

樂意傳播股份有限公司

110年股東常會

議 事 手 冊

開會時間：中華民國110年6月30日 上午10點整

開會地點：新北市新店區民權路108號8樓(江陵國際大樓8樓)

目 錄

壹、開會程序.....	2
貳、開會議程.....	3
報告事項	4
承認事項	5
討論事項	6
臨時動議	6
參、附件	
一、營業報告書	7
二、審計委員會審查報告書.....	9
三、109 年度會計師查核報告暨財務報表	10
四、盈餘分配表	28
肆、附錄	
一、公司章程	29
二、股東會議事規則.....	33
三、全體董事持股情形.....	37

壹、開會程序

樂意傳播股份有限公司 110年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

貳、開會議程

樂意傳播股份有限公司

110年股東常會議程

開會時間：中華民國110年6月30日 上午10點整

開會地點：新北市新店區民權路108號8樓(江陵國際大樓8樓)

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞：

三、報告事項：

（一）109年度營業報告。

（二）審計委員會查核109年度決算表冊報告。

（三）109年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

四、承認事項：

（一）109年度營業報告書及財務報表承認案。

（二）109年度盈餘分配承認案。

五、討論事項：

（一）盈餘轉增資發行新股案。

六、臨時動議。

七、散會。

參、報告事項

第一案

案 由：109年度營業報告，謹報請 公鑒。

說 明：本公司109年度營業報告書，請參閱本手冊第7-8頁附件一。

第二案

案 由：審計委員會查核109年度決算表冊報告，謹報請 公鑒。

說 明：

- 一、董事會依公司章程第 19 條及公司法第 228 條規定造具 109 年度決算表冊，業經審計委員會查核完竣，認為尚無不合，謹依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定出具查核報告。
- 二、審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 9 頁附件二。

第三案

案 由：109年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，謹報請 公鑒。

說 明：

- 一、依本公司公司章程第二十條規定，年度如有獲利，於保留彌補累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之三至百分之十，以及董監酬勞不高於百分之三。
- 二、本公司 109 年度獲利新台幣 98,719,618 元(即稅前利益扣除分配員工及董監酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，擬提列員工酬勞 3%計新台幣 2,961,589 元及董監酬勞 2%計新台幣 1,974,392 元。

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：109年度營業報告書及財務報表承認案，提請承認。

說明：

- 一、本公司民國 109 年度財務報表，業已編製完竣，經委請安侯建業聯合會計師事務所莊鈞維會計師、吳美萍會計師查核竣事，出具之查核報告書稿。
- 二、上述營業報告書及財務報表，業經 110 年 4 月 19 日董事會通過在案。
- 三、營業報告書，請參閱本手冊第 7-8 頁附件一。
- 四、會計師查核報告及各項財務報表，請參閱本手冊第 10-27 頁附件三。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：109年度盈餘分配承認案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度營業決算稅後淨利新台幣 75,131,785 元，茲依公司章程規定擬具盈餘分配表，請參閱本手冊第 28 頁附件四。
- 二、按除息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例分配現金股利，每股配發新台幣 1 元。
- 三、本次股東現金股利之分配計算至元為止(元以下捨去)，分配不足一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。
- 四、股利分派如嗣後因股本發生變動影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會或董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。
- 五、本案經股東會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：

伍、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請討論。

說明：

- 一、本公司為充實營運資金並增進經營實力，擬增加資本分配股東股票股利新台幣(以下同) 22,008,800 元，轉增資發行新股 2,200,880 股，每股面額壹拾元。
- 二、本次增資之新股由 109 年度之可供分配盈餘提撥 22,008,800 元，發行新股 2,200,880 股，每股面額壹拾元，每壹仟股無償配發 200 股。本次盈餘轉增資按除權基準日股東名簿所記載之股東持股比率分配，分配不足一股之畸零股數，得由股東自行在除權時股票停止過戶之日起五日內向本公司股務代理部辦理拼湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額以現金分派之，計算至元為止(元以下捨去)，其股數擬授權董事長洽請特定人按面額承購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。
- 三、本次發行新股，採無實體發行，其權利義務與原發行股份相同。嗣後如因買回本公司股份，或因庫藏股轉讓、轉換及註銷或有其他情形造成本公司股本發生變動，影響流通在外股份總數，使股東配股率因此而發生變動者，擬請股東常會授權董事會另行決議相關變更事宜。
- 四、本案俟呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日。如因法令變更或主管機關要求修正時，致本增資案有未盡事宜者，亦擬請股東會授權董事會全權處理。

決議：

陸、臨時動議

柒、散會

附件一、營業報告書

樂意傳播股份有限公司 109 年度營業報告書

109年受新冠病毒疫情爆發，全球總體經濟在極大的不確定性中發展，面臨諸多外在因素影響，本公司合併營收仍可成長62.39%，茲將109年度經營結果報告如下：

一、營業計畫及經營實施成果

本公司除了繼續耕耘原來已代理遊戲外，在電腦線上遊戲方面增加《A.V.A/戰地之王》及《Astellia/星空精靈》等多款遊戲代理；手機遊戲方面因應智慧型手機的普及，隨著行動裝置快速成長，亦增加《十二之天M》及《新熱血江湖M》等多款遊戲營運。

本公司109年度合併營收571,365千元，年成長62.39%；合併稅後淨利歸屬於母公司業主為75,132千元，年成長168.07%；基本每股盈餘6.83元；純益率為12.94%、資產報酬率為26.26%及權益報酬率為44.68%。

二、財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支情形

單位：新台幣千元

項目	109年度		108年度		增（減）情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	571,365	100.00	351,840	100.00	219,525	62.39
營業毛利	258,872	45.31	164,767	46.83	94,105	57.11
營業淨利	88,714	15.53	29,571	8.40	59,143	200.00
稅前淨利	94,482	16.54	33,673	9.57	60,809	180.59
稅後淨利	73,938	12.94	26,088	7.41	47,850	183.42
歸屬於母公司業主之淨利	75,132	13.15	28,027	7.97	47,105	168.07

2. 獲利能力分析

項目	109年度	108年度
資產報酬率(%)	26.26	14.49
權益報酬率(%)	44.68	25.71
稅前純益占實收資本比率(%)	85.86	37.41
純益率(%)	12.94	7.41
基本每股盈餘(單位：元)(註)	6.83	3.11
註：係採追溯整後加權平均股數計算。		

三、研究發展狀況

本公司主要業務為代理及營運線上遊戲，並由公司系統團隊自行開發平台「MangoT5」，可直接配合原廠多方向進行IP銜接，提供多款遊戲同時營運，建構各種聯運方式；因應市場版圖佈局海外，不同地區性而需客制化服務玩家，「MangoT5」不僅只是維持和營運使用，透過持續開發，亦以多樣化的功能因應市場的變化，並能提供各種即分析資訊予營運人員以滿足玩家之需求；在平台各項後台功能分類完整，透過職能別需求設定使用權限，有效管理資訊流，藉此「MangoT5」平台以打造幸福世界為經營理念，並深耕「HAPPYTUK」自有品牌，未來將持續不斷依照需求強化「MangoT5」各項功能，以帶給消費者更好的服務品質。

四、110年度營業計劃概要與未來發展策略

本公司致力於各類型遊戲之代理，主要營運來自經典IP遊戲代理，擁有高度忠實消費族群，目前已有角色扮演、音樂遊戲、策略經營、動作類及射擊類等多款多元遊戲，未來仍持續努力將更多不同類型經典IP遊戲帶給消費者，除增加本公司產品深度外，亦能滿足多元消費者之需求，除此之外，本公司亦將運用多年累積之遊戲營運經驗，拓展新遊戲代理。

隨著行動裝置及行動網路的快速的發展，手機遊戲市場目前仍持續成長，本公司為能穩定手機遊戲事業發展，於109年成立「手機遊戲事業部」專責於手機遊戲的營運，以此累積手機遊戲營運經驗，強化未來爭取手機遊戲代理之競爭力，目前已有《勁舞團M》、《十二之天M》及《新熱血江湖M》三款電腦經典IP移植手機遊戲代理成功上市及其他各式類型的手機遊戲代理，未來仍將持續努力拓展手機遊戲市場。

海外市場的布局，本公司仍以全球第三大遊戲市場的日本地區為發展重心，在過去多年的努力下，已漸漸能掌握日本消費行為及特性，未來持續深耕現有代理遊戲，並將在台灣上市成功之遊戲，拓展到日本市場。

樂意透過各種不同創新的營運模式及增加代理遊戲種類與數量，為消費者帶來更多的選擇與快樂，同時也創造公司獲益，並持續以公司經營「HAPPYTUK」的理念：希望能將快樂的意念傳遞散播到世界各地，無論是公司同仁或是消費者都能感受到快樂。

董 事 長：梁敏永



經 理 人：梁敏永



會計主管：郭文彬



附件二、審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

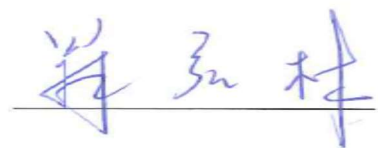
經本審計委員會審查同意董事會造送本公司109年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所莊鈞維會計師、吳美萍會計師查核完竣並出具無保留意見查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

樂意傳播股份有限公司

審計委員會召集人：翁弘林



中 華 民 國 1 1 0 年 4 月 1 9 日

附件三、109年度會計師查核報告暨財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

樂意傳播股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

樂意傳播股份有限公司及其子公司(樂意集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達樂意集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與樂意集團保持超然獨立，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，對樂意集團民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、遊戲營運收入認列之正確性

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)收入之認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；收入認列情形，請詳合併財務報告附註六(十六)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

樂意集團遊戲營運收入之認列，主係依消費者於遊戲點數銷售通路購買點數並儲值後，再依據儲值點數耗用情形認列收入。由於遊戲點數耗用情形需高度仰賴資訊系統，部分亦涉及管理階層主觀判斷，因此，遊戲營運收入認列之正確性列為本會計師重點查核項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括與管理階層訪談以瞭解及檢視遊戲營運收入認列之程序；檢視遊戲點數銷售金流平台商與消費者間之點數儲值報表，予以抽查對帳及收款情形是否相符；取得系統產生之點數耗用報表，確認與帳上認列之營業收入金額一致，及抽查系統中消費者遊戲點數儲值及耗用紀錄之正確性。

二、遊戲代理權利金減損損失之評估

有關無形資產之會計政策請詳合併財務報告附註四(十)無形資產及附註四(十一)非金融資產減損；無形資產認列情形，請詳合併財務報告附註六(八)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

樂意集團係以遊戲代理營運為主要發展，透過與遊戲開發商簽訂遊戲代理合約，並支付相關權利金以取得遊戲代理權，在市場高度競爭下，遊戲生命週期可能與代理合約授權期間不一致，管理階層需判斷按合約期間攤提之權利金帳面價值與其可回收金額是否存在差異並認列損失，因涉及管理階層主觀判斷，遊戲代理權利金減損損失之評估列為本會計師重點查核項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括與管理階層訪談，以瞭解遊戲代理權利金減損之評估程序；取得管理階層編製之遊戲代理權利金減損評估表，確認評估範圍之完整性；檢視遊戲代理合約內容條款及管理階層評估個別遊戲營運情況之依據，以確認管理階層對遊戲代理權利金減損損失之評估情形是否適當。

其他事項

樂意傳播股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估樂意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樂意集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

樂意集團之治理單位(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告之責任

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

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

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對樂意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，以及使樂意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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致樂意集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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，以對合併財務報告表示意見。

本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對樂意集團民國一〇九年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：莊鈞維
吳美萍



證券主管機關：金管證審字第1040010193號
核准簽證文號：台財證六字第0930103866號
民國一一〇年四月十九日

樂意傳播股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		109.12.31		108.12.31		負債及權益		109.12.31		108.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：						流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	170,670	49	130,455	57	2130	合約負債—流動(附註六(十六))	16,905	5	12,603	5	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(二))		19,696	6	4,000	2	2170	應付帳款	48,696	14	42,778	19	
1170	應收帳款淨額(附註六(三)(十六))		36,274	11	29,558	13	2200	其他應付款(附註六(十))	46,519	13	21,216	9	
1200	其他應收款(附註六(四))		3,336	1	315	-	2220	其他應付款—關係人(附註六(十)及七)	-	-	1,121	-	
1210	其他應收款—關係人(附註六(四)及七)	-	-	-	25	-	2230	本期所得稅負債	18,527	5	5,691	2	
1220	本期所得稅資產	-	-	-	1,110	1	2280	租賃負債—流動(附註六(十一))	4,076	1	6,208	3	
1410	預付款項		3,085	1	1,070	-	2399	其他流動負債—其他	1,466	1	1,665	1	
1470	其他流動資產		40	-	108	-		流動負債合計	136,189	39	91,282	39	
	流動資產合計		233,101	68	166,641	73		非流動負債：					
非流動資產：							2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))	977	-	375	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))		6,060	2	3,665	1	2580	租賃負債—非流動(附註六(十一))	1,292	1	2,152	1	
1755	使用權資產(附註六(七))		5,320	1	8,481	4	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十二))	4,095	1	6,296	3	
1780	無形資產(附註六(八))		37,782	11	21,304	9		非流動負債合計	6,364	2	8,823	4	
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))		5,924	1	4,016	2		負債總計	142,553	41	100,105	43	
1920	存出保證金(附註十二)		1,857	1	3,834	2		權益(附註六(五)(十四))：					
1995	其他非流動資產—其他(附註六(九))		54,301	16	21,359	9	3100	股本	110,044	32	90,000	40	
	非流動資產合計		111,244	32	62,659	27	3200	資本公積	4,090	1	8,000	3	
							3310	法定盈餘公積	10,276	3	7,612	3	
							3350	未分配盈餘	77,263	23	24,300	11	
							3400	其他權益	(5)	-	(26)	-	
								歸屬於母公司業主之權益合計	201,668	59	129,886	57	
							36XX	非控制權益	124	-	(691)	-	
								權益總計	201,792	59	129,195	57	
資產總計		\$	344,345	100	229,300	100		負債及權益總計	\$	344,345	100	229,300	100

董事長：梁敏永

經理人：梁敏永

會計主管：郭文彬

樂意傳播股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六))	\$ 571,365	100	351,840	100
5000	營業成本(附註六(八)(十二)及十二)	312,493	55	187,073	53
	營業毛利	258,872	45	164,767	47
	營業費用(附註六(八)(十二)(十七)及十二)：				
6100	推銷費用	54,221	9	21,323	6
6200	管理費用	115,937	20	113,873	32
	營業費用合計	170,158	29	135,196	38
	營業淨利	88,714	16	29,571	9
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(十八))	245	-	114	-
7010	其他收入(附註六(十八)及七)	5,870	1	4,443	1
7020	其他利益及損失(附註六(八)(十八))	(251)	-	(891)	-
7050	財務成本(附註六(十一)(十八))	(96)	-	(118)	-
7055	預期信用減損迴轉利益(附註六(四))	-	-	554	-
	營業外收入及支出合計	5,768	1	4,102	1
7900	稅前淨利	94,482	17	33,673	10
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	20,544	4	7,585	3
8200	本期淨利	73,938	13	26,088	7
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(附註六(十二))	2,755	-	(1,730)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	551	-	(346)	-
	不重分類至損益之項目合計	2,204	-	(1,384)	-
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(附註六(十四))	109	-	(230)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	109	-	(230)	-
8300	本期其他綜合損益	2,313	-	(1,614)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 76,251	13	24,474	7
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 75,132	13	28,027	8
8620	非控制權益	(1,194)	-	(1,939)	(1)
		\$ 73,938	13	26,088	7
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 77,357	13	26,360	8
8720	非控制權益	(1,106)	-	(1,886)	(1)
		\$ 76,251	13	24,474	7
	每股盈餘(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 6.83		3.11	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 6.72		3.08	

董事長：梁敏永

經理人：梁敏永

會計主管：郭文彬

樂意傳播股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					總計	非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額			
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 9,000	-	6,385	56,884	257	72,526	1,195	73,721
本期淨利	-	-	-	28,027	-	28,027	(1,939)	26,088
本期其他綜合損益	-	-	-	(1,384)	(283)	(1,667)	53	(1,614)
本期綜合損益總額	-	-	-	26,643	(283)	26,360	(1,886)	24,474
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	1,227	(1,227)	-	-	-	-
普通股股票股利	58,000	-	-	(58,000)	-	-	-	-
現金增資	23,000	8,000	-	-	-	31,000	-	31,000
民國一〇八年十二月三十一日餘額	90,000	8,000	7,612	24,300	(26)	129,886	(691)	129,195
本期淨利	-	-	-	75,132	-	75,132	(1,194)	73,938
本期其他綜合損益	-	-	-	2,204	21	2,225	88	2,313
本期綜合損益總額	-	-	-	77,336	21	77,357	(1,106)	76,251
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	2,664	(2,664)	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(4,510)	-	-	-	(4,510)	-	(4,510)
普通股股票股利	19,844	-	-	(19,844)	-	-	-	-
現金增資	200	600	-	-	-	800	-	800
對子公司所有權權益變動	-	-	-	(1,865)	-	(1,865)	1,921	56
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 110,044	4,090	10,276	77,263	(5)	201,668	124	201,792

董事長：梁敏永

經理人：梁敏永

會計主管：郭文彬

樂意傳播股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 94,482	33,673
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	9,202	6,583
攤銷費用	25,621	28,110
預期信用減損迴轉利益	-	(554)
利息費用	96	118
利息收入	(245)	(114)
處分不動產、廠房及設備利益	(36)	-
非金融資產減損損失	1,708	1,542
退休金成本	1,873	1,278
收益費損項目合計	38,219	36,963
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	(6,716)	8,634
其他應收款	(3,021)	6,974
其他應收款－關係人	25	1,035
預付款項	(2,195)	(402)
其他流動資產	68	110
合約負債	4,302	2,395
應付帳款	5,918	23,733
其他應付款	25,192	2,731
其他流動負債	(199)	452
淨確定福利負債	(1,319)	(284)
調整項目合計	60,274	82,341
營運產生之現金流入	154,756	116,014
收取之利息	245	114
支付之所得稅	(8,454)	(9,554)
營業活動之淨現金流入	146,547	106,574

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



樂意傳播股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(15,696)	(4,000)
取得不動產、廠房及設備	(4,910)	(1,467)
處分不動產、廠房及設備	476	-
存出保證金減少(增加)	1,977	(88)
取得無形資產	(31,088)	(36,786)
其他非流動資產增加	(45,506)	(12,582)
投資活動之淨現金流出	(94,747)	(54,923)
籌資活動之現金流量：		
其他應付款—關係人(減少)增加	(1,121)	1,102
租賃本金償還	(6,915)	(4,970)
發放現金股利	(4,510)	-
現金增資	800	31,000
非控制權益變動	56	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(11,690)	27,132
匯率變動對現金及約當現金之影響	105	(154)
本期現金及約當現金增加數	40,215	78,629
期初現金及約當現金餘額	130,455	51,826
期末現金及約當現金餘額	\$ 170,670	130,455

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

樂意傳播股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

樂意傳播股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達樂意傳播股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與樂意傳播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，對樂意傳播股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、遊戲營運收入認列之正確性

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)收入之認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；收入認列情形，請詳個體財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

樂意傳播股份有限公司遊戲營運收入之認列，主係依消費者於遊戲點數銷售通路購買點數並儲值後，再依據儲值點數耗用情形認列收入。由於遊戲點數耗用情形需高度仰賴資訊系統，部分亦涉及管理階層主觀判斷，因此，遊戲營運收入認列之正確性列為本會計師重點查核項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括與管理階層訪談以瞭解及檢視遊戲營運收入認列之程序；檢視遊戲點數銷售金流平台商與消費者間之點數儲值報表，予以抽查對帳及收款情形是否相符；取得系統產生之點數耗用報表，確認與帳上認列之營業收入金額一致，及抽查系統中消費者遊戲點數儲值及耗用紀錄之正確性。

二、遊戲代理權利金減損損失之評估

有關無形資產之會計政策請詳個體財務報告附註四(十)無形資產及附註四(十一)非金融資產減損；無形資產認列情形，請詳個體財務報告附註六(九)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

樂意傳播股份有限公司係以遊戲代理營運為主要發展，透過與遊戲開發商簽訂遊戲代理合約，並支付相關權利金以取得遊戲代理權，在市場高度競爭下，遊戲生命週期可能與代理合約授權期間不一致，管理階層需判斷按合約期間攤提之權利金帳面價值與其可回收金額是否存有差異並認列損失，因涉及管理階層主觀判斷，遊戲代理權利金減損損失之評估列為本會計師重點查核項目。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括與管理階層訪談，以瞭解遊戲代理權利金減損之評估程序；取得管理階層編製之遊戲代理權利金減損評估表，確認評估範圍之完整性；檢視遊戲代理合約內容條款及管理階層評估個別遊戲營運情況之依據，以確認管理階層對遊戲代理權利金減損損失之評估情形是否適當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估樂意傳播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樂意傳播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。

樂意傳播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告之責任

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

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對樂意傳播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，以及使樂意傳播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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致樂意傳播股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成樂意傳播股份有限公司之查核意見。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對樂意傳播股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

莊鈞維
吳美萍



證券主管機關：金管證審字第1040010193號
核准簽證文號：台財證六字第0930103866號
民國一一〇年四月十九日

樂意傳播股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產 流動資產：		109.12.31		108.12.31		負債及權益 流動負債：		109.12.31		108.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	156,991	48	124,360	56	2130	合約負債－流動(附註六(十七))	\$	15,852	6	10,700	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))		19,696	6	4,000	2	2170	應付帳款		45,775	14	39,208	18
1170	應收帳款淨額(附註六(三)(十七))		28,629	9	17,013	8	2200	其他應付款(附註六(十一))		35,905	11	18,115	8
1200	其他應收款(附註六(四))		18	-	218	-	2230	本期所得稅負債		16,921	5	5,096	2
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)		1,843	1	8,039	4	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))		3,504	1	4,034	2
1220	本期所得稅資產		-	-	1,110	1	2399	其他流動負債－其他		1,189	-	1,273	1
1410	預付款項		2,717	-	913	-		流動負債合計		119,146	37	78,426	36
1470	其他流動資產(附註七)		40	-	302	-		非流動負債：					
	流動資產合計		209,934	64	155,955	71	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))		977	-	375	-
	非流動資產：						2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))		1,292	-	2,152	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五)(六))		6,770	2	2,620	1	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))		4,095	1	6,296	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))		5,953	2	3,665	2		非流動負債合計		6,364	1	8,823	4
1755	使用權資產(附註六(八))		4,657	1	6,159	3		負債總計		125,510	38	87,249	40
1780	無形資產(附註六(九))		37,782	11	20,794	10		權益(附註六(六)(十五))：					
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		5,924	2	4,016	2	3100	股本		110,044	34	90,000	41
1920	存出保證金(附註十二)		1,857	1	2,567	1	3200	資本公積		4,090	1	8,000	4
1995	其他非流動資產－其他(附註六(十))		54,301	17	21,359	10	3310	法定盈餘公積		10,276	3	7,612	4
	非流動資產合計		117,244	36	61,180	29	3350	未分配盈餘		77,263	24	24,300	11
							3400	其他權益		(5)	-	(26)	-
								權益總計		201,668	62	129,886	60
	資產總計	\$	327,178	100	217,135	100		負債及權益總計	\$	327,178	100	217,135	100

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



樂意傳播股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 497,792	100	266,763	100
5000 營業成本(附註六(九)(十三)及十二)	282,207	57	144,804	54
營業毛利	215,585	43	121,959	46
營業費用(附註六(九)(十三)(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	49,464	10	19,586	7
6200 管理費用	88,914	18	87,464	33
營業費用合計	138,378	28	107,050	40
營業淨利	77,207	15	14,909	6
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十九))	244	-	114	-
7010 其他收入(附註六(十九)及七)	13,361	3	18,752	7
7020 其他利益及損失(附註六(九)(十九))	(225)	-	(661)	-
7050 財務成本(附註六(十二)(十九))	(77)	-	(65)	-
7055 預期信用減損迴轉利益(附註六(四))	-	-	554	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	3,274	1	1,398	1
營業外收入及支出合計	16,577	4	20,092	8
7900 稅前淨利	93,784	19	35,001	14
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	18,652	4	6,974	3
8200 本期淨利	75,132	15	28,027	11
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(附註六(十三))	2,755	1	(1,730)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	551	-	(346)	-
不重分類至損益之項目合計	2,204	1	(1,384)	(1)
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(附註六(十五))	21	-	(283)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	21	-	(283)	-
8300 本期其他綜合損益	2,225	1	(1,667)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 77,357	16	26,360	10
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 6.83		3.11	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 6.72		3.08	

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



樂意傳播股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	其他權益項目 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	權益總額
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 9,000	-	6,385	56,884	257	72,526
本期淨利	-	-	-	28,027	-	28,027
本期其他綜合損益	-	-	-	(1,384)	(283)	(1,667)
本期綜合損益總額	-	-	-	26,643	(283)	26,360
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	1,227	(1,227)	-	-
普通股股票股利	58,000	-	-	(58,000)	-	-
現金增資	23,000	8,000	-	-	-	31,000
民國一〇八年十二月三十一日餘額	90,000	8,000	7,612	24,300	(26)	129,886
本期淨利	-	-	-	75,132	-	75,132
本期其他綜合損益	-	-	-	2,204	21	2,225
本期綜合損益總額	-	-	-	77,336	21	77,357
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	2,664	(2,664)	-	-
資本公積配發現金股利	-	(4,510)	-	-	-	(4,510)
普通股股票股利	19,844	-	-	(19,844)	-	-
現金增資	200	600	-	-	-	800
對子公司所有權權益變動	-	-	-	(1,865)	-	(1,865)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 110,044	4,090	10,276	77,263	(5)	201,668

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



樂意傳播股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 93,784	35,001
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,846	3,980
攤銷費用	24,631	24,892
預期信用減損迴轉利益	-	(554)
利息費用	77	65
利息收入	(244)	(114)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(3,274)	(1,398)
處分不動產、廠房及設備利益	(36)	-
非金融資產減損損失	1,708	1,542
退休金成本	1,873	1,278
收益費損項目合計	31,581	29,691
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	(11,616)	21,179
其他應收款	200	7,031
其他應收款－關係人	6,196	(4,215)
預付款項	(1,957)	(385)
其他流動資產	262	(105)
合約負債	5,152	492
應付帳款	6,567	20,163
其他應付款	17,790	(249)
其他應付款－關係人	-	(19)
其他流動負債	(84)	61
淨確定福利負債	(1,319)	(284)
調整項目合計	52,772	73,360
營運產生之現金流入	146,556	108,361
收取之利息	244	114
支付之所得稅	(7,574)	(9,545)
營業活動之淨現金流入	139,226	98,930

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



樂意傳播股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(15,696)	(4,000)
取得不動產、廠房及設備	(4,910)	(1,467)
處分不動產、廠房及設備	476	-
存出保證金減少	710	1,179
取得無形資產	(30,610)	(36,786)
其他非流動資產增加	(45,506)	(12,582)
投資活動之淨現金流出	(95,536)	(53,656)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(4,629)	(2,544)
發放現金股利	(4,510)	-
現金增資	800	31,000
取得子公司股權	(2,731)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(11,070)	28,456
匯率變動對現金及約當現金之影響	11	(247)
本期現金及約當現金增加數	32,631	73,483
期初現金及約當現金餘額	124,360	50,877
期末現金及約當現金餘額	\$ 156,991	124,360

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



附件四、盈餘分配表

樂意傳播股份有限公司

盈餘分配表

民國109年度

單位:新台幣元

摘要項目	金額
期初未分配盈餘	1,791,919
加：本年度稅後淨利	75,131,785
加：確定福利計畫精算(損)益	2,204,077
減：對子公司所有權權益變動	(1,865,076)
減：提列法定盈餘公積(10%)	(7,547,079)
減：提列特別盈餘公積	(4,968)
可供分配盈餘	69,710,658
分配項目：	
股東現金紅利(每股配\$1.00)	(11,004,400)
股東股票紅利(每股配\$2.00)	(22,008,800)
期末未分配盈餘	36,697,458
註1：本表之股利分配係依據110年4月19日流通在外股數11,044,000計算，嗣後如因股本發生變動，致配發比率發生變動時，授權董事長全權處理之。 註2：本次現金股利分配未滿1元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。 註3：本次股票股利分配不足1股之畸零股數，依公司法第240條規定辦理，其股數並由董事長洽請特定人按面額價購之，並採無實體發行 註4：本次盈餘分配案俟股東常會通過後，授權董事長另訂配股及配息基準日等相關事宜。	

董事長：梁敏永



經理人：梁敏永



會計主管：郭文彬



附錄一、公司章程

樂意傳播股份有限公司

公司章程

第一章 總 則

第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定中文名稱為樂意傳播股份有限公司，英文名稱為 HAPPYTUK CO., LTD.。

第二條： 本公司所營事業如下：

- 01. I301010 資訊軟體服務業
- 02. I301020 資料處理服務業
- 03. I301030 電子資訊供應服務業
- 04. J399010 軟體出版業
- 05. I401010 一般廣告服務業
- 06. I501010 產品設計業
- 07. I599990 其他設計業
- 08. F118010 資訊軟體批發業
- 09. F218010 資訊軟體零售業
- 10. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 11. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 12. F199990 其他批發業
- 13. F299990 其他零售業
- 14. F399040 無店面零售業
- 15. F399990 其他綜合零售業
- 16. F401010 國際貿易業
- 17. J402010 電影片發行業
- 18. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 19. JE01010 租賃業
- 20. IZ04010 翻譯業
- 21. I199990 其他顧問服務業
- 22. I401020 廣告傳單分送業
- 23. I301040 第三方支付服務業
- 24. IZ09010 管理系統驗證業
- 25. IZ13010 網路認證服務業
- 26. H703100 不動產租賃業
- 27. IZ12010 人力派遣業

第三條： 本公司轉投資其他事業之金額得超過公司法規定實收資本 40%之限制，實際金額授權董事會決定。

第四條： 本公司因業務需要得經董事會通過後對外保證。

第五條： 本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司

及辦事處。

第 六 條： 本公司之公告方法依照公司法第 28 條規定辦理。

第 二 章 股 份

第 七 條： 本公司資本總額訂為新台幣貳億元整，分為貳仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，得分次發行，未發行股份授權董事會視實際需要決議發行。

第一項資本總額內保留新台幣貳佰萬元供發行員工認股權憑證，共計貳拾萬股，每股面額新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

第七條之一： 本公司發行之員工認股權憑證、轉讓員工庫藏股、發行新股依法應保留一定比例由員工承購，以及發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

第 八 條： 本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。

本公司發行新股時得就該次發行總數合併印製，亦得採免印製股票之方式發行股份，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。

本公司股務處理悉依「公司法」及「公開發行公司股務處理準則」等相關法令規定辦理。

第 九 條： 本公司股東名簿記載之變更，自股東常會開會前 60 日內，股東臨時會開會前 30 日內，或公司決定分派紅利或其他利益之基準日前 5 日內均停止之。

第 三 章 股 東 會

第 十 條： 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由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

股東會之召集程序依公司法及相關法令規定辦理，其召集通知經股東同意，得以電子方式為之。

第十一條： 股東因故不能出席股東會時，得出具委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席，並以委託一人為限。

本公司股東委託出席之辦法，除依公司法第 177 條規定外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十二條： 本公司股東每股有一表決權，但有公司法第 179 條規定之情事或其他相關法令有例外規定者，則該股份之表決權應從其規定辦理。

本公司股東召開股東會時亦得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。

第十三條： 股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數超過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

股東會開會時，除公司法及章程另有規定外，悉依本公司股東會議事規則辦理。

第 四 章 董 事 及 審 計 委 員 會

第十四條： 本公司設董事 5 至 9 人，任期三年，連選得連任。任期屆滿而不及改選時，得延長其執行職務至改選就任為止。本公司董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。

本公司其全體董事持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。本公司配合證券交易法第十四之二條之規定，前述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

本公司得依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，並由其中一人擔任召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」相關規定，以審計委員會組織章程另訂之。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。董事因故不能出席時，得出具委託書列舉授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人委託為限。

本公司董事會之召集，應於 7 日前通知各董事，如遇緊急情形，得隨時召集董事會。董事會之召集經相對人同意者，得以書面、傳真或電子方式為之。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十七條：全體董事之報酬，得依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內、外業界之水準，授權董事會議定之。

第五章 經 理 人

第十八條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。

第六章 會 計

第十九條：本公司每屆會計年度終了，由董事會造具下列表冊，依法定程序提交股東常會請求承認。

(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十條：公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

第二十一條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，再由股東會決議分配股東紅利。

第二十二條：本公司分派股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十為股東紅利，得以股票或現金之方式分派之，惟累積

可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；為達平衡穩定之股利政策，本公司股利分派時，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。股利分派實際分配比率或方法得視公司營運情形調整，由董事會擬定盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

第廿三條： 本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理及其他相關法令規定辦理。

第廿四條： 本章程訂立於民國 101 年 05 月 23 日
第一次修正於民國 101 年 10 月 17 日
第二次修正於民國 104 年 02 月 10 日
第三次修正於民國 104 年 08 月 15 日
第四次修正於民國 105 年 06 月 27 日
第五次修正於民國 107 年 07 月 10 日
第六次修正於民國 108 年 05 月 30 日
第七次修正於民國 108 年 08 月 13 日
第八次修正於民國 109 年 05 月 11 日
第九次修正於民國 110 年 04 月 01 日

樂意傳播股份有限公司



董事長:梁敏永



附錄二、股東會議事規則

樂意傳播股份有限公司 股東會議事規則

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條：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，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，

會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

- 第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
- 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代理出席。
- 第七條：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，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。
- 前項主席係由常務董事或董事代理人者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事代表者，亦同。
- 董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。
- 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。
- 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第八條：本公司應將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。
- 第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
- 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。
- 前項再行召集之股東會，對於假決議，如仍有已發行股份總數三分之一以上股東出席，並經出席股東表決權過半數之同意，視同公司法第一百七十四條之普通決議。
- 第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
- 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
- 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程

序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。

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。

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。

第十四條：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，包含當選董事之名單與其當選權數。

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。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員得佩帶識別證或臂章。

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，得佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄三、全體董事持股情形

1. 本公司實收資本額為新台幣110,044,000元，已發行股數為11,004,400股。
2. 本公司全體董事截至本次股東常會停止過戶日110年05月02日股東名簿記載持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數	持股比率
董事長	梁敏永	875,960股	7.96%
法人董事	三蔥投資有限公司	5,843,800股	53.10%
代表人	梁敏超	0股	0.00%
法人董事	三蔥投資有限公司	5,843,800股	53.10%
代表人	崔程弼	494,100股	4.49%
董事	全杓雨	0股	0.00%
獨立董事	翁弘林	0股	0.00%
獨立董事	游偉煌	0股	0.00%
獨立董事	黃逸錫	0股	0.00%
全體董事合計		7,213,860股	65.55%