



遊戲橘子數位科技股份有限公司

GAMANIA DIGITAL ENTERTAINMENT CO., LTD.

九十四年股東常會
議事手冊

Have a good GAME!



gamania

遊戲橘子數位科技股份有限公司
Gamania Digital Entertainment Co., Ltd.

台灣 台北縣23511中和市中正路736號18樓 (遠東世紀廣場)
18F No.736 Chung-Cheng Rd., Chung-Ho City, Taipei 23511, Taiwan
Tel: +886-2-8226-9166 Fax: +886-2-8226-1920 www.gamania.com

時間：中華民國九十四年六月十四日（星期二）上午九時整

地點：台北縣中和市中正路631號（中和福朋喜來登飯店三樓宴會廳）

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認、討論暨選舉事項.....	3
三、其他事項及臨時動議.....	4
參、附錄	
一、九十三年度營業報告書.....	5
二、監察人審查報告書.....	9
三、九十三年度庫藏股買回執行情形.....	10
四、九十三年度會計師查核報告書.....	11
五、九十三年度財務報表.....	13
六、九十三年度合併財務報表聲明書.....	18
七、九十三年度合併財務報表會計師查核報告書.....	19
八、九十三年度合併財務報表.....	21
九、九十三年度虧損撥補表.....	26
十、公司章程修正對照表.....	27
十一、公司章程.....	29
十二、股東會議事規則.....	33
十三、董事及監察人選舉辦法.....	35
十四、董事及監察人持股情形.....	36

遊戲橘子數位科技股份有限公司

九十四年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認、討論暨選舉事項

六、其他事項及臨時動議

七、散會

遊戲橘子數位科技股份有限公司

九十四年股東常會開會議程



- 一、時間：中華民國九十四年六月十四日(星期二)上午九時正
- 二、地址：台北縣中和市中正路 631 號(中和福朋喜來登飯店 3 樓宴會廳)
- 三、報告出席股份總數
- 四、主席致詞
- 五、報告事項
 - (一) 九十三年度營業報告。
 - (二) 監察人審查九十三年度決算表冊。
 - (三) 九十三年度庫藏股買回執行情形。
 - (四) 九十三年度私募案執行情形。
 - (五) 本公司九十三年度第四季，提前依財務會計準則公報第 35 號「資產減損之會計處理準則」報告。
- 六、承認、討論暨選舉事項
 - (一) 九十三年度決算表冊案。
 - (二) 九十三年度虧損撥補案。
 - (三) 修訂本公司章程案。
 - (四) 全面改選董事及監察人案。
 - (五) 解除新任董事競業禁止案。
- 七、其他事項及臨時動議
- 八、散會

壹、報告事項

第一案

案由：九十三年度營業概況，敬請 鑒核。

說明：詳見議事手冊第 5-8 頁。

第二案

案由：監察人審查九十三年度決算表冊，敬請 鑒核。

說明：詳見議事手冊第 9 頁。

第三案

案由：九十三年度庫藏股買回執行情形。

說明：詳見議事手冊第 10 頁。

第四案

案由：九十三年度私募案執行情形。

說明：因考量 93 年度景氣低迷，資本市場市況不佳，為避免提高公司募集成本並維護股東權益，故並未執行 93 年度股東會通過總金額不超過新台幣五億元之私募案。

第五案

案由：本公司九十三年度第四季，提前依財務會計準則公報第 35 號「資產減損之會計處理準則」報告。

說明：一、因 93 年度財務報表提前適用 35 號公報，認列新台幣 321,770 仟元的資產減損損失，其中包括：

減損損失-其他資產-遞延費用 NT\$283,472 仟元

減損損失-無形資產-其他無形資產 NT\$ 38,298 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。

貳、承認、討論暨選舉事項

第一案：董事會提

案由：九十三年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司九十三年度之財務報表，業經資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，詳見議事手冊第 11-25 頁。

決議：

第二案：董事會提

案由：九十三年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司九十三年度虧損撥補案，業經董事會決議通過。

二、檢附九十三年度虧損撥補表，詳見議事手冊第 26 頁。

決議：

第三案：董事會提

案由：修訂本公司章程案，提請 公決。

說明：檢附「公司章程修正對照表」及「公司章程」，詳見議事手冊第 27~32 頁。

決議：

第四案：董事會提

案由：全面改選董事及監察人案。

說明：一、原董事及監察人任期自民國九十一年六月三日至九十四年六月二日止，擬於九十四年六月十四日股東常會全面改選。

二、擬選任董事五席、監察人二席。

三、原任之董事及監察人於股東常會選出後即解任，新任董事及監察人亦即同時上任。任期自九十四年六月十四日起至九十七年六月十三日止。

決議：

第五案：董事會提

案由：解除新任董事競業禁止案，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、擬請同意就本年度改選後之董事，自就任之日起，解除競業之限制。

決議：

參、其他事項及臨時動議

肆、散會

致股東報告書

各位親愛的股東女士、先生們

2004年對遊戲橘子充滿挑戰的一年，我們藉由產品的多角化組合擴大台灣市場佔有率，另亦分別藉由東方遊戲領導廠商 NC soft 設立合資公司吉思立營運「天堂 II」、和與西方遊戲巨擘 SOE(Sony Online Entertainment)成立策略聯盟，來持續強化本土競爭力與海外佈局。

2004年在線上遊戲市場的激烈競爭下，遊戲橘子全年度集團營業收入仍達新台幣 27.1 億元，較去年同期成長 38.6%，營業毛利則較去年同期成長 37.3%，而營業淨利則在集團營收成長及開支控管雙重帶動下轉虧為盈至新台幣 7,400 萬元。

而若單以遊戲橘子母公司角度觀之，除成本與開支控管帶來營業毛利與淨利分較去年同期大幅成長 12.6%與 85.2%外，轉投資虧損亦呈現好轉。在海外據點營運逐步好轉及部分轉投資企業獲利貢獻下，2004年整體虧損較去年同期大幅減少 31.7%。惟在 2003 年時，因著眼於線上遊戲先驅韓國線上遊戲市場門戶網站的蓬勃發展，而於該年度取得授權之遊戲平台(包含數款線上遊戲與 Avatar 系統)，因近兩年在台灣接受度不如預期影響下，遊戲橘子基於保守原則，提前於 93 年度提前適用 35 號公報，提列遊戲門戶平台(數款線上遊戲與 Avatar 系統)代理權費用，另亦基於同一原則，一併提列效益不如預期的 MMOG 線上遊戲。認列資產減損致使 2004 年全年度稅後淨損新台幣 1.68 億元、每股淨損 1.1 元。

展望未來，遊戲橘子將以過去努力建立的亞洲營運架構作為基礎平台，在 2005 年持續落實代理及自行研發來繼續充實線上遊戲內容，並加強與線上遊戲業巨擘 SOE 合作來強化目前居領導地位的跨亞洲數位娛樂平台，進而提升轉投資事業的效益，以達成 2005 年持續改善營運體質的目標。

2004 年策略的執行成果

遊戲橘子於 2004 年度發行數款線上遊戲，其中轉投資公司吉思立與易吉網推出代理遊戲「天堂 II」、「希望 online」。兩套線上遊戲的成功營運加上原有「天堂」等線上遊戲使遊戲橘子在 2004 年 AC Nielson 調查中的整體線上遊戲市場市佔率達 50%以上，重回線上遊戲廠商之冠。除萬人連線的線上遊戲外，遊戲橘子亦持續深耕主題式休閒遊戲(casual game)市場，2004 年引進「O2 勁樂團」與「魔法飛球」兩套音樂與運動休閒遊戲，加上自行研發的棋牌類遊戲，構成一完整主題式休閒遊戲平台，提供不同屬性玩家多樣選擇。

海外布局亦開啟新局。2004 年 7 月遊戲橘子正式與世界遊戲巨擘 SOE 亞太策略聯盟，在此合作基礎下，計畫成立合資公司、亞太地區產品營運合作、技術移轉以及大陸投資等四項協議。目前在已設立合資公司 SOGA 進行 SOE 重量級線上遊戲「Ever Quest II」亞洲風格設定化工作已逐步完成，並即將陸續在韓國與中國大陸進行封測，遊戲橘子近年海外經營所立下的基礎將得以彰顯。

遊戲橘子 2005 年的成長動力一線上與休閒，代理與自製遊戲齊頭並進

展望 2005 年，遊戲橘子在台灣的主要成長動力除來自今年的全年貢獻獲利，分別由轉投資公司吉恩立及易吉網所代理重量級線上遊戲「天堂 2」及「希望 Online」外，亦規劃在下半年推出韓國重量級線上遊戲「瑪奇」、歐美重量級線上遊戲東方版「EQ east」與自製武俠線上遊戲「仙魔道」。其中「瑪奇」是在韓國進行「魔獸世界」公測時，唯一幾乎不受其影響的線上遊戲，當時韓國會員數便已達 250 萬人以上；「EQ east」則是歐美與「魔獸世界」齊名的線上遊戲「EQ II」的亞洲風格設定版，目前「EQ II」在歐美每週至少吸引 35 萬玩家上線，預期在遊戲橘子與 SOE 成立的合資公司「SOGA」所進行的亞洲風格設定工程完成後，今年將成為營收主要動能。此外遊戲橘子轉投資公司一飛魚數位遊戲所開發的「仙魔道」也預計也將在年底前推出。三款風格各異的遊戲將使遊戲橘子產品種類更形多元，並藉以拓展不同屬性玩家市場。另因已預見近兩年主題式休閒遊戲市場的蓬勃發展，遊戲橘子除線上遊戲外，近年亦著手佈局主題式休閒遊戲市場，今年更引進「楓之谷」、「百變哈吉」等韓國重量級主題式休閒遊戲，另亦加速各式棋牌遊戲推出時程，預期在各式遊戲到位後，將可建構一完整的遊戲娛樂平台，發揮縱效。綜觀目前遊戲橘子所掌握的重量級線上及主題式休閒遊戲，今年集團業績可望再度成長。

而今年在海外佈局方面亦有重大進展。其中日本子公司在產品多元化、付費彈性化、與多家廠商採用遊戲橘子金流系統下，第一季營收較去年同期營收增加 580% 以上，帶動獲利轉虧為盈，擺脫連續虧損三年陰霾；香港子公司第一季營收亦較去年同期增加 340% 以上。目前海外子公司中，日本、香港、韓國均呈現穩定獲利。此外，遊戲橘子與 SOE 所設立之合資公司 SOGA 所製作的亞洲風格設定工程「EQ east」將陸續於五月在台、港、中、韓四地進行內測。遊戲橘子的海外營運團隊將充分運用先前於各地所奠基之完整的電信、收費系統、銷售通路及營運團隊架構與經驗，持續創造經營績效。

研發策略

在大型多人線上遊戲(MMOG)市場已經逐漸趨於飽和的此時，為了滿足網路玩家越來越重的需求，所有大型多人線上遊戲都朝著規模巨大化的方向規劃內容，導致開發成本高漲，也意味著專案風險大幅升高。加上網路遊戲黏著度高，玩家轉換遊戲頻率較低，導致新遊戲必須花費更多行銷成本來吸引玩家流入。此外由於大陸地區的研發實力日漸成長，且具有低廉人力成本方面的優勢，台灣研發公司的策略必須由製作導向調整為整合導向，整合跨區域的資源來研發新的遊戲軟體。

為因應市場局勢變化，遊戲橘子自製研發策略有幾項重點。首先說明今年度研發產品走向。整體來說，大型多人線上遊戲雖然風險較大，但若能成功的佔有市場，獲利空間也相對大且穩定。所以持續開發大型多人線上遊戲仍會是主要策略之一，但是重點要特別強調在內容跟其他大型多人線上遊戲的差異化。而正值歐美各大型多人線上遊戲相繼都以巨大規模來吸引最多玩家的時

刻，相對上開發成本居弱勢的亞洲廠商，必須思考如何做到不以規模為重，而以獨特特色為重點，並著力在歐美廠商不擅長的領域，比如中國神仙題材，或是獨特的遊戲系統等。所以這會是今年遊戲橘子發展大型多人線上遊戲的重點方向。

同時，也將持續研發主題式休閒線上遊戲，而研發技術門檻較低的博奕類型跟益智類型的遊戲則將予以減縮，轉而將資源集中在創造真正遊戲樂趣的主題遊戲類型之上，因為該部份技術門檻較高，競爭者較難在短期複製同類型產品，也可避免遊戲成功後的一窩風效益，侵蝕公司獲利。

為了從製作導向轉為整合導向，今年度也必須先做好相關的基礎工作。在研發部門運作方面，將建立更有效率的研發流程，因為遊戲玩家口味變換快速，所以必須透過自有技術以及有效率的開發流程，來達到快速因應變化的成果。而且利用統一的專案控管流程來管理集團各地區研發團隊的專案。

此外持續佈局跨區合作計劃，善用遊戲橘子目前在中日韓等地區子公司的資源，發揮各地資源特點，合作開發遊戲。並且規劃建立遊戲橘子集團各地區的研發團隊，以期未來能達到以當地研製製作符合當地市場需求的商品。

持續發展熱門遊戲類型，但是同時優化內部專案控管流程以及建立跨區資源整合開發的方法，以期能快速反應未來市場變化，將會是遊戲橘子研發單位未來能製作出更符合市場需求產品的關鍵要素，也是鞏固集團獲利跟市佔率的關鍵因素。

謝忱

2004年是遊戲橘子上櫃後臥薪嚐膽的一年，在成本開支控管績效逐步顯現、轉投資公司旗下新遊戲「天堂2」與「希望online」成功營運帶動遊戲橘子整體遊戲市佔率重回線上遊戲廠商之冠、及與SOE共同開發亞洲風格偏好設定的線上遊戲「EQ east」下，顯現了遊戲橘子一年來勵精圖治的決心已獲初步的成效。放眼全亞洲，有能力進行全區線上遊戲營運的公司只有遊戲橘子。展望2005年，本公司受惠於改善的財務體質、持續好轉的海外營運績效、及不斷推出的新線上遊戲和主題式休閒遊戲，營運績效將能有效提升。期盼所有的股東能繼續給予衷心支持，公司才能以最高的品質與整合性的服務，逐步成為世界級的公司，在此謹致上最誠摯的謝忱！

敬祝大家

萬事如意，闔家康泰！

董事長：劉柏園



營業報告

1、九十三年度營業計劃實施成果

本公司民國九十三年度營業收入、營業毛利與淨利分較去年同期成長 2%、12.6%與 85.2%，惟受提前於 93 年度適用 35 號公報提列資產減損影響，稅前純益由盈轉虧。

2、財務收支及預算執行情形

單位：新台幣仟元；%

項目	93 年預算數	93 年實際數	達成率(%)
營業收入	2,013,353	1,941,151	96.4%
營業成本	(998,898)	(935,659)	93.7%
營業毛利	1,014,455	1,005,492	99.1%
營業費用	(805,367)	(629,251)	78.1%
營業淨利	209,088	376,241	179.9%
稅前純益(損失)	65,522	(257,784)	(393.4%)

3、獲利能力分析

項目	93 年度
資產報酬率	(0.05%)
股東權益報酬率	(6.84%)
營業利益佔實收資本額比率	24.43%
稅前純益佔實收資本額比率	(16.74%)
純益率	(9.21%)
每股損失(元)	(1.1)

註：每股盈餘係按加權平均流通在外股數計算。

4、預期銷售數量及其依據

單位：本

主要商品	年度	94 年度
		內銷量
線上遊戲		註 1
娛樂軟體		—
雜誌及節目製作		1,442,300
其他		註 2
合計		1,442,300

註 1：該商品係依財團法人中華民國會計研究發展基金會(九一)基秘字第〇〇六號函規定，勞務提供完成方予認列銷貨收入，故無銷售量之統計值。

註 2：其他係各項附屬週邊產品，因種類繁多且計量單位各不相同，故不列示數量。

註 3：以上數字係“依據本公司對市場之分析及對各類遊戲於國內市場佔有率調查之資料，並檢討各通路之擴展及銷售情形等因素”所填列。

遊戲橘子數位科技股份有限公司
監察人審查報告書



茲 准

董事會造送本公司九十三年度財務報表，業經資誠會計師事務所查核竣事，認為足以允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九十四年股東常會

監察人：程文龍



聖文生投資股份有限公司
代表人 謝錦昌



中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 六 日

遊戲橘子數位科技股份有限公司
九十三年度庫藏股買回執行情形



買 回 期 次	第二次	第三次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	93/07/27-93/09/26	93/10/02-93/12/01
買 回 區 間 價 格	11.9-27.9 元	10-22.6 元
已買回股份種類及數量	普通股 4,810,000 股	普通股 1,072,000 股
已買回股份金額	73,124,431 元	17,074,229 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	已辦理銷除股份 4,810,000 股	已辦理銷除股份 1,072,000 股
累積持有本公司股份數量	普通股 5,000,000 股	普通股 5,000,000 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	3.25%	3.27%

會計師查核報告

(94)財審報字第 7531 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九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二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九十三年度與九十二年度採權益法評價之部分長期股權投資係依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。民國九十三年度與九十二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 168,160 仟元與 336,098 仟元。截至民國九十三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 571,394 仟元與 425,533 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九十三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審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，足以當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二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 93 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準則。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。

遊戲橘子數位科技股份有限公司已編製民國九十三年及九十二年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告，備供參考。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師

黎昌州

支秉鈞

黎昌州
支秉鈞



行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第 2583 號
中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 七 日

遊藝橋子數加申限股份有限公司

資產負債表

民國 83 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	92 年 12 月 31 日		92 年 12 月 31 日		92 年 12 月 31 日	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產						
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 757,625	25	\$ 852,970	26	2100	
應收票據淨額(附註四(二))	70,631	2	132,200	4	2120	
應收帳款淨額(附註四(三))	523,880	17	497,309	15	2140	
應收帳款 - 關係人淨額(附註五(二))	1,842	4	4,375	-	2160	
其他應收款(附註四(四))	119,207	4	9,561	-	2190	
其他應收款 - 關係人(附註五(二))	37,547	-	15,000	1	2210	
其他金融資產 - 流動(附註六)	9,372	-	7,430	-	2260	
存貨(附註四(五))	12,920	1	23,769	1	2270	
預付費用(附註四(六))	36,250	1	43,175	2	2280	
遞延所得稅資產 - 流動(附註四(十)(八))	1,569,274	51	1,585,789	49	21XX	
流動資產合計	3,627,516		3,817,526			
基金及長期投資(附註四(六))	642,890	21	449,119	14	2420	
採成本法之長期投資	26,846	1	94,941	3	2441	
預付長期投資款	13,114	-	-	-	24XX	
基金及長期投資合計	682,850	22	544,060	17		
固定資產(附註四(七)及(六))						
成本	147,751	5	117,270	4	2810	
土地	144,548	5	122,977	4	2820	
房屋及建築	523,831	17	504,879	15	28XX	
機器設備	1,700	-	5,238	-	24XX	
運輸設備	93,925	3	97,640	3		
辦公設備	81,861	2	84,456	3	3110	
租賃改良	5,349	-	5,349	-		
其他設備	998,965	32	937,809	29	3211	
成本及重估價值	(365,509)	(12)	(470,526)	(14)	3220	
減：累計折舊	633,456	20	690,283	21	3240	
固定資產淨額	-	-	38,298	1		
無形資產 - 淨額	-	-	-	-		
無形資產(附註四(八)(十))	-	-	-	-		
其他無形資產 - 淨額	8,750	-	13,308	-	3310	
存出保證金	112,491	4	375,872	12	3350	
遞延費用(附註四(九)(十))	89,396	3	-	-	3420	
遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十)(八))	210,617	7	389,180	12	3510	
其他資產合計	-	-	-	-	34XX	
資產總計	\$ 3,096,197	100	\$ 3,247,610	100	1XXX	
負債及股東權益						
流動負債						
短期票據(附註四(十一))	\$ -	-	\$ -	-		
應付票據	45,231	2	54,715	2		
應付帳款	86,395	3	66,872	2		
應付所得稅(附註四(十二))	18,385	1	5,019	-		
應付費用(附註四(十三))	100,794	3	73,494	2		
其他應付款項 - 關係人(附註五(二))	168,518	5	1,485	-		
其他應付款項	7,631	-	23,793	1		
預收帳項	94,841	3	48,188	1		
一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二))	56,230	2	56,318	2		
其他流動負債	7,746	-	8,305	-		
流動負債合計	585,971	19	438,189	13		
長期負債						
長期應付帳款(附註四(十三))	189,818	6	181,673	6		
長期應付票據(附註四(十三))	-	-	10,687	-		
長期附息負債合計	189,818	6	192,360	6		
其他負債	3,245	-	-	-		
應計退休金負債(附註四(十四))	34	-	528	-		
存入保證金	-	-	29,140	1		
遞延所得稅負債 - 非流動(附註四(十六)(八))	3,279	-	29,668	1		
其他負債合計	779,068	25	660,217	20		
股東權益						
股本(附註一)	1,539,897	50	1,587,997	49		
普通股股本	1,348,505	43	1,390,640	43		
資本公積(附註四(十五))	17,111	1	17,111	1		
普通股溢價	221	-	221	-		
庫藏股票交易(附註四(二十))	-	-	-	-		
處分資產增益	-	-	-	-		
保留盈餘	-	-	-	-		
法定盈餘公積(附註四(十六))	103,066	3	103,066	3		
累積虧損(附註四(十七))	(394,267)	(13)	(216,514)	(7)		
股東權益其他調整數	-	-	-	-		
累積換算其他調整數	21,810	1	24,123	1		
股東權益(附註四(二十))	(319,214)	(10)	(302,140)	(9)		
遞延資產總計	2,317,129	75	2,587,393	80		
重大承諾事項及或有負債(附註七)	-	-	-	-		
重大期後事項(附註九)	-	-	-	-		
負債及股東權益總計	\$ 3,096,197	100	\$ 3,247,610	100		

請參閱隨附財務報表附註暨查核會計師事務所蔡昌州、支業鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遊戲橘子數位科技股份有限公司
損益表
民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(損失)為新台幣元外)

	93 年 度			92 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
營業收入								
4110 銷貨收入	\$	1,895,340	98	\$	2,076,393	109		
4170 銷貨退回(附註五(二))	(	37,331)	(2)	(	164,655)	(9)
4190 銷貨折讓(附註五(二))	(	37,502)	(2)	(	8,154)	-
4100 銷貨收入淨額		1,820,507	94		1,903,584	100		
4610 勞務收入(附註五(二))		120,644	6		-	-		
4000 營業收入合計		1,941,151	100		1,903,584	100		
營業成本								
5110 銷貨成本(附註四(二十二))	(	935,659)	(48)	(	1,010,865)	(53)
5910 營業毛利		1,005,492	52		892,719	47		
5930 聯屬公司間已實現利益		-	-		903	-		
營業毛利淨額		1,005,492	52		893,622	47		
營業費用(附註四(二十二))								
6100 推銷費用	(	162,653)	(9)	(	223,997)	(12)
6200 管理及總務費用	(	392,925)	(20)	(	390,855)	(20)
6300 研究發展費用	(	73,673)	(4)	(	75,609)	(4)
6000 營業費用合計	(	629,251)	(33)	(	690,461)	(36)
6900 營業淨利		376,241	19		203,161	11		
營業外收入及利益								
7110 利息收入		376	-		810	-		
7140 處分投資利益		8,577	-		11,892	1		
7160 兌換利益		-	-		1,413	-		
7210 租金收入(附註五(二))		9,676	1		127	-		
7480 什項收入		10,809	1		6,536	-		
7100 營業外收入及利益合計		29,438	2		20,778	1		
營業外費用及損失								
7510 利息費用	(	6,838)	-	(	8,379)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(	264,180)	(14)	(	416,188)	(22)
7522 其他投資損失(附註四(六))	(	68,095)	(3)	(	13,000)	(1)
7530 處分固定資產損失	(	149)	-	(	510)	-
7570 存貨跌價及呆滯損失		-	-	(	895)	-	
7630 減損損失(附註四(十))	(	321,770)	(17)		-	-	
7880 什項支出	(	2,431)	-	(	58,249)	(3)
7500 營業外費用及損失合計	(	663,463)	(34)	(	497,221)	(26)
7900 繼續營業部門稅前淨損	(	257,784)	(13)	(	273,282)	(14)
8110 所得稅利益(附註四(十八))		90,040	4		27,722	1		
9600 本期淨損	(\$	167,744)	(9)	(\$	245,560)	(13)		
		稅 前	稅 後		稅 前	稅 後		
基本每股損失(附註四(十九))								
9750 本期淨損	(\$	1.69)	(\$	1.10)	(\$	1.78)	(\$	1.60)

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
黎昌州、支秉鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遠東橋宇教育科技服務股份有限公司

報告期間：民國93年12月1日至12月31日

民國93年12月31日

單位：新台幣仟元

92 年 度	資 本					盈 餘					票 據 換 算 調 整	合 計
	普通股本	普通溢價	庫藏股票交易	處分資產增益	法定盈餘公積	盈 積	虧 損	票 據 換 算 調 整	合 計			
92年1月1日餘額	\$ 1,080,270	\$ 1,390,640	\$ -	\$ 221	\$ 37,609	\$ 656,031	\$ 11,841	(\$ 225,226)	\$ 2,951,386			
91年度盈餘分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	65,457	(65,457)	-	-	-			
未分配盈餘轉增資本	410,503	-	-	-	-	(410,503)	-	-	-			
員工紅利轉增資本	97,224	-	-	-	-	(97,224)	-	-	-			
發放董監酬勞	-	-	-	-	-	(10,802)	-	-	(10,802)			
發放現金股利	-	-	-	-	-	(21,605)	-	-	(21,605)			
92年度稅後淨損	-	-	-	-	-	(245,560)	-	-	(245,560)			
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(76,914)	(76,914)			
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	12,282	-	12,282			
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(21,394)	-	-	(21,394)			
92年12月31日餘額	\$ 1,587,997	\$ 1,390,640	\$ -	\$ 221	\$ 103,066	\$ 216,514	\$ 24,123	(\$ 302,140)	\$ 2,587,393			
93 年 度												
93年1月1日餘額	\$ 1,587,997	\$ 1,390,640	\$ -	\$ 221	\$ 103,066	\$ 216,514	\$ 24,123	(\$ 302,140)	\$ 2,587,393			
93年度稅後淨損	-	-	-	-	-	(167,744)	-	-	(167,744)			
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(90,198)	(90,198)			
庫藏股註銷減資	(48,100)	(42,135)	17,111	-	-	-	-	73,124	-			
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,313)	(2,313)			
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(10,009)	-	-	(10,009)			
93年12月31日餘額	\$ 1,539,897	\$ 1,348,505	\$ 17,111	\$ 221	\$ 103,066	\$ 394,267	\$ 21,810	(\$ 319,214)	\$ 2,317,129			

請參閱後附財務報表附註暨會計師事務所集昌州·支業鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遊戲橘子數位科技股份有限公司

現金流量表

民國93年及92年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

93 年 度

92 年 度

營業活動之現金流量

本期淨損	(\$	167,744)	(\$	245,560)
調整項目				
處分短期投資利得	(	8,577)	(	11,892)
呆帳費用及備抵銷貨退回轉數	(	15,008)	(	23,656)
存貨跌價及呆滯準備(轉列收入數)提列數	(	4,040)		895
採權益法認列之投資損失		264,180		416,188
認列成本法評價之長期股權投資永久性下跌損失		68,095		13,000
折舊費用		131,065		113,355
處分固定資產損失及轉列費用數		149		907
各項攤提		46,633		40,308
遞延費用轉列損失數		283,472		46,908
其他無形資產轉列損失數		38,298		-
資產及負債科目之變動				
應收票據		61,569		128,221
應收帳款	(	2,172)	(	59,415)
應收帳款-關係人	(	1,842)		-
其他應收款	(	124,223)		9,332
其他應收款-關係人	(	27,986)	(	4,498)
存貨		2,098		11,806
預付費用		10,849	(	9,619)
遞延所得稅資產	(	111,611)	(	6,254)
應付票據	(	9,484)		3,477
應付帳款		19,523	(	53,529)
應付所得稅		13,566	(	24,091)
應付費用		27,300		7,472
其他應付款項	(	20,681)		2,929
其他應付款項-關係人		167,033		1,485
預收款項		46,653		16,741
其他流動負債	(	559)		11,159
應計退休金負債		3,245		-
營業活動之淨現金流入		689,801		385,669

(續次頁)

遊戲橘子數位科技股份有限公司

現金流量表

民國93年及92年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	93	年	度	92	年	度
投資活動之現金流量						
短期投資增加	(\$	3,123,813)		(\$	2,531,000)	
處分短期投資價款		3,132,390)			2,542,892)	
質押定期存款減少(增加)		15,000)		(	15,000)	
取得長期投資-非子公司現金增資		-)		(	52,095)	
取得長期投資-子公司現金增資	(	278,256)		(	295,215)	
取得長期投資-購置子公司債款	(	221,292)			-)	
處分長期投資價款		12,116)			-)	
子公司清算退回股款		4,045)			-)	
購置固定資產	(	73,221)		(	167,739)	
處分固定資產價款		3,353)			4,734)	
遞延費用增加數	(	103,731)		(	96,371)	
其他無形資產增加數		-)		(	38,298)	
預付權利金回收數		37,007)			-)	
存出保證金減少(增加)		4,578)		(	2,847)	
投資活動之淨現金流出		(591,824)			(650,939)	
融資活動之現金流量						
短期借款減少	(	100,000)		(	120,000)	
長期借款增加		8,057)			55,353)	
其他應付票據減少		-)		(	900)	
長期應付票據減少	(	10,687)		(	11,670)	
存入保證金(減少)增加	(	494)			528)	
購入庫藏股	(	90,198)		(	120,045)	
融資活動之淨現金流出		(193,322)			(196,734)	
本期現金及約當現金減少	(	95,345)		(	462,004)	
期初現金及約當現金餘額		852,970)			1,314,974)	
期末現金及約當現金餘額	\$	757,625)		\$	852,970)	
現金流量資訊之補充揭露：						
本期支付利息	\$	6,949)		\$	8,367)	
本期支付所得稅	\$	5,574)		\$	2,623)	
僅有部份現金支出之投資活動						
購置固定資產	\$	77,740)		\$	154,291)	
減：期末應付設備款	(	4,884)		(	365)	
加：期初應付設備款		365)			13,813)	
本期支付現金	\$	73,221)		\$	167,739)	
僅有部份現金支出之融資活動						
購入庫藏股	\$	90,198)		\$	76,914)	
減：期末應付款-庫藏股		-)			-)	
加：期初應付款-庫藏股		-)			43,131)	
本期支付現金	\$	90,198)		\$	120,045)	
本期投資子公司，其資產與負債之公平價值表列如下：						
現金及銀行存款	\$	93,096)		\$	-)	
有價證券		15,581)			-)	
其他流動資產		171,020)			-)	
固定資產		49,455)			-)	
其他資產		14,967)			-)	
商譽		59,901)			-)	
流動負債	(	128,874)			-)	
長期負債	(	13,480)			-)	
少數股權	(	40,374)			-)	
投資子公司債款	\$	221,292)		\$	-)	

請參閱後附財務報表附註暨實誠會計師事務所
黎昌州、支秉鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遊戲橘子數位科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書



本公司民國九十三年度（自民國九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日）依『關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係企業報告書編製準則』應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

遊戲橘子數位科技股份有限公司



負責人：劉柏園

中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 七 日

會計師查核報告

(94)財審報字第 7651 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九十三年及九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十三年及九十二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之部分子公司，係依各該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所表示之意見中，有關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九十三年及九十二年十二月三十一日之資產總額分別為 746,858 仟元及 479,178 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 22.05%及 13.98%，其民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日營業收入分別為 758,741 仟元及 48,189 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營業收入分別為 28.05%及 2.47%。另如合併財務報表附註四(五)所述，貴公司及子公司民國九十三及九十二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。民國九十三年度及九十二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 20,369 仟元及 48,243 仟元，佔合併稅後淨損分別為 12.14%及 19.65%；截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，其相關之長期投資餘額分別為 127,765 仟元及 140,122 仟元，佔合併資產總額分別為 3.77%及 4.09%；另截至民國九十二年十二月三十一日止，帳列其他負債-其他之長期股權投資餘額為 34,967 仟元。再如財務報表附註十一(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審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，足以允當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二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(九)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司自民國 93 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準則。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一及三所述，民國九十二年度未編入合併財務報表之子公司吉恩立數位科技股份有限公司，因其民國九十三年十二月三十一日之總營業收入已達本公司總營業收入之 10%，故應編入合併財務報表，致編製報表主體發生變動，遊戲橘子數位科技股份有限公司乃追溯重編民國九十二年度合併財務報表以利比較。

資 誠 會 計 師 事 務 所

會 計 師

黎昌州

支秉鈞

黎昌州
支秉鈞



行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：(72)台財證(一)字第 2583 號

中 華 民 國 九 十 四 年 四 月 二 十 七 日



遊戲鴉子數位科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國九十四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	93年12月31日		92年12月31日			93年12月31日		92年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產									
流動資產					負債及股東權益				
現金及存款(附註四(一))	927,650	28	1,039,329	30	短期存款(附註四(二))	2100		44,874	1
應收票據淨額(附註四(二))	70,647	2	132,200	4	應付票據(附註四(二))	2120		55,234	2
應收帳款淨額(附註四(三))	712,392	21	505,175	15	應付帳款	2140		59,296	2
其他應收款-關係人(附註五)	6,079	-	30,597	1	應付帳款-關係人(附註五)	2150		80,312	2
其他應收款-流動(附註六)	12,804	-	1,325	-	應付所得稅(附註四(七))	2160		18,585	-
其他金融資產-流動(附註四)	13,495	1	15,000	1	應付費用	2170		151,770	4
存貨(附註四(四))	7,876	-	7,876	-	其他應付款項-關係人(附註五)	2190		1,689	-
預付費用(附註四(三))	33,957	1	43,895	1	其他應付款項	2210		41,804	1
遞延所得稅資產-流動(附註四)	40,586	1	49,567	2	預收款項	2220		226,853	7
其他流動資產-其他(附註六)	1,820,122	54	1,700,200	54	其他(附註四(八))	2280		87,563	3
流動資產合計	3,386,562	100	3,427,732	100	其他(附註四(九))	21XX		24,088	-
基金及長期投資(附註五)	138,929	4	152,253	4	其他(附註四(十))	21XX		790,379	23
採權益法之長期投資	26,846	1	94,942	3	長期附息負債合計	2420		194,818	6
預付長期投資款	13,114	-	13,114	-	長期附息負債(附註四(十二))	2441		181,673	5
基金及長期投資合計	178,889	5	247,195	7	長期附息負債(附註四(十二))	2441		14,322	-
固定資產(附註四(六)及(六))					其他負債	24XX		195,995	6
成本					應計退休金負債(附註四(十三))	2810		4,462	-
土地	147,751	4	117,270	3	存入保證金	2820		707	-
房屋及建築	144,548	4	122,977	4	遞延所得稅負債-非流動(附註四(十七))	2860		-	-
機器設備	729,189	22	619,635	18	其他負債-其他(附註四(五))	2888		79,067	3
運輸設備	1,700	-	5,237	-	其他負債合計	28XX		84,236	3
辦公設備	114,660	3	108,510	3	負債總計	21XX		1,069,433	32
租賃改良	144,070	4	19,085	1	股東權益			1,539,897	45
其他	96,893	3	120,413	4	股本	3110		1,348,505	40
資本及公積金	1,333,971	39	1,124,302	33	資本公積(附註四(十四))	3220		17,111	-
未完工程投資設備款	459,635	(13)	273,485	(8)	庫藏股票(附註四(十九))	3240		221	-
固定資產淨額	874,339	26	857,963	25	保留盈餘	3310		103,066	3
無形資產					法定盈餘公積(附註四(十五))	3350		394,267	(12)
商標權	338	-	424	-	待彌補損益(附註四(十六)(十七))	3420		21,810	1
其他無形資產(附註四(七)(九))	72,615	2	3,346	-	股東權益調整數	3XX		(319,214)	(9)
其他無形資產合計	72,953	2	42,770	1	庫藏股票(附註四(十九))	3XX		2,317,129	68
其他資產-淨額					重大承諾事項及或有負債(附註七)			302,140	(9)
存出保證金	37,381	1	32,659	1	重大之期後事項(附註九)			2,587,393	75
遞延費用(附註四(八)(九))	256,059	8	420,703	12	負債及股東權益總計	1XX		3,386,562	100
其他資產-其他(附註六)	135,176	4	-	-				3,427,732	100
其他資產合計	407,636	13	453,342	13					
資產總計	3,386,562	100	3,427,732	100					

請參閱後附合併財務報表附註暨資訊會計師事務所紫雲州、支家鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司

民國93年12月31日


單位：新台幣仟元


92年	資				債		保		留		盈		調整	換	算	數	庫	藏	股	票	合	計	
	普通	股	本	本	普通	股	債	債	法	定	盈	餘											公
92年1月1日餘額	\$	1,080,270	\$	1,390,640	\$	-	\$	221	\$	37,609	\$	656,031	\$	11,841	\$	225,226	\$	2,951,386					
91年度盈餘分配：																							
提列法定盈餘公積		-		-		-		-		65,457	(	65,457		-		-		-		-		-
未分配盈餘轉增資		410,503		-		-		-		(	410,503		-		-	-		-		-		-
員工紅利轉增資		97,224		-		-		-		(	97,224		-		-	-		-		-		-
發放董監酬勞		-		-		-		-		(	10,802		-		-	-		-		-		(
發放現金股利		-		-		-		-		(	21,605		-		-	-		-		-		(
92年度稅後淨損		-		-		-		-		(	245,560		-		-	-		-		-		(
購入庫藏股		-		-		-		-		-	-		-		-		(	76,914		(	76,914	
國外長期投資換算調整數		-		-		-		-		-	-		-		-		-			-		12,282	
長期投資股權變動調整數		-		-		-		-		(	21,394		-		-		-	-		-		(
92年12月31日餘額	\$	1,587,997	\$	1,390,640	\$	-	\$	221	\$	103,066	\$	216,514	\$	24,123	\$	302,140	\$	2,587,393					
93年																							
93年1月1日餘額	\$	1,587,997	\$	1,390,640	\$	-	\$	221	\$	103,066	\$	216,514	\$	24,123	\$	302,140	\$	2,587,393					
93年度稅後淨損		-		-		-		-		-	(	167,744		-		-		(	167,744			
購入庫藏股		-		-		-		-		-	-		-		-		(	90,198		(	90,198	
庫藏股註銷減資	(	48,100	(	42,135		17,111		-		-	-		-		-		-	73,124				-
國外長期投資換算調整數		-		-		-		-		-	-		(	2,313		-		-		-		(
長期投資股權變動調整數		-		-		-		-		-	(	10,009		-		-		-		-		(
93年12月31日餘額	\$	1,539,897	\$	1,348,505	\$	-	\$	221	\$	103,066	\$	394,267	\$	21,810	\$	319,214	\$	2,317,129					

請參閱附後合併財務報表附註暨資產負債表附註所集島州，並業鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：


經理人：

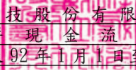

主辦會計：



 遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

	93	年	度	92	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨損	(\$	167,744)		(\$	245,560)	
調整項目						
少數股權淨損	(	21,403)		(	33,210)	
呆帳費用及備抵銷貨退回迴轉數	(	15,009)		(	23,656)	
存貨跌價及呆滯準備(轉列收入數)提列數	(	490)			895	
採權益法認列之投資損失		10,522			126,642	
認列成本法評價之永久性下跌損失		68,095			13,000	
處分短期投資利益	(	10,837)		(	11,892)	
折舊費用		199,631			138,564	
各項攤提		160,246			62,588	
商譽攤銷數		11,693			1,115	
資產減損損失		321,770			-	
遞延費用轉列損失		-			46,908	
處分固定資產損失及轉列費用數		102			873	
資產及負債科目之變動						
應收票據		61,553			128,222	
應收帳款	(	192,209)		(	57,983)	
存貨	(	5,129)			13,159	
其他應收款		24,519			8,313	
其他應收款-關係人	(	11,479)		(	690)	
預付費用		9,958			(15,548)	
遞延所得稅資產	(	155,335)		(	12,645)	
其他流動資產		461		(	2,200)	
應付票據	(	12,126)			16,121	
應付帳款		36,785		(	102,381)	
應付帳款-關係人		29,463			50,849	
應付所得稅		13,264		(	24,460)	
應付費用		65,082			3,847	
其他應付款	(	16,517)		(	33,921)	
其他應付款項-關係人	(	1,632)		(	141)	
預收款項		176,374			16,569	
其他流動負債		15,325			4,387	
應計退休金負債		4,462			-	
營業活動之淨現金流入		<u>599,395</u>			<u>67,765</u>	

(續次頁)


 遊戲橘子數位科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	93 年 度	92 年 度
投資活動之現金流量		
購買短期投資價款	(\$ 3,221,553)	(\$ 2,531,000)
處分短期投資價款	3,232,390	2,542,892
受質押資產減少(增加)	14,200	(15,000)
長期投資增加	(43,667)	(102,560)
子公司清算退回股款	4,045	-
購置固定資產	(212,885)	(200,948)
處分固定資產價款	4,585	15,814
遞延費用增加數	(318,968)	(109,379)
其他無形資產增加數	-	(38,298)
商譽增加數	(81,224)	-
預付權利金回收數	37,007	-
存出保證金增加	(4,742)	(4,584)
其他資產 - 其他增加	(11,636)	-
投資活動之淨現金流出	(602,448)	(443,063)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(68,405)	(106,721)
其他應付票據減少	-	(900)
購入庫藏股	(90,198)	(120,045)
長期借款增加	38,169	92,481
長期應付票據減少	(12,950)	(16,771)
其他負債-其他增加	22,699	67,743
存入保證金(減少)增加	(507)	545
融資活動之淨現金流出	(111,192)	(83,668)
匯率影響數		
本期現金及約當現金減少	2,566	12,502
期初現金及約當現金餘額	(111,679)	(446,464)
期末現金及約當現金餘額	1,039,329	1,485,793
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 8,702	\$ 8,367
本期支付所得稅	\$ 5,625	\$ 2,628
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	\$ 227,344	\$ 190,659
減：期末應付設備款	(18,024)	(3,524)
加：期初應付設備款	3,565	13,813
本期支付現金	\$ 212,885	\$ 200,948
僅有部分現金支出之投資活動		
購入庫藏股	\$ 90,198	\$ 76,914
減：期末應付款-庫藏股	-	-
加：期初應付款-庫藏股	-	43,131
本期支付現金	\$ 90,198	\$ 120,045

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所
 蔡昌州、支秉鈞會計師民國九十四年四月二十七日查核報告。

負責人：



經理人：



主辦會計：



遊戲橘子數位科技股份有限公司

虧損撥補表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	(\$216,513,846)
93 年度稅後淨損	(167,743,765)
減：法定盈餘公積	-
減：長期股權投資變動調整數	(10,009,064)
待彌補虧損	(\$394,266,675)
公積填補虧損：	
加：法定盈餘公積	103,065,815
加：資本公積	291,200,860
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	-

遊戲橘子數位科技股份有限公司

公司章程修正對照表



修正條文	原條文	修正後條文	修正理由
第二章	股份		
第五條	本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中壹億伍仟萬元，分成壹仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元整，係保留供發行認股權憑證，未發行股份由董事會於日後視需要分次發行。	本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中 <u>貳億貳仟萬元，分成貳仟貳佰萬股，每股新台幣壹拾元整</u> ，係保留供發行認股權憑證，未發行股份由董事會於日後視需要分次發行。	提高保留發行員工認股權憑證上限金額至實收資本額15%，使員工與公司共同成長，並網羅優秀人才。
第四章	董事及監察人		
第十三條	本公司設董事七-九人，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。 公司得替董監事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 <u>五-九</u> 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。 公司得替董監事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。	配合公司政策變更董事席次。
第十六條	全體董事及監察人之報酬由股東會議定之。	全體董事及監察人之報酬， <u>授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。</u>	參酌業界議訂報酬方式。
第七章	附則		
第二十二條	本章程訂立於民國八十四年五月二十六日。 第一次修訂於民國八十七	本章程訂立於民國八十四年五月二十六日。 第一次修訂於民國八十七	增列修訂日期

修正條文	原條文	修正後條文	修正理由
	<p>年三月九日。</p> <p>第二次修訂於民國八十八年四月七日。</p> <p>第三次修訂於民國八十八年九月二十日。</p> <p>第四次修訂於民國八十八年十月八日。</p> <p>第五次修訂於民國八十九年三月二十四日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年七月二十八日。</p> <p>第七次修訂於民國九十年五月二十二日。</p> <p>第八次修訂於民國九十一年一月三十一日。</p> <p>第九次修訂於民國九十一年六月三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十二年四月二十八日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十三年四月二十九日。</p>	<p>年三月九日。</p> <p>第二次修訂於民國八十八年四月七日。</p> <p>第三次修訂於民國八十八年九月二十日。</p> <p>第四次修訂於民國八十八年十月八日。</p> <p>第五次修訂於民國八十九年三月二十四日。</p> <p>第六次修訂於民國八十九年七月二十八日。</p> <p>第七次修訂於民國九十年五月二十二日。</p> <p>第八次修訂於民國九十一年一月三十一日。</p> <p>第九次修訂於民國九十一年六月三日。</p> <p>第十次修訂於民國九十二年四月二十八日。</p> <p>第十一次修訂於民國九十三年四月二十九日。</p> <p><u>第十二次修訂於民國九十四年六月十四日。</u></p>	

遊戲橘子數位科技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，定名為遊戲橘子數位科技股份有限公司。

(英文名稱為 GAMANIA DIGITAL ENTERTAINMENT CO., LTD.)

第 二 條：本公司所營事業如左：

- 一、各種電腦軟硬體之買賣業務。
- 二、各種工業用、商業用機器設備之設計、規劃、買賣及代理經銷業務。
- 三、整廠機械設備輸出。
- 四、一般進出口貿易業務。(許可業務除外)
- 五、代理前各項國內外廠商產品之投標報價業務。
- 六、I401010 一般廣告服務業。
- 七、J503021 電視節目製作業。
- 八、J503031 廣播電視節目發行業。
- 九、J503041 廣播電視廣告業。
- 十、JZ99050 仲介服務業。
- 十一、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- 十二、I301010 資訊軟體服務業。
- 十三、J303010 雜誌業。
- 十四、G902011 第二類電信事業。
- 十五、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 二 條之一：本公司就業務上之需要得對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得不受公司法第

十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

第 三 條：本公司設總公司於台灣省台北縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處。

第 四 條：刪除。

第二章 股 份

- 第 五 條：本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中壹億伍仟萬元，分成壹仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元整，係保留供發行認股權憑證，未發行股份由董事會於日後視需要分次發行。
- 第 六 條：股票如有轉讓情事應由雙方填具股票過戶申請書，由股票持有人向本公司申請更名過戶，非經登載公司股東名簿後，不得以其轉讓對抗公司。
- 第 七 條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，編號填列，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後依法發行。本公司公開發行股票後，得免印製股票。
- 第 七 條之一：本公司之記名股票需用股東本名，其為法人所有者應記載法人名稱，並應將本名或名稱、代表人之姓名、住所報名本公司記入股東名簿，如為數人共有者，應推一人為代表。
- 第 八 條：股東之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

- 第 九 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，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。
- 第 十 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，依公司法及主管機關公佈之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』規定委託代理人出席股東會。
- 第 十 一 條：本公司股東每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份無表決權。
- 第 十 二 條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董 事 及 監 察 人

- 第 十 三 條：本公司設董事七~九人，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。

公司得替董監事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。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表公司，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：董事會，除每屆第一次董事會，依公司法第二百零三條召集外，其餘由董事長召集之，同時任為主席；除公司法另有規定外，其決議須由全體董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得依公司法第二百零五條規定出具委託書委託其他董事代理出席，但以代理一人為限。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。

第十六條：全體董事及監察人之報酬由股東會議定之。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第十七條之一：本公司得視業務需要，由董事會委任法律、會計、業務及技術顧問。

第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：刪除。

第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款後，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，尚有餘額再分派如左：

一、員工紅利百分之十~十五。

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，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之二十發放股票股利。但董事會得依當時整體營運狀況及資金規劃調整之，並提請股東會決議。

第 七 章 附 則

第二十一條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於民國八十四年五月二十六日。

第一次修訂於民國八十七年三月九日。

第二次修訂於民國八十八年四月七日。

第三次修訂於民國八十八年九月二十日。

第四次修訂於民國八十八年十月八日。

第五次修訂於民國八十九年三月二十四日。

第六次修訂於民國八十九年七月二十八日。

第七次修訂於民國九十年五月二十二日。

第八次修訂於民國九十一年一月三十一日。

第九次修訂於民國九十一年六月三日。

第十次修訂於民國九十二年四月二十八日。

第十一次修訂於民國九十三年四月二十九日。

遊戲橘子數位科技股份有限公司

董事長：劉柏園



遊戲橘子數位科技股份有限公司

股東會議事規則



- 一、 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、 股東會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。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、 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。
- 五、 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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、 本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、 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。
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大會表決。
- 九、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，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利人召集者，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。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。
- 十、 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

為準。

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。

- 十一、 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。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。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。
- 十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、 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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、 議案之表決，除公司法及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，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、 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。
- 十九、 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，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

遊戲橘子數位科技股份有限公司

董事及監察人選舉辦法



- 一、 本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。
- 二、 本公司董事及監察人之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三、 董事會應製備與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 五、 董事及監察人之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、 選舉票有下列情事之一者無效：
 - (一) 不用本辦法規定之選票。
 - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
 - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
 - (五) 除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
 - (六) 未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證統一編號)者。
 - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事或監察人。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在场者由主席代為抽籤。依前項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 九、 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十、 當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十一、 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 十二、 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

遊戲橘子數位科技股份有限公司

全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數

94 年 4 月 16 日

職 稱	姓 名	持有股數	持股比例
董 事 長	劉柏園	11,156,611	7.30%
副董事長	呂寶麟	1,679,674	1.10%
董 事	蕭彥輝	673,133	0.44%
董 事	黃景立	809,375	0.53%
董 事	張兆勳	474,696	0.31%
董 事	和信超媒體股份有限公司 代表人：瞿志豪	4,905,000	3.21%
獨立董事	曲家林	1,048,830	0.69%
獨立董事	廖文鐸	688,032	0.45%
監 察 人	程文龍	1,210,608	0.79%
監 察 人	聖文生投資股份有限公司 代表人：謝錦昌	157,114	0.10%
全體董事持有股數及成數(不含獨立董事)		19,698,489	12.88%
全體監察人持有股數及成數		1,367,722	0.89%

說明：

- 1、全體董事、監察人持有股數截至九十四年股東常會停止過戶日九十四年四月十六日。
- 2、本公司實收資本額 1,529,176,900 元，已發行股數計 152,917,690 股。
- 3、依證券交易法第二十六條之規定，全體董事最低應持有股份總數為 11,468,826 股。
全體監察人最低應持有股份總數為 1,146,882 股。
- 4、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數如上表所列；已符合證券交易法第二十六條規定成數標準。

MEMO