



茂為歐買尬數位科技股份有限公司 一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十一日（星期五）上午九時整

地點：台北市南港區三重路 19 之 10 號 A 棟 2 樓（南港軟體工業園區國際會議中心）

召開方式：實體股東會

出席：親自、委託及電子方式出席股份總數共計 18,316,600 股（其中電子出席 300,686 股），占本公司已發行股份總數 30,059,572 股之 60.93%。

列席人員：林雪慧董事長、劉士維獨立董事（審計委員會主席）、陳柏任獨立董事、張旭宏董事、劉稟洪董事及睿智恩(股)公司代表人李忠儒董事。

主席：林雪慧



紀錄：丘志羚



一、宣布開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- (一) 一一二年度營業報告書，請參閱附件一，敬請 洽悉。
- (二) 一一二年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二，敬請 洽悉。
- (三) 一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，請參閱議事手冊，敬請 洽悉。
- (四) 一一二年度盈餘分派現金股利情形報告，請參閱議事手冊，敬請 洽悉。
- (五) 本公司「公司治理實務守則」修訂報告，請參閱附件四，敬請 洽悉。
- (六) 本公司「董事會議事規範」修訂報告，請參閱附件五，敬請 洽悉。
- (七) 一一一年度國內第一次有擔保轉換公司債發行情形報告，請參閱附件六，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案（董事會 提）

案由：承認一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表業已編製完成，併同勤業眾信聯合會計師事務所張青霞會計師及趙永祥會計師擬出具之查核報告書稿。

二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

三、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：18,316,600 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：18,294,879 權 (含電子投票 279,171 權)	99.88%
反對權數：2,456 權 (含電子投票 2,456 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：19,265 權 (含電子投票 19,059 權)	0.10%

本案照案表決通過。

第二案（董事會 提）

案由：承認一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度盈餘分配表業已編製完成，詳如下表：

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金額(元)
期初未分配盈餘	58,978,925
加：本期稅後淨利	52,510,024
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	68,874
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當 年度未分配盈餘之數額	111,557,823
減：提列法定盈餘公積 10%	(5,257,890)
本期可供分配盈餘	106,299,933
分配項目	
現金股利（每股 1.57424091 元）	(47,321,008)
期末未分配盈餘	58,978,925

董事長：林雪慧



總經理：羅士博



會計主管：丘志堯



二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：18,316,600 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：18,294,975 權 (含電子投票 279,267 權)	99.88%
反對權數：2,460 權 (含電子投票 2,460 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：19,165 權 (含電子投票 18,959 權)	0.10%

本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案（董事會 提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說明：一、依據 112 年 3 月 23 日證櫃監字第 11200552442 號函辦理，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、檢附「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

三、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：18,316,600 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：18,295,158 權 (含電子投票 279,450 權)	99.88%
反對權數：2,500 權 (含電子投票 2,500 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：18,942 權 (含電子投票 18,736 權)	0.10%

本案照案表決通過。

第二案（董事會 提）

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：一、本公司因實務運作需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、檢附「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

三、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：18,316,600 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：18,295,264 權 (含電子投票 279,556 權)	99.88%
反對權數：2,498 權 (含電子投票 2,498 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：18,838 權 (含電子投票 18,632 權)	0.10%

本案照案表決通過。

六、選舉事項

第一案（董事會 提）

案由：補選董事一席案。

說明：一、本屆董事林雪慧小姐將於113年06月21日股東常會後因生涯規劃而辭任，擬配合本次股東常會辦理補選董事一席。

二、新選任董事任期自113年06月21日起至114年6月14日補足原任期止。

三、依公司章程第13條規定，董事選舉採候選人提名制度。

四、董事候選人名單及相關資料詳如下表：

職稱	戶號 身分證字號	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	202 J12100****	羅士博	明新科技大學 資訊管理系	1. 東宜資訊(股)公司 資深系統工程師 2. 華寶通訊(現仁寶電 腦工業)(股)公司資 訊處副課長 3. 茂為歐買尬科數位 技(股)公司資源管 理處協理	1. 茂為歐買尬數位 科技(股)公司總經理 2. 綠界科技(股) 公司法人董事 代表人	2,000 股

五、本次選舉依本公司「董事選任程序」辦理。

六、敬請 選舉

選舉結果：

(一) 董事當選名單			
順序	戶號或身分證文件 編號	戶名或姓名	當選權數
1	202	羅士博	18,239,993

七、其他議案

第一案（董事會 提）

案 由：擬解除新任董事競業行為之限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第二〇九條規定，「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、為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意，解除一一三年股東常會新選任之董事競業行為之限制。
三、新任董事競業內容，請參閱下表：

職稱	姓名	解除競業禁止的項目
董事	羅士博	綠界科技(股)公司 法人董事代表人

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：18,316,600 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：18,285,565 權 (含電子投票 269,857 權)	99.83%
反對權數：8,383 權 (含電子投票 8,383 權)	0.04%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：22,652 權 (含電子投票 22,446 權)	0.12%

本案照案表決通過。

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：同日上午九時二十三分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東會無股東提問或發言)

【附件一】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司

營業報告書



一、經營方針

歐買尬集團主要業務係以第三方支付、電子商務營運工具、電子支付及遊戲營運為主。集團積極佈局支付產業多年，適逢新冠肺炎疫情影響各行業商家積極進行數位轉型，後疫情時代線下經營之商業模式大幅翻轉為線上電子商務，本集團支付相關業務營業收入穩定成長；秉持著不創新便死亡的公司精神，本公司利基遊戲產業之經營背景，持續衍生遊戲娛樂產業之支付與營運工具，致力發展多元服務，協助各產業拓展電子商務之經營。

二、實施概況

歐買尬集團持續提供創新服務創造業務發展新動能。本公司基於現有遊戲娛樂整合支付架構，衍生虛實交易平台、社群直儲系統、簡訊電郵平台等電子商務經營工具；第三方支付服務持續增加支付及物流工具，並推出無卡分期服務與次世代 OMO 刷卡機來滿足消費者多元付款需求；電子支付整合國家級支付碼「歐付寶 TWQR」行動支付金流，擴大終端客群。

三、一一二年度營業結果報告

(一)一一二年度營業計畫實施成果

本公司民國一一二年度營業收入、營業毛利、營業淨利（損）及稅後純益（損）請詳下表所示。

單位：新台幣仟元

項目	一一二年度(合併)	一一二年度(個體)
營業收入	1,624,337	72,595
營業毛利	670,850	31,448
營業費用	(349,662)	(61,489)
營業淨利(損)	321,188	(30,041)
稅前淨利(損)	400,283	50,812
本期淨利(損)	308,355	52,510

(二)一一二年度預算執行情形

本公司民國一一二年度並未出具財務預測，故無預算執行情形。

(三)一一二年度財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	一一二年度	一一一年度	增(減) 金額	增(減)%
營業收入	1,624,337	1,669,867	(45,530)	(2.73)
營業毛利	670,850	730,257	(59,407)	(8.14)
營業費用	(349,662)	(349,137)	(525)	0.15
營業淨利(損)	321,188	381,120	(59,932)	(15.73)
稅前淨利(損)	400,283	414,480	(14,197)	(3.43)
本期淨利(損)	308,355	326,432	(18,077)	(5.54)

2. 獲利能力分析

項目		一一二年度	一一一年度
資產報酬率%		3.72%	4.77%
權益報酬率%		8.07%	12.57%
佔實收資本比率%	營業淨利	106.85%	126.79%
	稅前淨利	133.16%	137.89%
純益率%		18.98%	19.55%
稅後每股盈餘(元)(註)		1.75	2.71

註：採追溯調整後加權平均股數計算

(四)研究發展狀況

1. 電商加值業務及遊戲娛樂產業：

- (1) 近年來，電子商務已不再局限將商品上架於網頁銷售，透過個人品牌魅力的直播帶貨模式崛起，本公司因應新型銷售模式開發直播導購平台，透過直覺化操作和簡單的收單流程解決賣家痛點。同時配合電子商務資訊精準有效快速傳遞之經營特性，強化簡訊電郵王系統積極增設發送渠道、多線程智能發送機制。
- (2) 本公司利用LINE@官方帳號獨家開發的虛寶交易平台，取得發明與新型專利，是遊戲業者最佳營運夥伴，不論是遊戲官方或是玩家，成為會員即可出售或交易遊戲虛寶，享受線上零時差的交易體驗，還享有履約保證機制，是兼顧便利與安全的劃時代虛寶交易工具。

2. 第三方支付業務：

金流、物流、電子發票、票券及其他服務等推出各項新功能，提供更多元化的服務：

- (1) 「綠界新型閘道」及「次世代 OMO 刷卡機」於現有架構下擴展支援更多收單銀行和交易應用場景，以滿足消費者多元付款需求。
- (2) 透過整合國家級支付碼「歐付寶 TWQR」行動支付金流及裕富數位「無卡分期交易」服務，擴展支付方式，因應不同消費型態，創造與合作對象、廠商和消費者共同受益的四贏交易收款服務。

3. 電子支付服務業務：

- (1) 配合政府推動電子支付決心，參與財金公司國家級支付碼(TWQR)服務，並與推廣商配合推動，增加電子支付線上使用通路，擴大消費場域。

- (2)積極與主要金融機構建立合作夥伴關係，持續開通各項規費等收費服務，以擴大支付服務的覆蓋範圍，並透過與銀行、支付機構等合作，提供更多元的金融產品與支付選擇。

四、一一三年度營業計劃概要及未來發展策略

(一) 經營方針與發展策略

1. 電商加值業務及遊戲娛樂產業：

- (1)積極與平台型業者合作，為其提供代收付、銷售與行銷的工具，因應不同產業需求客製化服務流程。
- (2)LINE@虛寶交易平台：針對優質VIP會員提供專屬客服服務以及客製化功能開發，使其能強化客戶與其會員的關係管理，進而提升內部風險控管、活化會員等，擴大交易金額以提升平台利潤。

2. 第三方支付業務

金流、物流、電子發票、票券及其他服務等各項發展規劃：

- (1)將「綠界新型閘道」、「ECTicket 發行管理平台」、「次世代OMO 刷卡機」等產品整合、優化，以能更便捷提供商戶的操作靈活性與效益
- (2)為提供更多元的付款方式，與歐付寶電子支付研議合作推廣微信支付，在「綠界金流」中整合「微信支付」服務，有效滿足了現代消費者和廠商的多元支付需求。
- (3)持續研發「綠界 Pay」App，除了提供消費者可用手機完成綠界交易支付，且賣家亦可透過手機進行收款服務，建立新一代安全、快速、優質的付款體驗。
- (4)「ECShop 簡易賣場」研發「綠界表單功能，一次滿足線上問券、活動報名、揪團購買的收款需求。
- (5)「AI 應用於企業流程改善」研發包含「客服錄音檔 AI 轉文字摘要」、「風控 AI 審核機制」與「企業內部 AI 知識庫」等 AI 相關研發應用。

3. 電子支付服務業務

將持續擴大使用場景，並增加可使用場域，以及打造無感支付體驗服務：

(1) 國內使用：

- a. 與推廣商深度合作，積極洽談 7-11、康是美、IKEA 等大型連鎖通路配合，提供會員更多生活消費場域可使用歐付寶 APP。
- b. 透過政府標案及公家機關繳費平台等電子支付之業務串聯，擴增歐付寶 APP 可使用之場景。
- c. 為特約商店提供電子發票、收據之開立服務，發票作業全面線上化，也提供中獎發票超商列印，更串接財政部相關平台，節省作業時間，一站完成電子發票大小事，歐付寶之創新應用服務推動行動支付之普及。

(2) 境外使用：

- a. 與清算中心合作海外地區線上線下跨境支付，透過系統串聯，提供歐付寶會員於當地店家共用 Qrcode 的支付服務，並逐步發展成國內電子支付境外中介平台。
- b. 開發小額匯兌功能，解決會員境外匯款的需求。
- c. 加強與政府機構合作，如與財金公司合作，提供會員海外付款的新選擇。

- (3) 特殊專案開發：針對市場需求開發，打造歐付寶會員專屬服務。
- (4) 系統建置：以歐付寶過去建置電子支付的經驗及堅強的資訊技術能力，協助其他品牌建立自有電子支付或第三方支付系統，並且投入協助大型電商建置金流及資訊系統。
- (5) 配合政府政策推動：與財金公司配合包含提供手機門號轉帳服務及國家級支付碼 TWQR，整合台灣 Pay 及各電子支付錢包使用，達成共利共榮目標，並擴大整體支付場域。

(二) 預期銷售數量及其依據

歐買尬集團主要收入項目包括線上遊戲、金流服務收入等，收入為勞務提供完成時認列，無銷售量之統計值。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

1. AI 科技廣泛運用與短影音內容令人成癮的市場趨勢，電商及線上銷售市場將在 2024 進入全新的紀元，客戶和消費族群的線上足跡，透過 AI 演算法，品牌主可模擬出各種生動實境的情境、自動生成購物推薦，為產品推廣和使用者體驗帶來更多的可能性，更在購買決策中發揮關鍵性的影響。根據 eMarketer 報告顯示，疫情使全球電商趨勢爆炸性成長，線上消費已成為主流趨勢。
2. 依 2023 年 12 月底未來流通研究所最新統計顯示，2023 年實體零售業的網路銷售額年增率約 8%，高於純電商產業增長幅度（約 2%~3%），這意味著產業在實體與網路並進的銷售下，營業額有更強力的成長力道，預估 2024 年實體零售業將加入轉型並擴大網路銷售份額，帶動台灣整體電商滲透率成長。
3. 經調查簡訊與 EDM 仍是品牌在多元行銷渠道中不可或缺的方式之一，且簡訊的開啟率統計則高於 EDM。根據行動行銷解決方案公司 OpenMarket 的研究，83%的 Z 世代會在收到簡訊後 90 秒內查看，而有 75%的 Z 世代會希望透過簡訊接收品牌相關訊息。主要是消費者已把 85% 的設備時間花在手機上，且現已有 46%的電子郵件是在行動裝置上收發的，而有 50%的產品搜尋也都是在手機上完成的，因而提升簡訊、EDM 行銷的成功率。
4. 就各產業研究報告指出，電子商務已成為企業及品牌轉型及營運發展重點項目，電商產業鏈包含電子商務支付、行銷推廣平台、電商應用和系統銷售工具等，零售 B2C 至 B2B 銷售所必備的商業模式。本公司投入數年開發、運營電商相關產品、平台及系統工具外，遊戲市場仍保有其專業及 IP 優勢，將電商支付領域延展至數位娛樂運用，並持續推出結合 IP、科技研發之全新遊戲產品。

※<以上數據分析及資料參考來源：eMarketer、OpenMarket、天下雜誌、數位時代>

(二) 法規環境

1. 遊戲營運業務：就民國 112 年 1 月 1 日施行之「網路連線遊戲服務定型化契約應記載及不得記載事項」修正事項，要求業者應揭露機會中獎商品機率及格式等規範，在內部管理環境上已提早溝通修法因應措施，並檢視實務上執行方式符合法規情形；及民國 112 年 8 月 9 日修正施行「線上遊戲點數（卡）定型化契約應記載及不得記載事項」變更主管機關資訊進行內部通知。近期另依數位發展部數位產業署訂定《網路連線遊戲事業落實數位經濟相關產業個人資料檔案安全維護管理辦法指引》制定個人資料保護相關配套措施並落實至公司內控制度。本公司仍持續依據主管機關所規範相關產業法令規定辦理，新型態產業合作應事前評估國內法令許可範圍以擬定營運方針。
2. 第三方支付業務：就民國 112 年 1 月 1 日全面施行之「第三方支付服務業防制洗錢及打擊資恐辦法」，在內部管理環境上已提前部署，並檢視及制定相關作業規定以符合法令要求。歐買尬集團旗下提供第三方支付服務公司，於 112 年 7 月 26 日已向數位發展部數位產業署完成第三方支付服務機構服務能量登錄在案。另就個人資料安全及維護部份，因通過 ISO27001:2013 認證，故原即有對取得之個人資料除以符合國際認證標準進

行維護及保管外，並建立相關政策及維護計畫，後於數位發展部民國 112 年 10 月 12 日公佈施行「數位經濟相關產業個人資料檔案安全維護管理辦法」，內部資訊安全及個人資料維護政策及計畫等亦配合法規調整，並落實於公司內控及稽核制度，以提供社會大眾更安全之第三方支付服務。

3. 電子支付業務：針對電子支付機構產業法規於民國 110 年 7 月 1 日大幅度修正後，相關開放業務部分，仍持續視業務發展及營運需求進行調整規劃。另積極參與業務相關產業法令修正意見表達，尋求更開闊發展契機。本公司亦落實主管機關宣導及政策配合事項，例如：重大偶發事件通報程序、金融消費者保護及公平待客原則落實制度、無障礙 APP 開發及防詐騙宣導等。

公司法務及法令遵循單位應適時參與現行營運業務之討論，並應就新業務內容提出更適切之法律意見，供公司各單位審酌業務經營與法令遵循之重要性，更應追蹤更新相關法規變動，進而透過教育訓練或內部郵件等方式，向公司同仁宣導法令修正事項及監督適法修正事項執行狀況。

(三) 總體經營環境

為因應產業經營環境變動採取下列措施：

1. 歐買尬業務範圍橫跨數位影音、娛樂媒體、遊戲、電商及勞務服務等不同型態，發展出旗下全方位金流產品、虛實交易及簡訊電郵等服務。廣泛應用於線上所有消費產品，如：手遊、端遊、直播、線上交友、數位影音等，另也持續開發多種符合時宜新型的支付模式，以因應未來線上如：數位課程、長照及勞務服務等的快速發展。
2. 在整體環境的影響下，金流支付及電商服務領域，在交易過程中的安全性也持續受到關注。有鑑於此，歐買尬針對支付工具的交易監控；也朝開發可事先預判異常狀態來防止爭議產生。除了信用卡交易異常阻擋機制外，其他如：ATM 交易異常監控服務等，都可同時兼顧銷售順暢、交易安全雙重需求，增加業者對異常交易作及時掌控。
3. 娛樂產業未來將持續蓬勃發展，透過完善的虛實交易平台機制協助用戶進行交易，促進
4. 虛擬世界的良性經濟循環，減少相關爭議、改變產業給社會大眾的負面形象。
與各大電商品牌以及開店平台跨界合作，以技術整合後發揮更大效益；例如，開店平台與直播導購王結合，可相互提升目標用戶，滿足不同情境下之需求；電商品牌／資訊服務平台與簡訊電郵王結合，透過 API 即可導入簡訊及電郵發送服務，向平台消費者做分眾行銷、客戶關係強化、重要訊息通知…等用途，以最經濟的成本為客戶提升轉化。
5. 在手遊與端遊部分，歐買尬穩定運營旗下多款 IP 遊戲產品，遊戲內容亦將持續推出嶄新系統、職業、角色與任務副本，透過多元且豐富的改版內容，持續帶給用戶強勁的新體驗，提升其遊戲熱度與營收刺激。

敬祝大家

身體健康，萬事如意！

董事長：林雪慧



經理人：羅士博



會計主管：丘志鈴



【附件二】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配表等，其中個體財務報表及合併財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所張青霞及趙永祥會計師查核完竣，並出具查核報告。上述個體財務報表、合併財務報表、營業報告書及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之相關規定報告如上。

敬請 鑒核。

此致

茂為歐買尬數位科技股份有限公司一一三年股東常會

茂為歐買尬數位科技股份有限公司

審計委員會召集人：劉士維



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

茂為歐買尬數位科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

茂為歐買尬數位科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達茂為歐買尬數位科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與茂為歐買尬數位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，對茂為歐買尬數位科技股份有限公司民國 112 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。

茲對茂為歐買尬數位科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十一)；收入分類請詳個體財務報告附註二十。

由於茂為歐買尬數位科技股份有限公司提供給會員客戶之金流服務所收取之交易手續費收入，係由小額且廣大之會員手續費收入組成，該等會員金流交易資料量龐大。茂為歐買尬數位科技股份有限公司會員金流交易發生係依賴自動化資訊系統處理，而金流收付以及收入認列則依賴人工核對內外部交易資訊後進行入帳。

基於交易發生資訊係依賴系統自動化處理，而收入認列流程則依賴人工核對內外部資訊，由於部分特定金流交易類型之資訊量龐大而對帳時間頻繁，且對財務報告整體表達影響重大，因此，本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師對於上開所述交易手續費已執行之主要查核程序包括：

1. 藉由資訊專家協助辨識處理金流交易以及手續費收入認列之重要系統，並測試該等系統之一般資訊系統控制，包括存取控制及變更控制。
2. 藉由訪談及檢視相關憑證，以瞭解交易手續費收入之內部控制流程，評估交易手續費之攸關控制設計及執行情形，包括內外部交易資訊核對及調節以及收入入帳之相關控制。執行內部控制測試，取得攸關控制執行有效之查核證據。
3. 分析交易手續費收入之合理性，抽核樣本並核對用戶合約及代收付款項紀錄。

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茂為歐買尬數位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茂為歐買尬數位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。

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對茂為歐買尬數位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，以及使茂為歐買尬數位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茂為歐買尬數位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. 對於茂為歐買尬數位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，並負責形成茂為歐買尬數位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，決定對茂為歐買尬數位科技股份有限公司民國 112 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 張 青 霞

張 青 霞



會計師 趙 永 祥

趙 永 祥



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	170,322	7	\$	235,032	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七）	-	-	-	300	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註八）	259,541	11		230,046	11	
1170	應收帳款（附註十及二十）	1,656	-		1,449	-	
1180	應收帳款—關係人（附註二七）	773	-		412	-	
1200	其他應收款（附註十）	82,497	4		28,258	1	
1210	其他應收款—關係人（附註二七）	45,505	2		25,375	1	
1220	本期所得稅資產（附註二二）	577	-		37	-	
130X	存 貨	15	-		15	-	
1410	預付款項	1,569	-		758	-	
1476	其他金融資產—流動（附註九）	202,915	9		646,563	29	
11XX	流動資產總計	765,370	33		1,168,245	53	
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註十一）	993,922	44		951,382	44	
1600	不動產、廠房及設備（附註十二）	1,875	-		1,355	-	
1755	使用權資產（附註十三）	-	-		2,627	-	
1780	無形資產（附註十四）	873	-		492	-	
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	741	-		653	-	
1915	預付房地及裝潢款（附註十五）	530,140	23		68,460	3	
1920	存出保證金（附註二七）	463	-		463	-	
15XX	非流動資產總計	1,528,014	67		1,025,432	47	
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,293,384	100		\$ 2,193,677	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動（附註二十）	\$	35,099	2	\$	35,614	2
2170	應付帳款	3,273	-		2,828	-	
2219	其他應付款（附註十六）	18,702	1		20,688	1	
2230	本期所得稅負債（附註二二）	-	-		12,578	1	
2280	租賃負債—流動（附註十三）	-	-		2,720	-	
2305	存入保證金—流動	10,100	-		5,100	-	
2310	預收款項	50	-		90	-	
2399	其他流動負債（附註十六）	166,680	7		118,648	5	
21XX	流動負債總計	233,904	10		198,266	9	
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十七）	581,857	26		568,611	26	
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	3,629	-		6,278	-	
2645	存入保證金—非流動	450	-		450	-	
2670	其他非流動負債	5,220	-		10,320	1	
25XX	非流動負債總計	591,156	26		585,659	27	
2XXX	負債總計	825,060	36		783,925	36	
	權益（附註十九）						
	股本						
3110	普通股股本	300,596	13		300,596	14	
3200	資本公積	1,025,234	45		984,572	45	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	17,568	1		9,408	-	
3350	未分配盈餘	111,558	5		112,228	5	
3300	保留盈餘總計	129,126	6		121,636	5	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,935	-		2,948	-	
3420	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	10,433	-		-	-	
3400	其他權益總計	13,368	-		2,948	-	
3XXX	權益總計	1,468,324	64		1,409,752	64	
	負債及權益總計	\$ 2,293,384	100		\$ 2,193,677	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林富恩



經理人：羅士博



會計主管：丘志丹



茂為歐買趁能新振慶股份有限公司

個體財務報表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註二十及二七）	\$ 72,595	100	\$ 105,754	100
5000	營業成本（附註二一及二七）	<u>41,147</u>	<u>56</u>	<u>45,849</u>	<u>43</u>
5900	營業毛利	<u>31,448</u>	<u>44</u>	<u>59,905</u>	<u>57</u>
	營業費用（附註二一及二七）				
6100	推銷費用	14,095	19	10,884	10
6200	管理費用	33,271	46	34,156	33
6300	研究發展費用	<u>14,123</u>	<u>20</u>	<u>15,826</u>	<u>15</u>
6000	合 計	<u>61,489</u>	<u>85</u>	<u>60,866</u>	<u>58</u>
6900	營業淨損	(<u>30,041</u>)	(<u>41</u>)	(<u>961</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出（附註十 三、二一及二七）				
7100	利息收入	8,573	12	3,053	3
7010	其他收入	1,729	2	2,312	2
7020	其他利益及損失	(781)	(1)	(2,491)	(2)
7050	財務成本	(13,449)	(19)	(9,038)	(9)
7060	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	<u>84,781</u>	<u>117</u>	<u>88,665</u>	<u>84</u>
7000	合 計	<u>80,853</u>	<u>111</u>	<u>82,501</u>	<u>78</u>
7900	稅前淨利	50,812	70	81,540	77
7950	所得稅利益（附註二二）	(<u>1,698</u>)	(<u>2</u>)	(<u>44</u>)	-
8200	本年度淨利	<u>52,510</u>	<u>72</u>	<u>81,584</u>	<u>77</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	本年度其他綜合損益（附註十九）				
8310	不重分類至損益之項目：				
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	\$ 10,433	15	\$ -	-
8321	採用權益法認列關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數	69	-	15	-
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	(13)	-	1,228	1
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>10,489</u>	<u>15</u>	<u>1,243</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 62,999</u>	<u>87</u>	<u>\$ 82,827</u>	<u>78</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基 本	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 2.71</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 2.71</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林雪慧



經理人：羅士博



會計主管：丘志羚





茂為建設股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	保 留 盈 餘				其 他 種 類		項 目	
		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	遞 延 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	總 計	總 計
A1	\$ 300,596	\$ 332,145	\$ 4,716	\$ 24,473	\$ 46,919	\$ 1,720	\$ -	\$ 710,569	\$ 710,569
B1	-	-	4,692	-	(4,692)	-	-	-	-
B17	-	-	-	(24,473)	24,473	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(36,071)	-	-	(36,071)	(36,071)
C5	-	94,871	-	-	-	-	-	94,871	94,871
C7	-	90	-	-	-	-	-	90	90
D1	-	-	-	-	81,584	-	-	81,584	81,584
D3	-	-	-	-	15	1,228	-	1,243	1,243
M7	-	474,987	-	-	-	-	-	474,987	474,987
M5	-	82,479	-	-	-	-	-	82,479	82,479
Z1	300,596	984,572	9,408	-	112,228	2,948	-	1,409,752	1,409,752
B1	-	-	8,160	-	(8,160)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(45,089)	-	-	(45,089)	(45,089)
C3	-	420	-	-	-	-	-	420	420
C7	-	217	-	-	-	-	-	217	217
D1	-	-	-	-	52,510	-	-	52,510	52,510
D3	-	-	-	-	69	(13)	10,433	10,489	10,489
M7	-	40,025	-	-	-	-	-	40,025	40,025
Z1	\$ 300,596	\$ 1,025,734	\$ 17,568	\$ -	\$ 111,538	\$ 2,935	\$ 10,433	\$ 1,468,324	\$ 1,468,324

後附之附加註明本個體財務報告之一部分。

經理人：羅士博

會計主管：丘志玲

董事長：林雪慧



茂為歐買越股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 50,812	\$ 81,540
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,042	4,724
A20200	攤銷費用	1,040	972
A20400	透過損益按公允價值衡量金		
	融資產損失	300	2,220
A20900	財務成本	13,449	9,038
A21200	利息收入	(8,573)	(3,053)
A22300	採用權益法認列之子公司及		
	關聯企業損益份額	(84,781)	(88,665)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利		
	益	(8)	(67)
A29900	其 他	-	1,985
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(207)	1,879
A31160	應收帳款－關係人	(361)	156
A31180	其他應收款	(54,239)	(23,240)
A31190	其他應收款－關係人	(277)	(1,105)
A31230	預付款項	(811)	202
A31240	其他流動資產	-	28
A31250	其他金融資產	443,648	(540,163)
A32125	合約負債	(515)	(28,447)
A32150	應付帳款	445	(562)
A32180	其他應付款	(1,986)	5,132
A32190	其他應付款－關係人	-	(12)
A32210	預收款項	(40)	(230)
A32230	其他流動負債	48,032	33,194
A32990	存入保證金	-	100
A33000	營運產生之現金流入（出）	408,970	(544,374)
A33100	收取之利息	8,573	3,053
A33200	收取之股利	73,119	71,825

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 203)	(\$ 288)
A33500	支付之所得稅	(14,157)	(95)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>476,302</u>	<u>(469,879)</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(29,495)	(120,381)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(935)	(1,089)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8	73
B04500	購置無形資產	(1,421)	(1,111)
B07100	預付房地及裝潢款增加	(461,680)	(68,460)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(493,523)</u>	<u>(190,968)</u>
籌資活動之現金流量			
C01200	發行可轉換公司債	-	670,542
C03100	存入保證金減少	5,000	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,720)	(2,691)
C04400	其他非流動負債減少	(5,100)	-
C04500	支付本公司業主股利	(45,089)	(36,071)
C05400	取得子公司股權	-	(47,790)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	-	134,874
C09900	因受領贈與產生者	420	-
CCCC	籌資活動之現金流入(出)	<u>(47,489)</u>	<u>718,864</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	(64,710)	58,017
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>235,032</u>	<u>177,015</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 170,322</u>	<u>\$ 235,032</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林雪慧



經理人：羅士博



會計主管：丘志羚



會計師查核報告

茂為歐買尬數位科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

茂為歐買尬數位科技股份有限公司及其子公司（茂為歐買尬集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達茂為歐買尬集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與茂為歐買尬集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對茂為歐買尬集團民國 112 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。

茲對茂為歐買尬集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；收入分類請詳合併財務報告附註二三。

茂為歐買尬集團主係從事數位遊戲、第三方支付及電子支付之業務，並以第三方支付業務為主要營業收入來源。

全方位金物流服務交易手續費收入認列

第三方支付業務提供給會員客戶之全方位金物流服務所收取之交易手續費收入，係由小額且廣大之會員手續費收入組成，該等會員金物流交易資料量龐大。第三方支付會員金物流交易發生係依賴自動化資訊系統處理，而金物流收付以及收入認列則依賴人工核對內外部交易資訊後進行入帳。

基於交易發生資訊係依賴系統自動化處理，而收入認列流程則依賴人工核對內外部資訊，由於部分特定金物流交易類型之資訊量龐大而對帳時間頻繁，且對財務報告整體表達影響重大，因此，本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師對於上開所述交易手續費已執行之主要查核程序包括：

1. 藉由資訊專家協助辨識處理金物流交易以及手續費收入認列之重要系統，並測試該等系統之一般資訊系統控制，包括存取控制及變更控制。
2. 藉由訪談及檢視相關憑證，以瞭解交易手續費收入之內部控制流程，評估交易手續費之攸關控制設計及執行情形，包括內外部交易資訊核對及調節以及收入入帳之相關控制。執行內部控制測試，取得攸關控制執行有效之查核證據。
3. 分析交易手續費收入之合理性，抽核樣本並核對用戶合約及代收付款項紀錄。

其他事項

茂為歐買尬數位科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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茂為歐買尬集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算茂為歐買尬集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

茂為歐買尬集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對茂為歐買尬集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使茂為歐買尬集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併

財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致茂為歐買尬集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對茂為歐買尬集團民國 112 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 張 青 霞

張 青 霞



會計師 趙 永 祥

趙 永 祥



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 14 日

茂為歐買地有限公司及子公司

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,355,939	15	\$ 1,184,977	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	-	-	300	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九及二一)	2,165,336	25	2,918,585	35
1140	合約資產—流動(附註二二)	-	-	3,219	-
1170	應收帳款(附註十一及二三)	8,999	-	11,312	-
1180	應收帳款—關係人(附註二三及二十)	114	-	-	-
1200	其他應收款(附註十一)	1,114,382	13	855,965	10
1220	本期所得稅資產(附註二五)	1,360	-	723	-
1300	存 貨	15	-	15	-
1410	預付款項	19,324	-	7,796	-
1476	其他金融資產—流動(附註十)	1,915,176	22	2,801,748	34
1479	其他流動資產	2,021	-	3,609	-
11XX	流動資產總計	6,582,666	75	7,788,249	93
1517	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註八)	260,865	3	-	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)	312,466	4	310,677	4
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	30,827	-	20,891	-
1755	使用權資產(附註十五及二十)	5,086	-	10,208	-
1780	無形資產(附註十六)	9,016	-	3,590	-
1805	商 譽	8,799	-	8,799	-
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	3,264	-	3,895	-
1915	預付房地及裝潢款(附註十七)	1,587,883	18	205,048	3
1920	存出保證金	8,661	-	8,212	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註二一)	71	-	-	-
15XX	非流動資產總計	2,226,938	25	571,320	7
1XXX	資 產 總 計	\$ 8,809,604	100	\$ 8,359,569	100
2100	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 100,000	1	\$ -	-
2130	合約負債—流動(附註二三及二十)	158,250	2	149,315	2
2170	應付帳款	28,341	-	23,013	-
2219	其他應付款(附註十九)	223,060	3	172,048	2
2220	其他應付款—關係人(附註二十)	258	-	169	-
2230	本期所得稅負債(附註二五)	44,734	1	59,584	1
2250	負債準備—流動	42	-	2,842	-
2280	租賃負債—流動(附註十五及二十)	2,272	-	8,327	-
2305	存入保證金—流動(附註二十)	637,229	7	471,086	6
2310	預收款項	8,680	-	9,117	-
2399	其他流動負債(附註十九及二十)	2,986,763	34	3,129,411	37
21XX	流動負債總計	4,189,629	48	4,034,912	48
2530	非流動負債				
2530	應付公司債(附註二十)	581,857	6	568,611	7
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	3,897	-	6,549	-
2580	租賃負債—非流動(附註十五及二十)	2,845	-	2,025	-
2645	存入保證金	62,557	1	65,272	1
2670	其他非流動負債	5,220	-	10,320	-
25XX	非流動負債總計	656,376	7	652,777	8
2XXX	負債總計	4,846,005	55	4,687,689	56
3110	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
3110	股 本				
3110	普通股股本	300,596	3	300,596	4
3200	資本公積	1,025,734	12	984,572	12
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	17,568	-	9,408	-
3350	未分配盈餘	111,558	2	112,228	1
3300	保留盈餘總計	129,126	2	121,636	1
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,935	-	2,948	-
3420	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	10,433	-	-	-
3400	其他權益總計	13,368	-	2,948	-
31XX	本公司業主權益總計	1,468,324	17	1,409,752	17
36XX	非控制權益	2,495,275	28	2,272,128	27
3XXX	權益總計	3,963,599	45	3,681,880	44
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 8,809,604	100	\$ 8,359,569	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林雪晏

經理人：蔣士博

會計主管：丘志輝

茂為歐買趁數位行銷股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註二三及三十）	\$ 1,624,337	100	\$ 1,669,867	100
5000	營業成本（附註三十）	953,487	59	939,610	56
5900	營業毛利	670,850	41	730,257	44
	營業費用（附註十一、二四及三十）				
6100	推銷費用	99,523	6	96,970	6
6200	管理費用	139,208	8	144,791	9
6300	研究發展費用	110,449	7	106,779	6
6450	預期信用減損損失	482	-	597	-
6000	合 計	349,662	21	349,137	21
6900	營業淨利	321,188	20	381,120	23
	營業外收入及支出（附註二四及三十）				
7100	利息收入	58,352	4	28,038	2
7010	其他收入	14,463	1	4,816	-
7020	其他利益及損失	(1,403)	-	(40)	-
7050	財務成本	(14,020)	(1)	(9,818)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	21,703	1	10,364	1
7000	合 計	79,095	5	33,360	2
7900	稅前淨利	400,283	25	414,480	25
7950	所得稅費用（附註二五）	91,928	6	88,048	5
8200	本年度淨利	308,355	19	326,432	20

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	本年度其他綜合損益（附註二二）				
8310	不重分類至損益之項目：				
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	\$ 39,653	2	\$ -	-
8321	採用權益法認列關聯企業及合資之確定福利計畫再衡量數	261	-	54	-
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	(13)	-	1,228	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	39,901	2	1,282	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 348,256	21	\$ 327,714	20
8600	淨損益歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 52,510	3	\$ 81,584	5
8620	非控制權益	255,845	16	244,848	15
		\$ 308,355	19	\$ 326,432	20
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 62,999	4	\$ 82,827	5
8720	非控制權益	285,257	17	244,887	15
		\$ 348,256	21	\$ 327,714	20
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基 本	\$ 1.75		\$ 2.71	
9850	稀 釋	\$ 1.75		\$ 2.71	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林雪慧



經理人：羅士博



會計主管：丘志玲





茂為股份有限公司及其子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	111 年 1 月 1 日餘額	本公司										其他權益項目			權益		
		資本	資本公積	法定公積	特別公積	未分配盈餘 (待分配盈餘)	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 之未實現損益	商標	計	非控制權益	權益	權益	權益	權益	權益	權益
A1	\$ 300,596	\$ 302,145	\$ 4,216	\$ 24,473	\$ 46,919	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 710,569	\$ 8,020,014	\$ 1,512,883					
B1	-	-	4,692	-	(4,692)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(24,473)	24,473	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(36,071)	-	-	-	(36,071)	-	-	(36,071)	-	-	-	-	-
C3	-	94,871	-	-	-	-	-	-	-	94,871	-	-	-	-	-	94,871	-
C7	-	90	-	-	-	-	-	-	90	-	244	-	-	-	-	334	-
D1	-	-	-	-	-	81,284	-	-	-	81,284	244,848	326,432	-	-	-	326,432	-
D3	-	-	-	-	15	1,228	-	-	1,228	1,243	39	1,282	-	-	-	1,282	-
M7	-	474,987	-	-	-	-	-	-	-	474,987	-	474,987	-	-	-	474,987	-
M5	-	82,479	-	-	-	-	-	-	-	82,479	-	-	-	-	-	82,479	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,224,083	1,224,083	-	-	-	1,224,083	-
Z1	\$ 300,596	\$ 984,572	\$ 9,488	\$ 112,228	\$ 2,948	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,489,752	\$ 2,272,128	\$ 3,681,880	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
B1	-	-	8,160	(8,160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	(45,089)	-	-	-	-	(45,089)	-	-	(45,089)	-	-	-	-	-
C3	-	420	-	-	-	-	-	-	420	-	-	-	-	-	-	420	-
C7	-	217	-	-	-	-	-	-	217	-	603	-	-	-	-	820	-
D1	-	-	-	-	-	52,510	-	-	52,510	-	255,845	308,355	-	-	-	308,355	-
D3	-	-	-	-	69	(13)	-	-	10,403	-	28,412	39,901	-	-	-	39,901	-
M7	-	41,025	-	-	-	-	-	-	-	41,025	-	-	-	-	-	41,025	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,713)	(62,713)	-	-	-	-	-
Z1	\$ 300,596	\$ 1,025,214	\$ 17,568	\$ 111,858	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,468,334	\$ 2,495,275	\$ 3,943,929	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林雲昌



經理人：羅士博



會計主管：盧志鈞

茂為歐買槍數位科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 400,283	\$ 414,480
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	17,283	20,276
A20200	攤銷費用	5,383	3,606
A20300	預期信用減損損失	482	597
A20400	透過損益按公允價值衡量金 融資產損失	300	2,220
A20900	財務成本	14,020	9,818
A21200	利息收入	(58,352)	(28,038)
A21300	股利收入	(7,140)	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	6,718
A22300	採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	(21,703)	(10,364)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(8)	(67)
A29900	其 他	-	1,985
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	3,219	19,181
A31150	應收帳款	2,302	4,377
A31160	應收帳款－關係人	(114)	-
A31180	其他應收款	(258,096)	181,975
A31230	預付款項	(11,528)	(827)
A31240	其他流動資產	1,588	143
A31250	其他金融資產	886,572	(686,559)
A31990	淨確定福利資產	(71)	-
A32125	合約負債	8,935	(15,141)
A32150	應付帳款	5,328	1,119
A32180	其他應付款	(7,169)	10,943
A32190	其他應付款－關係人	89	169
A32200	負債準備	(2,800)	42
A32210	預收款項	(437)	(3,552)
A32230	其他流動負債	(142,648)	(92,771)
A32990	存入保證金	163,428	61,205
A33000	營運產生之現金流入（出）	999,146	(98,465)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33100	收取之利息	\$ 57,560	\$ 26,995
A33300	支付之利息	(695)	(1,068)
A33500	支付之所得稅	(109,436)	(100,976)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>946,575</u>	<u>(173,514)</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	753,249	(1,807,143)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	30,000
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(299,925)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(18,627)	(11,062)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8	74
B03700	存出保證金增加	(449)	(541)
B04500	購置無形資產	(10,809)	(2,831)
B07100	預付房地及裝潢款增加	(1,382,835)	(205,048)
B07600	收取關聯企業股利	<u>28,135</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(631,328)</u>	<u>(2,296,476)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	100,000	200,000
C00200	短期借款減少	-	(200,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	670,542
C04020	租賃本金償還	(8,705)	(11,204)
C04400	其他非流動負債減少	(5,100)	-
C04500	支付本公司業主股利	(45,089)	(36,071)
C04600	子公司現金增資	-	1,866,040
C05400	取得子公司股權	-	(47,790)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	-	134,874
C05800	非控制權益變動	(186,407)	(178,568)
C09900	因受領贈與產生者	<u>1,029</u>	<u>941</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(144,272)</u>	<u>2,398,764</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(13)</u>	<u>1,228</u>

(接次頁)

代 碼		112年度	111年度
EEEE	本年度現金及約當現金增加（減少）數	\$ 170,962	(\$ 69,998)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,184,977</u>	<u>1,254,975</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,355,939</u>	<u>\$ 1,184,977</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林雪慧



經理人：羅士博



會計主管：丘志羚



【附件四】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
「公司治理實務守則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十條 第一至三項略。 前項規範包括上市上櫃公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，<u>包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</u>	第十條 第一至三項略。 前項規範<u>並</u>包括上市上櫃公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。	1.為加強公司治理故以優於「上市上櫃公司治理實務守則」之規範訂之。 2.為防範內線交易，並參酌香港交易所上市規則有關財務業績(financial results)發布前禁止董事交易股票之規定，爰修正第四項。
第五十一條 本守則經董事會通過後實施修正時亦同。 本守則制訂定於中華民國 102 年 3 月 21 日。 本守則修訂定於中華民國 104 年 11 月 11 日。 本守則修訂定於中華民國 106 年 03 月 29 日。 本守則修訂定於中華民國 108 年 01 月 25 日。 本守則修訂定於中華民國 108 年 05 月 06 日。 本守則修訂定於中華民國 109 年 04 月 22 日。 本守則修訂定於中華民國 111 年 03 月 24 日。 本守則修訂定於中華民國 112 年 03 月 16 日。 <u>本守則修訂定於中華民國 112 年 08 月 10 日。</u> <u>本守則修訂定於中華民國 113 年 05 月 09 日。</u>	第五十一條 本守則經董事會通過後實施修正時亦同。 本守則制訂定於中華民國 102 年 3 月 21 日。 本守則修訂定於中華民國 104 年 11 月 11 日。 本守則修訂定於中華民國 106 年 03 月 29 日。 本守則修訂定於中華民國 108 年 01 月 25 日。 本守則修訂定於中華民國 108 年 05 月 06 日。 本守則修訂定於中華民國 109 年 04 月 22 日。 本守則修訂定於中華民國 111 年 03 月 24 日。 本守則修訂定於中華民國 112 年 03 月 16 日。	修訂歷程

【附件五】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
「董事會議事規範」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第八條 <前略> 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第八條 <前略> 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。
第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。	考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

修正條文	現行條文	說 明
第二十條 本議事規範訂立於中華民國九十八年六月三日。 第一次修正於中華民國九十九年六月二十九日。 第二次修正於中華民國九十九年十月一日。 第三次修正於中華民國一百零一年六月四日。 第四次修正於中華民國一百零二年三月二十一日。 第五次修正於中華民國一百零六年十二月十三日。 第六次修正於中華民國一百零八年五月六日。 第七次修正於中華民國一百零九年四月二十二日。 第八次修正於中華民國一百十一年十二月二十九日。 <u>第九次修正於中華民國一百十三年三月十四日。</u>	第二十條 本議事規範訂立於中華民國九十八年六月三日。 第一次修正於中華民國九十九年六月二十九日。 第二次修正於中華民國九十九年十月一日。 第三次修正於中華民國一百零一年六月四日。 第四次修正於中華民國一百零二年三月二十一日。 第五次修正於中華民國一百零六年十二月十三日。 第六次修正於中華民國一百零八年五月六日。 第七次修正於中華民國一百零九年四月二十二日。 第八次修正於中華民國一百十一年十二月二十九日。	修訂歷程

【附件六】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司

公司債發行及執行情形

113 年 4 月 23 日；單位：新台幣元

公司債種類	111 年度國內第一次有擔保轉換公司債
發行日期	111 年 5 月 6 日
面額	新台幣壹拾萬元
發行價格	依票面金額之 113.52%發行。
總面額	新台幣陸億元整
票面利率	年利率 0%
期限	三年期 到期日：114 年 5 月 6 日
保證機構	第一商業銀行股份有限公司
償還方法	依本公司國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法(以下簡稱「本辦法」)第五條規定本轉換公司債之票面利率為 0%，故無需訂定付息日期及方式。除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股、及本公司依本辦法第十八條提前贖回者，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期後十個營業日內，依債券面額將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金	6 億元 (6,000 張)
截至 113 年 4 月 23 日止已轉換普通股之金額	已行使轉換公司債金額為 0 元；共計轉換普通股 0 股
發行及轉換辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	尚無重大影響

【附件七】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。	第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項，明定公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且公司召開視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意(即特別決議)之決議行之。
第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	一、考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段，明定公司召開視訊股東會應至少提供前開股東參與會議之連線設備、場地及當場指派相關人員提供股東必要協助，並應於股東會召集通知載明股東得向公司提出申請之期間及其他相關應注意事項。 二、另考量如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因天災、事變或其他不可抗力情事，經經濟部公告公司於一定期間內，不經章程載明得以視訊會議方式召開股東會

修正條文	現行條文	說 明
		之特殊情形時，因須視當時情境提供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書，明定如發生第四十四條之九第六項規定之情形，無須適用第三款後段。
第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	修正理由同第六條之一。
第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則訂立於民國九十八年六月三十日。 第一次修訂於民國一〇一年六月四日。 第二次修訂於民國一〇二年六月十七日。 第三次修訂於民國一〇五年六月二十日。 第四次修訂於民國一〇八年六月十八日。 第五次修訂於民國一〇九年六月十九日。 第六次修訂於民國一一〇年七月二十二日。 第七次修訂於民國一一一年六月十五日。 <u>第八次修訂於民國一一三年六月二十一日。</u>	第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則訂立於民國九十八年六月三十日。 第一次修訂於民國一〇一年六月四日。 第二次修訂於民國一〇二年六月十七日。 第三次修訂於民國一〇五年六月二十日。 第四次修訂於民國一〇八年六月十八日。 第五次修訂於民國一〇九年六月十九日。 第六次修訂於民國一一〇年七月二十二日。 第七次修訂於民國一一一年六月十五日。	修訂歷程

【附件八】

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第 二 條：本公司所營事業如左： <u>一</u>、I301010 資訊軟體服務業 <u>二</u>、I301020 資料處理服務業 <u>三</u>、I301030 電子資訊供應服務業 <u>四</u>、I301040 第三方支付服務業	第 二 條：本公司所營事業如左： 一、J399010 軟體出版業 二、F118010 資訊軟體批發業 三、F218010 資訊軟體零售業 四、F119010 電子材料批發業 五、F219010 電子材料零售業 六、F113050 電腦及事務性機器設備批發業 七、F213030 電腦及事務性機器設備零售業 八、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業 九、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業 十、F203010 食品什貨、飲料零售業 十一、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 十二、F401010 國際貿易業 十三、F501030 飲料店業 十四、F601010 智慧財產權業 十五、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業 十六、C199990 未分類其他食品製造業 十七、C201010 飼料製造業 十八、I301010 資訊軟體服務業 十九、I301020 資料處理服務業 二十、I301030 電子資訊供應服務業 二十一、I301040 第三方支付服務業 二十二、J701020 遊樂園業 二十三、J701040 休閒活動場館業 二十四、F106060 寵物食品及其用品批發業 二十五、F206050 寵物食品及其用品零售業 二十六、F103010 飼料批發業	因實務運作需要及修訂次序。

修正條文	現行條文	說 明
	二十七、F202010 飼料零售業 二十八、ZZ99999 除許可業務外， 得經營法令非禁 止或限制之業 務。	
第廿一條： 本章程訂立於中華民國八十八年 十月十一日。 第十四次修正於中華民國一百零 九年 六月十九日。 第十五次修正於中華民國一百十 一年六月十五日。 第十六次修正於中華民國一百十 二年六月十六日。 <u>第十七次修正於中華民國一百十</u> <u>三年六月二十一日。</u>	第廿一條： 本章程訂立於中華民國八十八年十 月十一日。 第十四次修正於中華民國一百零九 年六月十九日。 第十五次修正於中華民國一百十一 年六月十五日。 第十六次修正於中華民國一百十二 年六月十六日。	修訂歷程。

