



# 股東台啓

(投遞不成功, 請勿退回寄件人)

## 遊戲橘子數位科技股份有限公司 九十五年股東會會議事錄

時間：中華民國九十五年六月十四日(星期三)上午九時整  
地址：台北縣中和市中正路736號B2(中和遠東區)  
出席：本公司已發行股份總數146,878,690股，已買回庫藏股股數7,879,000股，出席及代理出席股東總數計111,862,394股，佔實際流通在外股數138,999,690股之80.48%，已達法定數額。依法請主席宣佈開會。

主席：董事長 劉柏園 先生 紀錄：徐鴻偉 律師

列席：董事 謝錦昌 先生  
董事 廖文輝 先生  
監察人 程世維 先生  
財務長 蘇信泓 先生  
實誠會計師事務所 葉冠玟 會計師  
碩捷國際法律事務所法律顧問 郭士功 律師

查、宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

第一案  
案由：本公司九十四年度營業報告案，敬請 鑒核。  
說明：詳見議事手冊第6~8頁。

第二案  
案由：監察人審查九十四年度決算表冊報告案，敬請 鑒核。  
說明：詳見附件。

第三案  
案由：本公司庫藏股買回執行情形報告案。  
說明：詳見議事手冊第10頁。

第四案  
案由：本公司九十四年度認列資產減損報告案。  
說明：一、九十四年度認列之減損損失明細如下：

減損損失-長期股權投資 NTS 36,162仟元  
減損損失-其他資產-遞延費用 NTS 39,941仟元  
NNTS 76,103仟元

依持股比例認列被投資公司其他資產減損損失(表列「採權益法認列之投資損失」)NTS100,507仟元

二、本次資產減損，因不涉及現金流量，因此對公司營運資金無重大影響。

第五案  
案由：本公司九十四年度背書保證情形報告案。  
說明：本公司截至九十四年十二月三十一日止對外背書保證金額為新台幣30,000仟元，(其內容詳以下明細表)，並未超過規定限額。

背書保證明細表 (單位：仟元)

對象	種類	背書保證金額
Gamania Korea Co.,Ltd	融資性背書保證	美金900

附註：1. 上述背書保證金額，皆符合本公司背書保證作業程序之規定。  
2. 本公司背書保證之關係人係為本公司直接持股100%之子公司。

肆、承認、討論事項

第一案：董事會提  
案由：承認九十四年度決算表冊案，提請 承認。  
說明：一、本公司九十四年度之財務報表，業經實誠會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書業經董事會決議通過，並經監察人審查竣事。

二、檢附上述書表及會計師查核報告書，詳見附件。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第二案：董事會提  
案由：承認九十四年度虧損撥補案，提請 承認。  
說明：一、本公司九十四年度虧損撥補案，業經董事會決議通過。

二、檢附九十四年度虧損撥補案，詳見附件。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第三案：董事會提  
案由：修訂本公司章程部分條文案，提請 公決。  
說明：檢附公司章程修正對照表及公司章程，詳見附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第四案：董事會提  
案由：修訂本公司資金貸與及背書保證作業程序案，提請 公決。  
說明：一、為符合相關法令規定及配合公司政策，擬修訂部份條文。

二、檢附資金貸與及背書保證作業程序修訂對照表，詳見議事手冊第29~36頁。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第五案：董事會提  
案由：修訂本公司取得或處分資產處理程序案，提請 公決。  
說明：一、為符合相關法令規定及配合公司政策，擬修訂部份條文。

二、檢附資金貸與及背書保證作業程序修訂對照表，詳見議事手冊第29~36頁。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第六案：董事會提  
案由：解除本公司董事就業禁止之限制案，提請 公決。  
說明：一、依公司法第二〇九條第一項規定，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、擬請同意本年度股東常會決議通過後解除其就業之限制。  
三、本公司董事兼任他公司明細表，詳見議事手冊第58頁。

發言摘要：股東戶號32850國寶人壽保險股份有限公司受託代理人發言：國寶人壽保險股份有限公司反對解除董事就業禁止之限制案，並將此意見列入會議紀錄中將股東常會議事錄寄發給本公司。  
主席說明：本席尊重該股東意見，相關發言將列入會議紀錄中並寄發各股東；同時本席裁示以投票表決以維護其他股東的權利。  
本案決議：截至上午九點三十分，全體出席股東總數計111,862,394股。

本案經全體出席股東投票表決，贊成權數總計90,378,373權，反對權數總計10,674,000權。贊成權數已達全體出席股東表決權數80.79%之決議規定，原案照案通過。

發言摘要：股東戶號32850國寶人壽保險股份有限公司受託代理人發言：國寶人壽保險股份有限公司要求封存票箱，對於董事的表決是否符合公司法之規定，本公司日後若有疑義，會要求在訴訟上做解決。  
主席說明：本席尊重該股東意見，由相關人員封存票箱。原案照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：無。

陸、散會(上午九時三十五分)

說明：一、為符合相關法令規定及配合公司政策，擬修訂部份條文。

二、檢附取得或處分資產處理程序修訂對照表，詳見議事手冊第37~53頁。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第六案：董事會提  
案由：修訂本公司股東會議事規則案，提請 公決。  
說明：一、為符合相關法令規定，擬修訂部份條文。

二、檢附股東會議事規則修訂對照表，詳見議事手冊第54~57頁。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，原案照案通過。

第七案：董事會提  
案由：解除本公司董事就業禁止之限制案，提請 公決。  
說明：一、依公司法第二〇九條第一項規定，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、擬請同意本年度股東常會決議通過後解除其就業之限制。  
三、本公司董事兼任他公司明細表，詳見議事手冊第58頁。

發言摘要：股東戶號32850國寶人壽保險股份有限公司受託代理人發言：國寶人壽保險股份有限公司反對解除董事就業禁止之限制案，並將此意見列入會議紀錄中將股東常會議事錄寄發給本公司。  
主席說明：本席尊重該股東意見，相關發言將列入會議紀錄中並寄發各股東；同時本席裁示以投票表決以維護其他股東的權利。  
本案決議：截至上午九點三十分，全體出席股東總數計111,862,394股。

本案經全體出席股東投票表決，贊成權數總計90,378,373權，反對權數總計10,674,000權。贊成權數已達全體出席股東表決權數80.79%之決議規定，原案照案通過。

發言摘要：股東戶號32850國寶人壽保險股份有限公司受託代理人發言：國寶人壽保險股份有限公司要求封存票箱，對於董事的表決是否符合公司法之規定，本公司日後若有疑義，會要求在訴訟上做解決。  
主席說明：本席尊重該股東意見，由相關人員封存票箱。原案照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：無。

陸、散會(上午九時三十五分)



中華民國九十四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	(80)
94年度稅後淨損	(260,033,083)
減：法定盈餘公積	-
減：長期股權投資變動調整數	(7,284,895)
得彌補虧損	(\$267,317,978)
公積填補虧損：	
加：法定盈餘公積	-
加：資本公積	267,317,978
分配項目：	
1. 股票股利	-
2. 現金股利	-
3. 董監酬勞	-
4. 員工紅利	-
期末待彌補虧損	-



修正條文	原條文	修正後條文	修正理由
第七條	本公司股票為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，編號填列，並經主管機關或其指定之發行登記機構簽證後依法發行。本公司公開發售股票後，得免印製股票。	本公司股票為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，編號填列，並經主管機關或其指定之發行登記機構簽證後依法發行。本公司發行新股時，其股票得採電子發行總數合併印製或免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。	配合法令修改
第十三條	本公司設董事五-九人，監察人二-三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額依主管機關頒布之「公開發行人公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。公司得督導監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	本公司設董事五-九人，監察人二-三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額依主管機關頒布之「公開發行人公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。公司得督導監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。	修正用詞
第二十條	本公司年度總預算如有盈餘，應先提撥稅款後，彌補以往虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，並得視營運需要，提列特別盈餘公積，再就其餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘。前述可分配盈餘，除派付股息外，如有盈餘再分派如左： 一、員工紅利百分之十五。 二、董事監察人酬勞最高百分之二。 三、其餘由董事會依本公司股利政策擬具分配案，提請股東會決議通過之。	本公司年度總預算如有盈餘，應先提撥稅款後，彌補以往虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，並得視營運需要，提列特別盈餘公積，再就其餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘。前述可分配盈餘，除派付股息外，如有盈餘再分派如左： 一、員工紅利百分之十五。 二、董事監察人酬勞最高百分之二。 三、其餘由董事會依本公司股利政策擬具分配案，提請股東會決議通過之。	配合營運所需
第二十二條	本章程訂立於民國八十四年五月二十六日.....第十二次修訂於民國九十四年六月十四日。	本章程訂立於民國八十四年五月二十六日.....第十二次修訂於民國九十四年六月十四日。 第十三次修訂於民國九十五年六月十四日。	增列修訂日期



茲 准

董事會送本公司九十四年度財務報表，業經實誠會計師事務所查核竣事，認為足以充當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，報請鑒核。

此 致

遊戲橘子數位科技股份有限公司九十五年股東常會

監察人：曲家林

監察人：程世維

中華民國九十五年三月十六日

會計師查核報告 (95)財審報字第 05000663 號

遊戲橘子數位科技股份有限公司 公鑒：

遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表、暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十四年度與九十三年度採權益法評價之部分長期股權投資係依據該等公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十四年度與九十二年依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 207,289 仟元與 168,160 仟元。截至民國九十四年與九十二年十二月三十一日止，該等長期股權投資金額分別為 492,774 仟元與 571,394 仟元。另如財務報表附註十一所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十四年度所揭露被投資公司相關之資訊，部分係依被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表所編製，並未經本會計師查核。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認會計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以充當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況、暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三及四(十)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司自民國九十三年第四季起，採用新發布財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理原則。此項會計原則變動使民國九十三年十二月三十一日之總資產及股東權益減少 321,770 仟元，並使民國九十三年度之減損損失增加 321,770 仟元。認列減損損失使民國九十三年度稅前每股損失分別增加 2.11 元。

如財務報表附註四(十)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十四年度因市場策略之調整而進行產品裁減評估，發現部分資產帳面價值發生減損，致認列相關減損損失 176,610 仟元。

遊戲橘子數位科技股份有限公司已編製民國九十四年及九十三年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告，備供參考。

實誠會計師事務所  
會計師：  
葉冠玟  
葉秉鈞  
前財政部證期會：(88)台財證(六)第 95577 號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號  
民國九十五年三月十五日

會計師查核報告 (95)財審報字第 05002104 號

遊戲橘子數位科技股份有限公司 公鑒：

遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表、暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。遊戲橘子數位科技股份有限公司之部分子公司，係依各該子公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等報告。因此，本會計師對上開財務報表表示意見之基礎，有關於該等公司之財務報表所列金額係依據其他會計師之查核報告。前述各該子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產總額分別為 733,667 仟元及 746,858 仟元。佔遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司合併財務報表中合併資產總額分別為 22.17%及 22.05%。民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日營業收入分別為 1,188,254 仟元及 758,741 仟元。佔遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司合併營業收入分別為 39.85%及 28.05%。另如合併財務報表附註四(五)所述，貴公司及子公司民國九十四年及九十三年度採權益法評價之部分長期股權投資，係依其各該公司委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十四年度及九十三年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 4,558 仟元及 20,369 仟元，佔合併損益分別為 1.75%及 12.14%；截至民國九十四年及九十三年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資分別為 62,956 仟元及 127,765 仟元，佔合併資產總額分別為 1.90%及 3.77%。再如財務報表附註十二(二)所述，貴公司所揭露之轉投資相關資訊，部分係由各該公司委任會計師查核之財務報表編製，本會計師並未查核該等財務報表。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認會計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以充當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況、暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註二及四(九)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司自民國九十三年第四季起，採用新發布財務會計準則公報第三十五號資產減損之會計處理原則。此項會計原則變動使民國九十三年十二月三十一日之總資產及股東權益減少 321,770 仟元，並使民國九十三年度之減損損失增加 321,770 仟元。認列減損損失使民國九十三年度稅前每股損失增加 2.11 元。

如合併財務報表附註四(九)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司民國九十四年度因市場策略之調整而進行產品裁減評估，發現部分資產帳面價值發生減損，致認列相關減損損失 176,610 仟元。

如合併財務報表附註一、二及三所述，自民國九十四年一月一日起，為編製合併財務報表時，依新修訂之財務會計準則公報第三七號「合併財務報表」之規定，將所有子公司納入合併報表之編製範圍。

實誠會計師事務所  
會計師：  
葉冠玟  
葉秉鈞  
前財政部證期會：(88)台財證(六)第 95577 號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號  
民國九十五年三月十五日

中華民國九十五年三月十六日



遊戲橘子數位科技股份有限公司  
民國94年及民國93年12月31日

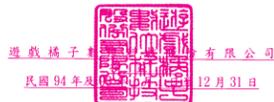
Financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司, showing assets, liabilities, and equity for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑



遊戲橘子數位科技股份有限公司  
民國94年及民國93年12月31日

Financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司, showing income statement items for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑



遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司  
民國94年及民國93年12月31日

Consolidated financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司 and its subsidiaries, showing assets, liabilities, and equity for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑



遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司  
民國94年及民國93年12月31日

Consolidated financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司 and its subsidiaries, showing income statement items for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑



遊戲橘子數位科技股份有限公司  
民國94年及民國93年12月31日

Financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司, showing cash flow statement items for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑



遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司  
民國94年及民國93年12月31日

Consolidated financial statement table for 遊戲橘子數位科技股份有限公司 and its subsidiaries, showing cash flow statement items for 94 and 93 years.

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所簽證、查閱的會計師民國九十五年三月十五日查核報告。

董事長：劉柏園

經理人：劉柏園

會計主管：林建佑