

中興保全股份有限公司

TAIWAN SECOM COMPANY LTD.

股票代碼：9917

108股東常會議事手冊



旅美球星 王建民

日期：中華民國108年6月14日 上午九時整

地點：彰化縣文化局南北管音樂戲曲館

地址：彰化市平和七街66號



目 錄

壹、開會程序	1
貳、會議議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	24
三、討論事項	26
四、臨時動議	27
五、散會	27
參、附件	
一、本公司「公司章程」修正前後條文對照表	28
二、本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表	30
肆、附錄	
一、股東會議事規則	45
二、公司章程	47
三、取得或處分資產處理程序	50
四、董事股權明細表	59

中興保全股份有限公司

108 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認事項

六、討論事項

七、臨時動議

八、散會

中興保全股份有限公司

108 年股東常會議程

時間：民國 108 年 6 月 14 日(星期五)上午九時整

地點：彰化市平和七街六十六號 (彰化縣文化局南北管音樂戲曲館)

主席致詞

一、報告事項

- (一) 107 年度營業及財務報告
- (二) 審計委員會審查 107 年度決算表冊報告
- (三) 107 年度員工酬勞及董事酬勞配發案

二、承認事項

- (一) 承認 107 年度決算表冊案
- (二) 承認 107 年度盈餘分配案

三、討論事項

- (一) 修訂本公司「公司章程」部分條文案
- (二) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案

四、臨時動議

五、散會

【報告事項】

一、107 年度營業及財務報告

中興保全股份有限公司及其子公司

107 年度合併營業及財務報告



本公司 107 年度營業收入淨額為 13,393,619 千元，較 106 年同期 13,054,756 千元，淨增加 338,863 千元，成長 2.60%；營業淨利為 2,560,635 千元，較 106 年同期 2,221,926 千元，淨增加 338,709 千元，成長 15.24%；稅前淨利為 2,544,775 千元，較 106 年同期 2,621,906 千元，減少 77,131 千元，減少 2.94%，其主要產品之營收狀況如下：

- 一、電子系統收入 6,508,762 千元，與 106 年同期比較，減少 0.40%。
- 二、留駐警衛收入 2,307,056 千元，與 106 年同期比較，成長 1.93%。
- 三、運鈔收入 893,812 千元，與 106 年同期比較，成長 1.46%。
- 四、物流收入 952,162 千元，與 106 年同期比較，減少 3.43%。
- 五、其他營業收入 2,731,827 千元，與 106 年同期比較，成長 14.30%。

董事長：林孝信



經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲



會計師查核報告

中興保全股份有限公司 公鑒：

查核意見

中興保全股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達中興保全股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一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，與中興保全股份有限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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中興保全股份有限公司及其子公司民國一〇七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。

採用權益法之投資減損

截至民國一〇七年十二月三十一日止，中興保全股份有限公司及其子公司之採用權益法之投資帳面金額為3,217,147千元，佔合併總資產15%。管理階層針對每一採權益法之投資評估是否有減損跡象，並就有減損跡象之投資執行減損測試。由於採用權益法之投資金額對中興保全股份有限公司及其子公司具重大性，管理階層對可回收金額所做之各種假設涉及管理階層重大判斷且評估程序較為複雜。本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，決定為關鍵查核事項。

本會計師為確認資產減損評估以及可回收金額之決定是否合理，以降低重大會計判斷、估計及假設之不確定性，所執行之查核程序包括但不限於：

1. 針對有減損跡象之權益法之投資，分析管理階層所採用之減損測試的方法和假設，包括未來現金流量財務預測假設之合理性、完整性及相關性，並對可回收金額之計算進行核算；
2. 採用內部評價專家覆核管理階層的評價分析，以協助本會計師評估中興保全股份有限公司及其子公司所使用之假設及方法，特別是加權平均資金成本、預測收入成長率、稅前折現率與毛利率等參數。

本會計師另考量中興保全股份有限公司及其子公司採用權益法之投資減損評估之會計估計及假設之不確定性，及採用權益法之投資揭露之適當性，請詳附註五及附註六。

收入認列

中興保全股份有限公司及其子公司於民國一〇七年度認列營業收入13,393,619千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多於預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全股份有限公司之合併財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：

1. 評估收入認列會計政策、瞭解其收入產生及認列之過程，以及瞭解與收入認列有關之重要控制之有效設計，並針對收入及收款流程之重要控制點選取樣本執行測試。
2. 對保全系統收入合約選取樣本執行細項測試，覆核合約中之重大條款及條件，評估合約是否產生可執行之權利及義務且符合客戶合約之條件，並評估履約義務以及交易價格，以及確認與履約義務相關之收入認列時點之適當性。
3. 取得保全系統收入各月份合約負債轉列收入之攤提明細，抽選樣本檢視其合約期間，並重新計算轉列收入金額之正確性，以確認該履約義務相關之收入認列時點之適當性。
4. 執行截止點測試等查核程序。

本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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、國際財務報導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中興保全股份有限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中興保全股份有限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。

中興保全股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之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。

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

- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中興保全股份有限公司及其子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，以及使中興保全股份有限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中興保全股份有限公司及其子公司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，決定對中興保全股份有限公司及其子公司民國一〇七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。

強調事項—新會計準則之適用

如合併財務報表附註三所述，中興保全股份有限公司及其子公司自民國一〇七年一月一日起適用國際財務報導準則第九號「金融工具」及第十五號「客戶合約之收入」，並選擇不重編比較期間之合併財務報表。本會計師未因此而修正查核結論。

其他

中興保全股份有限公司已編製民國一〇七年及一〇六年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1030025503 號

台財證(六)第 09200100592 號

余倩如

余倩如

會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇八年三月二十二日

民國一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	實 會 計 項 目	附 註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六	\$5,021,795	24	\$5,290,440	25
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	6,124	-	266	-
1125	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	165,764	1	-	-
1136	備供出售金融資產—流動	四及六	-	-	182,900	1
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四及六	202,982	1	-	-
1147	合約資產—流動	四及六	110,715	-	-	-
1150	無活絡市場之債務工具投資—流動	四及六	-	-	45,373	-
1170	應收票據淨額	四及六	233,423	1	248,506	1
1175	應收帳款淨額	四及六	755,237	4	747,362	4
1180	應收租賃款	四及六	40,483	-	54,686	-
130x	應收帳款—關係人淨額	四、六及七	198,158	1	157,557	1
1410	存貨淨額	四及六	315,774	2	295,266	1
1470	預付款項		518,897	2	539,495	3
1470	其他流動資產		196,778	1	252,182	1
11xx	流動資產合計		7,766,130	37	7,814,033	37
1517	非流動資產					
1523	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六	475,954	2	-	-
1543	備供出售金融資產—非流動	四及六	-	-	227,316	1
1550	以成本衡量之金融資產—非流動	四及六	-	-	150,866	1
1600	採用權益法之投資	四及六	3,217,147	15	3,264,815	16
1760	不動產、廠房及設備	四、六、七及八	7,016,933	34	7,222,354	34
1780	投資性不動產淨額	四及六	63,636	-	56,367	-
1840	無形資產	四及六	430,940	2	486,496	2
1915	遞延所得稅資產	四及六	413,705	2	355,619	2
1920	預付設備款	四及六	789,301	4	778,069	4
1932	存出保證金	七	350,206	2	258,913	1
1935	長期應收款	六	42,359	-	41,834	-
1960	長期應收租賃款	四及六	120,499	1	134,344	1
1990	預付投資款		-	-	20,000	-
15xx	其他非流動資產—其他		201,369	1	112,652	1
15xx	非流動資產合計	六及八	13,122,049	63	13,109,645	63
1xxx	資產總計		\$20,888,179	100	\$20,923,678	100

董事長：林孝信



(請參閱合併財務報表附註)

經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲



民國一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及股東權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四、六及八	\$2,550,000	12	\$2,204,385	11
2110	應付短期票券	六	-	-	154,952	1
2130	合約負債—流動	四及六	1,289,681	6	-	-
2150	應付票據		300,520	1	369,299	2
2170	應付帳款		525,246	3	538,719	3
2180	應付關係人款項	七	25,626	-	23,280	-
2200	其他應付款	七	1,560,329	7	2,132,136	10
2230	本期所得稅負債	四及六	325,047	2	114,453	1
2310	預收款項	六	-	-	1,106,179	5
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六及八	684,000	3	239,000	1
2300	其他流動負債	四及六	220,005	1	233,416	1
21xx	流動負債合計		7,480,454	35	7,115,819	35
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六及八	350,000	2	1,034,000	5
2550	負債準備—非流動	四	7,200	-	7,200	-
2613	應付租賃款—非流動	四及六	24,947	-	12,529	-
2640	淨確定福利負債—非流動	四及六	1,580,568	8	1,564,957	7
2645	存入保證金	六	644,152	3	634,859	3
2670	其他非流動負債—其他		120	-	-	-
25xx	非流動負債合計		2,606,987	13	3,253,545	15
2xxx	負債總計		10,087,441	48	10,369,364	50
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	普通股股本	六	4,511,971	22	4,511,971	22
3110	資本公積	六	724,912	3	691,334	3
3200	保留盈餘	六				
3300	法定盈餘公積		3,322,832	16	3,102,274	15
3310	特別盈餘公積		131,578	1	65,182	-
3320	未分配盈餘		2,087,315	10	2,171,354	10
3350	其他權益	四及六	(170,798)	(1)	(131,578)	(1)
3400	庫藏股票	四、六及八	(288,389)	(1)	(288,389)	(1)
3500	非控制權益	六	481,317	2	432,166	2
36xx	權益總計		10,800,738	52	10,554,314	50
3xxx	負債及權益總計		\$20,888,179	100	\$20,923,678	100

董事長：林孝信

(請參閱合併財務報表附註)
經理人：小野奇博史

會計主管：陳素玲

中興保全股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新臺幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇七年度		一〇六年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入總額	四、六及七	\$13,433,426	100	\$13,109,897	100
4700	減：銷貨退回及折讓	六	(39,807)	-	(55,141)	-
4100	營業收入淨額		13,393,619	100	13,054,756	100
5000	營業成本	六及七	8,486,576	63	8,406,505	64
5900	營業毛利		4,907,043	37	4,648,251	36
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		793,888	6	834,133	6
6200	管理費用		1,434,638	11	1,499,247	12
6300	研究發展費用		105,347	1	92,945	1
6450	預期信用減損損失		12,535	-	-	-
	營業費用合計		2,346,408	18	2,426,325	19
6900	營業利益		2,560,635	19	2,221,926	17
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六	48,624	-	53,330	-
7020	其他利益及損失	六	(94,732)	(1)	5,087	-
7050	財務成本	六	(36,583)	-	(36,888)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		66,831	1	378,451	3
	營業外收入及支出合計		(15,860)	-	399,980	3
7900	稅前淨利		2,544,775	19	2,621,906	20
7950	所得稅費用	四及六	(445,640)	(3)	(387,366)	(3)
8200	本期淨利		2,099,135	16	2,234,540	17
8300	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	六	(86,435)	(1)	(46,884)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益	六	(40,545)	-	-	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—不重分類至損益之項目	六	(2,147)	-	2,659	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六	16,730	-	4,834	-
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	六	50,778	-	(77,307)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六	-	-	15,897	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—可能重分類至損益之項目	六	(2,525)	-	(10,002)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(64,144)	(1)	(110,803)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$2,034,991	15	\$2,123,737	16
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$2,046,828		\$2,205,567	
8620	非控制權益	六	52,307		28,973	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$1,982,060		\$2,101,707	
8720	非控制權益	六	52,931		22,030	
	每股盈餘：					
9750	基本每股盈餘(元)	六	\$4.64		\$5.00	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六	\$4.64		\$5.00	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林孝信

經理人：小野寺博史

會計主管：陳素玲



中興實業股份有限公司
金庫部 財政部 登記

民國一〇七年一月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	保 留 盈 餘				其他權益項目				庫藏股票	總 計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	可供出售金融資產未實現損益				
民國一〇六年一月一日餘額	\$4,511,971	\$853,577	\$3,040,743	\$61,565	\$1,421,990	\$(50,537)	\$-	\$(14,645)	\$288,389	\$9,536,275	\$397,959	\$9,934,234
一〇五年度盈餘指撥及分配	-	-	61,531	-	(61,531)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,617	(3,617)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,353,591)	-	-	-	-	(1,353,591)	-	(1,353,591)
普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	29,254	-	-	-	-	-	-	-	29,254	(3,448)	25,806
資本公積配發現金股利	-	(225,599)	-	-	-	-	-	-	-	(225,599)	-	(225,599)
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日度淨利	-	-	-	-	2,205,567	-	-	-	-	2,205,567	28,973	2,234,540
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(37,464)	(89,913)	-	23,517	-	(103,860)	(6,943)	(110,803)
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	2,168,103	(89,913)	-	23,517	-	2,101,707	22,030	2,123,737
發放子公司股利調整資本公積	-	34,102	-	-	-	-	-	-	-	34,102	-	34,102
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,625	15,625
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$4,511,971	\$691,334	\$3,102,274	\$65,182	\$2,171,354	\$(140,450)	\$-	\$8,872	\$288,389	\$10,122,148	\$432,166	\$10,554,314
民國一〇七年一月一日餘額	\$4,511,971	\$691,334	\$3,102,274	\$65,182	\$2,171,354	\$(140,450)	\$-	\$8,872	\$288,389	\$10,122,148	\$432,166	\$10,554,314
追溯適用之影響數	-	-	-	-	39,344	-	(44,049)	(8,872)	-	(13,577)	114	(13,463)
民國一〇七年一月一日重編後餘額	4,511,971	691,334	3,102,274	65,182	2,210,698	(140,450)	(44,049)	-	(288,389)	10,108,571	432,280	10,540,851
一〇六年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	(220,558)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(66,396)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	66,396	(1,804,788)	-	-	-	-	(1,804,788)	-	(1,804,788)
普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	(8,354)	-	-	-	-	-	-	-	(8,354)	(141)	(8,495)
因受領贈與者生者	-	2,959	-	-	-	-	-	-	-	2,959	-	2,959
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日度淨利	-	-	-	-	2,046,828	-	-	-	-	2,046,828	52,307	2,099,135
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(73,278)	41,597	(33,087)	-	-	(64,768)	624	(64,144)
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	1,973,550	41,597	(33,087)	-	-	1,982,060	52,931	2,034,991
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,191)	-	5,191	-	-	-	-	-
發放子公司股利調整資本公積	-	38,973	-	-	-	-	-	-	-	38,973	-	38,973
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,753)	(3,753)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$4,511,971	\$724,912	\$3,322,832	\$131,578	\$2,087,315	\$(98,853)	\$(71,945)	\$-	\$(288,389)	\$10,319,421	\$481,317	\$10,800,738



董事長：林孝信

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲



民國一〇七年及一〇六年度一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	一〇七年度 金額	一〇六年度 金額	項 目	一〇七年度 金額	一〇六年度 金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$2,544,775	\$2,621,906	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(200,000)	-
本期稅前淨利	2,544,775	2,621,906	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	30,853	-
調整項目：			取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(208,776)	-
收益費損項目：			處分按攤銷後成本衡量之金融資產	50,817	-
呆帳費用	-	81,063	處分強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,289	-
預期信用減損損失	12,535	-	取得備供出售金融資產	-	(39,793)
折舊費用	1,134,958	1,155,442	處分備供出售金融資產	-	314
攤銷費用	65,580	75,942	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	16,394	-
利息費用	36,583	36,888	處分無活絡市場之債務工具投資	-	18,832
利息收入	(14,233)	(9,589)	取得持有至到期日之金融資產	-	(81,217)
股利收入	(17,130)	(23,060)	持有至到期日金融資產到期還本	-	81,259
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	445	885	取得以成本衡量之金融資產	-	(4,978)
處分投資損失(利益)	32,352	(88,295)	處分以成本衡量之金融資產	-	280
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	10,335	2,140	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	21,520
處分無形資產損失	-	-	取得採用權益法之投資	(4,622)	-
採用權益法之關聯企業及合資損失之份額	(66,831)	(378,451)	預付投資款減少(增加)	20,000	(20,000)
減損損失	46,978	116,126	取得子公司(扣除所取得之現金)	-	(8,043)
與營業活動相關之資產/負債變動數：			處分子公司	-	161,242
合約資產	(76,188)	-	購置不動產、廠房及設備	(925,012)	(1,295,654)
應收票據	15,953	15,352	處分不動產、廠房及設備	41,074	50,044
應收帳款	(94,668)	75,161	取得無形資產	(54,517)	(67,945)
應收帳款—關係人	(27,601)	11,688	預付設備款(增加)減少	(11,233)	179,767
存貨	(62,113)	4,505	存出保證金增加	(91,893)	(3,039)
預付款項	76,638	(126,330)	其他資產增加	(41,191)	(38,309)
其他流動資產	45,878	15,019	收取之股利	117,949	28,427
應收租賃款	28,548	(77,025)	投資活動之淨現金流出	(1,258,868)	(1,017,293)
長期應收款	4,025	(41,834)			
合約負債	111,910	-	籌資活動之現金流量：		
應付票據	(71,269)	50,617	短期借款增加(減少)	345,615	(630,615)
應付帳款	(14,378)	77,595	應付短期票券減少	(154,952)	(20,008)
應付關係人款項	3,326	(15,825)	舉借長期借款	-	425,000
其他應付款	(565,939)	358,276	償還長期借款	(239,000)	(144,000)
預收款項	-	(4,509)	應付租賃款增加(減少)	14,393	(15,697)
其他流動負債	42,262	(17,506)	存入保證金增加	9,282	7,002
負債準備	-	(5,352)	發放現金股利	(1,801,829)	(1,579,190)
淨確定福利負債	(69,176)	11,915	非控制權益變動	(5,720)	4,827
營運產生之現金流入	3,133,555	3,922,744	籌資活動之淨現金流出	(1,832,211)	(1,952,681)
收取之利息	11,233	9,547			
支付之利息	(36,535)	(36,873)	匯率變動對現金及約當現金之影響	(9,521)	5,679
支付之所得稅	(276,298)	(481,994)	本期現金及約當現金(減少)增加數	(268,645)	449,129
營業活動之淨現金流入	2,831,955	3,413,424	期初現金及約當現金餘額	5,290,440	4,841,311
			期末現金及約當現金餘額	\$5,021,795	\$5,290,440

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林孝信

經理人：小野寺博史

會計主管

會計師查核報告

中興保全股份有限公司 公鑒：

查核意見

中興保全股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達中興保全股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與中興保全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，對中興保全股份有限公司民國一〇七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。

採用權益法之投資減損

截至民國一〇七年十二月三十一日止，中興保全股份有限公司採用權益法之投資帳面金額為8,680,890千元，佔總資產48%。管理階層針對每一採權益法之投資評估是否有減損跡象，並就有減損跡象之投資執行減損測試。由於採用權益法之投資金額對中興保全股份有限公司具重大性，管理階層對可回收金額所做之各種假設涉及管理階層重大判斷且評估程序較為複雜。本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，決定為關鍵查核事項。

本會計師為確認資產減損評估以及可回收金額之決定是否合理，以降低重大會計判斷、估計及假設之不確定性，所執行之查核程序包括但不限於：

1. 對有減損跡象之權益法之投資，分析管理階層所採用之減損測試的方法和假設，包括未來現金流量財務預測假設之合理性、完整性及相關性，並對可回收金額之計算進行核算；
2. 採用內部評價專家覆核管理階層的評價分析，以協助本會計師評估中興保全股份有限公司所使用之假設及方法，特別是加權平均資金成本、預測收入成長率、稅前折現率與毛利率等參數。

本會計師另考量中興保全股份有限公司採用權益法之投資減損評估之會計估計及假設之不確定性，及採用權益法之投資揭露之適當性，請詳附註五及附註六。

收入認列

中興保全股份有限公司於民國一〇七年度認列營業收入6,909,346千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多於預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全股份有限公司之個體財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：

1. 評估收入認列會計政策、瞭解其收入產生及認列之過程，以及瞭解與收入認列有關之重要控制之有效設計，並針對收入及收款流程之重要控制點選取樣本執行測試。
2. 對保全系統收入合約選取樣本執行細項測試，覆核合約中之重大條款及條件，評估合約是否產生可執行之權利及義務且符合客戶合約之條件，並評估履約義務以及交易價格，以及確認與履約義務相關之收入認列時點之適當性。
3. 取得保全系統收入各月份合約負債轉列收入之攤提明細，抽選樣本檢視其合約期間，並重新計算轉列收入金額之正確性，以確認該履約義務相關之收入認列時點之適當性。
4. 執行截止點測試等查核程序。

本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

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中興保全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中興保全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。

中興保全股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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。

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

1. 辨認並評估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，惟其目的非對中興保全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，以及使中興保全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中興保全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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對中興保全股份有限公司民國一〇七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。

強調事項—新會計準則之適用

如合併財務報表附註三所述，中興保全股份有限公司自民國一〇七年一月一日起適用國際財務報導準則第九號「金融工具」及第十五號「客戶合約之收入」，並選擇不重編比較期間之財務報表。本會計師未因此而修正查核結論。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1030025503號
台財證(六)第09200100592號

余倩如

余倩如



會計師：

許新

許新



中華民國一〇八年三月二十二日

民國一〇七年十二月三十一日及一〇六年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$990,335	5	\$724,191	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	4,985	-	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	117,480	1	-	-
1125	備供出售金融資產—流動	四及六	-	-	114,487	1
1140	合約資產—流動	四及六	30,170	-	-	-
1150	應收票據淨額	四及六	187,992	1	207,802	1
1170	應收帳款淨額	四及六	465,303	3	388,370	2
1175	應收租賃款淨額	四及六	38,040	-	50,626	-
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六及七	100,705	1	83,474	1
130x	存貨	四及六	92,255	-	91,546	1
1410	預付款項	四及六	314,871	2	264,252	2
1470	其他流動資產		66,542	-	66,170	-
11xx	流動資產合計		2,408,678	13	1,990,918	12
	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	四及六	201,770	1	-	-
1523	備供出售金融資產—非流動	四及六	-	-	162,070	1
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四及六	-	-	100,000	1
1550	採用權益法之投資	四及六	8,680,890	48	8,476,473	48
1600	不動產、廠房及設備	四、六及七	5,023,609	28	5,185,551	29
1760	投資性不動產淨額	四及六	282,579	2	282,806	2
1780	無形資產	四及六	73,197	-	80,967	-
1840	遞延所得稅資產	四及六	304,814	2	258,930	1
1915	預付設備款	四及六	783,071	4	773,093	4
1920	存出保證金	七	227,974	1	225,856	1
1932	長期應收款	六	30,633	-	41,834	-
1935	長期應收租賃款	四及六	117,488	1	131,203	1
1900	其他非流動資產—其他	八	14,504	-	67,019	-
15xx	非流動資產合計		15,740,529	87	15,785,802	88
1xxx	資產總計		\$18,149,207	100	\$17,776,720	100

董事長：林孝信

(請參閱個體財務報表附註)

經理人：小野寺博史

會計主管：陳素玲

中興保全股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇七年十二月三十一日及一〇六年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

負債及權益			一〇七年十二月三十一日		一〇六年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六	\$2,350,000	13	\$2,200,000	12
2130	合約負債—流動	四及六	1,134,977	6	-	-
2150	應付票據		222,947	1	262,419	2
2170	應付帳款		218,226	1	241,292	1
2180	應付關係人款項	七	96,046	1	120,788	1
2200	其他應付款	七	532,021	3	515,222	3
2230	本期所得稅負債	四及六	211,977	1	54,245	-
2310	預收款項	六	-	-	1,008,857	6
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四及六	684,000	4	184,000	1
2300	其他流動負債		126,208	1	130,521	1
21xx	流動負債合計		5,576,402	31	4,717,344	27
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六	350,000	2	1,034,000	6
2550	負債準備—非流動	四	7,200	-	7,200	-
2640	淨確定福利負債—非流動	四及六	1,309,685	7	1,305,026	7
2645	存入保證金	六	585,012	3	576,270	3
2670	其他非流動負債—其他	四及六	1,487	-	14,732	-
25xx	非流動負債合計		2,253,384	12	2,937,228	16
2xxx	負債總計		7,829,786	43	7,654,572	43
	權益					
3110	普通股股本	六	4,511,971	26	4,511,971	26
3200	資本公積	六	724,912	4	691,334	4
3300	保留盈餘	六				
3310	法定盈餘公積		3,322,832	18	3,102,274	18
3320	特別盈餘公積		131,578	1	65,182	-
3350	未分配盈餘		2,087,315	11	2,171,354	12
3400	其他權益	四及六	(170,798)	(1)	(131,578)	(1)
3500	庫藏股票	四及六	(288,389)	(2)	(288,389)	(2)
3xxx	權益總計		10,319,421	57	10,122,148	57
	負債及權益總計		18,149,207	100	\$17,776,720	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：林孝信

經理人：小野寺博史

會計主管：陳素玲

中興保險股份有限公司

附屬綜合損益表

民國一〇七年及一〇六年一月一日起至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇七年度		一〇六年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入總額	四、六及七	\$6,941,037	100	\$7,031,300	101
4700	減：銷貨退回及折讓	六	(31,691)	-	(41,663)	(1)
4100	營業收入淨額		6,909,346	100	6,989,637	100
5000	營業成本	六及七	3,484,189	50	3,512,078	50
5900	營業毛利		3,425,157	50	3,477,559	50
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		640,849	9	692,518	10
6200	管理費用		1,097,331	16	1,166,094	17
6300	研究發展費用		105,582	2	91,957	1
6450	預期信用減損損失		11,300	-	-	-
	營業費用合計		1,855,062	27	1,950,569	28
6900	營業利益		1,570,095	23	1,526,990	22
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六	66,129	1	73,847	1
7020	其他利益及損失	六	(25,230)	-	(106,633)	(2)
7050	財務成本	六	(26,956)	-	(25,337)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		729,994	10	948,770	14
	營業外收入及支出合計		743,937	11	890,647	13
7900	稅前淨利		2,314,032	34	2,417,637	35
7950	所得稅費用	四及六	(267,204)	(4)	(212,070)	(3)
8200	本期淨利		2,046,828	30	2,205,567	32
8300	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	六	(59,828)	(1)	(46,115)	(1)
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益	六	(34,880)	(1)	-	-
8320	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	六	(19,667)	-	3,948	-
	—不重分類至損益之項目					
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六	8,010	-	4,703	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8362	備供出售金融資產未實現評價利益	六	-	-	13,273	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	六	41,597	1	(79,669)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(64,768)	(1)	(103,860)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$1,982,060	29	\$2,101,707	30
	每股盈餘(元)	四及六				
9750	基本每股盈餘		\$4.64		\$5.00	
9850	稀釋每股盈餘		\$4.64		\$5.00	

董事長：林孝信



(請參閱個體財務報表附註)

經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲





民國一〇七年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			國外資產換算 財務報表調整	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配盈餘		按公允價值衡量	國外出售 金融資產		
民國一〇六年一月一日餘額	\$4,511,971	\$853,577	\$3,040,743	\$61,565	\$1,421,990	\$(-50,537)	\$-	\$(-14,645)	\$(-288,389)	\$9,536,275
一〇五年度盈餘撥配分配	-	-	61,531	-	(61,531)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	3,617	(3,617)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,353,591)	-	-	-	-	(1,353,591)
普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	29,254	-	-	-	-	-	-	-	29,254
資本公積配發現金股利	-	(225,599)	-	-	-	-	-	-	-	(225,599)
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	2,205,567	-	-	-	-	2,205,567
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(37,464)	(89,913)	-	23,517	-	(103,860)
民國一〇六年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	2,168,103	(89,913)	-	23,517	-	2,101,707
發放子公司股利調整資本公積	-	34,102	-	-	-	-	-	-	-	34,102
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$4,511,971	\$691,334	\$3,102,274	\$65,182	\$2,171,354	\$(-140,450)	\$-	\$8,872	\$(-288,389)	\$10,122,148
民國一〇七年一月一日餘額	\$4,511,971	\$691,334	\$3,102,274	\$65,182	\$2,171,354	\$(-140,450)	\$-	\$8,872	\$(-288,389)	\$10,122,148
追溯適用之影響數	-	-	-	-	39,344	-	(44,049)	(8,872)	-	(13,577)
民國一〇七年一月一日重編後餘額	4,511,971	691,334	3,102,274	65,182	2,210,698	(140,450)	(44,049)	-	(288,389)	10,108,571
一〇六年度盈餘撥配及分配	-	-	-	-	(220,558)	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	220,558	-	(66,396)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	66,396	(1,804,788)	-	-	-	-	(1,804,788)
普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	(8,354)	-	-	-	-	-	-	-	(8,354)
因受贈增與產生者	-	2,959	-	-	-	-	-	-	-	2,959
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日淨利	-	-	-	-	2,046,828	-	-	-	-	2,046,828
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日其他綜合損益	-	-	-	-	(73,278)	41,597	(33,087)	-	-	(64,768)
民國一〇七年一月一日至十二月三十一日綜合損益總額	-	-	-	-	1,973,550	41,597	(33,087)	-	-	1,982,060
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(5,191)	-	-	-	-	-
發放子公司股利調整資本公積	-	38,973	-	-	-	-	-	-	-	38,973
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$4,511,971	\$724,912	\$3,322,832	\$131,578	\$2,087,315	\$(-98,853)	\$(-71,945)	\$-	\$(-288,389)	\$10,319,421



董事長：林孝信

(請參閱隨附財務報表附註)

經理人：小野奇博史



會計主管：陳素玲





中華民國一〇七年六月三十日

單位：新臺幣千元

項 目	一〇七年度 金額	一〇六年度 金額	項 目	一〇七年度 金額	一〇六年度 金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$2,314,032	\$2,417,637	取得備供出售金融資產價款	-	(9,000)
本期稅前淨利	2,314,032	2,417,637	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	7,650
調整項目：			取得採用權益法之投資	(27,344)	(280,000)
收益費損項目：			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	8,333	-
呆帳費用	-	12,337	取得不動產、廠房及設備	(714,167)	(1,013,908)
預期信用減損損失數	11,300	-	處分不動產、廠房及設備價款	17,375	2,515
折舊費用	892,511	883,129	取得無形資產	(42,357)	(58,475)
攤銷費用	50,127	52,595	預付設備款(增加)減少	(9,977)	183,955
利息費用	26,956	25,337	存出保證金(增加)減少	(2,118)	5,471
利息收入	(2,571)	(2,362)	其他資產減少(增加)	10,681	(41,234)
股利收入	(9,186)	(14,024)	收取之股利	596,681	507,417
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(729,994)	(948,770)	投資活動之淨現金流出	(162,893)	(695,609)
金融資產評價損失	152	-			
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	7,861	(823)	籌資活動之現金流量：		
處分投資損失	-	3,130	短期借款增加(減少)	150,000	(500,000)
減損損失	9,879	92,288	舉借長期借款	-	400,000
與營業活動相關之資產/負債變動數：			償還長期借款	(184,000)	(144,000)
合約資產	5,227	-	存入保證金增加	8,732	11,190
應收票據	19,811	3,161	發放現金股利	(1,801,829)	(1,579,190)
應收帳款	(81,796)	69,501	籌資活動之淨現金流出	(1,827,097)	(1,812,000)
應收帳款－關係人	(17,231)	19,836			
應收租賃款	26,301	(82,264)	本期現金及約當現金增加(減少)數	266,144	(239,223)
長期應收款	11,201	(41,834)	期初現金及約當現金餘額	724,191	963,414
合約負債	61,383	-	期末現金及約當現金餘額	\$990,335	\$724,191
存貨	(42,121)	(73,555)			
預付款項	4,348	(39,882)			
其他流動資產	(372)	(13,756)			
應付票據	(39,473)	57,173			
應付帳款	(23,066)	62,637			
應付帳款－關係人	(24,743)	9,107			
其他應付款	16,799	38,217			
預收款項	-	45,852			
其他流動負債	(4,312)	103			
淨確定福利負債	(55,168)	16,754			
營運產生之現金流入	2,427,855	2,591,524			
收取之利息	2,571	2,362			
支付之利息	(26,945)	(25,206)			
支付之所得稅	(147,347)	(300,294)			
營業活動之淨現金流入	2,256,134	2,268,386			

董事長：林孝信



(請參閱個體財務報表附註)

經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲



二、 審計委員會審查 107 年度決算表冊報告

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一〇七年度營業報告書、財務報表（含合併及個體財務報告）及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所余倩如、許新民會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查尚無不符，爰依照證券交易法及公司法之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

本公司一〇八年股東常會

中興保全股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 〇 八 年 三 月 二 十 二 日

三、107 年度員工酬勞及董事酬勞配發案

說明：本公司 107 年度員工酬勞新台幣 24,355,808 元及董事酬勞新台幣 97,423,231 元，業經民國 108 年 3 月 22 日董事會決議通過，上述以現金方式發放。

【承認事項】

(董事會提)

一、案由：承認 107 年度決算表冊案。

說明：(一) 本公司 107 年度財務報表、營業報告書、合併財務報表等，業經安永聯合會計師事務所余倩如及許新民會計師查核完竣。

(二) 107 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請詳議事手冊第 3～21 頁。

以上提請 承認。

決議：

(董事會提)

二、案由：承認 107 年度盈餘分配案。

說明：(一) 茲依據公司章程第廿七條之規定，擬具 107 年度盈餘分配之議案，請詳議事手冊第 25 頁

(二) 107 年度現金股利擬每股配發 4 元，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之款項轉入本公司職工福利委員會。

(三) 本案俟 108 年股東常會通過後，擬授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜，並依法公告之。

(四) 嗣後如因本公司辦理現金增資、買回本公司股份、或海外可轉換公司債轉換為普通股或員工認股或其他因素，影響流通在外股數，致使股東配股配息比率發生變動而需修正時，擬於股東常會決議通過後授權董事長全權處理之。

以上提請 承認。

決議：

中興保全股份有限公司
107年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	79,612,091
加：追溯適用影響數	39,344,352
減：其他綜合損益	(73,278,230)
(確定福利計劃之精算損益)	
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(5,190,994)
加：本期淨利	2,046,828,098
可分配盈餘	2,087,315,317
分配項目：	
1.提列法定盈餘公積	(204,682,810)
2.提列特別盈餘公積	(39,220,140)
3.現金股利 (每股4元)	(1,804,788,372)
分配項目合計	(2,048,691,322)
期末未分配盈餘	38,623,995

董事長：林孝信



經理人：小野寺博史



會計主管：陳素玲



【討論事項】

(董事會提)

一、案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：(一) 為配合公司營運發展之需，爰修正本公司「公司章程」部分條文內容。

(二) 修訂條文對照表，請參閱附件一（第 28~29 頁）。

決議：

(董事會提)

二、案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：(一) 依據金融監督管理委員會證期局 107 年 11 月 26 日金管證發字 1070341072 號規定辦理，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文內容。

(二) 檢附修訂「取得或處分資產處理程序」請參閱附件二(第 30~44 頁)。

以上提請 討論

決議：

【臨時動議】

【散 會】

【附件一】

中興保全股份有限公司 公司章程 修正條文對照表

條文	修訂後內容	修訂前內容	修訂理由
第一條：	本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為中興保全 <u>科技</u> 股份有限公司	本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為中興保全股份有限公司	配合公司營運發展之需，作公司更名。
第二條：	本公司之營業範圍如下： 一、I901011 保全業。	本公司之營業範圍如 <u>左</u> ： 一、I901011 保全業。	修正文字
第十四條	本公司股東每股有一表決權，但有受限制或無表決權之情事者依相關法令辦理。本公司股東 <u>得</u> 以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	本公司股東每股有一表決權，但有受限制或無表決權之情事者依相關法令辦理。本公司股東 <u>應</u> 以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。	修正文字
第十八條	本公司董事會設董事 <u>十一</u> 人(自第十六屆董事會適用)，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 <u>前項</u> 董事名額中，獨立董事不得少於三人，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	本公司董事會設董事 <u>十四</u> 人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 <u>上述</u> 董事名額中，獨立董事不得少於三人，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	修正條文內容
第 廿 條	<u>董事會應由逾三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長、一人為副董事長。</u> 董事長代表本公司主持一切業務，董事長請假或因事不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	<u>董事互選四人為常務董事，並由常務董事互選董事長一人、副董事長一人</u> ，董事長代表本公司主持一切業務，董事長請假或因事不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	修正條文內容

第廿一條	本公司董事會每季至少開會一次， <u>但有緊急情事時，得隨時召集之</u> ，由董事長召集之，董事因故不能出席董事會時得委託其他董事一人代理之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。 <u>其召集通知得以電子郵件(E-mail)、傳真或其他電子方式為之</u>	本公司董事會每季至少開會一次， <u>必要時並得召開臨時會議，均由董事長召集之</u> ，董事因故不能出席董事會時得委託其他董事一人代理之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。 <u>董事會召集通知，得以、傳真、電子郵件(E-mail)或其他電子方式為之。</u>	修正條文內容
第廿二條	<u>本公司依公司法規定制定公平、公正、公開之董事選任程序。</u> <u>董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</u>	<u>董事會休會期間由董事長隨時召集常務董事會議執行公司業務，以半數以上常務董事之出席及出席常務董事過半數之同意行之。</u>	修正條文內容
第卅一條	本章程訂立於民國六十六年八月卅一日，..... <u>第三十九次修正民國一〇八年六月十四日</u> 自股東會通過後生效，修改時亦同。	本章程訂立於民國六十六年八月卅一日，..... <u>第三十八次修正民國一〇六年六月二十二日</u> 自股東會通過後生效，修改時亦同。	增列修訂日期。

【附件二】

中興保全股份有限公司 取得或處分資產處理程序 修正條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	說明
第三條	<p>本程序所稱資產適用範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五、使用權資產。</u></p> <p><u>六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</u></p> <p><u>七、衍生性商品。</u></p> <p><u>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</u></p> <p><u>九、其他重要資產。</u></p>	<p>本程序所稱資產適用範圍</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p><u>五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</u></p> <p><u>六、衍生性商品。</u></p> <p><u>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</u></p> <p><u>八、其他重要資產。</u></p>	增加項次內容
第六條	<p>核決權限</p> <p>本公司取得或處分資產除<u>本處理程序或法令另有規定</u>外，在新臺幣伍仟萬元以內者授權總經理決定，伍仟萬元以上，參億元以內者，授權董事長決定，超過參億元以上者應提董事會審議通過後，始得辦理。<u>在法令規定下或業務急迫需求董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，再於下次董事會提案追認。</u>惟重大之取得或處分資產、<u>衍生性商品交易或法令另有規定之交易</u>，應經審計委員會同意，並提董事會決議。</p> <p><u>依規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事</u></p>	<p>核決權限</p> <p>本公司取得或處分資產除<u>向關係人取得或處分資產(依第十一條規定辦理)</u>外，在新臺幣伍仟萬元以內者授權總經理決定，伍仟萬元以上，參億元以內者，授權董事長決定，超過參億元以上者應提董事會審議通過後，始得辦理，<u>但如為配合業務需要並爭取時效，得由董事長先行決行，再於下次董事會提案追認。</u>惟重大之取得或處分<u>無形資產</u>，應經審計委員會同意，並提董事會決議。</p>	修正條文內容

	<p><u>如有反意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>依規定應先經審計委員會者，需全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>		
第八條	<p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、<u>向關係人取得或處分不動產或其使用權資產</u>，或與關係人為取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。</p> <p>但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產<u>或其使用權資產</u>且其交易對</p>	<p>應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依主管機關規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。</p> <p>但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之<u>資產種類屬</u>供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以</p>	修正條文內容

<p>象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>且其交易對象非為關係人</u>，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一) 買賣<u>國內公債</u>。</p> <p>(二) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，<u>或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金</p>	<p>上。</p> <p>六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p><u>前項交易金額依下列方式計算之：</u></p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)以投資為專業，於<u>海內外證券交易所或證券商營業處所</u>所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p>
--	---

	<p>額。</p> <p>四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起起算二日內將全部項目重行公告申報。本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	
第十條	<p>一、本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董</p>	<p>一、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交</p>	修正條文內容

<p>事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>二、本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計</p>	<p>易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>二、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展</p>
---	---

	<p>準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三、本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p> <p>前三項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	<p>基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p>	
第十一條	<p>向關係人取得或處分資產</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依相關法令及本處理程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往</p>	<p>向關係人取得或處分資產</p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依相關法令及本處理程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往</p>	修正條文內容

	<p>前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依本處理程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依前條規定取得專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p>前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過各項資料，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產，依本處理程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依前條規定取得專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>交易金額之計算，應依第八條</p>	
--	---	--	--

交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。

本公司與其子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第六條授權董事長在新台幣五億元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

三、本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

四、合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分

第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。

本公司或子公司，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第六條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

依本條規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

依本條規定應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前款如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

三、本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物

<p>別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項及第四項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>六、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項相關規定評估交易成本合理性，不適用本條第三至第五項之規定。</p> <p>(一) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>(二) 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>(三) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> <p>(四) 本公司與其子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>七、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依本條第三及第四項規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第八項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>1. 素地依本條第三至六項規定之方法評估，房</p>	<p>之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>四、合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>六、本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項相關規定評估交易成本合理性，不適用本條第三至第五項之規定。</p> <p>(一) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>(二) 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>(三) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> <p>七、本公司向關係人取得不動產依本條第三及第四項規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第八項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合</p>
---	---

	<p>屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>(二)本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例相當且面積相近者。</p> <p>前述所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>八、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第六至第七項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事</p>	<p>下列條件之一者：</p> <p>1. 素地依本條第三至六項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>3. <u>同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃</u>案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>(二) 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例相當且面積相近者。</p> <p>前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標</p>	
--	--	--	--

	<p>項：</p> <p>(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二) 審計委員會之獨立董事應依公司法規定辦理。</p> <p>(三) <u>應將前二目處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</u></p> <p>本公司經依前款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二款規定辦理。</p>	<p>的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>八、本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三至第七項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)審計委員會之獨立董事應依公司法規定辦理。</p> <p>本公司經依前款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二款規定辦理。</p>	
第十二條	<p>從事衍生性商品交易</p> <p>一、衍生性商品，係指其價值由<u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。<u>所稱之遠期契約，並不包</u></p>	<p>從事衍生性商品交易</p> <p>一、衍生性商品，係指其價值由<u>資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品</u>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，<u>上述商品組合而成之複合式契約等。本項所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</u></p>	修正條文內容

	<p>含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</p> <p>二、本公司如從事債券保證金交易應比照本處理程序規定辦理。</p> <p>三、經營之策略為強化本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率。</p> <p>四、交易執行單位係由董事會授權總經理負責組成之操作小組，而有關確認、交割及帳戶之管理則由會計部統一辦理。</p> <p>交易之風險管理，(包括信用，市場價格，流動性，現金流量，作業及法律等風險)，授權稽核單位負責風險之衡量，監督與控制，董事會並授權管理本部主管負責督導，稽核單位須就本公司衍生性商品所持有之部位至少每週評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易，至少每月應評估二次，其評估報告應呈送管理本部主管，管理本部主管除應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依照本處理程序處理外，如遇有市價評估報告有異常情形(如持有部位已逾損失上限)時應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。從事衍生性商品之交易，應經總經理核准，並於事後提報最近期董事會。</p> <p>五、以公司帳面上成本(例如匯率)與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎。為充分掌握及表達交易之評價風險，採月結評價方式評估損益。每月會計部應提供交易商品之</p>	<p>二、本公司如從事債券保證金交易應比照本處理程序規定辦理。</p> <p>三、經營之策略為強化本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率。</p> <p>四、交易執行單位係由董事會授權總經理負責組成之操作小組，而有關確認、交割及帳戶之管理則由會計部統一辦理。</p> <p>交易之風險管理，(包括信用，市場價格，流動性，現金流量，作業及法律等風險)，授權稽核單位負責風險之衡量，監督與控制，董事會並授權管理本部主管負責督導，稽核單位須就本公司衍生性商品所持有之部位至少每週評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易，至少每月應評估二次，其評估報告應呈送管理本部主管，管理本部主管除應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依照本處理程序處理外，如遇有市價評估報告有異常情形(如持有部位已逾損失上限)時應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。從事衍生性商品之交易，應經總經理核准，並於事後提報最近期董事會。</p> <p>五、以公司帳面上成本(例如匯率)與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>為充分掌握及表達交易之評價風險，採月結評價方式評估損益。</p> <p>每月會計部應提供交易商品之評價與市場走勢分析予總經理作為決策參考。</p>	
--	--	---	--

	<p>評價與市場走勢分析予總經理作為決策參考。</p> <p>六、契約總額：</p> <p>(一) 非以交易為目的(規避已持有資產或負債風險)：以不超過已持有資產或負債總額為原則，若有超過部份則應歸為以交易為目的。</p> <p>(二) 以交易為目的：交易之契約總額原則上以不超過公司實收資本額百分之四十為限。</p> <p>七、全部契約之損失上限訂為美金壹佰萬元整，個別契約之損失上限訂為美金伍拾萬元整。</p> <p>八、交易作業程序如下：</p> <p>(一) 授權額度：交易單位主管並應按交易人員狀況及經驗出具書面之額度申書，並給予個別交易人員交易額度及停損額度，惟停損額度不得逾上述限額。</p> <p>(二) 執行交易：交易人員於每筆交易後應向交易對手取得交易憑單，並分別送交單位主管核簽，核簽後再分送至會計部及稽核單位。</p> <p>(三) 交易確認：會計部應根據核簽後的交易憑單與交易對手進行確認及核對，並根據確認書之數字及明細進行登錄，並製作報表分送交易單位，稽核單位進行帳務處理及風險控管。</p> <p>(四) 本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、總經理核准或董事會通過日期及依相關法令及本處理</p>	<p>六、契約總額：</p> <p>(一) 非以交易為目的(規避已持有資產或負債風險)：以不超過已持有資產或負債總額為原則，若有超過部份則應歸為以交易為目的。</p> <p>(二) 以交易為目的：交易之契約總額原則上以不超過公司實收資本額百分之四十為限。</p> <p>七、全部契約之損失上限訂為美金壹佰萬元整，個別契約之損失上限訂為美金伍拾萬元整。</p> <p>八、交易作業程序如下：</p> <p>(一) 授權額度：交易單位主管並應按交易人員狀況及經驗出具書面之額度申請書，並給予個別交易人員交易額度及停損額度，惟停損額度不得逾上述限額。</p> <p>(二) 執行交易：交易人員於每筆交易後應向交易對手取得交易憑單，並分別送交單位主管核簽，核簽後再分送至會計部及稽核單位。</p> <p>(三) 交易確認：會計部應根據核簽後的交易憑單與交易對手進行確認及核對，並根據確認書之數字及明細進行登錄，並製作報表分送交易單位，稽核單位進行帳務處理及風險控管。</p> <p>(四) 本公司從事衍生性商品交易，應建立備忘錄，就從事衍生性商品交易之種類、金額、總經理核准或董事會通過日期及依</p>
--	--	---

	<p>程序規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>九、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>十、董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略，及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍，並應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。</p> <p>監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，如已設置獨立董事時，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>十一、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核財務規劃小組對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並依違反情況處分相關人員。</p>	<p>相關法令及本處理程序規定應審慎評估之事項，詳予登載於備忘簿備查。</p> <p>九、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>十、董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略，及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍，並應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。</p> <p>監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，如已設置獨立董事時，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>十一、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核財務規劃小組對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並依違反情況處分相關人員。</p>	
第十四條	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p><u>一、未曾因違反本法、公司法、銀行司法、銀行保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信侵占偽</u></p>	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p>	修正條文內容

	<p><u>造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u></p> <p><u>二、與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</u></p> <p><u>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</u></p>		
第十五條	<p>子公司資產取得或處分之規定</p> <p>一、子公司取得或處分資產，亦應依母公司規定辦理。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、前項子公司適用第八條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，係以母公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>四、本公司應督促子公司依規定訂定取得或處分資產處理程序。</p>	<p>子公司資產取得或處分之規定</p> <p>一、子公司取得或處分資產，亦應依母公司規定辦理。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、前項子公司適用第八條第一項<u>第五款</u>之應公告申報標準有關達實收資本額<u>百分之二十</u>或總資產<u>百分之十</u>規定，係以母公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>四、本公司應督促子公司依規定訂定取得或處分資產處理程序。</p>	修正條文內容

【附錄一】

中興保全股份有限公司 股東會議事規則

民國106年6月22日股東會同意

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東會召開之地點，應於本公司所在縣市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。
- 三、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。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限。委託書及有關資料應依相關法令處理與保存。
股東本人（或代理人）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 四、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 五、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 六、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法之規定辦理。
前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 七、代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣告開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣布延長之，延長兩次(第一次延長時間為廿分鐘，第二次延長時間為十分鐘)，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，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定辦理「假決議」。
- 八、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，非經股東會決議不得變更之。前項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會，若主席違反規定，宣布散會者，得以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。
會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 九、會議進行中主席得酌定時間宣告休息。
- 十、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，僅得推由一人發言。
- 十一、出席股東(或代理人)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。
出席股東(或代理人)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。
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。

- 十二、同一議案每一股東(或其代理人)發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍或違反議程排定之順序者，主席得制止其發言。
- 十三、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十五、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，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十六、本公司召開股東會時，應採行電子方式並得採行以書面方式行使其表決權。
議案之表決，除公司法有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。
- 十七、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。
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。
股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選名單與其當選權數。
前項選舉事項之選舉票，應由監票人員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。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。
- 十八、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。
- 十九、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。
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。
- 二十、本規則未規定事項或有抵觸法令，悉依現行公司法及其他有關法令或公司章程之規定辦理。
- 二十一、本規則之修改應經董事會決議通過報請股東會同意後施行。

【附錄二】

中興保全股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為中興保全股份有限公司。

第二條：本公司之營業範圍如左：

一、I901011 保全業。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時並得於國內外適當地點增設分支機構及生產、運銷機構。

第四條：本公司就業務上之需要得為對外保證。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額訂為新台幣伍拾億元整，分為伍億股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行。

第六條：本公司股票為記名式，由董事長及董事三人以上簽名或蓋章並加編號，經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之記名股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：本公司股東應將其本名住所通知本公司記入股東名簿。並將印鑑卡交存本公司或本公司指派之股務代理機構。

第八條：刪除。

第九條：本公司股份轉讓之登記，於股東常會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第十條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股票公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股 東 會

第十一條：本公司股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內依法召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十三條：本公司股東會由董事會召集，以董事長為主席。董事長請假或因故不行使職權時，依公司法規定辦理。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十四條：本公司股東每股有一表決權，但有受限制或無表決權之情事者依相關法令辦理。

本公司股東應以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十五條：本公司股東會之決議，除公司法另有規定外，須有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：本公司股東會之決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之；分發亦得以公告為之。

第十七條：刪除。

第四章 董事會及董事

第十八條：本公司董事會設董事十四人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。

上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十九條：董事長、副董事長及董事之報酬，授權董事會，依其對公司貢獻之價值議定之。獨立董事無論公司盈虧，每月依其對公司貢獻之價值並參酌同業水準議定之，但不得再參與第 26 條酬勞之配發。

第 廿 條：董事互選四人為常務董事，並由常務董事互選董事長一人、副董事長一人，董事長代表本公司主持一切業務，董事長請假或因事不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第廿一條：本公司董事會每季至少開會一次，必要時並得召開臨時會議，均由董事長召集之，董事因故不能出席董事會時得委託其他董事一人代理之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

董事會召集通知，得以、傳真、電子郵件(E-mail)或其他電子方式為之。

第廿二條：董事會休會期間由董事長隨時召集常務董事會議執行公司業務，以半數以上常務董事之出席及出席常務董事過半數之同意行之。

第廿三條：本公司依證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，有關審計委員會之職權行使及相關事項，依公司法、證券交易法及其他法律規定執行辦理。

第五章 經 理 人

第廿四條：本公司置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 決算及盈餘分配

第廿五條：本公司會計年度終了，由董事會造具下列表冊，並依法定程序，提交股東會承認。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿六條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於4%為董事酬勞。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第廿七條 本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境，以求永續經營及長遠發展，董事會擬定盈餘分配案時，將著重股利之穩定性與成長性，股利政策採現金或股票方式搭配。其中現金部份不低於10%為原則。

第七章 附 則

第廿八條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第廿九條：本公司董事會及所屬分支機構之組織規程由董事會訂定之。

第卅條：本章程未規定事項悉依公司法之規定辦理。

第卅一條：本章程訂立於民國六十六年八月卅一日，.....第三十七次修正民國一〇五年六月三日，第三十八次修正民國一〇六年六月二十二日自股東會通過後生效，修改時亦同。

【附錄三】

中興保全股份有限公司 取得或處分資產處理程序

民國 106 年 6 月 22 日股東會同意

第一條 目的

為保障投資，落實資訊公開，本公司取得或處分資產，應依本程序辦理。

第二條 依據

本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一規定及公開發行公司取得或處分資產處理準則之規定辦理。

第三條 本程序所稱資產適用範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第四條 評估程序

- 一、取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。
- 二、取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，原則依當時之股權或債券價格決定之；現金增資或其他非直接於集中市場交易或證券商營業處所買賣者除外，但仍應評估其價格的合理性。
- 三、取得或處分除前二項外之其他資產，以詢價、比價、議價或公開招標方式擇一為之，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合相關法令及本程序規定應取得專業評估報告之標準者，並應參考專業估價者之估價報告。

第五條 資產取得或處分程序

- 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由本條第二項所定之管理部門執行。
- 二、本公司有關有價證券投資之執行單位為會計部，屬不動產及其他固定資產之執行單位則為總務部及使用部門。非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。
- 三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。

第六條 核決權限

本公司取得或處分資產除向關係人取得或處分資產(依第十一條規定辦理)外，在新臺幣伍仟萬元以內者授權總經理決定，伍仟萬元以上，參億元以內者，授權董事長決定，超過參億元以上者應提董事會審議通過後，始得辦理，但如為配合業務需要並爭取時效，得由董事長先行決行，再於下次董事會提案追認。惟重大之取得或處分無形資產，應經審計委員會同意，並提董事會決議。

第七條 投資額度

一、本公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，總額不得逾本公司淨值百分之百，但個別投資額度限制分別如下：

(一) 非供營業使用之不動產總額，不得逾本公司淨值百分之五十。

(二) 有價證券投資總額，不得逾本公司淨值百分之八十。

1. 有價證券投資總額，不得逾本公司淨值百分之八十。

2. 投資個別有價證券之限額，不得逾本公司淨值百分之二十。

二、本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，總額不得逾本公司之子公司淨值百分之百，但個別投資額度限制分別如下：

(一) 非供營業使用之不動產總額，不得逾本公司之子公司淨值百分之百。

(二) 有價證券投資總額，不得逾本公司之子公司淨值百分之百。

1. 有價證券投資總額，不得逾本公司之子公司淨值百分之百。

2. 投資個別有價證券之限額，不得逾本公司之子公司淨值百分之百。

第八條 應辦理公告及申報之標準

本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依主管機關規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定網站辦理公告申報：

一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

二、進行合併、分割、收購或股份受讓。

三、從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

五、經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

六、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。

七、除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：前項交易金額依下列方式計算之：

(一) 買賣公債。

- (二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債融資券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
- (三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。

本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第九條 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第十條 一、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- (二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

二、 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

三、 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十一條 向關係人取得或處分資產

一、 本公司與關係人取得或處分資產，除應依相關法令及本處理程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會及董事會通過各項資料，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二) 選定關係人為交易對象之原因。

(三) 向關係人取得不動產，依本處理程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。

(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六) 依前條規定取得專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。

本公司或子公司，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第六條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

依本條規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

依本條規定應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前款如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

三、本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

- (一) 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- (二) 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

四、合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

五、本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

六、本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項相關規定評估交易成本合理性，不適用本條第三至第五項之規定。

- (一) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- (二) 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- (三) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

七、本公司向關係人取得不動產依本條第三及第四項規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第八項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

- (一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
 - 1. 素地依本條第三至六項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
 - 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
 - 3. 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。
- (二) 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。

前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

八、本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三至第七項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- (一) 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。
- (二) 審計委員會之獨立董事應依公司法規定辦理。

本公司經依前款規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二款規定辦理。

第十二條 從事衍生性商品交易

一、衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，暨上述商品組合而成之複合式契約等。本項所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。

二、本公司如從事債券保證金交易應比照本處理程序規定辦理。

三、經營之策略為強化本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率。

四、交易執行單位係由董事會授權總經理負責組成之操作小組，而有關確認、交割及帳戶之管理則由會計部統一辦理。

交易之風險管理，(包括信用，市場價格，流動性，現金流量，作業及法律等風險)，授權稽核單位負責風險之衡量，監督與控制，董事會並授權管理本部主管負責督導，稽核單位須就本公司衍生性商品所持有之部位至少每週評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易，至少每月應評估二次，其評估報告應呈送管理本部主管，管理本部主管除應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依照本處理程序處理外，如遇有市價評估報告有異常情形(如持有部位已逾損失上限)時應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。從事衍生性商品之交易，應經總經理核准，並於事後提報最近期董事會。

五、以公司帳面上成本(例如匯率)與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎。

為充分掌握及表達交易之評價風險，採月結評價方式評估損益。

每月會計部應提供交易商品之評價與市場走勢分析予總經理作為決策參考。

六、契約總額：

(一) 非以交易為目的(規避已持有資產或負債風險)：

以不超過已持有資產或負債總額為原則，若有超過部份則應歸為以交易為目的。

(二) 以交易為目的：

交易之契約總額原則上以不超過公司實收資本額百分之四十為限。

七、全部契約之損失上限訂為美金壹佰萬元整，個別契約之損失上限訂為美金伍拾萬元整。

八、交易作業程序如下：

(一) 授權額度：交易單位主管並應按交易人員狀況及經驗出具書面之額度申請書，並給予個別交易人員交易額度及停損額度，惟停損額度不得逾上術限額。

(二) 執行交易：交易人員於每筆交易後應向交易對手取得交易憑單，並分別送交單位主管核簽，核簽後再分送至會計部及稽核單位。

(三) 交易確認：會計部應根據核簽後的交易憑單與交易對手進行確認及核對，並根據確認書之數字及明細進行登錄，並製作報表分送交易單位，稽核單位進行帳務處理及風險控管。

(四) 本公司從事衍生性商品交易，應建立備忘錄，就從事衍生性商品交易之種類、金額、總經理核准或董事會通過日期及依相關法令及本處理程序規定應審慎評估之事項，詳予登載於備忘簿備查。

九、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

十、董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略，及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍，並應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。
監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，如已設置獨立董事時，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

十一、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核財務規劃小組對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並依違反情況處分相關人員。

第十三條 公司合併、分割、收購或股份受讓

一、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

二、合併、分割或收購之重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

三、本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同

一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

(一)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

(二)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

(三)重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

另應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前款(一)及(二)資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三款及第四款規定辦理。

四、所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

五、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

(一)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

(二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

(三)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

(四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

(五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

六、本公司參與合併、分割、收購或股份受讓之契約應載明下列事項：

(一)違約之處理。

(二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

(三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。

(六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

七、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

八、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項召開董事會日期、第四項事前保密承諾、第七項參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動之規定辦理。

- 第十四條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。
- 第十五條 子公司資產取得或處分之規定
- 一、子公司取得或處分資產，亦應依母公司規定辦理。
 - 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。
 - 三、前項子公司適用第八條第一項第五款之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，係以母公司之實收資本額或總資產為準。
 - 四、本公司應督促子公司依規定訂定取得或處分資產處理程序。
- 第十六條 本處理程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。
- 第十七條 本處理程序經審計委員會及董事會通過後，並提報股東會同意，修正時亦同。
- 第十八條 本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。
- 第十九條 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

【附錄四】

中興保全股份有限公司 董事股權明細表

停止過戶日：108年4月16日

職 稱	選任日期	任期	姓 名	停止過戶日 持有股份股數
董 事 長	106.06.22	3 年	承信投資有限公司 代表人：林孝信	19,997,337
副董事長	106.06.22	3 年	欣蘭投資股份有限公司 代表人：林建涵	3,940,585
常務董事 董 事 董 事	106.06.22	3 年	セコム株式會社 代表人：佐藤貞宏 代表人：村上建之 代表人：小野寺博史	123,110,870
董 事	106.06.22	3 年	田弘茂	147,025
董 事	106.06.22	3 年	魏啟林	150,000
董 事	106.06.22	3 年	杜恒誼	50,750
董 事	106.06.22	3 年	源信投資有限公司 代表人：林明昇	7,962,190
董 事	106.06.22	3 年	金葵投資股份有限公司 代表人：林純美	1,100,195
董 事	106.06.22	3 年	尚環投資股份有限公司 代表人：游銘賢	3,312,112
常務董事 獨立董事	106.06.22	3 年	陳田文	-
獨立董事	106.06.22	3 年	張進福	-
獨立董事	106.06.22	3 年	張瑞猛	2,885
全體董事持有股數合計				159,773,949

註. 證券交易法第二十六條第二項及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」本公司全體董事最低應持有股份總額為16,000,000股。



中興保全股份有限公司

108年議事手冊 · 中華民國108年6月14日

台北市大同區103鄭州路139號6樓 TEL: (02) 2557-5050 www.secom.com.tw