

隆中網絡股份有限公司

113 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 113 年 06 月 13 日(星期四)上午九時整

地點：台中市西屯區臺灣大道二段 689 號(永豐棧酒店 3F 劍橋廳)

出席股數：出席股數計30,459,303股(含以電子方式行使表決權股數2,689,368股)，佔本公司已發行流通在外股數42,000,630股之72.52%。

出席董事：何榮樹獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所徐建業會計師

主席：顧剛維董事長

記錄：蘇建東



一、宣布開會：親自、電子投票及委託出席股東代表股數已達法定數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案

案由：112 年度營業報告。(洽悉)

說明：詳見附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。(洽悉)

說明：審計委員會審查報告書如下表。

隆中網絡股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所賴宗義、徐建業會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，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規定報告如上，敬請 鑒查。

此致

隆中網絡股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：何榮樹



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 七 日

第三案

案由：112 年度員工酬勞及董事酬勞分派報告。(洽悉)

說明：

1. 本公司章程之規定辦理，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，及提撥不高於百分之三為董事酬勞。
2. 經本公司董事會通過，本公司 112 年度不予提撥董事酬勞，員工酬勞提撥金額為 436,193 元，比例為 1%，員工酬勞全數以現金發放。
3. 員工酬勞發放對象包含本公司及子公司之全職員工為限，其發放金額將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績等，員工資格認定及發放時程等相關事項，擬授權董事長全權處理之。
4. 上述決議提撥金額與 112 年度認列費用無差異。

第四案

案由：112 年度盈餘分派及資本公積發放現金股利報告。(洽悉)

說明：

1. 本公司 112 年度稅後淨利為新台幣（以下同）102,021,724 元，擬分配股東現金股利每股 0.6 元，計 25,200,378 元。
2. 本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積 16,800,252 元配發予股東，按配發基準日股東名簿記載之持有股份比例，每股配發現金股利 0.4 元。
3. 授權董事長訂定配發基準日及相關事宜。如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、執行員工認股權轉換新股等因素，影響流通在外股份總數，導致配發現金比率因此發生變動時，擬授權董事長調整相關事宜。
4. 上述分派案依分配比例計算至元為止（無條件捨去），計算不足 1 元之畸零款合計數轉列入其他收入。

第五案

案由：112 年度個別董事酬金情形報告。(洽悉)

說明：

1. 本公司董事薪酬給付政策、標準與結構如下：
 - (1) 本公司董事酬金係以「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依據；其中董事酬勞係以本公司章程規定辦理，如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。個別董事則依據「董事會績效評估辦法」所評核之個別董事績效結果，並依個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值列為個別薪資報酬的分派比例基礎計算，分派結果提送薪酬委員會審議並經董事會決議後支付。
 - (2) 獨立董事酬金給付係依董事會通過之「董事及功能性委員會酬金給付辦法」執行，不論公司營業盈虧，提供獨立董事固定報酬。
 - (3) 本公司董事兼任本公司各項功能性委員會委員均為無給職。
 - (4) 上述董事於會議期間親自出席者得支領車馬費。
2. 本公司 112 年度個別董事酬金情形，請參閱附件二。

第六案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告。(洽悉)

說明：

1. 為配合相關法令規定，擬修訂「董事會議事規範」部分條文。
2. 「董事會議事規範」修訂條文對照表請參閱附件三。

四、承認事項：

第一案：董事會提

案由：112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：

1. 本公司 112 年度營業報告書暨財務報表(含合併財務報表)業經公司董事會決議通過，上開財務報表業經資誠聯合會計師事務所賴宗義、徐建業會計師查核完竣，連同營業報告書送交審計委員會審查竣事，並出具書面審查報告書在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱附件一及附件四。
3. 謹提請 承認。

決議：經投票表決結果，表決時表決總權數：30,459,303 權，贊成權數：27,842,587 權，占表決總權數 91.40%；反對權數：18,858 權，占表決總權數 0.06%；棄權/未投票權數：2,597,858 權，占表決總權數 8.52%；無效權數 0 權，占表決總權數 0.00%。本案依董事會所提議案照案通過。

第二案：董事會提

案由：112 年度盈餘分派案。

說明：

1. 本公司 112 年度稅後淨利為新台幣（以下同）102,021,724 元，加計期初待彌補虧損 84,600,709 元，並依法提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，可供分配之盈餘為 25,274,475 元，擬配發現金股利 25,200,378 元，分配後期末未分配盈餘為 74,097 元；以本公司已發行普通股股數 42,000,630 股計算，每股配發 0.6 元。
2. 謹擬具 112 年度盈餘分配表如下。
3. 謹提請 承認。

決議：經投票表決結果，表決時表決總權數：30,459,303 權，贊成權數：27,842,587 權，占表決總權數 91.40%；反對權數：18,858 權，占表決總權數 0.06%；棄權/未投票權數：2,597,858 權，占表決總權數 8.52%；無效權數 0 權，占表決總權數 0.00%。本案依董事會所提議案照案通過。

隆中網絡股份有限公司



單位：新台幣元

	112 年度
期初待彌補虧損	(\$ 84,600,709)
112 年度稅後淨利	102,021,724
減：依法提列法定盈餘公積(10%)	(1,742,102)
加：依法迴轉特別盈餘公積	9,595,562
可供分配盈餘	\$ 25,274,475
分配項目：	
股東紅利－現金(每股配發 0.6 元)	(25,200,378)
期末未分配盈餘	\$ 74,097

董事長：顧剛維



經理人：顧剛維



會計主管：蘇建東



五、討論事項一：

第一案：董事會提

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案。

說 明：

1. 為配合相關法令規定，擬修訂「股東會議事規則」部分條文。
2. 「股東會議事規則」修訂條文對照表請參閱附件五。
3. 謹提請 討論。

決 議：經投票表決結果，表決時表決總權數：30,459,303 權，贊成權數：27,853,387 權，占表決總權數 91.44%；反對權數：8,058 權，占表決總權數 0.02%；棄權/未投票權數：2,597,858 權，占表決總權數 8.52%；無效權數 0 權，占表決總權數 0.00%。本案依董事會所提議案照案通過。

六、選舉事項：

第一案：董事會提

案 由：全面改選董事(含獨立董事)案。

說 明：

1. 為配合任期需求，擬提前全面改選董事(含獨立董事)。
2. 依本公司章程規定，本次擬選任董事八席(含獨立董事四席)，採候選人提名制，請股東依候選人名單選任之，新任董事於股東常會結束後即行就任，任期自民國 113 年 6 月 13 日至民國 116 年 6 月 12 日，共計三年，連選得連任。原任董事於新任董事就任之時即行解任。
3. 依據本公司章程規定，董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，本公司董事及獨立董事候選人業經本公司董事會審查通過，茲將候選人相關資料載明如下：

類別	姓名	主要學歷	持有股數	主要經歷
董事	晨皓投資有限公司	不適用	5,040,000	不適用
	法人代表人： 顧剛維	國立交通大學資訊科學研究所	7,875,000	向上國際科技股份有限公司董事長及總經理 銀河網絡遊戲股份有限公司董事長及總經理 浩天遊戲股份有限公司董事長及總經理 萬國遊戲股份有限公司董事長及總經理 加密城市科技股份有限公司董事長 世界國際投資股份有限公司董事長 財團法人隆中向上教育基金會董事長 晨皓投資有限公司負責人

類別	姓名	主要學歷	持有股數	主要經歷
董事	勢能投資有限公司	不適用	1,680,000	不適用
	法人代表人： 顧哲銘	中國醫藥大學中醫學系	2,625,000	中華民國耳鼻喉科專科醫師 中華民國中醫臨床醫師 台灣人智學及健康照護平台整合協會理事長 顧耳鼻喉科診所院長 財團法人謙信社會福利慈善事業基金會董事長 向上國際科技股份有限公司董事 浩天遊戲股份有限公司董事 世界國際投資股份有限公司董事 瑞妍國際有限公司負責人 勢能投資有限公司負責人 銀河網絡遊戲股份有限公司董事 台灣人智學有機農耕發展協會理事
董事	英屬維京群島商時富企業有限公司	不適用	5,449,311	不適用
董事	劉漢明	馬來西亞教育文憑- 馬來西亞哥打丁宜中學	-	Classic Vantage 有限公司董事長 Asia Elmark 有限公司董事長 Harvest Miracle Capital Berhad 上市公司董事長 馬來西亞柔佛州哥打丁宜中華商會名譽會長 馬來西亞哥打丁宜馬威華文小學財政 馬來西亞哥打丁宜德教會名譽閣長 馬來西亞愛心慈善協會創辦人兼永久名譽顧問
獨立董事	何榮樹	臺灣大學商學研究所碩士	-	德安資產管理顧問(股)公司副總經理暨投資長 德宏投資管理顧問(股)公司副總經理 台灣工業銀行投資部專案經理 群益證券資產管理部副理 源創產業投資顧問(股)公司總經理
獨立董事	王政堂	清華大學材料工程學士 交通大學材料工程碩士 交通大學電子工程博士肄 政治大學企業管理碩士	-	明碁電腦產品經理 開發科技投資經理 全天時科技董事長 思達科技執行董事長 上善厚生執行董事長 圖策科技股份有限公司策略長、總經理暨董事
獨立董事	吳佩芬	美國密西根州立大學電傳視訊管理研究所碩士	-	美台電訊(股)公司副總裁辦公室特助 維揚國際(股)公司協理 工業技術研究院微系統中心技術推廣經理 創新工業技術移轉(股)公司副總經理 廣閱科技(股)公司董事 盛復工業(股)公司董事 台日基金經理人
獨立董事	鄭昌鏗	臺灣大學財務金融學系博士	-	銘傳大學專任(兼任)助理教授 鄭氏祭祀公業理事長 及成企業(股)公司獨立董事 集邦科技(股)公司監察人

4. 謹提請 選舉。

選舉結果：

當選別	戶號或身分證統一編號	戶名或姓名	當選權數
董事	2844	晨皓投資有限公司 代表人：顧剛維	39,364,228
董事	2845	勢能投資有限公司代 表人：顧哲銘	33,866,766
董事	6	英屬維京群島商時 富企業有限公司	31,153,290
董事	AC302*****	劉漢明	29,263,766
獨立董事	A1206*****	王政堂	23,507,147
獨立董事	A1222*****	何榮樹	22,660,528
獨立董事	F2202*****	吳佩芬	21,926,547
獨立董事	J1204*****	鄭昌鎔	21,060,528

七、討論事項二：

第一案：董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說 明：

1. 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」。
2. 本公司新任董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事、經理人之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會同意，解除本次新選任董事及其代表人競業禁止之限制，並於討論該案前，當場補充說明其競業內容。

3. 競業禁止項目如下：

類 別	姓 名	現 職
董事	晨皓投資有限公司代表人： 顧剛維	向上國際科技股份有限公司董事長及總經理 銀河網絡遊戲股份有限公司董事長及總經理 浩天遊戲股份有限公司董事長及總經理 世界國際投資股份有限公司董事長 晨皓投資有限公司負責人 萬國遊戲股份有限公司董事長及總經理 加密城市科技股份有限公司董事長
董事	勢能投資有限公司代表人： 顧哲銘	向上國際科技股份有限公司監察人 浩天遊戲股份有限公司董事 世界國際投資股份有限公司董事 勢能投資有限公司負責人 銀河網絡遊戲股份有限公司董事
董事	英屬維京群島商時富企業 有限公司	無
董事	劉漢明	Classic Vantage 有限公司董事長 Asia Elmark 有限公司董事長 Harvest Miracle Capital Berhad 上市公司董事長
獨立董事	何榮樹	源創產業投資顧問股份有限公司總經理
獨立董事	王政堂	圖策科技股份有限公司策略長、總經理暨董事
獨立董事	吳佩芬	盛復工業股份有限公司董事
獨立董事	鄭昌鎔	集邦科技股份有限公司監察人 及成企業股份有限公司獨立董事

4. 謹提請 討論。

決 議：經投票表決結果，表決時表決總權數：30,459,303 權，贊成權數：27,835,238 權，占表決總權數 91.38%；反對權數：26,219 權，占表決總權數 0.08%；棄權/未投票權數：2,597,846 權，占表決總權數 8.52%；無效權數 0 權，占表決總權數 0.00%。本案依董事會所提議案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午 09 點 32 分

註 1：本次股東常會議事錄記載內容僅為摘要，實際情形以現場錄影、錄音為準。

註 2：本次股東會無股東提問。

十、附件

附件一、112 年度營業報告書



一、112 年度營運經營績效：

本公司 112 年度合併營業收入為新台幣 774,449 仟元，營收貢獻主要來自線上遊戲及區域網路遊戲系統授權等，較 111 年度合併營業收入 780,648 仟元略減少 0.79%，主要係委託開發收入減少所致；惟本年度營業毛利率 79%，優於 111 年度水準。

112 年度營業利益 123,847 仟元，合併稅後淨利為 102,105 仟元，其中歸屬於本公司業主之淨利為新台幣 102,022 仟元，每股盈餘為 2.43 元，表現優於去年同期。

二、112 年預算執行情形：

本公司 112 年度並未出具財務預測，故無預算執行情形。

三、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/年度		112 年度	111 年度
財務 收支	合併營業收入	774,449	780,648
	合併營業毛利	608,626	606,264
	合併營業損益	123,847	107,942
	合併稅後淨利	102,105	107,206
	合併綜合損益總額	105,082	118,444
	淨利歸屬於本公司業主	102,022	98,838
	綜合損益總額歸屬於本公司業主	105,062	109,759

2. 獲利能力分析：

項目/年度		112 年度	111 年度
獲利 能力	資產報酬率(%)	10.56	11.86
	權益報酬率(%)	12.71	15.51
	稅前純益占實收資本比率(%)	31.41	33.08
	純益率(%)	13.18	13.73
	每股盈餘(元)	2.43	2.35

四、 研究發展狀況：

本公司主要係以自製發行遊戲為營運主軸，於國內外組建研發團隊，依據客戶與市場需求擬定開發策略及彈性安排開發任務，以有效提高產品及服務價值。

隨著科技進步，為提升整體競爭力，本公司持續投入新科技運用與研發資源，並優化各項遊戲平台機制及豐富遊戲內容，112 年度合併研發費用為新台幣 149,414 仟元，期能以優質的遊戲使產品永續發展。

五、 113 年度營業計劃概要與未來發展策略：

1. 整合集團資源

依據各事業體之需求進行遊戲開發、優化行銷推廣、開拓新市場及新客戶等，同時配合整體經營策略之執行，並整合國內外研發、運營、維運等團隊，以有效整合集團內各項資源運用。

2. 專業多角化經營

以多元性產品及多角化經營提升公司整體競爭力，同時以營收及利潤相較穩定長青的線上休閒遊戲產品與線下區網系統授權及手機遊戲代理業務為主要營運主軸。

3. 拓展海外市場

持續為海外市場的玩家推出符合在地風格之國際產品，期能有效提升產品國際競爭力以拓展海外市場；同時動態檢視產品各項營運指標調整行銷策略及提升行銷效益。

本公司主營收入包含手機線上遊戲收入、區域網路授權收入及遊戲軟體開發收入，因本公司並未出具 113 年度財務預測，故無預期銷售數量。

六、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司持續透過整合集團線上、線下遊戲資源，增加研發量能進行產品開發及跨國性運營，發展線下區網授權系統之新市場及新客戶，期以透過豐富遊戲內容、類型及完善遊戲機制、追蹤現行法規及市場變化與關注國際競品概況等方式，審慎評估後制定經營策略有效進行風險控管並積極發展事業版圖。

董事長：顧剛維



經理人：顧剛維



會計主管：蘇建東



附件二、112 年度個別董事酬金情形

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額		本公司	財務報告內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	
董事長	晨皓投資有限公司代表 人：顧副維	0	0	0	0	0	0	20	20	0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02%	0.02%	無
董事	勢能投資有限公司代表 人：顧哲銘	0	0	0	0	0	5	5	0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01%	0.01%	無
董事	英屬維京群島商時富企業 有限公司	0	0	0	0	0	20	20	0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02%	0.02%	無
董事	劉漢明	0	0	0	0	0	10	10	0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01%	0.01%	無
獨立 董事	何榮樹	400	400	0	0	0	20	20	0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.41%	0.41%	無
獨立 董事	王政堂	400	400	0	0	0	20	20	0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.41%	0.41%	無
獨立 董事	吳佩芬	400	400	0	0	0	20	20	0.41%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.41%	0.41%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司獨立董事同時擔任本公司審計委員會及薪酬委員會委員，其報酬給付係依董事會通過之「董事及功能性委員會委員酬金給付辦法」執行，不論公司營業盈虧，提供獨立董事固定報酬；另於會議期間親自出席者得支領車馬費。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

附件三、「董事會議事規範」修訂條文對照表

隆中網絡股份有限公司
「董事會議事規範」修訂條文對照表

修訂前		修訂後		修正說明
條次	條文內容	條次	條文內容	
第八條	<p>第八條 本公司董事會召開時，財務部（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。但討論及表決時應離席。</p>	第十一條	<p>第十一條 本公司董事會召開時，財務部（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。但討論及表決時應離席。</p>	條次調整。
	<p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。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，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席得依規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	第十二條	<p>第十二條 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十七條第二項第二款所稱全體董</p>	依法令規章修正。

修訂前		修訂後		修正說明
條次	條文內容	條次	條文內容	
第十一條	第十二條 (第四項為新增)	第十三條	第十三條 (第一項至第三項略) <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十條第三項規定。</u> (條次調整)	條次調整。 依法令規章新增。
第四條至第十九條	(條次調整)	第四條至第十九條	(條次調整)	條次調整。



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003787 號

隆中網絡股份有限公司 公鑒：

查核意見

隆中網絡股份有限公司及子公司（以下簡稱「隆中集團」）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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達隆中集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與隆中集團保持超然獨立，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，對隆中集團民國 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。

隆中集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

遊戲收入之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十四)；收入認列之會計估計，請詳合併財務報告附註五(二)；營業收入之會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(十四)。

隆中集團之營業收入主要來自於手機遊戲之代理及營運，玩家於儲值後，集團之履約義務並非於銷售虛擬點數時即完成，而係於日後玩家使用虛擬點數時方滿足履約之義務。因此，管理階層係將銷售虛擬點數之收入於銷售當下認列為合約負債，並透過估計玩家之剩餘遊戲期間分攤為收入。因該等估計涉及管理階層重大會計判斷，故本會計師認為遊戲收入之正確性為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

- 瞭解與檢視線上遊戲收入認列之程序，以評估及測試遊戲收入認列相關內部控制；
- 抽查公司與遊戲銷售平台間之對帳暨收款情形；
- 抽查估計玩家剩餘遊戲期間報表之紀錄之正確性。

其他事項 - 個體財務報告

隆中網絡股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，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隆中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隆中集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

隆中集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對隆中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，以及使隆中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隆中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中華民國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，決定對隆中集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

賴宗義



會計師

徐建業

徐建業



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

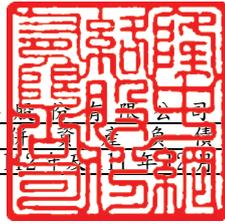
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日

隆中網絡股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 112 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	749,379	74	\$	709,734	76
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)						
	動			30,705	3		-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		107,440	11		67,737	7
1180	應收帳款—關係人淨額	七		3,163	-		13,095	2
1200	其他應收款			440	-		300	-
1220	本期所得稅資產			4,460	1		4,200	1
130X	存貨			1,479	-		2,412	-
1410	預付款項			12,420	1		7,731	1
1470	其他流動資產			330	-		203	-
11XX	流動資產合計			<u>909,816</u>	<u>90</u>		<u>805,412</u>	<u>87</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		963	-		2,463	-
1755	使用權資產	六(六)及七		13,782	2		13,565	2
1780	無形資產	六(七)		2,908	-		3,172	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		79,142	8		101,904	11
1900	其他非流動資產			2,997	-		3,052	-
15XX	非流動資產合計			<u>99,792</u>	<u>10</u>		<u>124,156</u>	<u>13</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,009,608</u>	<u>100</u>	\$	<u>929,568</u>	<u>100</u>

(續次頁)

隆中網絡股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十四)	\$	23,984	2	\$	20,699	2
2170	應付帳款	七		11,240	1		14,149	2
2200	其他應付款	六(八)		93,717	9		100,992	11
2220	其他應付款項—關係人	七		5,269	1		4,012	-
2230	本期所得稅負債			805	-		19,051	2
2280	租賃負債—流動	七		7,778	1		7,911	1
2300	其他流動負債			3,212	-		2,649	-
21XX	流動負債合計			<u>146,005</u>	<u>14</u>		<u>169,463</u>	<u>18</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		2,342	-		4,146	-
2580	租賃負債—非流動	七		5,655	1		5,435	1
25XX	非流動負債合計			<u>7,997</u>	<u>1</u>		<u>9,581</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>154,002</u>	<u>15</u>		<u>179,044</u>	<u>19</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		420,006	41		420,006	45
資本公積								
3200	資本公積	六(十一)		303,947	30		303,947	33
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		19,393	2		19,393	2
3320	特別盈餘公積			10,270	1		10,270	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)			17,420	2	(	84,602)	(9)
其他權益								
3400	其他權益	六(十三)	(	673)	-	(	3,713)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>770,363</u>	<u>76</u>		<u>665,301</u>	<u>72</u>
36XX	非控制權益	四(三)		<u>85,243</u>	<u>9</u>		<u>85,223</u>	<u>9</u>
3XXX	權益總計			<u>855,606</u>	<u>85</u>		<u>750,524</u>	<u>81</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,009,608</u>	<u>100</u>	\$	<u>929,568</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：顧剛維

經理人：顧剛維

會計主管：蘇建東

隆中網絡股份有限公司及子公司
合併損益表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112年	111年
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 774,449 100	\$ 780,648 100
5000 營業成本		(165,823) (21)	(174,384) (22)
5900 營業毛利		608,626 79	606,264 78
營業費用	六(十七)(十八)及七		
6100 推銷費用		(211,853) (27)	(174,511) (22)
6200 管理費用		(128,146) (17)	(138,357) (18)
6300 研究發展費用		(149,414) (19)	(187,733) (24)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	4,634 -	2,279 -
6000 營業費用合計		(484,779) (63)	(498,322) (64)
6900 營業利益		123,847 16	107,942 14
營業外收入及支出			
7100 利息收入		7,224 1	1,333 -
7010 其他收入		4,307 -	5,919 1
7020 其他利益及損失	六(十五)	(3,084) -	24,068 3
7050 財務成本	六(十六)及七	(382) -	(344) -
7000 營業外收入及支出合計		8,065 1	30,976 4
7900 稅前淨利		131,912 17	138,918 18
7950 所得稅費用	六(十九)	(29,807) (4)	(31,712) (4)
8200 本期淨利		\$ 102,105 13	\$ 107,206 14
不重分類至損益之項目			
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	\$ - -	(\$ 95) -
8310 不重分類至損益之項目總額		- -	(95) -
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		2,977 1	11,333 1
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		2,977 1	11,333 1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,977 1	\$ 11,238 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 105,082 14	\$ 118,444 15
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 102,022 13	\$ 98,838 13
8620 非控制權益		83 -	8,368 1
本期淨利合計		\$ 102,105 13	\$ 107,206 14
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 105,062 14	\$ 109,759 14
8720 非控制權益		20 -	8,685 1
綜合損益合計		\$ 105,082 14	\$ 118,444 15
每股盈餘	六(二十)		
9750 基本		\$ 2.43	\$ 2.35
9850 稀釋		\$ 2.43	\$ 2.35



董事長：顧剛維



經理人：顧剛維

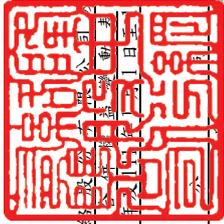


會計主管：蘇建東



單位：新台幣仟元

隆中網科股份有限公司
民國112年12月31日



歸屬	於本		母		業		主		之		權		益							
	資	本	積	保	盈	餘	其	他	權	損	益	總								
附註	普通	股本	發行	溢價	價值	差額	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	稅務報表換算之差異	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	未實現損益	總計						
111年	420,006	291,242	\$	12,705	\$	19,393	\$	10,270	\$	221,122	(\$	14,729)	\$	37,777	\$	555,542	\$	76,538	\$	632,080
	-	-	-	-	-	-	-	-	98,838	-	-	-	-	98,838	8,368	107,206				
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,016	(	95)	10,921	317	11,238					
	-	-	-	-	-	-	-	-	98,838	11,016	(	95)	109,759	8,685	118,444					
	-	-	-	-	-	-	-	-	37,682	-	(	37,682)	-	-	-					
	420,006	291,242	\$	12,705	\$	19,393	\$	10,270	(\$	84,602)	(\$	3,713)	\$	-	\$	665,301	\$	85,223	\$	750,524
112年	420,006	291,242	\$	12,705	\$	19,393	\$	10,270	(\$	84,602)	(\$	3,713)	\$	-	\$	665,301	\$	85,223	\$	750,524
	-	-	-	-	-	-	-	-	102,022	-	-	-	-	102,022	83	102,105				
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,040	-	-	-	3,040	(	63)	2,977			
	-	-	-	-	-	-	-	-	102,022	3,040	-	-	-	105,062	20	105,082				
	420,006	291,242	\$	12,705	\$	19,393	\$	10,270	\$	17,420	(\$	673)	\$	-	\$	770,363	\$	85,243	\$	855,606



董事長：顧剛維



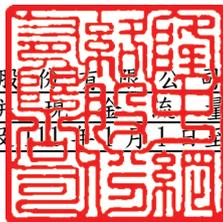
經理人：顧剛維



會計主管：蘇建東

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

隆中網絡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

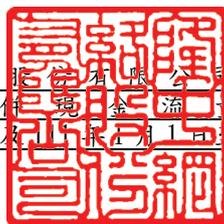


單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 131,912	\$ 138,918
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損迴轉利益	十二(二) (4,634)	(2,279)
折舊費用-不動產、廠房及設備	六(五)(十七) 1,810	2,630
折舊費用-使用權資產	六(六)(十七) 14,217	12,874
攤銷費用	六(七)(十七) 263	369
租賃修改損失	六(六)(十五) -	509
利息費用	六(十六) 382	344
利息收入	(7,224)	(1,333)
處分投資損失	六(十五) 3,001	-
未實現外幣兌換損失(利益)	19	(714)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	-	18,786
應收帳款	(35,069)	(3,768)
應收帳款-關係人	9,932	(9,084)
其他應收款	(140)	872
存貨	933	(1,486)
預付款項	(4,689)	5,426
其他流動資產	(127)	35
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	3,285	(3,596)
應付帳款	(4,872)	849
應付帳款-關係人	1,963	249
其他應付款	(7,275)	5,139
其他應付款-關係人	1,257	(1,263)
其他流動負債	563	(45,999)
營運產生之現金流入	105,507	115,780
收取之利息	7,224	1,333
支付之利息	(382)	(344)
收取之所得稅	-	5,743
支付之所得稅	(27,333)	(18,466)
營業活動之淨現金流入	85,016	104,046

(續次頁)

隆中網絡股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註 112年1月1日 111年1月1日
 至12月31日 至12月31日

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產增加	六(三)	(\$ 30,705)	\$ -	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(二)			
資產價款		-	77,504	
取得不動產、廠房及設備	六(五)	(328)	(336)	
購置無形資產	六(六)	-	(131)	
存出保證金減少(增加)		55	(387)	
投資活動之淨現金(流出)流入		(30,978)	76,650	

籌資活動之現金流量

短期借款償還數	六(二十一)	-	(20,000)	
租賃本金償還	六(二十一)	(14,347)	(12,572)	
籌資活動之淨現金流出		(14,347)	(32,572)	
匯率變動之影響		(46)	7,448	
本期現金及約當現金增加數		39,645	155,572	
期初現金及約當現金餘額		709,734	554,162	
期末現金及約當現金餘額		\$ 749,379	\$ 709,734	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：顧剛維



經理人：顧剛維



會計主管：蘇建東



隆中網絡股份有限公司 公鑒：

查核意見

隆中網絡股份有限公司民國 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，足以允當表達隆中網絡股份有限公司民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與隆中網絡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，對隆中網絡股份有限公司民國 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。

隆中網絡股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

遊戲收入之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十四)；收入認列之會計估計，請詳個體財務報告附註五(二)；營業收入之會計項目說明，請詳個體財務報告附註六(十四)。

隆中網絡股份有限公司之營業收入主要來自於手機遊戲之代理及營運，玩家於儲值後，公司之履約義務並非於銷售虛擬點數時即完成，而係於日後玩家使用虛擬點數時方滿足履約之義務。因此，管理階層係將銷售虛擬點數之收入於銷售當下認列為合約負債，並透過估計玩家之剩餘遊戲期間分攤為收入。因該等估計涉及管理階層重大會計判斷，故本會計師認為遊戲收入之正確性為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

- 瞭解與檢視線上遊戲收入認列之程序，以評估及測試遊戲收入認列相關內部控制；
- 抽查公司與遊戲銷售平台間之對帳暨收款情形；
- 抽查估計玩家剩餘遊戲期間報表之紀錄之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估隆中網絡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隆中網絡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。

隆中網絡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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對隆中網絡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，以及使隆中網絡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隆中網絡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. 對於隆中網絡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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對隆中網絡股份有限公司民國 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。

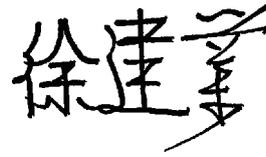
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義



會計師

徐建業



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 7 日

隆中網絡用務有限公司
個體資產負債表
民國112年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 393,616	46	\$ 369,744	48
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)	30,705	4	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	65,356	8	37,518	5
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)	4,603	1	12,909	2
1210	其他應收款—關係人	七(二)	11,547	1	1,382	-
130X	存貨		1,479	-	2,412	-
1410	預付款項	七(二)	2,376	-	7,449	1
1470	其他流動資產		378	-	221	-
11XX	流動資產合計		<u>510,060</u>	<u>60</u>	<u>431,635</u>	<u>56</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	299,134	36	282,887	37
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	72	-	947	-
1755	使用權資產	六(七)及七(二)	9,703	1	3,521	1
1780	無形資產		-	-	55	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	27,529	3	45,841	6
1900	其他非流動資產		1,988	-	1,988	-
15XX	非流動資產合計		<u>338,426</u>	<u>40</u>	<u>335,239</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 848,486</u>	<u>100</u>	<u>\$ 766,874</u>	<u>100</u>

(續次頁)

隆中 網 絡 股 份 有 限 公 司
個 體 財 務 報 表
民 國 1 1 2 年 1 2 月 3 1 日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十四)	\$	5,063	1	\$	2,577	-
2170	應付帳款			370	-		2,104	-
2180	應付帳款—關係人	七(二)		823	-		120	-
2200	其他應付款	六(八)		51,116	6		55,853	7
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		8,106	1		14,716	2
2230	本期所得稅負債			805	-		18,907	3
2280	租賃負債—流動	六(二十一)及七 (二)		4,173	-		1,889	-
2300	其他流動負債			476	-		615	-
21XX	流動負債合計			<u>70,932</u>	<u>8</u>		<u>96,781</u>	<u>12</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		1,536	-		3,059	1
2580	租賃負債—非流動	六(二十一)及七 (二)		5,655	1		1,733	-
25XX	非流動負債合計			<u>7,191</u>	<u>1</u>		<u>4,792</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>78,123</u>	<u>9</u>		<u>101,573</u>	<u>13</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		420,006	50		420,006	55
資本公積								
3200	資本公積	六(十一)		303,947	36		303,947	40
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		19,393	2		19,393	3
3320	特別盈餘公積			10,270	1		10,270	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)			17,420	2	(	84,602)	(11)
其他權益								
3400	其他權益	六(十三)	(	673)	-	(	3,713)	(1)
3XXX	權益總計			<u>770,363</u>	<u>91</u>		<u>665,301</u>	<u>87</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>848,486</u>	<u>100</u>	\$	<u>766,874</u>	<u>100</u>



董事長：顧剛維



經理人：顧剛維



會計主管：蘇建東



後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

隆中 網 絡 股 份 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民 國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

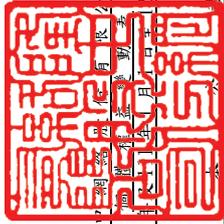
項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)及七(二)	\$ 374,166	100	\$ 366,630	100		
5000 營業成本		(27,919)	(7)	(22,982)	(6)		
5900 營業毛利		346,247	93	343,648	94		
營業費用	六(十六)(十七)及七(二)						
6100 推銷費用		(82,738)	(22)	(68,883)	(19)		
6200 管理費用		(52,104)	(14)	(43,919)	(12)		
6300 研究發展費用		(104,261)	(28)	(163,503)	(45)		
6450 預期信用減損利益	十二(二)	4,634	1	2,232	1		
6000 營業費用合計		(234,469)	(63)	(274,073)	(75)		
6900 營業利益		111,778	30	69,575	19		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		4,404	1	848	-		
7010 其他收入		1,025	-	1,262	-		
7020 其他利益及損失	六(十五)	(3,322)	(1)	17,663	5		
7050 財務成本	七(二)	(228)	-	(125)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	14,127	4	32,086	9		
7000 營業外收入及支出合計		16,006	4	51,734	14		
7900 稅前淨利		127,784	34	121,309	33		
7950 所得稅費用	六(十八)	(25,762)	(7)	(22,471)	(6)		
8200 本期淨利		\$ 102,022	27	\$ 98,838	27		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	\$ -	-	(\$ 95)	-		
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		3,040	1	11,016	3		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,040	1	\$ 10,921	3		
8500 本期綜合損益總額		\$ 105,062	28	\$ 109,759	30		
每股盈餘	六(十九)						
9750 基本		\$ 2.43		\$ 2.35			
9850 稀釋		\$ 2.43		\$ 2.35			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：顧剛維

經理人：顧剛維

會計主管：蘇建東



隆興證券股份有限公司

民國112年12月31日

單位：新台幣千元

	111 年		112 年		留	盈	其	他	權	益	總
	度	度	度	度							
附註普通股股本發行溢價	\$ 420,006	\$ 291,242	\$ 19,393	\$ 10,270	\$ 221,122	(\$ 14,729)	\$ 37,777	\$ 555,542			
採用權益法認列子公司、關聯企業及合資股權淨值之變動	-	-	-	-	98,838	-	-	98,838			
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	11,016	(95)	10,921			
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-	-	-	-	98,838	11,016	(95)	109,759			
未分配盈餘(待彌補虧損)	-	-	-	-	37,682	-	(37,682)	-			
法定盈餘公積	\$ 420,006	\$ 291,242	\$ 19,393	\$ 10,270	\$ 84,602	(\$ 3,713)	\$ -	\$ 665,301			
特別盈餘公積	-	-	-	-	102,022	-	-	102,022			
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	-	-	-	-	-	3,040	-	3,040			
其他綜合損益	-	-	-	-	102,022	3,040	-	105,062			
本期綜合損益總額	\$ 420,006	\$ 291,242	\$ 19,393	\$ 10,270	\$ 17,420	(\$ 673)	\$ -	\$ 770,363			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之重要組成部分，請一併參閱。

董事長：顧國維

經理人：顧剛維

會計主管：蘇建東



隆中經貿股份有限公司
 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

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 127,784	\$ 121,309
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損迴轉利益	十二(二) (4,634)	(2,232)
折舊費用-不動產、廠房及設備	六(六)(十六) 875	1,487
折舊費用-使用權資產	六(七)(十六) 4,140	1,838
攤銷費用	六(十六) 55	136
利息收入	(4,404)	(848)
財務成本	228	125
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(五)	
資損益之份額	(14,127)	(32,086)
處分投資損失	六(十五) 3,001	-
現金外幣匯率影響數	(7,835)	(15,344)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	-	18,785
應收帳款	(23,204)	(3,568)
應收帳款-關係人	8,306	(5,304)
存貨	933	(1,486)
其他應收款-關係人	1,382	(766)
預付款項	5,073	3,962
其他流動資產	(157)	35
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	2,486	(212)
應付帳款	(1,734)	(175)
應付帳款-關係人	703	(265)
其他應付款	(4,737)	5,507
其他應付款-關係人	(6,610)	(6,804)
其他流動負債	(139)	(47,434)
營運產生之現金流入	87,385	36,660
收取之利息	4,404	848
支付之利息	(228)	(125)
收取之所得稅	-	5,743
支付之所得稅	(27,075)	(18,431)
營業活動之淨現金流入	64,486	24,695

(續次頁)

附件五、「股東會議事規則」修訂條文對照表

隆中網絡股份有限公司

「股東會議事規則」修訂條文對照表

修訂前		修訂後		修正說明
條次	條文內容	條次	條文內容	
第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。	第二條	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>	依法令規章增列。
第五條之一	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。	第五條之一	以下略。 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>	依法令規章增列。

修訂前		修訂後		修正說明
條次	條文內容	條次	條文內容	
第二十一條	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。	第二十一條	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服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>	依法令規章增列。