

富邦媒體科技股份有限公司

115 年股東常會議事錄

日期：中華民國 115 年 5 月 27 日 (星期三) 上午 9:02

地點：臺北市信義區菸廠路 88 號 (臺北文創大樓) 6 樓多功能廳

召開方式：視訊輔助股東會 (採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所(股)公司「股東 e 服務」

(網址：<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

出席：出席股東及股東代理人代表股份計 217,000,066 股(含以電子方式行使表決權股數 192,139,779 股及以視訊方式行使表決權股數 0 股)，佔本公司已發行股份 264,975,275 股之 81.89%。

主席：蔡董事長明忠  記錄：王采婕 

出席董事：(九位)

董事：蔡明忠、谷元宏、林之晨、蔡承道、邱純枝

獨立董事：王傑、洪麗甯、江永祥、邱淑貞

列席：理律法律事務所楊鎮綱律師

勤業眾信聯合會計師事務所陳培德、陳俊宏會計師

一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

壹、本公司 114 年度營業報告，請參閱議事錄附件一，敬請 鑒察。

(本案洽悉)

貳、審計委員會報告，敬請 鑒察。

說明：一、本公司審計委員會對「114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表」之審查報告，請參閱議事錄附件二。

二、114 年度審計委員會運作情形報告，請參閱議事錄附件三。

(本案洽悉)

參、本公司 114 年度關係人交易情形報告，請參閱議事錄附件四，敬請 鑒察。

(本案洽悉)

肆、本公司 114 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：一、依據本公司章程第 31 條規定，公司年度如有獲利，應提撥百分之〇·一至百分之一為員工酬勞；董事酬勞以百分之〇·三為上限。

二、本公司 114 年度員工及董事酬勞業經董事會決議通過，提撥金額分別為新台幣（以下同）3,392,849 元及 10,178,548 元，並全數以現金發放。

（本案洽悉）

伍、修正本公司「永續發展實務守則」報告，敬請 鑒察。

說明：一、因應金融監督管理委員會公告修正「上市上櫃公司永續發展實務守則」，擬修正本公司「永續發展實務守則」，本次修正重點如下：

（一）參考聯合國生物多樣性公約倡議，並納入海洋及自然保育相關法令精神，將營運對生物多樣性與生態系之影響列為應考量之面向，以促進企業永續經營。（第 15 條）

（二）增訂公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。（第 20 條）

二、本公司「永續發展實務守則」修正條文對照表，請參閱議事錄附件五。

（本案洽悉）

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 114 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：一、本公司 114 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳培德及陳俊宏會計師查核竣事。

二、營業報告書、財務報表及合併財務報表，請參閱議事錄附件一及附件六。

三、敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席股東 表決權數	承認/贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	%			
217,000,066	214,788,793	98.98	118,474	0	2,092,799

第二案

董事會提

案由：本公司114年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：一、本公司114年度稅後淨利計新台幣（以下同）2,991,325,544元，謹擬具盈餘分配表分派之，請參閱議事錄附件七。

二、本公司擬自可供分配盈餘中提撥2,649,752,750元，配發股東現金股利每股10元；本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日，並依實際流通在外股數計算配發股利數額，現金股利計算至元為止（元以下捨去），配發不足一元之畸零款合計數，由公司轉列其他收入。

三、嗣後如因主管機關之命令或主客觀因素影響本公司實際流通在外股數，致股東配息率有調整之必要時，擬請股東常會授權董事長全權處理之，相關未盡事宜亦同。

四、敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席股東 表決權數	承認/贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	%			
217,000,066	214,808,333	98.98	129,986	0	2,061,747

五、討論及選舉事項

第一案

董事會提

案由：修正本公司「公司章程」案，謹提請 核議。

說明：一、為強化員工共享營運成果之機制，擬修正本公司「公司章程」，將員工酬勞提撥比例由原定「百分之〇·一至百分之一」，修正為「不低於百分之一」。

二、本公司「公司章程」修正條文對照表請參閱議事錄附件八。

三、敬請 核議。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席股東 表決權數	承認/贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
	權數	%			
217,000,066	214,790,465	98.98	126,672	0	2,082,929

第二案

董事會提

案由：本公司董事（含獨立董事）全面改選案，謹提請 選舉。

說明：一、本公司第八屆董事任期業於115年5月18日屆滿，依公司章程規定擬於115年股東常會進行全面改選。

二、依本公司章程第19條規定：本公司設董事9至11人（獨立董事至少3人），任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之；董事選舉採候選人提名制度。擬於本次股東常會選任第九屆董事9席（含獨立董事4席），並自當選日就任，任期自115年5月27日起至118年5月26日止。

三、本公司第九屆董事（含獨立董事）候選人名單業經第八屆第16次董事會提名並審查通過在案，名單如下，提請股東常會辦理選舉，本公司「董事選舉辦法」請參閱議事錄附件九。

候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	主要現職	是否已連續擔任三屆獨立董事	持有股份數額 (單位：股)
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人： 蔡明忠	男	美國喬治城大學 名譽法學博士 國立臺灣大學 名譽法學博士 輔仁大學 名譽法學博士 東海大學 名譽管理博士 美國喬治城大學 法律研究所碩士 國立臺灣大學 法律系學士	富邦金融控股(股)公司：董事長 台北富邦商業銀行(股)公司：董事長 富邦產物保險(股)公司：董事長	富邦媒體科技(股)公司：董事長 台灣大哥大(股)公司：董事長 富邦金融控股(股)公司：董事	不適用	119,278,374
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人： 谷元宏	男	國立臺灣大學 EMBA 商學組碩士 澳洲國立臥龍崗 大學企業管理碩士	台灣大哥大(股)公司：資深副總經理暨商務長 台灣高速鐵路(股)公司：副總經理	富邦媒體科技(股)公司：總經理 富昇物流(股)公司：董事長 富美康健(股)公司：董事長	不適用	119,278,374
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人： 林之晨	男	美國紐約大學 史登商學院 企業管理碩士 國立臺灣大學 化工系學士輔修 經濟	Social Sauce： 共同創辦人兼 產品長 碩網資訊(股)公司： 共同創辦人暨 大中國區總經理	台灣大哥大(股)公司：董事及總經理之初創業投資管理顧問(股)公司：董事長 富邦能源(股)公司：董事長 台大校友創業投資管理顧問(股)公司：董事長	不適用	119,278,374
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人： 蔡承道	男	Master of Business Administration, University of Pennsylvania BA in Economics, University of Southern California	富邦金融控股(股)公司：創新科技處副處長 WeSure/Product Manager Innovative Product Team Essex Lake Group/ Business Analyst	富邦金融控股(股)公司： 創新科技處處長 台北富邦商業銀行(股)公司： 數位金融總處 總處長 富邦產物保險(股)公司：董事 富邦綜合證券(股)公司：董事	不適用	119,278,374

候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	主要現職	是否已連續擔任三屆獨立董事	持有股份數額 (單位：股)
董事	東安投資(股)公司 代表人： 邱純枝	女	美國密西根大學 企管碩士	東元電機(股)公司： 董事長 亞太電信(股)公司： 董事長	台灣宅配通(股)公司： 董事長 東元電機(股)公司： 董事 東元旭能(股)公司： 董事長	不適用	27,903,922
獨立董事	洪麗寔	女	國立政治大學 企業家班 國立臺灣大學 政治系學士	緯穎科技服務(股)公司： 副董事長暨 執行長 緯創資通(股)公司： 企業產品事業群 總經理、業務總經理 宏碁電腦(股)公司： 企業運程總監、 副總經理	緯穎科技服務(股)公司： 董事長暨策略長	否	0
獨立董事	江永祥	男	國立臺灣大學資 訊工程學系學士	第三波資訊(股)公司： 處長 元基資訊(股)公司： 協理	慧邦科技(股)公司： 董事長暨總經理	否	0
獨立董事	邱淑貞	女	美國波士頓大學 法學院國際銀行 組碩士	金融監督管理委員會： 副主任委員 金融監督管理委員會： 銀行局局長	國立臺北大學 法律學院法律學系： 兼任教授	否	0
獨立董事	莊若芸	女	中國文化大學 廣告學系學士 亞東技術學院 機械科動力組 副學士	新加坡商百帝廣 告(股)公司：企劃	奧美廣告(股)公司： 董事總經理	否	0

四、敬請 選舉。

決議：本公司選舉第九屆董事9席（含獨立董事4席）當選名單如下：

職稱	姓名	當選權數
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人:蔡明忠	251,386,115 權
獨立董事	洪麗寔	197,565,275 權
獨立董事	邱淑貞	197,547,733 權
獨立董事	莊若芸	197,530,190 權
獨立董事	江永祥	197,512,647 權
董事	東安投資(股)公司 代表人:邱純枝	178,408,706 權
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人:谷元宏	178,142,058 權
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人:林之晨	178,128,024 權
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人: 蔡承道	178,043,818 權

第三案

董事會提

案由：解除本公司第九屆董事競業限制案，謹提請核議。

說明：一、依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、本公司第九屆董事候選人如經本年度股東常會選任，其投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司經營之行為，請參閱議事錄附件十，擬提請股東常會同意個別解除新任董事競業限制至第九屆任期為止。

三、另依公司法第178條規定，股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

四、敬請核議。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：(出席表決權數已依公司法第180條規定，扣除公司法第178條利益迴避權數)

姓名	出席股東 表決權數	承認/贊成		反對 權數	無效 權數	棄權/未投票 權數
		權數	%			
蔡明忠	97,057,931	88,455,951	91.13	287,773	0	8,314,207
谷元宏	97,698,113	89,085,879	91.18	291,272	0	8,320,962
林之晨	97,694,024	89,080,993	91.18	291,493	0	8,321,538
蔡承道	97,512,767	89,106,236	91.37	283,896	0	8,122,635
邱純枝	189,096,144	180,479,112	95.44	294,180	0	8,322,852
洪麗甯	217,000,066	204,201,629	94.10	4,459,633	0	8,338,804
江永祥	217,000,066	208,392,707	96.03	274,490	0	8,332,869
莊若芸	217,000,066	208,395,556	96.03	280,076	0	8,324,434

六、股東提問及公司回覆摘述：

(一)股東戶號64452提問：

公司目前採行之 Organic Growth策略是否太保守，公司是否有積極併購計畫，方向是什麼。

董事長回覆：

公司成長策略除 Organic Growth 外，亦採併購雙軌推動，過去曾透過投資與併購拓展美妝及合資發展新事業。面對市場競爭及科技發展趨勢，公司認為科技人才尤為重要，科技為營運核心，物流及廣告等業務皆與科技相關；併購除可拓展新業務外，亦有助補強科技及AI人才。公司以創造股東價值為經營原則，對併購機會持開放態度。

(二)股東戶號61717提問：

建議公司將現金股息配置轉向買回庫藏股。

董事長回覆：

近期台股漲幅主要受AI題材帶動，相關族群表現較為突出，與AI關聯性較低者表現相對受限。公司庫藏股用途主要為減資或供員工認購，現階段無減資需求。公司自成立以來即以 organic growth 為主要發展方式，未曾透過市場籌措資金。近年因南倉、中倉等物流建置投入資本支出，折舊費用影響獲利表現，相關投資係為支應長期發展及未來營運需求，說明目前仍採發放現金股利之作法。

七、臨時動議：無。

八、散會：上午 09:45。

(本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果)

附件一

富邦媒體科技股份有限公司 114年度營業報告書



114年全球與國內零售市場在通膨隱憂、內需消費仍偏審慎的氛圍下，產業競爭持續激烈。同時，數位媒體流量結構快速變化、人工智慧AI技術加速應用，及消費者對服務品質與履約穩定度要求提高，且面對線上與線下界線日益模糊、流量取得成本上升及競爭者持續加大投入之產業環境，富邦媒體科技股份有限公司（以下簡稱「本公司」）以「穩健經營、效率提升、創造長期價值」為核心經營主軸，持續強化商品供給、技術應用及物流基礎建設，並同步推進平台治理與永續經營，逐步建構兼顧效率與風險控管之長期營運韌性。114年全年合併營收約新台幣1,087億元，合併稅後淨利約新台幣30億元。本公司在審慎控管營運成本與資本支出的前提下，維持穩健財務結構與現金流表現，並持續透過治理機制、風險控管及永續策略落實，回應股東及各利害關係人對公司長期發展之期待。

114年度本公司的工作重點如下：

一、深化品牌服務精神，提升平台效率與服務品質

本公司延續「momo 更多更多」品牌服務精神，將提升平台效率與服務品質，定位為中長期核心競爭力之一，並作為資源配置與產品優化的重要方向。透過持續優化搜尋與導購推薦機制，強化內容觸及與商品資訊呈現，致力於降低消費者決策成本，提升整體購物體驗品質。在會員經營方面，以提升會員終身價值為核心，透過分眾化溝通、回購機制與點數回饋設計，強化會員關係與使用黏著度。因應消費行為趨於理性與回饋敏感度提高之市場變化，平台同步調整促銷策略與商品組合配置，聚焦資源投放效率與

服務品質，以建立可持續的會員價值成長模型。同時，將人工智慧視為提升營運效率與服務穩定度之關鍵基礎建設，逐步導入於搜尋推薦、客服協助及相關營運流程中，藉以支撐平台規模化運作，並強化長期營運韌性。

二、推進「mo店+」平台發展，豐富品類結構並強化平台治理

本公司持續推進「mo店+」平台生態系之建構，並將平台化能力視為中長期成長的重要支柱之一。透過系統化招商策略與分級管理機制，在擴充商品供給規模之同時，兼顧商品多元性、服務品質與消費者保障，逐步提升平台整體治理水準，擴展品類的深度與廣度，以回應跨世代與多元族群之消費需求。同時，持續強化對合作商家之營運支持，涵蓋上架流程優化、行銷資源整合、數據洞察提供及客服協作機制等，協助商家提升營運效率與服務品質。截至114年底，「mo店+」合作廠商已超過8,000家，上架商品數近300萬件，平台交易環境於規模成長之際，仍維持安心、便利且具可持續性之營運結構。

三、強化物流樞紐布局，提升履約韌性與配送體驗

隨著消費者對快速到貨與服務品質要求持續提高，今年物流策略由過往著重服務覆蓋範圍之擴張，逐步轉向提升履約效率與服務一致性，並將物流韌性視為支撐平台長期發展之核心基礎之一，持續推進北、中、南物流建設與倉網系統優化，以強化高峰期間之供貨能力與配送穩定度。其中，「中區物流中心」工程依既定計畫推進行，預計於116年完工後投入營運，將補足中部地區服務量能，並進一步完善全台三大物流樞紐之協同效率，提升整體倉配調度之彈性與穩定性。在服務面，本公司持續深化大型商品履約體驗，推出「大家電58H快配」服務，提供大型家電最快隔日配送，並於下單後58小時內完成安裝，提升配送與安裝流程之可預期性。另透過倉網系統結合數據分析與人工智慧輔助，不斷精進倉內

作業效率與配送調度能力，以支撐平台規模化運作並降低營運波動風險。

四、升級momo Ads零售媒體引擎，強化供應商成長動能

在零售媒體發展趨勢帶動下，廣告科技與數據服務已成為平台價值延伸與成長動能的重要組成。我們持續升級momo Ads零售媒體引擎，並加速推進「momo聯播網」布局，將第一方數據能力與站內外多元流量情境整合，協助品牌與供應商提升行銷投資效益，截至114年底已有超過2,000家品牌加入momo聯播網，雙十一檔期平台流量顯著成長，帶動廣告需求同步升溫；在多元產品模組擴充與技術持續升級下，momoAds投放品牌數較前一年度成長40%，顯示零售媒體服務具備規模化擴展潛力。同時，本公司持續完善站內廣告版位與產品架構，串聯搜尋、推薦與內容等核心場域，建立可量化、可優化之行銷運作閉環，協助供應商與「mo店+」商家提升曝光效率與轉換表現，並逐步形塑以數據驅動之平台成長模式，支撐中長期營運發展率。

五、推動分層會員策略，深化用戶關係並提升長期價值貢獻

在消費行為趨於理性之市場環境下，會員對回饋內容與服務價值之敏感度提高，會員經營策略逐步由普遍回饋轉向分層與精準化運營。本公司持續推動會員分層經營策略，並推出輕量型付費會員方案「moPro」，以較低參與門檻，提供貼近日常消費情境的專屬回饋與服務，帶動高頻次回購行為並強化會員黏著度。透過 moPro會員制度，本公司將會員經營由「單一回饋機制」延伸至「分層權益設計」與「數據驅動之精準經營」，並結合供應商合作與站內資源配置，提升促購效率與會員終身價值。相關權益內容與營運機制依會員使用行為與市場回饋進行滾動式優化，以建立具延展性與可持續性的會員成長動能，支撐平台中長期營運發展。

六、以ESG驅動營運優化，深化治理基礎並強化責任供應鏈韌性

本公司以「綠活電商領航者」為永續發展願景，將ESG視為營運優化與風險管理的重要驅動力，持續推進循環包裝、低碳物流及責任採購，並透過數位化管理與人工智慧應用，優化包裝配置與作業流程，在兼顧資源使用效率之同時，維持服務品質與履約穩定度。今年度啟動「綠活點數機制」與「減碳儀表板」，以制度化方式引導會員選擇集中配送、循環包裝等低碳行為，並提升減碳成效之可視性與可追蹤性；同時，透過與供應商之協作機制，推動低碳轉型與責任採購，強化責任供應鏈之韌性，並帶動綠色商品市場之穩健成長。本公司永續治理成果亦獲國內外機構肯定，114年度「CDP碳揭露問卷」達A-評級、「MSCI ESG評級」為AA，並持續入選富時羅素「臺灣永續指數」成分股；同時，於多項政府及專業機構永續評選中獲得肯定，顯示本公司已將永續策略具體落實於營運流程、消費端引導及產業協作之中，並逐步內化為可支撐長期發展之治理能力。

七、未來營運展望

展望115年，本公司將在穩健經營之前提下，持續聚焦「商品力、履約力、數據應用能力及永續影響力」等核心能力，並精進物流建設、零售媒體與平台治理等關鍵布局，以提升整體營運效率與服務穩定度，持續創造顧客滿意度與股東長期價值。鑒於近期電商產業資安事件及詐騙風險受市場高度關注，本公司將資訊安全與個人資料保護視為平台信任之核心基礎，持續完善資安治理架構、風險評估與應變機制，確保交易安全與資料保護，以回應投資人及利害關係人對公司長期價值與治理品質。

董事長：

經理人：

會計主管：

附件二

富邦媒體科技股份有限公司 審計委員會審查報告書


茲准 董事會造具本公司一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳培德及陳俊宏會計師查核竣事提出查核報告。上開各項表冊經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑒核。

此 致

富邦媒體科技股份有限公司一一五年股東常會

富邦媒體科技股份有限公司

審計委員會召集人：王傑



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 四 日

附件三

114 年度審計委員會運作情形報告

一、簽證會計師之委任、績效與獨立性評估

114年度簽證會計師委任案，業經審計委員會評估其績效、獨立性及專業品質均符合期望，審議通過簽證會計師委任。

二、內部控制制度有效性

審計委員會業已依據彙整之內部控制自行評估結果，評估本公司整體內部控制制度之有效性，認為本公司內部控制制度（含對子公司之監督與管理）之設計及執行，包括瞭解營運效果及效率目標達成度、報導可靠性、及時性、透明度及符合相關規範暨法令規章之遵循均係屬有效，並審議通過出具內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」。

三、審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

（一）定期：

稽核主管及會計師均於每季召開審計委員會時，就稽核業務執行情形、財務報表及內控查核情形個別單獨向獨立董事報告，並定期辦理稽核座談會（至少每季一次），對於執行情形、成效及建議，皆已充分溝通。

（二）不定期：

1. 審計委員會議中，如有獨立董事提出需進一步了解或交辦之事項，將由會計師或稽核主管進行後續處理並回報。
2. 平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

四、風險監督

審計委員會不定期聽取稽核單位依據「風險管理政策與程序」彙整之風險管理情況報告，內容涵括風險類別、影響範圍及因應措施，以有效督導管理階層對公司各項風險之掌握及因應。

附件四

富邦媒體科技股份有限公司 114 年度關係人交易情形

本公司114年度向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之情形，請參閱如下：

決議日期/屆次	114/02/21第八屆第10次董事會、114/05/27股東常會
交易性質	取得不動產之使用權資產
交易對象	富邦人壽保險股份有限公司
交易對象與公司之關係	其他關係人
標的物之名稱	新竹湖口開發案建築物A1棟、A2棟及汽機車位 (新竹縣湖口鄉建興段鳳凰小段1地號)
實際交易情形	一、使用權資產總金額：新台幣10,775,297,828元 二、付款條件：依合約規定辦理。
取得或處分資產之目的、必要性及預計效益	為配合物流短鏈布局並提升配送時效，因應全台倉容需求，承租新竹湖口物件作為主倉，以提升倉容裝載及快速到貨服務效率。
選定關係人為交易對象之原因	地理位置與結構較符合物流倉庫使用，適逢物件出租人為關係人
向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十六條及第十七條規定評估預定交易條件合理性之相關資料	本案交易成本較估計事實發生日之使用權資產金額高約116.47%，經評估後交易成本尚屬合理
關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項	不適用（本案租賃建物由富邦人壽規劃興建中）
是否編制自訂約月份開始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	是，經評估本交易對公司整體資金運用無重大影響
交易限制條件及其他重要約定事項	無
估價報告或會計師意見	一、已委請中信不動產估價師聯合事務所江晨仰估價師及日升不動產估價師事務所蔡坤杰估價師出具估價報告，估價金額分別為新台幣11,286,747,032元、11,135,553,158元。 二、已委請安侯建業聯合事務所李逢暉會計師出具會計師複核意見書，評估價格為新台幣12,549,881,637元。

註：詳細資訊請參閱公開資訊觀測站公告內容。

附件五

富邦媒體科技股份有限公司 「永續發展實務守則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十五條</p> <p>本公司考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事採購、作業及服務等營運活動，以降低對自然環境及人類之衝擊：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善回收、處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、促進可再生資源達到永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p> <p>七、有效運用、節約水資源。</p> <p><u>八、提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u></p>	<p>第十五條</p> <p>本公司考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事採購、作業及服務等營運活動，以降低對自然環境及人類之衝擊：</p> <p>一、減少產品與服務之資源及能源消耗。</p> <p>二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善回收、處理廢棄物。</p> <p>三、增進原料或產品之可回收性與再利用。</p> <p>四、促進可再生資源達到永續使用。</p> <p>五、延長產品之耐久性。</p> <p>六、增加產品與服務之效能。</p> <p>七、有效運用、節約水資源。</p>	<p>配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第十五條修正，參考聯合國生物多樣性公約倡議，並納入海洋及自然保育相關法令精神，爰增訂第八款，將營運對生物多樣性與生態系之影響列為應考量之面向，以促進企業永續經營。</p>
<p>第二十條</p> <p>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。</p> <p><u>本公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u></p>	<p>第二十條</p> <p>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。</p>	<p>配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」第二十一條修正，公司宜建立產學合作計</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>本公司應訂定及實施合理員工福利措施，並將企業經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>本公司應訂定及實施合理員工福利措施，並將企業經營績效或成果，適當反映於員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>畫，培育產業種子人才，爰增訂本條第二項，並將現行第二項調整至第三項。</p>
<p>第三十條 本辦法業經中華民國一〇五年一月二十七日董事會通過訂定。第一次修正於民國一〇五年十月二十七日。 第二次修正於民國一〇六年三月三十日。 第三次修正於民國一一〇年七月二十八日。 第四次修正於民國一一一年二月十六日。 <u>第五次修正於民國一一五年三月四日。</u></p>	<p>第三十條 本辦法業經中華民國一〇五年一月二十七日董事會通過訂定。第一次修正於民國一〇五年十月二十七日。 第二次修正於民國一〇六年三月三十日。 第三次修正於民國一一〇年七月二十八日。 第四次修正於民國一一一年二月十六日。</p>	<p>增列修正日期。</p>

會計師查核報告

富邦媒體科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

富邦媒體科技股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達富邦媒體科技股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富邦媒體科技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，對富邦媒體科技股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對富邦媒體科技股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之風險

富邦媒體科技股份有限公司及其子公司營收來源為虛擬通路交易，主要通路分為影音、電子商務及型錄，其交易模式係高度仰賴大量數據及電子傳輸，而以電子虛擬市場為運作空間之商業交易模式，其交易量甚大且客戶分散，從訂單輸入系統後均由系統控管，故收入認列風險在於銷貨金額能否於系統正確拋轉及認列。

本會計師藉由執行控制測試以了解富邦媒體科技股份有限公司及其子公司商品銷售認列收入之流程及相關控制制度之設計與執行情形。主要驗證程序包括：

1. 驗證訂單之發票明細是否可核對至出貨通知明細及訂單明細。
2. 針對前端系統拋轉入帳資訊至總帳系統確認其完整性與一致性，並驗證每日收入傳票是否可核對至系統銷貨日報表之數字。

其他事項

富邦媒體科技股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估富邦媒體科技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富邦媒體科技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。

富邦媒體科技股份有限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表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對富邦媒體科技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，以及使富邦媒體科技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富邦媒體科技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，決定對富邦媒體科技股份有限公司及其子公司民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳培德

陳培德



會計師 陳俊宏

陳俊宏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 115 年 3 月 4 日



代 碼	資	114年12月31日			113年12月31日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六及二九)	\$ 2,241,322		8	\$ 5,059,526		17
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註八)	114		-	162		-
1170	應收帳款淨額 (附註九)	199,638		1	227,884		1
1180	應收帳款—關係人 (附註二九)	170,509		1	179,167		1
1200	其他應收款淨額 (附註九及二九)	2,173,028		8	2,228,535		8
130X	存貨 (附註十)	4,792,378		18	4,770,500		16
1410	預付款項 (附註二九)	80,294		-	77,253		-
1476	其他金融資產—流動 (附註十一、二九、三十及三一)	1,192,912		4	1,481,078		5
1479	其他流動資產	23,382		-	19,105		-
1481	待退回產品權利—流動 (附註二一)	156,725		1	159,457		1
11XX	流動資產總計	<u>11,030,302</u>		<u>41</u>	<u>14,202,667</u>		<u>49</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七)	303,583		1	287,500		1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八)	504,479		2	403,097		1
1550	採用權益法之投資 (附註十三及二九)	427,996		1	515,351		2
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)	11,034,313		41	9,396,717		32
1755	使用權資產 (附註十五及二九)	2,436,878		9	3,258,509		11
1821	其他無形資產	103,501		-	100,917		-
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	157,414		1	145,855		1
1915	預付設備款 (附註二九)	261,559		1	279,675		1
1920	存出保證金 (附註二九)	500,050		2	218,134		1
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註十九)	6,665		-	6,099		-
1980	其他金融資產—非流動 (附註十一、二九及三十)	282,332		1	283,075		1
15XX	非流動資產總計	<u>16,018,770</u>		<u>59</u>	<u>14,894,929</u>		<u>51</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 27,049,072</u>		<u>100</u>	<u>\$ 29,097,596</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動 (附註二一)	\$ 169,246		1	\$ 267,664		1
2170	應付帳款 (附註十六)	9,593,948		35	10,475,414		36
2180	應付帳款—關係人 (附註二九)	473,300		2	432,280		1
2219	其他應付款 (附註十七及二九)	1,576,132		5	1,681,362		5
2230	本期所得稅負債	197,120		1	402,525		1
2280	租賃負債—流動 (附註十五、二六及二九)	716,093		3	817,943		3
2365	退款負債—流動 (附註二一)	163,054		1	168,331		1
2399	其他流動負債 (附註十八)	2,229,543		8	1,881,801		7
21XX	流動負債總計	<u>15,118,436</u>		<u>56</u>	<u>16,127,320</u>		<u>55</u>
	非流動負債						
2550	負債準備—非流動	29,282		-	29,683		-
2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	6,470		-	11,773		-
2580	租賃負債—非流動 (附註十五、二六及二九)	1,751,874		7	2,467,228		9
2645	存入保證金	353,246		1	374,918		1
25XX	非流動負債總計	<u>2,140,872</u>		<u>8</u>	<u>2,883,602</u>		<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>17,259,308</u>		<u>64</u>	<u>19,010,922</u>		<u>65</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)						
3110	普通股股本	2,649,753		10	2,523,574		9
3200	資本公積	1,723,579		7	1,849,758		6
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,377,691		9	2,159,102		7
3320	特別盈餘公積	107,300		-	126,502		1
3350	未分配盈餘	3,013,936		11	3,451,794		12
3300	保留盈餘總計	5,498,927		20	5,737,398		20
3400	其他權益	(166,073)		(1)	(107,300)		-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>9,706,186</u>		<u>36</u>	<u>10,003,430</u>		<u>35</u>
36XX	非控制權益 (附註二一)	83,578		-	83,244		-
3XXX	權益總計	<u>9,789,764</u>		<u>36</u>	<u>10,086,674</u>		<u>35</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 27,049,072</u>		<u>100</u>	<u>\$ 29,097,596</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



代 碼	114年度			113年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
4000	營業收入（附註二一、二九及三四）	\$ 108,665,921	100	\$ 112,563,635	100	
5000	營業成本（附註十、二二及二九）	<u>98,746,526</u>	<u>91</u>	<u>102,046,245</u>	<u>91</u>	
5900	營業毛利	<u>9,919,395</u>	<u>9</u>	<u>10,517,390</u>	<u>9</u>	
	營業費用（附註九、二二及二九）					
6100	推銷費用	3,362,381	3	3,120,129	3	
6200	管理費用	2,805,626	3	2,821,471	2	
6300	研究發展費用	492,011	-	417,507	-	
6450	預期信用減損損失	<u>3,759</u>	<u>-</u>	<u>2,513</u>	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>6,663,777</u>	<u>6</u>	<u>6,361,620</u>	<u>5</u>	
6500	其他收益及費損淨額（附註二九）	<u>96,045</u>	<u>-</u>	<u>147,035</u>	<u>-</u>	
6900	營業淨利	<u>3,351,663</u>	<u>3</u>	<u>4,302,805</u>	<u>4</u>	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入（附註二九）	104,814	-	129,640	-	
7010	其他收入	1,897	-	3,015	-	
7020	其他利益及損失（附註十三及二二）	(23,088)	-	(95,011)	-	
7050	財務成本（附註二二）	(29,687)	-	(34,731)	-	
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額（附註十三）	(2,059)	-	(4,351)	-	
7000	營業外收入及支出合計	<u>51,877</u>	<u>-</u>	<u>(1,438)</u>	<u>-</u>	
7900	稅前淨利	3,403,540	3	4,301,367	4	
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>403,665</u>	<u>-</u>	<u>846,568</u>	<u>1</u>	
8200	本年度淨利	<u>2,999,875</u>	<u>3</u>	<u>3,454,799</u>	<u>3</u>	
	其他綜合損益（附註十三、十九、二十及二三）					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計畫之再衡量數	573	-	2,071	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資					
	未實現評價損益	(23,657)	-	(2,577)	-	
8320	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益份額	(80)	-	-	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（費用）利益	(115)	-	(414)	-	
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	(42,925)	-	20,825	-	
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益份額	<u>262</u>	<u>-</u>	<u>980</u>	<u>-</u>	
8300	其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(65,942)</u>	<u>-</u>	<u>20,885</u>	<u>-</u>	
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,933,933</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,475,684</u>	<u>3</u>	
8600	淨利歸屬於：					
8610	本公司業主	\$ 2,991,326	3	\$ 3,454,035	3	
8620	非控制權益	<u>8,549</u>	<u>-</u>	<u>764</u>	<u>-</u>	
		<u>\$ 2,999,875</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,454,799</u>	<u>3</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	本公司業主	\$ 2,932,931	3	\$ 3,474,894	3	
8720	非控制權益	<u>1,002</u>	<u>-</u>	<u>790</u>	<u>-</u>	
		<u>\$ 2,933,933</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,475,684</u>	<u>3</u>	
	每股盈餘（附註二四）					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 11.29</u>		<u>\$ 13.04</u>		
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 11.29</u>		<u>\$ 13.03</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



富邦媒體科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 3,403,540	\$ 4,301,367
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,334,672	1,309,187
A20200	攤銷費用	56,724	34,407
A20300	預期信用減損損失數	3,759	2,513
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之 利益	(16,083)	-
A20900	財務成本	29,687	34,731
A21200	利息收入	(104,814)	(129,640)
A21300	股利收入	-	(833)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	2,059	4,351
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失 (利益)	614	(152)
A23700	非金融資產減損損失	70,791	99,893
A29900	其 他	(33,965)	(4,009)
A30000	與營業活動相關之資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	26,219	(28,260)
A31160	應收帳款－關係人	8,658	212,139
A31180	其他應收款	64,867	480,138
A31200	存 貨	(21,878)	(148,686)
A31230	預付款項	(3,041)	(8,397)
A31240	其他流動資產	(3,315)	(4,525)
A31250	其他金融資產	(252,359)	(390,375)
A31990	待退回產品權利	2,732	9,039
A32125	合約負債	(98,418)	135,753
A32150	應付帳款	(881,466)	342,109
A32160	應付帳款－關係人	41,020	145,554
A32180	其他應付款	11,640	13,217
A32200	負債準備	(1,927)	(2,187)
A32230	其他流動負債	347,742	637,271
A32240	淨確定福利計畫	7	(55)
A32990	退款負債	(5,277)	(11,616)
A33000	營運產生之現金流入	3,982,188	7,032,934
A33100	收取之利息	175	169
A33500	支付之所得稅	(627,000)	(957,616)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,355,363</u>	<u>6,075,487</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	(\$ 125,000)	\$ -
B01800	取得採用權益法之投資	-	(206,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,991,399)	(1,282,807)
B02800	處分不動產、廠房及設備	150	684
B03700	存出保證金增加	(313,923)	(47,142)
B03800	存出保證金減少	21,513	54,119
B04500	取得無形資產	(38,849)	(56,186)
B06500	其他金融資產增加	(660,115)	(1,224,168)
B06600	其他金融資產減少	1,200,433	327,536
B07100	預付設備款增加	(258,050)	(423,029)
B07500	收取之利息	103,915	127,906
B07600	收取之股利	-	833
B09900	取得業務之淨現金流出	-	(28,400)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,061,325)	(2,756,654)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	24,276	39,244
C03100	存入保證金減少	(45,948)	(49,514)
C04020	租賃本金償還	(833,255)	(923,432)
C04500	發放現金股利 (含支付非控制權益)	(3,230,644)	(3,558,944)
C05400	取得子公司股權	-	(10,035)
C05600	支付之利息	(29,603)	(34,616)
C05800	非控制權益減少	(199)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(4,115,373)	(4,537,297)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,131	110
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(2,818,204)	(1,218,354)
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,059,526	6,277,880
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,241,322</u>	<u>\$ 5,059,526</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

富邦媒體科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

富邦媒體科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達富邦媒體科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富邦媒體科技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，對富邦媒體科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對富邦媒體科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列之風險

富邦媒體科技股份有限公司營收來源為虛擬通路交易，主要通路分為影音、電子商務及型錄，其交易模式係高度仰賴大量數據及電子傳輸，而以電子虛擬市場為運作空間之商業交易模式，其交易量甚大且客戶分散，從訂單輸入系統後均由系統控管，故收入認列風險在於銷貨金額能否於系統正確拋轉及認列。

本會計師藉由執行控制測試以了解富邦媒體科技股份有限公司商品銷售認列收入之流程及相關控制制度之設計與執行情形。主要驗證程序包括：

1. 驗證訂單之發票明細是否可核對至出貨通知明細及訂單明細。
2. 針對前端系統拋轉入帳資訊至總帳系統確認其完整性與一致性，並驗證每日收入傳票是否可核對至系統銷貨日報表之數字。

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富邦媒體科技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富邦媒體科技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。

富邦媒體科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對富邦媒體科技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，以及使富邦媒體科技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富邦媒體科技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. 對於富邦媒體科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成富邦媒體科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富邦媒體科技股份有限公司民國 114 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 陳 培 德

陳 培 德



會計師 陳 俊 宏

陳 俊 宏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1080321204 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 4 日



中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	金額	%	金額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金(附註六及二八)	\$ 1,815,003	7	\$ 4,614,995	16
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註八)	114	-	162	-
1170	應收帳款淨額(附註九)	198,129	1	227,459	1
1180	應收帳款-關係人(附註二八)	172,984	1	178,410	1
1200	其他應收款淨額(附註九及二八)	2,182,366	8	2,233,885	8
130X	存貨(附註十)	4,708,917	17	4,733,298	16
1410	預付款項(附註二八)	64,510	-	53,278	-
1476	其他金融資產-流動(附註十一、二八、二九及三十)	705,932	3	996,561	3
1479	其他流動資產	18,968	-	15,527	-
1481	待退回產品權利-流動(附註二十)	156,725	-	159,457	1
11XX	流動資產總計	<u>10,023,648</u>	<u>37</u>	<u>13,213,032</u>	<u>46</u>
非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七)	303,583	1	287,500	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註八)	504,479	3	403,097	1
1550	採用權益法之投資(附註十二及二八)	1,284,564	5	1,344,367	5
1600	不動產、廠房及設備(附註十三)	10,970,400	41	9,317,026	32
1755	使用權資產(附註十四及二八)	2,410,537	9	3,250,009	11
1821	其他無形資產	102,790	-	100,091	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	154,799	-	144,281	1
1915	預付設備款(附註二八)	251,861	1	278,725	1
1920	存出保證金(附註二八)	496,467	2	216,231	1
1975	淨確定福利資產-非流動(附註十八)	6,665	-	6,099	-
1980	其他金融資產-非流動(附註十一、二八及二九)	267,932	1	267,875	1
15XX	非流動資產總計	<u>16,754,077</u>	<u>63</u>	<u>15,615,301</u>	<u>54</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 26,777,725</u>	<u>100</u>	<u>\$ 28,828,333</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2130	合約負債-流動(附註二十)	\$ 169,246	1	\$ 267,664	1
2170	應付帳款(附註十五)	9,455,732	35	10,340,437	36
2180	應付帳款-關係人(附註二八)	766,467	3	725,458	2
2219	其他應付款(附註十六及二八)	1,449,081	5	1,578,662	5
2230	本期所得稅負債	192,113	1	387,168	1
2280	租賃負債-流動(附註十四、二五及二八)	704,884	3	815,046	3
2365	退款負債-流動(附註二十)	163,054	-	168,331	1
2399	其他流動負債(附註十七)	2,057,757	8	1,679,556	6
21XX	流動負債總計	<u>14,958,334</u>	<u>56</u>	<u>15,962,322</u>	<u>55</u>
非流動負債					
2550	負債準備-非流動	29,046	-	29,639	-
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	6,469	-	11,773	-
2580	租賃負債-非流動(附註十四、二五及二八)	1,736,544	7	2,461,651	9
2645	存入保證金	341,146	1	359,518	1
25XX	非流動負債總計	<u>2,113,205</u>	<u>8</u>	<u>2,862,581</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計	<u>17,071,539</u>	<u>64</u>	<u>18,824,903</u>	<u>65</u>
權益(附註十九)					
3110	普通股股本	2,649,753	10	2,523,574	9
3200	資本公積	1,723,579	7	1,849,758	6
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	2,377,691	9	2,159,102	7
3320	特別盈餘公積	107,300	-	126,502	1
3350	未分配盈餘	3,013,936	11	3,451,794	12
3300	保留盈餘總計	5,498,927	20	5,737,398	20
3400	其他權益	(166,073)	(1)	(107,300)	-
3XXX	權益總計	<u>9,706,186</u>	<u>36</u>	<u>10,003,430</u>	<u>35</u>
負債及權益總計					
		<u>\$ 26,777,725</u>	<u>100</u>	<u>\$ 28,828,333</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國 114 年 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	114年度			113年度		
	金	額	%	金	額	%
4000	\$ 108,599,380		100	\$ 112,521,101		100
5000	98,823,244		91	102,199,026		91
5900	9,776,136		9	10,322,075		9
	營業費用（附註九、二一及二八）					
6100	3,328,796		3	3,054,217		3
6200	2,763,374		3	2,827,681		2
6300	490,106		-	417,506		-
6450	3,759		-	2,513		-
6000	6,586,035		6	6,301,917		5
6500	94,887		-	146,335		-
6900	3,284,988		3	4,166,493		4
	營業淨利					
	營業外收入及支出					
7100	92,668		-	117,808		-
7010	5,461		-	6,228		-
7020	16,283		-	1,909		-
7050	(29,403)		-	(34,665)		-
7070	9,281		-	8,377		-
7000	94,290		-	99,657		-
7900	3,379,278		3	4,266,150		4
7950	387,952		-	812,115		1
8200	2,991,326		3	3,454,035		3
	其他綜合損益（附註十二、十八、十九及二二）					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	573		-	2,071		-
8316	(23,657)		-	(2,577)		-
8330	(80)		-	-		-
8349	(115)		-	(414)		-
8360	後續可能重分類至損益之項目：					
8380	(35,116)		-	21,779		-
8300	(58,395)		-	20,859		-
8500	\$ 2,932,931		3	\$ 3,474,894		3
	每股盈餘（附註二三）					
9750	\$ 11.29			\$ 13.04		
9850	\$ 11.29			\$ 13.03		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	113年1月1日餘額	普通股	資本	公積	法定盈餘	特別盈餘	盈餘	未分配	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	總額	
													總額	總額
A1	\$ 2,403,404	\$ 1,969,928	\$ 1,804,834	\$ 210,385	\$ 3,831,533	\$ 81,917	\$ 44,585	\$ 10,093,582						
B1														
B5			354,268					(354,268)						
B17								(3,557,038)						(3,557,038)
								83,883						
C13		120,170												
D1								3,454,035						3,454,035
D3								1,657		21,779		(2,577)		20,859
D5								3,455,692		21,779		(2,577)		3,474,894
M5								(8,008)						(8,008)
Z1		2,523,574		1,849,758	2,159,102	126,502	3,451,794	60,138				47,162		10,003,430
B1														
B5														
B17														
C13		126,179												
D1														
D3														
D5														
Z1		2,649,753		1,723,572	2,377,691	107,300	3,013,956	95,254				70,819		9,706,186

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

富邦媒體科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 3,379,278	\$ 4,266,150
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,298,748	1,280,174
A20200	攤銷費用	56,037	33,488
A20300	預期信用減損損失數	3,759	2,513
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 之利益	(16,083)	-
A20900	財務成本	29,403	34,665
A21200	利息收入	(92,668)	(117,808)
A21300	股利收入	-	(833)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企 業損益份額	(9,281)	(8,377)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失 (利益)	609	(152)
A29900	其 他	(2,975)	(212)
A30000	與營業活動相關之資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	27,303	(29,707)
A31160	應收帳款－關係人	5,426	212,152
A31180	其他應收款	60,937	478,436
A31200	存 貨	24,381	(144,779)
A31230	預付款項	(11,232)	3,707
A31240	其他流動資產	(3,436)	(4,266)
A31250	其他金融資產	(252,257)	(390,375)
A31990	待退回產品權利	2,732	9,039
A32125	合約負債	(98,418)	135,753
A32150	應付帳款	(884,705)	352,953
A32160	應付帳款－關係人	41,009	131,086
A32180	其他應付款	(12,651)	7,413
A32200	負債準備	(1,920)	(2,187)
A32230	其他流動負債	378,201	604,043
A32240	淨確定福利計畫	7	(55)
A32990	退款負債	(5,277)	(11,616)
A33000	營運產生之現金流入	3,916,927	6,841,205

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33100	收取之利息	\$ 175	\$ 169
A33500	支付之所得稅	(598,935)	(925,122)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,318,167</u>	<u>5,916,252</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產	(125,000)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(100,000)	(221,035)
B02300	處分子公司	31,793	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,977,746)	(1,267,665)
B02800	處分不動產、廠房及設備	150	684
B03700	存出保證金增加	(312,094)	(46,526)
B03800	存出保證金減少	21,385	53,712
B04500	取得無形資產	(38,849)	(56,186)
B06500	其他金融資產增加	(5,544)	(757,910)
B06600	其他金融資產減少	547,921	205,396
B07100	預付設備款增加	(248,730)	(402,248)
B07500	收取之利息	91,727	116,022
B07600	收取之股利	102,090	167,512
B09900	取得業務之淨現金流出	-	(28,400)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,012,897)</u>	<u>(2,236,644)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	22,226	28,494
C03100	存入保證金減少	(40,598)	(48,764)
C04020	租賃本金償還	(827,394)	(922,099)
C04500	發放現金股利	(3,230,175)	(3,557,038)
C05600	支付之利息	(29,321)	(34,559)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(4,105,262)</u>	<u>(4,533,966)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(2,799,992)	(854,358)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,614,995</u>	<u>5,469,353</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,815,003</u>	<u>\$ 4,614,995</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件七

富邦媒體科技股份有限公司
114 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 22,230,833
加：精算損益本期變動數	378,525
加：114 年度稅後淨利	2,991,325,544
減：提列法定盈餘公積 10%	(299,170,407)
減：提列特別盈餘公積	(58,772,738)
本期可供分配盈餘	\$ 2,655,991,757
分配項目：	
減：提列股東紅利-現金(@\$10)	(2,649,752,750)
期末未分配盈餘	\$ 6,239,007

註：優先分配 114 年度盈餘。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件八

富邦媒體科技股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第卅一條： 本公司年度如有獲利，應依下列比例提撥董事酬勞及員工酬勞： 一、董事酬勞以百分之〇·三為上限。 二、<u>不低於</u>百分之一為員工酬勞，並保留不低於提撥總額之50%予基層員工。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞之發放對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>第卅一條： 本公司年度如有獲利，應依下列比例提撥董事酬勞及員工酬勞： 一、董事酬勞以百分之〇·三為上限。 二、<u>百分之〇·一至</u>百分之一為員工酬勞，並保留不低於提撥總額之50%予基層員工。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞之發放對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>為強化員工共享營運成果之機制，爰將員工酬勞提撥比例由原定「百分之〇·一至百分之一」，修正為「不低於百分之一」。</p>
<p>第卅七條： 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十三年八月十九日訂定。 第一次修正於民國九十四年三月十日。 第十八次修正於中華民國一一〇年五月十八日。 第十九次修正於中華民國一一一年五月二十日。 第二十次修正於中華民國一一二年五月十九日。 第二十一次修正於中華民國一一四年五月二十七日。 <u>第二十二次修正於中華民國一一五年五月二十七日。</u></p>	<p>第卅七條： 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十三年八月十九日訂定。 第一次修正於民國九十四年三月十日。 第十八次修正於中華民國一一〇年五月十八日。 第十九次修正於中華民國一一一年五月二十日。 第二十次修正於中華民國一一二年五月十九日。 第二十一次修正於中華民國一一四年五月二十七日。</p>	<p>增列修正日期。</p>

附件九

富邦媒體科技股份有限公司 董事選舉辦法

第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

第二條：本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。
- 九、資訊安全知識與管理能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條：（本條刪除）

第五條：本公司獨立董事之資格及選任，應依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「上市上櫃公司治理實務守則」規定辦理。

第六條：本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之；其提名及選任方式，依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條：本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第八條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條：本公司董事依公司章程及董事會決議所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條：選舉開始前，應由主席指定計票員及具有股東身分之監票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條：選舉人應依公告之董事候選人名單填明被選舉人之姓名。

董事候選人名單如有姓名相同時，應由董事會或其他召集權人註記區別之。

第十二條：選舉票有下列情事之一者無效：

一、不用董事會或其他召集權人製備之選票者。

二、以空白之選票投入投票箱者。

三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

四、所填被選舉人姓名與公告之董事候選人名單不符者。

五、所填被選舉人分配選舉權數合計超過累積投票制選舉權數者。

六、除填被選舉人之姓名及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定之人，當場宣布董事當選名單，並揭示當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，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。

第十四條：當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條：本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第十六條：本辦法業經中華民國九十六年五月十七日股東會通過訂定。

第一次修訂於民國一〇二年十一月十九日。

第二次修訂於民國一〇六年五月十七日。

第三次修訂於民國一〇九年五月十五日。

附件十

解除董事競業行為之內容

董事姓名	兼任公司	擔任職務
蔡明忠	台灣大哥大(股)公司	董事長
	台固媒體(股)公司	董事長
	優視傳播(股)公司	董事
	台灣大數位服務(股)公司	董事
谷元宏	富美康健(股)公司	董事長
	北京環球國廣媒體科技有限公司	董事
林之晨	台灣大哥大(股)公司	董事及總經理
	台固媒體(股)公司	董事及總經理
	台灣史丹比特系列電影(股)公司	董事長及總經理
	之初創業投資管理顧問(股)公司	董事長
	疊代人才顧問(股)公司	董事長
	台灣大影視(股)公司	董事長
	富昇數位(股)公司	董事長
	台灣大數位服務(股)公司	董事長
	富信新零售(股)公司	董事長
	優視傳播(股)公司	董事長
	永佳樂有線電視(股)公司	董事長
	鳳信有線電視(股)公司	董事長
	聯禾有線電視(股)公司	董事長
	觀天下有線電視事業(股)公司	董事長
	點點全球(股)公司	董事
	臺北文創開發(股)公司	董事
	威摩科技(股)公司	董事
	威翔車聯網(股)公司	董事
	Dcard Holdings Ltd. (Cayman)	董事
	91APP, Inc.	董事
蔡承道	威摩科技(股)公司	董事
	威翔車聯網(股)公司	董事
邱純枝	台灣宅配通(股)公司	董事長
	台澎能源科技(股)公司	董事長
	東元電機(股)公司	董事
	聯昌電子企業(股)公司	董事
	世康開發(股)公司	董事
洪麗甯	緯穎科技服務(股)公司	董事長暨策略長
江永祥	慧邦科技(股)公司	董事長暨總經理
莊若芸	奧美廣告(股)公司	董事總經理