

公勝保險經紀人股份有限公司

109 年股東常會議事錄



時間：109 年 6 月 11 日（星期四）上午 10 時整

地點：高雄市左營區崇德路 801 號蓮潭國際會館 402 會議室

出席：親自出席及委託股數計 14,598,282 股，佔本公司已發行總股數 20,000,000 股之 72.99 %。

主席：蔡文俊董事長

紀錄：賴凱鴻

出席董事：蔡聖威董事、蔡聖國董事、駱玉輝董事、謝仁耀獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師、施振超律師、會計主管陳雅玫協理

壹、宣布開會：出席股數已達法定股數，經主席宣布會議開始

貳、主席致詞：略

參、報告事項：

一、108 年度營業報告。

本公司 108 年度營業報告書，請參閱附件。（全體出席股東洽悉）

二、審計委員會審查 108 年度決算表冊報告。

審計委員會審查報告書，請參閱附件。（全體出席股東洽悉）

三、108 年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

本公司依 108 年度獲利提撥員工酬勞 2.0%計新台幣 2,307,000 元及董事酬勞 1.0%計新台幣 1,153,000 元，全數以現金發放。（全體出席股東洽悉）

四、修訂本公司「企業社會責任實務守則」報告。

為配合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」修正部份條文，擬修訂本公司「企業社會責任實務守則」，修訂條文對照表請參閱議事手冊。（全體出席股東洽悉）

五、修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告。

為配合「上市上櫃公司誠信經營守則」修正部份條文，擬修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，修訂條文對照表請參閱議事手冊。

肆、承認事項：

第一案

案由：108 年度決算表冊承認案，提請承認。（董事會提）

說明：

1. 本公司民國 108 年度財務報表業已編製完成，併同營業報告書送請審計委員會審查竣事，審計委員會審查報告書請參閱附件。
2. 上開財務報表，併同勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲及陳珍麗會計師所出具之無保留意見加強調事項段查核報告書，請參閱附件。
3. 以上，敬請承認。

決議：本案經表決照案通過。表決結果(含電子投票)如下：

| 出席股東表決權數 | 表決結果 | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------|--------------------|--------------|
| 14,598,282 權 | 贊成權數：14,366,530 權 | 98.41% |
| | 反對權數：10 權 | 0.00% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：231,742 權 | 1.59% |

第二案

案由：108 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 108 年度稅後盈餘為新台幣 86,086,259 元，依法提列法定盈餘公積、加計期初未分配盈餘後，可供分配盈餘為新台幣 101,577,984 元，擬配發現金股利 70,000,000 元，每股配發現金股利 3.5 元，分配後期末未分配盈餘為新台幣 31,577,984 元，盈餘分配表請參閱附件。
- 本次現金股利按分配比率計算至元為止，元以下捨去，分配未足一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。
- 本案經股東常會通過後，擬由董事會授權董事長另定除息基準日。嗣後如因本公司買回本公司股份、庫藏股之轉讓、辦理現金增資或發生其他增加或減少股份之情形，致影響本公司流通在外股份總數，每股配息率因此發生變動者，擬請股東常會同意由董事會授權董事長全權處理並調整之。

決議：本案經表決照案通過。表決結果(含電子投票)如下：

| 出席股東表決權數 | 表決結果 | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------|--------------------|--------------|
| 14,598,282 權 | 贊成權數：14,366,530 權 | 98.41% |
| | 反對權數：10 權 | 0.00% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：231,742 權 | 1.59% |

伍、討論事項：

第一案

案由：本公司「章程」修訂案，提請 討論。(董事會提)

說明：為訂定具體之股利政策，擬修訂本公司章程，章程修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決議：本案經表決照案通過。表決結果(含電子投票)如下：

| 出席股東表決權數 | 表決結果 | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------|--------------------|--------------|
| 14,598,282 權 | 贊成權數：14,366,530 權 | 98.41% |
| | 反對權數：10 權 | 0.00% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：231,742 權 | 1.59% |

第二案

案由：本公司「股東會議事規則」修訂案，提請討論。(董事會提)

說明：為配合法令修訂，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決議：本案經表決照案通過。表決結果(含電子投票)如下：

| 出席股東表決權數 | 表決結果 | 佔出席股東表決權數(%) |
|--------------|--------------------|--------------|
| 14,598,282 權 | 贊成權數：14,366,530 權 | 98.41% |
| | 反對權數：10 權 | 0.00% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：231,742 權 | 1.59% |

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 10 時 29 分。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

附件一

公勝保險經紀人股份有限公司 營業報告書

各位股東先生、女士：

本公司長久以來堅持保險本質，聚焦長年期保障型及退休型壽險為主力銷售市場，除透過完善制度與教育訓練以吸引人才加入，亦強化金融科技之應用於業務推廣上，持續提升本公司之經營績效與品牌價值。

茲將本公司 108 年度營運結果與 109 年度營業展望概要報告如下：

一、108 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 108 年度 | 107 年度 | 增減比率(%) |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入 | 2,338,756 | 1,765,998 | 32.43% |
| 營業成本 | 1,976,241 | 1,488,826 | 32.74% |
| 營業毛利 | 362,515 | 277,172 | 30.79% |
| 營業費用 | 252,660 | 213,249 | 18.48% |
| 營業利益 | 109,855 | 63,923 | 71.86% |
| 營業外收(支)淨額 | (1,215) | (980) | 23.98% |
| 稅前純益 | 108,640 | 62,943 | 72.60% |
| 所得稅(費用)利益 | (22,554) | (14,259) | 58.17% |
| 稅後純益 | 86,086 | 48,684 | 76.83% |

(二)營業收支預算執行情形：本公司 108 年度未公開財務預測資訊，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 108 年度 | 107 年度 |
|--------------|----------|----------|
| 營業活動現金淨流入(出) | 162,693 | 61,479 |
| 投資活動現金淨流入(出) | (19,560) | 1,392 |
| 籌資活動現金淨流入(出) | (76,878) | (19,295) |
| 資產報酬率% | 10.47 | 7.94 |
| 股東權益報酬率% | 24.79 | 18.20 |
| 純益率% | 3.68 | 2.76 |
| 每股盈餘(元) | 4.62 | 2.71 |

二、本(109)年度營業計劃概要：

持續於市場、團隊與平台上精進，聚焦具成長潛力的市場，強化業務團隊的培訓，以提供專業與優質的服務，並提升 E 化與行動化作業流程以提高服務便利性與行政作業效率。

- (一)市場：聚焦財富傳承市場及退休規劃市場兩大板塊，提供保戶全方位之保險專業規劃及各種保險商品服務，成為引領業界之優質品牌，及最受信賴與推崇之保險金融平台。
- (二)團隊：持續提升優化業務人員之專業能力，透過 RFC 國際認證財務顧問師培訓系統，將業務員之角色從風險規劃師，提升為全方位財務規劃顧問，培植其競爭力，以提高產值及對客戶之服務。
- (三)平台：結合金融科技趨勢，持續開發及推動行動投保業務。截至 108 年底已串接 11 家產壽險公司行動投保系統，將持續建立完整之資訊系統平台，開發各項數位軟體，以提升業務人員之服務效率與品質。

三、公司未來發展策略：

- (一)創造差異化：持續提升業務團隊專業能力，朝向全方向財務規劃顧問邁進，創造專業化與差異化競爭實力。
- (二)優化數位平台：持續導入金融科技應用，推動行動投保業務普及化，加強保險公司之系統對接串聯，並持續優化科技資訊平台，提升服務便利與行政效率，以利吸引更多優質的業務夥伴加入。
- (三)聚焦策略市場：以長期照護、退休規劃及財富傳承市場為主，除了建構客戶現階段全方位保障外，更能幫客戶想得更遠，規劃未來退休與資產傳承的理財目標。

四、外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)受到人口高齡化、少子化影響，國人對於老年生活的保障與品質的關注度不斷提高，對長期照護與退休規劃類型的保險愈趨重視，同時高資產族群也開始面臨財富世代傳承的議題，有助於提升中長年期保障型商品的銷售。
- (二)主管機關多項重大政策預計109年7月上路，意在希望業者與國人重視保險本質，且在市場環境利率下調的影響下，標榜儲蓄性質的終身型保單宣告利率接連下調，主管機關並修正壽險死亡保障門檻的規範，致使短年期純儲蓄性質的保單失去市場吸引力。未來銷售上勢必更加回歸保險保障的本質，同時提升投資型保單在退休規劃上的配置比重。
- (三)主管機關對於金融行業洗錢防治及打擊資恐、資訊安全與消費者保護等機制更加重視嚴謹，要求建立完整監控機制、強化教育訓練與宣導等措施，都將提升經營的壓力。

展望未來，總體競爭環境仍然激烈，法規對於金融保險業之規範愈加嚴謹，本公司除強化行政支援、落實法令遵循、優化數位平台及提升教育訓練輔導外，亦將持續強化公司治理，落實法令遵循，創造更卓越的營運績效，成為引領業界之優質品牌及最受信賴與推崇之保險金融平台，提升企業價值以回饋股東。

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅政



附件二

公勝保險經紀人股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

公勝保險經紀人股份有限公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：謝仁耀



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 日

附件三

公勝保險經紀人股份有限公司
企業社會責任實務守則修正條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|---|--|----------------|
| 第三條 | 本公司履行企業社會責任，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。 | 本公司履行企業社會責任，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。 <u>本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u> | 配合法令修訂，修訂相關條文。 |
| 第十七條 | 本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 本公司宜 <u>注意</u> 氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定 <u>公司</u> 節能減碳及溫室氣體減量策略據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。 | <u>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施。</u> 本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括： 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 本公司宜 <u>統計</u> 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |
| 第二十一條 | 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司將企業經營績效或成果，適當反映 <u>在</u> 員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。 | 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司 <u>應訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等）</u> ，並經營績效或成果，適當反映 <u>於</u> 員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |
| 第二十五條 | 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保服務品質。對服務之行銷及標示，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。 | 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保服務品質。對服務之 <u>顧客健康與安全、客戶隱私</u> 、行銷及標示，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|--|---|-----------------------------|
| 第二十七條 | 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。本公司於商業往來之前，評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策。 | 本公司宜評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。本公司 <u>宜訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範</u> ，於商業往來之前，評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策， <u>及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款</u> 。 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |
| 第三十二條 | 本守則之訂定應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提董事會決議通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 本守則訂定於 108 年 3 月 26 日。 | 本守則之訂定應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提董事會決議通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 本守則訂定於 108 年 3 月 26 日。 <u>第一次修訂於民國 109 年 3 月 2 日。</u> | 1. 修改條文項次。 2. 增列修訂次數及日期。 |

附件四

公勝保險經紀人股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|--|---|-----------------------|
| 第五條 | <p>本公司總經理協調人力資源、財務、法務等相關部門，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業，內部稽核單位應監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告。</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> | <p>本公司總經理協調人力資源、財務、法務等相關部門，<u>並配置充足之資源及適任之人員</u>，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業，內部稽核單位應監督執行，主要職掌下列事項，並應定期<u>(至少一年一次)</u>向董事會報告。</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以</u>訂定防範不誠信行為方案，<u>及</u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p><u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p> | <p>配合法令修訂，修訂相關條文。</p> |
| 第十一條 | <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>所列議案</u>，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> | <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>會議事項</u>，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> | <p>配合法令修訂，修訂相關條文</p> |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|---|---|---------------|
| | 以下略... | <u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u> 以下略... | |
| 第十六條 | 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露誠信經營政策，並適時於法人說明會等對外活動上宣示，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解誠信經營理念與規範。 | <u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u> 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露誠信經營政策，並適時於法人說明會等對外活動上宣示，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解誠信經營理念與規範。 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |
| 第二十一條 | 本公司鼓勵檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重按員工獎懲辦法給予獎勵，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，亦應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。 本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。 檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 三、可供調查之具體事證。 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 並由 本公司專責單位依下列程序處理： 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 三、如經證實被檢舉人確有違反相關 | 本公司鼓勵檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重按員工獎懲辦法給予獎勵，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，亦應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。 本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。 檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼， <u>亦得匿名檢舉，及</u> 可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 三、可供調查之具體事證。 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 本公司專責單位依下列程序處理 <u>檢舉情事</u> ： 一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。 二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 三、如經證實被檢舉人確有違反相關 | 配合法令修訂，修訂相關條文 |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|--|---|-------------------------------------|
| | <p>法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>以下略...</p> | <p>法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時<u>向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或</u>透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>以下略...</p> | |
| 第二十四條 | <p>本辦法之訂定應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提董事會決議通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本辦法訂定於民國 108 年 3 月 26 日。 第一次修訂於民國 108 年 11 月 11 日。</p> | <p>本辦法之訂定應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提董事會決議通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本辦法訂定於民國 108 年 3 月 26 日。 第一次修訂於民國 108 年 11 月 11 日。 <u>第二次修訂於民國 109 年 3 月 2 日。</u></p> | <p>1. 修改條文項次。 2. 增列修訂次數及日期。</p> |

附件五

(合併財務報告)

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

公勝保險經紀人股份有限公司 公鑒：

查核意見

公勝保險經紀人股份有限公司（公勝公司）及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 及 107 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，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達公勝公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 及 107 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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與公勝公司及其子公司保持超然獨立，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。

強調事項

如合併財務報告附註三所述，公勝公司及其子公司自民國 108 年起開始適用修正後之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於民國 108 年適用之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公告，並選擇不重編比較期間資訊。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對公勝公司及其子公司民國 108 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對公勝公司及其子公司民國 108 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

合約資產之衡量與認列

公勝公司及其子公司民國 108 年 12 月 31 日之合約資產（含非流動）帳面金額為新台幣 173,638 千元，佔資產總額 18%。管理階層依照客戶合約之約定及所適用之相關法規評估多年期保險合約，於完成核保時依保單歷史續繳情況及其預計之佣金率為基礎估列相關變動佣金收入及其合約資產，由於合約資產之衡量與認列涉及重大估計及判斷，因此本會計師關注合約資產之估列假設是否合理允當。

合約資產衡量與認列之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十八。

本會計師針對公勝公司及其子公司合約資產之衡量與認列執行相關查核程序如下：

- 一、了解管理階層對於變動佣金收入之估計計算作業及所採用之重大判斷及假設。
- 二、評估公勝公司及其子公司對於衡量合約資產所採用之多年期保險合約之續繳年限及續繳率之依據是否合理。
- 三、抽核保單之真實性，並依其預計佣金率等相關計算因子核算其佣金收入所認列之合約資產是否合理。

其他事項

公勝公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見加強調事項段落及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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理

委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

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

公勝公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致公勝公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

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

六、對於公勝公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成公勝公司及其子公司查核意見。

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，決定對公勝公司及其子公司民國108年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 佳 玲



會計師 陳 珍 麗



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 109 年 4 月 27 日

公勝保險經紀(股)有限公司
 中華民國 108 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|--------------------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金(附註六) | \$214,079 | 23 | \$147,824 | 20 |
| 1140 | 合約資產—流動(附註四、五及十八) | 133,468 | 14 | 94,354 | 13 |
| 1150 | 應收票據(附註四及七) | 5,734 | 1 | 4,337 | 1 |
| 1170 | 應收帳款(附註四、七及十八) | 286,148 | 30 | 239,846 | 33 |
| 1206 | 其他應收款 | 1,385 | - | 40 | - |
| 1479 | 其他流動資產 | 3,321 | - | 2,205 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>644,135</u> | <u>68</u> | <u>488,606</u> | <u>67</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八) | 2,998 | - | 2,997 | - |
| 1560 | 合約資產—非流動(附註四、五及十八) | 40,170 | 4 | 48,903 | 7 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、九及二五) | 158,740 | 17 | 155,692 | 22 |
| 1755 | 使用權資產(附註三、四、五及十) | 74,344 | 8 | - | - |
| 1780 | 無形資產(附註四及十一) | 22,088 | 2 | 19,655 | 3 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二十) | 355 | - | - | - |
| 1920 | 存出保證金(附註十) | 9,082 | 1 | 9,520 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>307,777</u> | <u>32</u> | <u>236,767</u> | <u>33</u> |
| 1XXX | 資產總計 | <u>\$951,912</u> | <u>100</u> | <u>\$725,373</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2150 | 應付票據(附註十三) | 622 | - | 552 | - |
| 2170 | 應付帳款(附註十三) | 317,900 | 33 | 239,959 | 33 |
| 2219 | 其他應付款(附註十四) | 90,423 | 10 | 61,442 | 8 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二十) | 14,009 | 2 | 8,285 | 1 |
| 2250 | 負債準備—流動(附註十五) | 1,290 | - | - | - |
| 2280 | 租賃負債—流動(附註三、四、五及十) | 29,029 | 3 | - | - |
| 2322 | 一年內到期之長期借款(附註十二及二五) | - | - | 4,702 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 | 19,880 | 2 | 13,445 | 2 |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>473,153</u> | <u>50</u> | <u>328,385</u> | <u>45</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註十二及二五) | - | - | 55,327 | 8 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二十) | - | - | 3,438 | - |
| 2580 | 租賃負債—非流動(附註三、四、五及十) | 45,796 | 5 | - | - |
| 2610 | 長期應付款(附註十三) | 34,546 | 3 | 42,056 | 6 |
| 2645 | 存入保證金 | 38 | - | 8 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>80,380</u> | <u>8</u> | <u>100,829</u> | <u>14</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>553,533</u> | <u>58</u> | <u>429,214</u> | <u>59</u> |
| | 歸屬於本公司業主之權益(附註十七) | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 200,000 | 21 | 184,000 | 25 |
| 3210 | 資本公積 | 56,134 | 6 | 19,200 | 3 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 32,058 | 3 | 27,190 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 110,187 | 12 | 65,769 | 9 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | 142,245 | 15 | 92,959 | 13 |
| 3XXX | 權益總計 | <u>398,379</u> | <u>42</u> | <u>296,159</u> | <u>41</u> |
| | 負債及權益總計 | <u>\$951,912</u> | <u>100</u> | <u>\$725,373</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡文俊

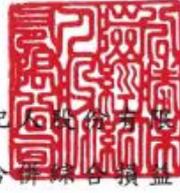


經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅政





公勝保險經紀(股)有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每

股盈餘為新台幣元

| 代 碼 | | 108 年度 | | 107 年度 | |
|------|-------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額(附註四、五、 十八及二四) | \$2,338,756 | 100 | \$1,765,998 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註二四) | <u>1,976,241</u> | <u>84</u> | <u>1,488,826</u> | <u>84</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>362,515</u> | <u>16</u> | <u>277,172</u> | <u>16</u> |
| | 營業費用(附註十九及二四) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 5,094 | - | 6,668 | - |
| 6200 | 管理費用 | <u>247,566</u> | <u>11</u> | <u>206,581</u> | <u>12</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>252,660</u> | <u>11</u> | <u>213,249</u> | <u>12</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>109,855</u> | <u>5</u> | <u>63,923</u> | <u>4</u> |
| | 營業外收入及支出(附註 四、九及十九) | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 255 | - | 189 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 694 | - | 28 | - |
| 7050 | 財務成本 | (<u>2,164</u>) | - | (<u>1,197</u>) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | (<u>1,215</u>) | - | (<u>980</u>) | - |
| 7900 | 稅前淨利 | 108,640 | 5 | 62,943 | 4 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二十) | <u>22,554</u> | <u>1</u> | <u>14,259</u> | <u>1</u> |
| 8200 | 本年度淨利及綜合損益總額 | <u>\$ 86,086</u> | <u>4</u> | <u>\$ 48,684</u> | <u>3</u> |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | <u>\$ 86,086</u> | <u>4</u> | <u>\$ 48,684</u> | <u>3</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108 年度 | | 107 年度 | |
|------|-------------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | <u>\$ 86,086</u> | <u>4</u> | <u>\$ 48,684</u> | <u>3</u> |
| | 每股盈餘 (附註二一) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 4.62</u> | | <u>\$ 2.71</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 4.60</u> | | <u>\$ 2.69</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟





公勝信聯合會計師事務所

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 普通股本 | 資本公積 - 股票發行溢價 | 法定盈餘公積 | 留未分配盈餘 | 盈餘合計 | 權益總計 |
|----|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| A1 | \$164,000 | \$ 7,200 | \$ 22,701 | \$ 44,891 | \$ 67,592 | \$238,792 |
| A3 | - | - | - | 13,483 | 13,483 | 13,483 |
| A5 | 164,000 | 7,200 | 22,701 | 58,374 | 81,075 | 252,275 |
| B1 | - | - | 4,489 | (4,489) | - | - |
| B5 | - | - | - | (36,800) | (36,800) | (36,800) |
| E1 | 20,000 | 12,000 | - | - | - | 32,000 |
| D5 | - | - | - | 48,684 | 48,684 | 48,684 |
| Z1 | 184,000 | 19,200 | 27,190 | 65,769 | 92,959 | 296,159 |
| B1 | - | - | 4,868 | (4,868) | - | - |
| B5 | - | - | - | (36,800) | (36,800) | (36,800) |
| E1 | 16,000 | 35,200 | - | - | - | 51,200 |
| N1 | - | 1,734 | - | - | - | 1,734 |
| D5 | - | - | - | 86,086 | 86,086 | 86,086 |
| Z1 | \$200,000 | \$ 56,134 | \$ 32,058 | \$110,187 | \$142,245 | \$398,379 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(李國勤業思信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)



董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅政



公勝保險經紀人股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|-------------------|------------------|---------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 合併稅前淨利 | \$108,640 | \$ 62,943 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 42,425 | 11,135 |
| A20200 | 攤銷費用 | 3,868 | 3,040 |
| A20900 | 財務成本 | 2,164 | 1,197 |
| A21200 | 利息收入 | (255) | (189) |
| A21900 | 股份基礎酬勞成本 | 1,734 | - |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | (12) | 765 |
| A29900 | 提列負債準備 | 8,706 | 6,447 |
| A29900 | 租賃解約利益 | (4) | - |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31125 | 合約資產 | (30,381) | (18,303) |
| A31130 | 應收票據 | (1,397) | (1,746) |
| A31150 | 應收帳款 | (46,302) | (25,606) |
| A31180 | 其他應收款 | (1,334) | (12) |
| A31240 | 其他流動資產 | (1,116) | 659 |
| A32130 | 應付票據 | 70 | 22 |
| A32150 | 應付帳款(含長期應付款) | 70,431 | 14,906 |
| A32180 | 其他應付款 | 29,035 | 22,383 |
| A32200 | 負債準備 | (7,416) | (6,591) |
| A32230 | 其他流動負債 | 6,435 | (767) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 185,291 | 70,283 |
| A33100 | 收取之利息 | 243 | 201 |
| A33300 | 支付之利息 | (2,218) | (1,173) |
| A33500 | 支付所得稅 | (20,623) | (7,832) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>162,693</u> | <u>61,479</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (13,763) | (7,869) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 66 | 15,171 |
| B04500 | 購置無形資產 | (6,301) | (5,398) |
| B03700 | 存出保證金減少(增加) | 438 | (512) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>(19,560)</u> | <u>1,392</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|------------|------------------|------------------|
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期借款減少 | \$ - | (\$ 10,000) |
| C01700 | 償還長期借款 | (60,029) | (4,503) |
| C03000 | 收取存入保證金 | 30 | 8 |
| C04020 | 租賃本金償還 | (31,279) | - |
| C04600 | 發行新股 | 51,200 | 32,000 |
| C04500 | 發放現金股利 | (36,800) | (36,800) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (76,878) | (19,295) |
| EEEE | 現金淨增加 | 66,255 | 43,576 |
| E00100 | 年初現金餘額 | <u>147,824</u> | <u>104,248</u> |
| E00200 | 年底現金餘額 | <u>\$214,079</u> | <u>\$147,824</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

公勝保險經紀人股份有限公司 公鑒：

查核意見

公勝保險經紀人股份有限公司(公勝公司)民國108年及107年12月31日之個體資產負債表，暨民國108及107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，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達公勝公司民國108年及107年12月31日之個體財務狀況，暨民國108及107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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與公勝公司保持超然獨立，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。

強調事項

如個體財務報告附註三所述，公勝公司自民國108年起開始適用修正後之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於民國108年適用之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公告，並選擇不重編比較期間資訊。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對公勝公司民國 108 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對公勝公司民國 108 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

合約資產之衡量與認列

公勝公司民國 108 年 12 月 31 日之合約資產（含非流動）帳面金額為新台幣 173,638 千元，佔資產總額 18%。管理階層依照客戶合約之約定及所適用之相關法規評估多年期保險合約，於完成核保時依保單歷史續繳情況及其預計之佣金率為基礎估列相關變動佣金收入及其合約資產，由於合約資產之衡量與認列涉及重大估計及判斷，因此本會計師關注合約資產之估列假設是否合理允當。

合約資產衡量與認列之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十九。

本會計師針對公勝公司合約資產之衡量與認列執行相關查核程序如下：

- 一、了解管理階層對於變動佣金收入之估計計算作業及所採用之重大判斷及假設。
- 二、評估公勝公司對於衡量合約資產所採用之多年期保險合約之續繳年限及續繳率之依據是否合理。
- 三、抽核保單之真實性，並依其預計佣金率等相關計算因子核算其佣金收入所認列之合約資產是否合理。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估公勝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公勝公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

公勝公司之治理單位（審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對公勝公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使公勝公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致公勝公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於公勝公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成公勝公司查核意見。

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，決定對公勝公司民國 108 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 江 佳 玲



江佳玲

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 9 年 4 月 2 7 日



公勝保險經紀(股)有限公司
 會計師事務所
 民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|--------------------------|------------|-----|------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金(附註六) | \$211,083 | 22 | \$145,051 | 20 |
| 1140 | 合約資產-流動(附註四、五及十九) | 133,468 | 14 | 94,354 | 13 |
| 1150 | 應收票據(附註四、七及十九) | 5,734 | 1 | 4,337 | 1 |
| 1170 | 應收帳款(附註四、七及十九) | 286,077 | 30 | 239,685 | 33 |
| 1206 | 其他應收款 | 1,385 | - | 23 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 2,656 | - | 1,628 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 640,403 | 67 | 485,078 | 67 |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四及八) | 2,998 | - | 2,997 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及九) | 978 | - | 1,332 | - |
| 1560 | 合約資產-非流動(附註四、五及十九) | 40,170 | 4 | 48,903 | 7 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十及二六) | 158,740 | 17 | 155,692 | 22 |
| 1755 | 使用權資產(附註三、四、五及十一) | 74,344 | 8 | - | - |
| 1780 | 無形資產(附註四及十二) | 22,088 | 3 | 19,655 | 3 |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二一) | 355 | - | - | - |
| 1920 | 存出保證金(附註十一) | 9,082 | 1 | 9,520 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 308,755 | 33 | 238,099 | 33 |
| 1XXX | 資產總計 | \$949,158 | 100 | \$723,177 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2150 | 應付票據(附註十四) | \$ 622 | - | \$ 552 | - |
| 2170 | 應付帳款(附註十四) | 317,289 | 33 | 239,064 | 33 |
| 2219 | 其他應付款(附註十五) | 89,895 | 10 | 60,909 | 8 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二一) | 14,009 | 2 | 8,285 | 1 |
| 2250 | 負債準備-流動(附註十六) | 1,290 | - | - | - |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註三、四、五及十一) | 29,029 | 3 | - | - |
| 2322 | 一年內到期之長期借款(附註十三及二六) | - | - | 4,702 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 | 18,265 | 2 | 12,677 | 2 |
| 21XX | 流動負債總計 | 470,399 | 50 | 326,189 | 45 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註十三及二六) | - | - | 55,327 | 8 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二一) | - | - | 3,438 | - |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註三、四、五及十一) | 45,796 | 5 | - | - |
| 2610 | 長期應付款(附註十四) | 34,546 | 3 | 42,056 | 6 |
| 2645 | 存入保證金 | 38 | - | 8 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 80,380 | 8 | 100,829 | 14 |
| 2XXX | 負債總計 | 550,779 | 58 | 427,018 | 59 |
| | 權益(附註十八) | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 200,000 | 21 | 184,000 | 25 |
| 3200 | 資本公積 | 56,134 | 6 | 19,200 | 3 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 32,058 | 3 | 27,190 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 110,187 | 12 | 65,769 | 9 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | 142,245 | 15 | 92,959 | 13 |
| 3XXX | 權益總計 | 398,379 | 42 | 296,159 | 41 |
| | 負債及權益總計 | \$949,158 | 100 | \$723,177 | 100 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(查閱勤業眾信聯合會計師事務所民國108年12月27日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟





公勝保險經紀人股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入淨額(附註四、五、十九及二五) | \$2,332,935 | 100 | \$1,762,647 | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註二十) | <u>1,971,206</u> | <u>84</u> | <u>1,485,854</u> | <u>84</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>361,729</u> | <u>16</u> | <u>276,793</u> | <u>16</u> |
| | 營業費用(附註二十及二五) | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 5,094 | - | 6,668 | - |
| 6200 | 管理費用 | <u>246,442</u> | <u>11</u> | <u>203,660</u> | <u>12</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>251,536</u> | <u>11</u> | <u>210,328</u> | <u>12</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>110,193</u> | <u>5</u> | <u>66,465</u> | <u>4</u> |
| | 營業外收入及支出(附註四、九、十及二十) | | | | |
| 7010 | 利息收入 | 255 | - | 189 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 710 | - | 53 | - |
| 7050 | 財務成本 | (2,164) | - | (1,197) | - |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損失份額 | (<u>354</u>) | - | (<u>2,567</u>) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | (<u>1,553</u>) | - | (<u>3,522</u>) | - |
| 7900 | 稅前淨利 | 108,640 | 5 | 62,943 | 4 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二一) | <u>22,554</u> | <u>1</u> | <u>14,259</u> | <u>1</u> |
| 8200 | 本年度淨利及綜合損益總額 | <u>\$ 86,086</u> | <u>4</u> | <u>\$ 48,684</u> | <u>3</u> |
| | 每股盈餘(附註二二) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 4.62</u> | | <u>\$ 2.71</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 4.60</u> | | <u>\$ 2.69</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟





公勝信證券股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 107 年 1 月 1 日餘額 | 普通股本 | 資本公積 - 股票發行溢價 | 法定盈餘公積 | 留 盈 | 權 益 總 計 |
|----|--------------------|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| | | \$ 7,200 | \$ 22,701 | \$ 44,891 | \$ 67,592 | \$238,792 |
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | \$164,000 | - | - | \$ 67,592 | \$238,792 |
| A3 | 進溯適用調整之影響數 | - | - | - | 13,483 | 13,483 |
| A5 | 107 年 1 月 1 日調整後餘額 | 164,000 | 7,200 | 22,701 | 81,075 | 252,275 |
| B1 | 106 年度盈餘分配 (附註十八) | - | - | 4,489 | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | (36,800) | (36,800) |
| | 現金股利 | - | - | 4,489 | (41,289) | (36,800) |
| E1 | 現金增資 (附註十八) | 20,000 | 12,000 | - | - | 32,000 |
| D5 | 107 年度淨利及綜合損益總額 | - | - | - | 48,684 | 48,684 |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 184,000 | 19,200 | 27,190 | 92,959 | 296,159 |
| B1 | 107 年度盈餘分配 (附註十八) | - | - | 4,868 | - | - |
| B5 | 法定盈餘公積 | - | - | - | (36,800) | (36,800) |
| | 現金股利 | - | - | 4,868 | (41,668) | (36,800) |
| E1 | 現金增資 (附註十八) | 16,000 | 35,200 | - | - | 51,200 |
| N1 | 股份基礎給付交易 (附註十八) | - | 1,734 | - | - | 1,734 |
| D5 | 108 年度淨利及綜合損益總額 | - | - | - | 86,086 | 86,086 |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$200,000 | \$ 56,134 | \$ 32,058 | \$110,187 | \$398,379 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅政





公勝保險經紀(股)有限公司

個體現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|-----------------------|----------------|---------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 稅前淨利 | \$108,640 | \$ 62,943 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 42,425 | 11,135 |
| A20200 | 攤銷費用 | 3,868 | 3,040 |
| A20900 | 財務成本 | 2,164 | 1,197 |
| A21200 | 利息收入 | (255) | (189) |
| A21900 | 股份基礎酬勞成本 | 1,734 | - |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損益份 額 | 354 | 2,567 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失(利 益) | (12) | 765 |
| A29900 | 提列負債準備 | 8,706 | 6,447 |
| A29900 | 租賃解約利益 | (4) | - |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31125 | 合約資產 | (30,381) | (18,303) |
| A31130 | 應收票據 | (1,397) | (1,746) |
| A31150 | 應收帳款 | (46,392) | (25,445) |
| A31180 | 其他應收款 | (1,351) | 5 |
| A31240 | 其他流動資產 | (1,028) | 636 |
| A32130 | 應付票據 | 70 | 22 |
| A32150 | 應付帳款(含長期應付款) | 70,715 | 14,011 |
| A32180 | 其他應付款 | 29,040 | 22,698 |
| A32200 | 負債準備 | (7,416) | (6,591) |
| A32230 | 其他流動負債 | 5,588 | (433) |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 185,068 | 72,759 |
| A33100 | 收取之利息 | 243 | 201 |
| A33300 | 支付之利息 | (2,218) | (1,173) |
| A33500 | 支付所得稅 | (20,623) | (7,832) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>162,470</u> | <u>63,955</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B01800 | 投資子公司價款 | - | (2,000) |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (13,763) | (7,869) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | \$ 66 | \$ 15,171 |
| B04500 | 購置無形資產 | (6,301) | (5,398) |
| B03700 | 存出保證金減少(增加) | 438 | (529) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (19,560) | (625) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期借款減少 | - | (10,000) |
| C01700 | 償還長期借款 | (60,029) | (4,503) |
| C03000 | 收取存入保證金 | 30 | 8 |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (31,279) | - |
| C04600 | 現金增資 | 51,200 | 32,000 |
| C04500 | 發放現金股利 | (36,800) | (36,800) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (76,878) | (19,295) |
| EEEE | 現金淨增加 | 66,032 | 44,035 |
| E00100 | 年初現金餘額 | 145,051 | 101,016 |
| E00200 | 年底現金餘額 | \$211,083 | \$145,051 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 109 年 4 月 27 日查核報告)

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟



附件六

公勝保險經紀人股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇八年度

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 | |
|-----------------------|--------------|-------------|
| | 小計 | 合計 |
| 期初未分配盈餘 | | 24,100,351 |
| 加：108 年度本期稅後淨利 | 86,086,259 | |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (8,608,626) | |
| 本年度可供分配盈餘 | | 101,577,984 |
| 分配項目 | | |
| 股東紅利-現金股利(每股配發 3.5 元) | (70,000,000) | |
| 期末未分配盈餘 | | 31,577,984 |

董事長：蔡文俊



經理人：蔡聖威



會計主管：陳雅玟



公勝保險經紀人股份有限公司
章程修訂條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|---|---|---------------------------|
| 第二十七條 | <p>本公司每年度決算如有盈餘，除依法提繳稅款及彌補以往年度虧損外，依下列順序分派之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提列百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。 2. 視公司營運需要及法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 3. 嗣餘盈餘，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，得由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議保留或分派股東紅利。 <p>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，就可分配盈餘提撥股東股利，其中現金股利不得低於股利總額之10%。</p> | <p>本公司每年度決算如有盈餘，除依法提繳稅款及彌補以往年度虧損外，依下列順序分派之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提列百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。 2. 視公司營運需要及法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 3. 嗣餘盈餘，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。 <p>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，<u>每年分配股東股利不低於可分配盈餘之百分之十，惟累積可分配盈餘低於實收資本額百分之十，得不予分配。分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於分配股利總額之百分之十。</u></p> | <p>為訂定具體之股利政策，修訂相關內文。</p> |
| 第二十八條 | <p>本章程訂立於民國八十二年二月十五日 第一次修正於民國八十六年十月五日 第二次修正於民國八十七年一月六日 第三次修正於民國八十八年十月十八日 第四次修正於民國九十一年六月十九日 第五次修正於民國九十四年七月二日 第六次修正於民國九十五年六月十八日 第七次修正於民國一〇一年十一月二十三日 第八次修正於民國一〇二年十月三</p> | <p>本章程訂立於民國八十二年二月十五日 第一次修正於民國八十六年十月五日 第二次修正於民國八十七年一月六日 第三次修正於民國八十八年十月十八日 第四次修正於民國九十一年六月十九日 第五次修正於民國九十四年七月二日 第六次修正於民國九十五年六月十八日 第七次修正於民國一〇一年十一月二十三日 第八次修正於民國一〇二年十月三</p> | <p>增列修訂次數及日期。</p> |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|----|--|--|----|
| | 十日 第九次修正於民國一〇三年十二月一日 第十次修正於民國一〇四年一月十九日 第十一次修正於民國一〇四年十月二十三日 第十二次修正於民國一〇五年六月一十八日 第十三次修正於民國一〇七年六月一十五日 第十四次修正於民國一〇八年一月一十七日 | 十日 第九次修正於民國一〇三年十二月一日 第十次修正於民國一〇四年一月十九日 第十一次修正於民國一〇四年十月二十三日 第十二次修正於民國一〇五年六月一十八日 第十三次修正於民國一〇七年六月一十五日 第十四次修正於民國一〇八年一月一十七日 <u>第十五次修正於民國一〇九年六月二十一日</u> | |

附件八

公勝保險經紀人股份有限公司
股東會議事規則修訂條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 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>股東會之召集，應編製議事手冊。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等文件寄送與股東。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。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 185 第 1 項各款、證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6、發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 及第 60 條之 2 之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，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>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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</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>本公司股東會除法令另有規定，由董事會召集之。</p> <p>股東會之召集，應編製議事手冊。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<u>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>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。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 185 第 1 項各款之事項，<u>應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出；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。</u></p> <p><u>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。</u></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。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提</p> | <p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 10900500261 號(金融監督管理委員會金管證發字第 1080339900 號函准予備查)公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」予以修訂。</p> |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|--|--|--|
| | <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>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>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、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</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> | |
| 第八條 | <p>本公司之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> | <p>本公司之開會過程應全程錄音<u>及</u>錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> | 依現況修訂。 |
| 第十條 | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會之決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，已出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。</p> <p>會議散會後，股東不得另推選主席於原址或其他場所繼續開會。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會。議案經過適當討論後，認為已達可付表決之程度時，得由主席宣告討論終結，必要時得宣告中止討論。經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。</p> | <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會之決議不得變更之。</p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，已出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。</p> <p>會議散會後，股東不得另推選主席於原址或其他場所繼續開會。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會。議案經過適當討論後，認為已達可付表決之程度時，得由主席宣告討論終結，必要時得宣告中止討論。經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p> | <p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 10900500261 號(金融監督管理委員會金管證發字第 1080339900 號函准予備查)公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」予以修訂</p> |
| 第十三條 | <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司</p> | <p>股東每股有一表決權；但受限制或公司</p> | 依財團法人 |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|----|---|---|--|
| | <p>法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行書面方式行使其表決權；其以書面方式行使表決權時，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。</p> <p>前項以書面方式行使表決權者，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。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲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，以書面方式行使之表決權為準。如以書面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，應由主席或指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果詳實記錄。</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>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，並做成紀錄。</p> | <p>法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行<u>以書面或電子</u>方式行使其表決權；其以書面<u>或電子</u>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<u>或電子</u>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，<u>故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</u></p> <p>前項以書面<u>或電子</u>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。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面<u>或電子</u>方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲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<u>或電子</u>方式行使之表決權為準。如以書面<u>或電子</u>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，應由主席或指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果<u>輸入公開資訊觀測站。</u></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>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，並做成紀錄。</p> | <p>中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 10900500261 號(金融監督管理委員會金管證發字第 1080339900 號函准予備查)公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」予以修訂。</p> |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|--|---|--|
| 第十五條 | <p>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>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>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><u>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。</u></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<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。</u>在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字 第 10900500261 號(金融監督管理委員會金管證發字第 1080339900 號函准予備查)公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」予以修訂。</p> |
| 第二十條 | <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於民國 107 年 6 月 15 日制訂第一次修訂於民國 108 年 1 月 17 日</p> | <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則於民國 107 年 6 月 15 日制訂第一次修訂於民國 108 年 1 月 17 日 <u>第二次修訂於 109 年 6 月 11 日</u></p> | <p>增列修訂次數及日期。</p> |