,706	12
3300	保留盈餘總計	201,041	28	209,915	28
3400	其他權益	(13,086)	(2)	16,358	2
3XXX	權益總計	534,176	73	569,016	77
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 732,824	100	\$ 739,065	100

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

台名保險經紀人股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
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）	<u>406,043</u>	<u>75</u>	<u>452,156</u>	<u>76</u>
5950	營業毛利	<u>133,726</u>	<u>25</u>	<u>143,226</u>	<u>24</u>
	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	<u>78,740</u>	<u>15</u>	<u>77,605</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>83,833</u>	<u>16</u>	<u>80,417</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>49,893</u>	<u>9</u>	<u>62,809</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九）	16,747	3	8,326	1
7020	其他利益及損失（附註十九）	(174)	-	3,459	1
7050	財務成本	(516)	-	(291)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>10,776</u>	<u>2</u>	<u>13,871</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>26,833</u>	<u>5</u>	<u>25,365</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	76,726	14	88,174	15
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>10,775</u>	<u>2</u>	<u>13,498</u>	<u>3</u>
8000	本年度淨利	<u>65,951</u>	<u>12</u>	<u>74,676</u>	<u>12</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
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				
	十)	(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	58	-	(2)	-
8300	本年度其他綜合損				
	益(稅後淨額)	(29,196)	(5)	21,889	4
8500	本年度綜合損益總額	\$ 36,755	7	\$ 96,565	16
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	\$ 2.64		\$ 2.98	
9850	稀 釋	\$ 2.63		\$ 2.98	

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



台名保險經紀人股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目		
							國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 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)	-	-	-
B3	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	-	-	-	-	38	(2)	21,853	21,889
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,714	(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)	-	-	-
B3	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	-	-	-	-	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	\$ 250,243	\$ 95,978	\$ 120,187	\$ -	\$ 80,854	(\$ 90)	(\$ 12,996)	\$ 534,176

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



台名保險經紀人股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	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)	(15,481)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>61,984</u>	<u>84,224</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110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)
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

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】

台名保險經紀人股份有限公司

盈餘分配表
民國 111 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	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。

董事長：李正之



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	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提列，並依法令規定或得視業務需要提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會。</p> <p><u>本公司得依公司法第二百四十一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。</u></p> <p>由於目前產業環境多變，為因應未來營運擴展計畫，股東紅利得採現金股利與股票股利互相配合方式發放，以分配現金股利為原則，其中現金股利不少於當年度可分配盈餘百分之四十為原則，但股東會得視實際狀況調整之。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提列，並依法令規定或得視業務需要提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會。</p> <p>由於目前產業環境多變，為因應未來營運擴展計畫，股東紅利得採現金股利與股票股利互相配合方式發放，以分配現金股利為原則，其中現金股利不少於當年度可分配盈餘百分之四十為原則，但股東會得視實際狀況調整之。</p>	<p>1.依公司法 240 年第 5 項規定，公開發行股票之公司，得以章程授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，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> <p>2.法定盈餘公積或資本公積配發規定依公司法第 241 條規定。</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
第二十一條	<p>本章程訂立於民國九十一年十月三日。</p> <p>本章程第一次修訂於民國九十三年五月一日。</p> <p>本章程第二次修訂於民國九十四年六月十日。</p> <p>本章程第三次修訂於民國九十五年六月九日。</p> <p>本章程第四次修訂於民國九十六年六月十三日。</p> <p>本章程第五次修訂於民國九十七年六月二十日。</p> <p>本章程第六次修訂於民國九十八年六月十七日。</p> <p>本章程第七次修訂於民國一〇二年六月十四日。</p> <p>本章程第八次修訂於民國一〇二年七月二十六日。</p> <p>本章程第九次修訂於民國一〇二年十月十一日。</p> <p>本章程第十次修訂於民國一〇三年五月十四日。</p> <p>本章程第十一次修訂於中華民國一〇四年六月十日。</p> <p>本章程第十二次修訂於中華民國一〇五年六月十五日。</p> <p>本章程第十三次修訂於中華民國一〇六年六月十四日。</p> <p>本章程第十四次修訂於中華民國一〇七年六月八日。</p> <p>本章程第十五次修訂於中華民國一〇八年二月二十日。</p> <p>本章程第十六次修訂於中</p>	<p>本章程訂立於民國九十一年十月三日。</p> <p>本章程第一次修訂於民國九十三年五月一日。</p> <p>本章程第二次修訂於民國九十四年六月十日。</p> <p>本章程第三次修訂於民國九十五年六月九日。</p> <p>本章程第四次修訂於民國九十六年六月三日。</p> <p>本章程第五次修訂於民國九十七年六月二十日。</p> <p>本章程第六次修訂於民國九十八年六月七日。</p> <p>本章程第七次修訂於民國一〇二年六月十四日。</p> <p>本章程第八次修訂於民國一〇二年七月二十六日。</p> <p>本章程第九次修訂於民國一〇二年十月十一日。</p> <p>本章程第十次修訂於民國一〇三年五月十四日。</p> <p>本章程第十一次修訂於中華民國一〇四年六月十日。</p> <p>本章程第十二次修訂於中華民國一〇五年六月十五日。</p> <p>本章程第十三次修訂於中華民國一〇六年六月十四日。</p> <p>本章程第十四次修訂於中華民國一〇七年六月八日。</p> <p>本章程第十五次修訂於中華民國一〇八年五月三十一日。</p> <p>本章程第十六次修訂於中</p>	增列本次章程修正年月日及次別。

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>華民國一〇九年五月二十七日。</p> <p>本章程第十七次修訂於中華民國一一一年年五月二十六日。</p> <p><u>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。</u></p>	<p>華民國一〇九年五月二十七日。</p> <p>本章程第十七次修訂於中華民國一一一年年五月二十六日。</p>	

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

條次	修正條文	現行條文	說明
第三條	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</u></p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，<u>但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率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>	<p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</p>	<p>一、第一項、原第三項至第十項未修正。</p> <p>二、為使股東得以知悉股東會召開方式發生變更，股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之，爰增訂第二項。</p> <p>三、依110年12月16日修正發布之公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第六條，規範上市上櫃公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p><u>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</u></p> <p><u>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u></p> <p><u>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之</p>	<p>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之</p>	<p>者，為使在國外之外資及陸資股東得及早閱覽股東會相關資訊，應提早於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送，爰配合修正第三項。</p> <p>四、因應開放公開發行公司得以視訊方式召開股東會，公司有實體股東會及以視訊會議之不同方式召開股東會。為利股東無論係參與實體股東會或以視訊方式參與股東，均能於股東會當日參閱股東會議事手冊及會議補充資料，爰修正第二項並增訂第四項，原第三項移列為第五項。</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	<p>六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、受理處所及受理期間；其受理期間不得</p>	<p>六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>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。</u></p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、受理處所及受理期間；其受理期間不得</p>	

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
第四條	<p>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</p> <p>一、股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> <p>委託書送達本公司後，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，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。</p>	<p>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</p> <p>一、股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> <p>委託書送達本公司後，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，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。</p>	<p>一、第一項至第三項未修正。</p> <p>二、股東委託代理人出席股東會者，委託書送達本公司後，股東擬以視訊方式出席股東會者，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，爰增訂第四項。</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>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。</u>		
第五條	<p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p><u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u></p>	<p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p>	<p>一、現行條文移列第一項，內容未修正。</p> <p>二、增訂第二項，明定公司召開視訊股東會時，不受開會地點之限制。</p>
第六條	<p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；<u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文</p>	<p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證</p>	<p>一、訂定股東簡稱，爰修正第一項及第三項。</p> <p>二、為明訂視訊出席之股東辦理報到之時間及程序，爰修正第二項。</p> <p>三、股東擬以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前向公司登記，爰增訂第七項。</p> <p>四、為使採視訊方式出席之股東得以閱覽議事手冊及年報等相關資料，公</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	<p>件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p>	<p>司應將之上傳至股東會視訊會議平台，爰增訂第八項</p>
第 六 條 之 一	<p><u>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</u></p>		<p>一、本條新增。</p> <p>二、為使股東於股東會前知悉參與股東會之相關權利及限</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>一、<u>股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p>二、<u>因天災、事變或其他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之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p>(一)<u>發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p>(二)<u>未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p>(三)<u>召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p>(四)<u>遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p>		<p>制，爰明定股東會召集通知內容應包括股東參與視訊會議及行使相關權利之方法、發生因天災、事變或其他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之處理方式，至少應包括須延期或續行集會時之日期及斷訊發生多久應延期或續行會議、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第一項、第二項、第四項及第五項之規定、對全部議案已宣布結果，未進行臨時動議之處理方式等及公司召開視訊股東會時，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東提供適當之替代措施</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>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措施。</u>		
第八條	<p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</u></p>	<p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>一、第一項、第二項未修正。</p> <p>二、參考公司法第一百八十三條及公開發行公司董事會議事辦法第十八條規定，明定公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並要求公司應對視訊會議進行全程不間斷錄音及錄影，並應於公司存續期間妥善保存，並同時提供受託辦理視訊會議事務者保存，爰增訂第三項及第四項。</p> <p>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</p>

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。
第九條	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；<u>股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</u></p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得</p>	<p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</u></p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得</p>	<p>一、為明訂公司股東會以視訊會議方式為之時，計算出席股份總數時應加計以視訊方式完成報到股東之股數，爰修正第一項。</p> <p>二、配合法規酌修第二項文字。</p> <p>三、公司股東會以視訊會議方式為之時，如遇主席宣布流會，公司應另於股東會視訊會議平台公告流會，以即時週知股東，爰修正第三項。</p> <p>四、公司假決議另行召集股東會，股東欲以視訊方式出席</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	<p>依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；<u>股東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。</u></p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	<p>依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	<p>者，應向本公司登記，爰修正第四項。</p>
第 十 一 條	<p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。</p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p>	<p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。</p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p>	<p>一、第一項至第六項未修正。</p> <p>二、為明訂以視訊方式參與股東會之股東，其提問之方式、程序與限制，爰增訂第七項。</p> <p>三、為有助其他股東均能了解提問股東之提問內容，公司除對與股東會各項議題無關之提問得予以篩選外，其餘股東提問問題宜於視訊平台揭露，爰增訂第八項。</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>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平台，以為周知。</u></p>	出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。	
第十三條	<p>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。</p> <p>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決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明</p>	<p>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。</p> <p>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決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明</p>	<p>一、第一項至第三項及第五項至第八項未修正。</p> <p>二、為明訂股東以書面或電子方式行使表決權後，欲改以視訊方式出席股東會，應先以與行使表決權相同之方式撤銷，爰修正第四項。</p> <p>三、股東會以視訊會議召開者，為使以視訊方式參與之股東有較充足之投票時間，自主席宣布開會時起，至宣布投</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p>撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項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。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p>	<p>撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項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。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p>	<p>票結束時止，均可進行各項原議案之投票，其計票作業須為一次性計票始可配合以視訊參與股東之投票時間，爰增訂第九項及第十項。</p> <p>四、視訊輔助股東會之股東，已辦理以視訊方式出席之登記，如欲改為親自出席實體股東會，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記，逾期撤銷者，僅得以視訊方式參與股東會，爰增訂第十一項。</p> <p>五、參照經濟部一百零一年二月二十四日經商字第10102404740號函及同年五月三日經商字第10102414350號函釋規定，以電子方</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	<p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u></p> <p><u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	<p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p>	<p>式行使表決權之股東，且未撤銷意思表示，就原議案不得提修正案，亦不可再行使表決權，但股東會當日該股東仍可出席股東會，且可於現場提出臨時動議，並得行使表決權，又考量書面與電子投票均為股東行使權利之方式之一，基於公平對待之原則，書面投票亦應比照前開電子投票之規範精神，以保障股東權益，爰於第十二項明訂，以書面或電子方式行使表決權之股東，未撤銷其意思表示時，仍得登記以視訊方式參與股東會，但除對臨時動議可提出並行使表決權外，不得對原議案或原議案之修正進行</p>

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。
第十五條	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他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之處理方式及處理情形。</u></p> <p><u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</u></p>	<p>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>一、第一項至第三項未修正。</p> <p>二、為利股東了解視訊會議之召開結果、對數位落差股東之替代措施及發生斷訊處理方式及處理情形，爰要求公司於製作股東會議事錄時，除依第三項規定應記載之事項外，亦應記載會議之起迄時間、會議之召開方式、主席及記錄之姓名，及因天災、事變或其他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之處理方式及處理情形，爰增訂第四項。</p> <p>三、如召開視訊股東會者，須於召集通知載明對以視訊方式參與股東會有困難股東提供</p>

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 十 六 條	<p>徵求人徵得之股數、<u>受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數</u>，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；<u>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，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> <p><u>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</u></p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p>徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司於公開發行後，應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p>	<p>一、為使股東得知悉徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，以及採書面或電子方式出席之股數，公司應於股東會場內明確揭示。若公司以視訊會議召開者，則應上傳至股東會視訊會議平台，爰修正第一項。</p> <p>二、為使參與股東會視訊會議之股東可同步知悉股東出席權數是否達股東會開會之門檻，明定公司應於宣布開會時，將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台，其後如再有統計出席股東之股份</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
			<p>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。</p> <p>三、原第二項移列為第三項且依公司實務修正條文。</p>
第 十 九 條	<p>股東會以視訊會議召開者， 本公司應於投票結束後，即 時將各項議案表決結果及 選舉結果，依規定揭露於股 東會視訊會議平台，並應於 主席宣布散會後，持續揭露 至少十五分鐘。</p>		<p>一、原第十九條條文變更為第二十三條。</p> <p>二、為使參與股東會視訊會議之股東得即時知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。</p>
第 二 十 條	<p>本公司召開視訊股東會時， 主席及紀錄人員應在國內 之同一地點，主席並應於開 會時宣布該地點之地址。</p>		<p>一、本條新增。</p> <p>二、於股東會以視訊會議方式為之，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址，爰增訂之。</p>
第 二 十 一 條	<p>股東會以視訊會議召開者， 本公司得於會前提供股東 簡易連線測試，並於會前及</p>		<p>一、本條新增。</p> <p>二、為減少視訊會議之通訊問題，參酌國外</p>

條次	修正條文	現行條文	說明
	<p><u>會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</u></p> <p><u>股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股票處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已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。</u></p> <p><u>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名</u></p>		<p>實務，得於會前提供連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題，增訂第一項。</p> <p>三、公司召開股東會視訊會議，主席應於開會宣布，若發生因天災、事變或其他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，持續無法排除達三十分鐘以上時，應於五日內召開或續行集會之日期，並不適用公司法第182條須經股東會決議後始得為之之規定，爰增訂第二項。公司、視訊會議平台、股東、徵求人或受託代理人個別故意或過失造成無法召開或參與視訊會議者，非屬本條之範圍。</p> <p>四、本公司發生第二項應延期或</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
	<p><u>單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，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。</u></p> <p><u>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，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。</u></p> <p><u>本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>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所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p>		<p>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二項規定，未登記以視訊參與原股東會之股東（包括徵求人及受託代理人）不得參與延期或續行會議，爰配合增訂第三項。至於召開視訊輔助股東會者，原參與實體股東會之股東，得繼續以實體方式參與延期或續行會議，併予說明。</p> <p>五、本公司依第二項規定應延期或續行會議時，依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第三項規定，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東（包括徵求人及受託代理人）未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，因尚有實體股東會進行，如扣除以視訊方式出席股東會之</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
			<p>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。</p> <p>八、本公司發生第二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二十五第五項規定，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。</p> <p>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</p>

條 次	修正條文	現行條文	說 明
			<p>股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定重新辦理股東會相關前置作業，爰訂定第八項。</p> <p>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議當天再揭露予股東知悉，爰訂定第九項。</p>
第 二 十 二 條	<p>本公司召開視訊股東會時， 應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>		<p>一、本條新增</p> <p>二、公司召開視訊股東會時，考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</p>

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行，修正時亦同。	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。	配合本次增訂條文，原第十九條調整條次。