100
台北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
台北郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
遊戲橘子數位科技股份有限公司股務代理機構
大華證券股份有限公司股務代理部
股務專線：(02)23892999（代表線）
網址：http://www.toptrade.com.tw

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1304號
印刷品

股東 台啓

無法投遞，無需退回

遊戲橘子數位科技股份有限公司
九十六年股東常會議事錄

時間：中華民國九十六年六月十三日(星期三)上午九時整
地址：宸上名品飯店(台北縣中和市中山路二段311號3樓)
出席：本公司已發行股份總數146,878,690股，已買回庫藏股股數10,000,000股，出席及代理出席股東總數計105,661,648股，佔實際流通在外股數136,878,690股之77.19%，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

列席：董　事　廖文鐸　先生
監察人　曲家林　先生
財務長　蘇信泓　先生
資誠會計師事務所　歐靜芳　小姐
碩捷國際法律事務所法律顧問　郭士功　律師

壹、宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

叁、報告事項

第一案
案　由：本公司九十五年度營業報告案。敬請　鑒核。
說　明：詳見議事手冊第7頁。

第二案
案　由：監察人審查九十五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：本公司修訂董事會議事規範報告案。
說　明：董事會議事規範詳見議事手冊第11頁

肆、承認、討論事項

第一案：董事會提
案　由：九十五年度決算表冊案。謹提請　承認。
說　明：一、本公司九十五年度之財務報表，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，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第二案：董事會提
案　由：九十五年度盈餘分配案。謹提請　承認。
說　明：一、本公司九十五年度稅後純益為434,710,631元，扣除庫藏股註銷減資190,817,676元、長期投資股權變動調整數2,570,295元、依法提列法定盈餘公積24,132,266元，合計可分配盈餘為217,190,394元。
二、檢附九十五年度盈餘分配表，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第三案：董事會提
案　由：本公司九十五年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，謹提請　討論。
說　明：一、本公司為擴充營業規模所需營運資金：擬以盈餘轉增資59,907,860元，包含股東紅利38,188,460元轉增資，發行新股3,818,846股；員工紅利21,719,400元轉增資，發行新股2,171,940股，每股面額10元。
二、本次增資發行之新股發行辦法:
(一)按配股基準日股東名冊記載之股東及其持有股份比例，每仟股配發新股26股，若除權基準日庫藏股尚未轉讓，則股票股利每仟股配發27.89股。
(二)員工紅利轉增資發行之新股，依本公司員工分紅辦法分配予員工。
(三)上述配發不足壹股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內，自行拼湊整股，逾期未拼湊者，按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並由本公司職工福利委員會按面額認購。
三、本公司如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷或員工認股權憑証依發行及轉換辦法轉換，致影響股東配股(息)率發生變動者，授權董事會全權處理。
四、本次增資發行新股之權利義務與原股份相同。
五、本次增資案俟股東常會通過後，並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂定配股基準日。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第四案：董事會提
案　由：修訂本公司「章程」部分條文案。謹提請　討論。
說　明：一、為配合公司政策，擬修訂部份條文。
二、檢附「章程」修訂對照表，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

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。謹提請　討論。
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，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第六案：董事會提
案　由：修訂本公司「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」案。謹提請　討論。
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「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」修訂對照表，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第七案：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。謹提請　討論。
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，詳見附件。
決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

第八案：董事會提
案　由：補選本公司董事及監察人案。謹提請　討論。
說　明：一、本屆董事及監察人任期自民國九十四年六月十四日起至九十七年六月十三日止。因部分董事及監察人辭任，擬於九十六年六月十三日股東常會補選。
二、擬補選董事一席、監察人一席。
三、補選之董事及監察人亦即同時上任，任期至九十七年六月十三日止。
決　議：當選名單如下

董事當選名單暨得票權數			監察人當選名單暨得票權數		
戶號或身份證統一編號	戶名	得票權數	戶號或身份證統一編號	戶名	得票權數
A1228822856	高健祐	61,685,146	18	程文龍	61,685,146

第九案：董事會提
案　由：解除本公司新任董事競業禁止。謹提請　討論。
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、擬請同意就本年度補選後之董事，自就任之日起，解除競業之限制。

遊戲橘子數位科技股份有限公司
96年6月13日新當選董事兼任他公司職務明細表

職稱	姓名	兼任他公司資訊	
		事業名稱	擔任職稱
董事	高健祐	Paragon Aviation（昶信航空）	總經理

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：無。

陸、散會(上午九時二十五分)

儒風股務印刷承印 (02) 2225-1430

遊戲橘子數位科技股份有限公司
公司章程修訂對照表

修正條文	原條文	修正後條文	修正理由
第六章　會計			
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，如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。 前項員工分配紅利時，其對象得包括符合一定條件之從屬企業員工，其條件授權董事會決議。 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。	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，如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。 前項員工分配紅利時，其對象得包括符合一定條件之從屬企業員工，其條件授權董事會決議。 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十發放現金股利。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。	配合營運所需
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……第十三次修訂於民國九十五年六月十四日。	本章程訂立於民國八十四年五月二十六日……第十三次修訂於民國九十五年六月十四日。第十四次修訂於民國九十六年六月十三日。	增列修訂日期

遊戲橘子數位科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂對照表

修正條文	原條文	修正後條文	修正原因
第一節	總則		
第二條	適用範圍： 一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 四、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。 五、衍生性商品。 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、其他重要資產	適用範圍： 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。 六、衍生性商品。 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 八、其他重要資產	配合相關法令修正。
第三條	本處理程序名詞定義如下： 一、衍生性商品：係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約〈如遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，暨上述商品組合而成之複合式契約等〉。 1.本處理程序所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進〈銷〉貨合約等。 2.有關債券保證金交易之相關事項，應比照本處理程序規定辦理，但如從事附買回、賣回條件之債券者，得不適用本處理程序所規範「應按月併同每月營運情形辦理公告申報」之規定。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 三、關係人：指依財團法人　中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 四、子公司：係指下列由本公司海內外直接或間接控制之公司： 1.本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。 2.本公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。 3.本公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。 五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 六、事實發生日：原則上以交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日為準（以孰前者為準）。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准函之日孰前者為準。 七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。 八、一年內：係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。 九、最近期財務報表：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	本處理程序名詞定義如下： 一、衍生性商品：係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約〈如遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，暨上述商品組合而成之複合式契約等〉。 1.本處理程序所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進〈銷〉貨合約等。 2.有關債券保證金交易之相關事項，應比照本處理程序規定辦理，但如從事附買回、賣回條件之債券者，得不適用本處理程序所規範「應按月併同每月營運情形辦理公告申報」之規定。 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 三、關係人：指依財團法人　中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 四、子公司：係指下列由本公司海內外直接或間接控制之公司： 1.本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。 2.本公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。 3.本公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。 五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 六、事實發生日：原則上以交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日為準（以孰前者為準）。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。 七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。 八、一年內：係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。 九、最近期財務報表：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	刪除「函」
第五條	處理程序之訂定 本處理程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。 本公司如已設置獨立董事，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。	處理程序之訂定 本處理程序應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將董事異議資料送各監察人。 本公司如已設置獨立董事，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。	配合相關法令修正。
第二節	資產之取得或處分		
第六條	購買額度： 一、本公司得購買額度： 本公司得投資範圍為股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購（售）權證等、不動產及其他經財政部核准發行之有價證券，其額度如下： 1.非供營業使用之不動產投資不得逾本公司實收資本額之百分之一百。 2.有價證券投資之總額不得逾本公司股東權益之百分之一百五十，投資於個別有價證券之限額不得逾本公司股東權益之百分之一百。 二、子公司之購買總額及限額，應依其各自內部取得或處分資產相關處理程序規定辦理。	購買額度： 一、本公司得購買額度： 本公司得投資範圍為股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證等、不動產及其他經財政部核准發行之有價證券，其額度如下： 1.非供營業使用之不動產投資不得逾本公司實收資本額之百分之一百。 2.有價證券投資之總額不得逾本公司股東權益之百分之一百五十，投資於個別有價證券之限額不得逾本公司股東權益之百分之一百。 二、子公司之購買總額及限額，應依其各自內部取得或處分資產相關處理程序規定辦理。	配合相關法令修正。
第十條	資產估價報告之取得 取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之機器設備者外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應記載事項依證期會規定辦理），並符合下列規定： 一、因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。 五、如有正當理由未能即時取得估價報告或前開會計師意見者，應於事實發生之日起二週內取得估價報告及前項第三款之會計師意見。 六、專業估價者如出具「時值勘估報告」、「估價報告書」等以替代估價報告者，其記載內容仍應符合前開估價報告應行記載事項之規定。	資產估價報告之取得 取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建或取得、處分供營業使用之機器設備者外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應記載事項依證期局規定辦理），並符合下列規定： 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	配合相關法令及公司營運所需修正。
第十一條	會計師意見書之取得 一、取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。 有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見： (一)取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。 (二)取得或處分私募有價證券。 二、取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	會計師意見書之取得 一、取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 二、取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合相關法令修正。
第三節	向關係人取得不動產		
第十四條	提報董事會資料 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項	提報董事會資料 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項 公開發行公司已設置獨立董事者，「依公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定「取得或處分資產處理程序」提報董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合相關法令修正。
第二十條	權責劃分 本公司就從事衍生性商品操作，依其工作性質分別由下列單位負責。 一、財務單位： 1.負責商品期貨以外之衍生性商品的操作策略擬定。 2.依授權權限，進行各項交易。 二、法務單位：負責非定型化交易契約之覆核。 三、會計單位：負責衍生性商品交易之帳務處理、會計報表製作、定期資料彙總等事項。 四、稽核單位：瞭解權責區分、操作程序等內部控制之適當性並查核交易部門對本處理程序之遵守情形。 財務單位從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任；其他非財務單位人員，得經董事長授權，方可從事衍生性商品交易並於事後提報董事會。 其有關風險之衡量、監督與控制並應由不同部門人員負責，且向董事會報告。	權責劃分 本公司就從事衍生性商品操作，依其工作性質分別由下列單位負責。 一、財務單位： 1.負責商品期貨以外之衍生性商品的操作策略擬定。 2.依授權權限，進行各項交易。 二、法務單位：負責非定型化交易契約之覆核。 三、會計單位：負責衍生性商品交易之帳務處理、會計報表製作等事項。 四、稽核單位：瞭解權責區分、操作程序等內部控制之適當性並查核交易部門對本處理程序之遵守情形。 財務單位從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任；其他非財務單位人員，得經董事長授權，方可從事衍生性商品交易並於事後提報董事會。 其有關風險之衡量、監督與控制並應由不同部門人員負責，且向董事會報告。	配合公司營運需求。
第二十六條	備查簿 從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二十七條第二款及第三款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	備查簿 從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第二十一條第四款及第五款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	配合條次變更
第二十九條	內部稽核 內部稽核人員應定其瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易單位對本處理程序之遵循情形並分析交易循環，作成稽核報告，呈報董事會核閱，如發現重大違規事項，應以書面通知各監察人。	內部稽核 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易單位對本處理程序之遵循情形並分析交易循環，作成稽核報告，呈報董事會核閱，如發現重大違規事項，應以書面通知各監察人。	更正錯字
第三十三條	同一天召開董事會 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。 參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本局同意者外，應於同一天召開董事會。	同一天召開董事會 一、參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報証期局同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。 二、參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報証期局同意者外，應於同一天召開董事會。 三、參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。 1.人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計劃或計劃執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。 2.重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 3.重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計劃，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 四、前項第一款及第二款資料，應於董事會決議通過之起二日內依規定格式以網際網路資訊系統申報備查。 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。	配合相關法令修正。
第四十條	更新公告申報情形 依第四十一條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於公開資訊觀測站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	更新公告申報情形 依第三十九條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於公開資訊觀測站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	配合條次變更
第四十一條	其他事項 一、依規定應公告項目如於公告時有缺漏而應予補正時，應將全部項目重新辦理公告申報。 二、取得或處分資產達第四十一條所訂應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。 三、本處理程序第十條及第十一條所委請之專業估價者或會計師所出具之意見，如有虛偽隱匿之情事，依規定本公司、專業估價者或簽證會計師應負法律之責任。 四、子公司應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定取得或處分資產處理程序。 五、本公司對子公司之取得或處分資產控管程序，依本作業程序辦理。	其他事項 一、依規定應公告項目如於公告時有缺漏而應予補正時，應將全部項目重新辦理公告申報。 二、取得或處分資產達第三十九條所訂應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。 三、本處理程序第十條及第十一條所委請之專業估價者或會計師所出具之意見，如有虛偽隱匿之情事，依規定本公司、專業估價者或簽證會計師應負法律之責任。 四、子公司應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定取得或處分資產處理程序。 五、本公司對子公司之取得或處分資產控管程序，依本作業程序辦理。	配合條次變更

遊戲橘子數位科技股份有限公司
特定公司、集團企業及關係人交易作業程序修訂對照表

修正條文	原條文	修正後條文	修正原因
第一條	目的及依據 為維護公司權益及保障股東權益並使本公司與集團企業、特定公司及關係人交易作業有所遵循並依財務會計準則公報第六號「關係人交易之揭露」暨審計準則公報第六號「關係人交易之查核」並配合財政部證券暨期貨管理委員會之相關規定特制定本作業程序。	目的及依據 為維護公司權益及保障股東權益並使本公司與集團企業、特定公司及關係人交易作業有所遵循並依財務會計準則公報第六號「關係人交易之揭露」暨審計準則公報第六號「關係人交易之查核」並配合行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)之相關規定特制定本作業程序。	配合主管機關更名。
第二條	凡具有下列情形之一者，即視為本公司之集團企業： 一、屬於母公司、子公司及聯屬公司關係者。 二、本公司與其關係人總計持有他公司超過半數之已發行有表決權股份總數或資本總額者，或他公司與其關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份總數或資本總額者。 三、本公司直接或間接控制他公司之人事、財務或業務經營者，或他公司直接或間接控制本公司之人事、財務或業務經營者。其判斷標準如下: 1.取得對方過半數之董事席位者。 2.指派人員獲聘為對方總經理者。 3.依合資經營契約規定擁有對方經營權者。 4.為對方資金融通金額達對方總資產之三分之一以上者。 5.為對方背書保證金額達對方總資產之三分之一以上者。 四、本公司與他公司相互投資各達對方有表決權之股份總數或資本額三分之一以上者，並互可直接或間接控制對方之人事、財務或業務經營者。 五、具有下列各款情事之一者，即認為本公司與他公司間具有控制或從屬關係。但經檢具相關事證，證明無控制或從屬關係者，不在此限： (一)本公司與他公司之董事、監察人及執行長合計有半數以上相同者。其計算方式包括該等人員之配偶、子女及二親等以內親屬。 (二)本公司與他公司之已發行有表決權之股份總數或資本總額，均有半數以上為相同之股東持有或出資者。 (三)對本公司採權益法評價之他投資公司與其關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份者；或本公司與其關係人總計持有本公司採權益法評價之他投資公司超過半數之已發行有表決權股份者。 計算申請公司所持有他公司之股份或出資額，應連同下列各款之股份或出資額一併計入： 一、公司之從屬公司所持有他公司之股份或出資額。 二、第三人為該公司而持有之股份或出資額。 三、第三人為該公司之從屬公司而持有之股份或出資額。	凡具有下列情形之一者，即視為本公司之集團企業： 一、屬於母公司、子公司及聯屬公司關係者。 二、本公司與其關係人總計持有他公司超過半數之已發行有表決權股份總數或資本總額者，或他公司與其關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份總數或資本總額者。 三、本公司直接或間接控制他公司之人事、財務或業務經營者，或他公司直接或間接控制本公司之人事、財務或業務經營者。其判斷標準如下: 1.取得對方過半數之董事席位者。 2.指派人員獲聘為對方總經理者。 3.依合資經營契約規定擁有對方經營權者。 4.為對方資金融通金額達對方總資產之三分之一以上者。 5.為對方背書保證金額達對方總資產之三分之一以上者。 四、本公司與他公司相互投資各達對方有表決權之股份總數或資本總額三分之一以上者，並互可直接或間接控制對方之人事、財務或業務經營者。 五、具有下列各款情事之一者，即認為本公司與他公司間具有控制或從屬關係。但經檢具相關事證，證明無控制或從屬關係者，不在此限： (一)本公司與他公司之董事、監察人及執行長合計有半數以上相同者。其計算方式包括該等人員之配偶、子女及二親等以內親屬。 (二)本公司與他公司之已發行有表決權之股份總數或資本總額，均有半數以上為相同之股東持有或出資者。 (三)對本公司採權益法評價之他投資公司與其關係人總計持有本公司超過半數之已發行有表決權股份者；或本公司與其關係人總計持有本公司採權益法評價之他投資公司超過半數之已發行有表決權股份者。 計算申請公司所持有他公司之股份或出資額，應連同下列各款之股份或出資額一併計入： 一、公司之從屬公司所持有他公司之股份或出資額。 二、第三人為該公司而持有之股份或出資額。 三、第三人為該公司之從屬公司而持有之股份或出資額。	配合相關法令修正。
第三條	凡具有下列情形之一者，即視為本公司之特定公司： 一、持有本公司已發行股份總額百分之二十(含)以上，未超過百分之五十者。 二、該公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有本公司已發行股份總額百分之三十(含)以上，且雙方曾有財務或業務上之往來記錄者。上開人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、本公司之營業收入來自該公司及其聯屬公司達百分之三十（含）以上者。 四、本公司之主要產品原料(指佔總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺之關鍵性原料)或主要商品(指佔總營業收入百分之三十以上者)，其數量或金額，來自該公司及其聯屬公司達百分之五十以上者。 五、本公司之總進貨金額，來自該公司及其聯屬公司達百分之五十以上者。	凡具有下列情形之一者，即視為本公司之特定公司： 一、持有本公司已發行股份總額百分之二十(含)以上，未超過百分之五十者。 二、該公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有本公司已發行股份總額百分之三十(含)以上，且雙方曾有財務或業務上之往來記錄者。上開人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、本公司之營業收入來自該公司及其聯屬公司達百分之三十（含）以上者。 四、本公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺之關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)其數量或總進貨金額，來自他公司及其聯屬公司達百分之五十以上者。	配合相關法令修正。
第五條	特定公司、集團企業或關係人之交易係指特定公司、集團企業或關係人間資源或義務之移轉，不論有無對價之給付屬之。	特定公司、集團企業或關係人之交易係指特定公司、集團企業或關係人間資源或義務之移轉，不論有無對價之給付均屬之	配合相關法令修正。
第七條	本公司與關係人間有重大交易事項發生，應於財務報表附註中揭露下列資料： 一、關係人名稱。 二、與關係人之關係。 三、與各關係人間有重大交易事項，暨其價格及付款期間，與其他有助於瞭解關係人交易對財務報表影響之有關資訊： 1.進貨金額或百分比。 2.銷貨金額或百分比。 3.財產交易金額及其所產生之損益數額。 4..應收票據與應收帳款之期末餘額或百分比。 5.應付票據與應付帳款之期末餘額或百分比。 6.資金融通(往來)之最高餘額、利率區間、期末餘額及當期利息總額。 7.票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額。 8.其他對當期損益及財務狀況有重大影響之交易事項。例如重大之代理事項、勞務之提供或收受、租賃事項、特許權授許、研究計劃之移轉、管理服務點合約等。	本公司與關係人間有重大交易事項發生，應於財務報表附註中揭露下列資料： 一、關係人名稱。 二、與關係人之關係。 三、與各關係人間有下列重大交易事項，暨其價格及付款期間，與其他有助於瞭解關係人交易對財務報表影響之有關資訊： 1.進貨金額或百分比。 2.銷貨金額或百分比。 3.財產交易金額及其所產生之損益數額。 4.應收票據與應收帳款之期末餘額或百分比。 5.應付票據與應付帳款之期末餘額或百分比。 6.資金融通(往來)之最高餘額、利率區間、期末餘額及當期利息總額。 7.票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額。 8.其他對當期損益及財務狀況有重大影響之交易事項。例如重大之代理事項、勞務之提供或收受、租賃事項、特許權授許、研究計劃之移轉、管理服務合約等。	配合公司營運需求。
第十六條	監察人為第十六條規定之查核時，得指派本公司稽核人員或委請查核財務報表之會計師經常執行。如發現違反規定或顯有異常情事時，監察人應通知董事會，請其加以說明並為必要之改善。	監察人為第十五條規定之查核時，得指派本公司稽核人員或委請查核財務報表之會計師經常執行。如發現違反規定或顯有異常情事時，監察人應通知董事會，請其加以說明並為必要之改善。	修正引用條文。

遊戲橘子數位科技股份有限公司
資金貸與及背書保證作業程序修訂對照表

修正條文	原條文	修正後條文	修正原因
第三條	資金貸與之申請 借款人向本公司申請借款，經辦人員應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業與財務狀況，其可行者作成記錄逐級呈董事長轉董事會決議。 本公司如已設置獨立董事，其將資金貸與他人，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	資金貸與之申請 借款人向本公司申請借款，經辦人員應初步接洽，先行瞭解其資金用途及最近營業與財務狀況，其可行者作成記錄逐級呈董事長轉董事會決議。 本公司如已設置獨立董事，其將資金貸與他人作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	配合相關法令修正。
第十三條	資金貸與保險限制 1、擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品抵押值為原則，保險單應加註以本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼，其地址應以座落之地段、地號標示。 2、經辦人員應注意在保險期間屆滿前，通知借款人繼續投保。	資金貸與保險限制 1、擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品抵押值為原則，保險單應加註以本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼，其地址應以座落之地段、地號標示。 2、經辦人員應注意在保險期間屆滿前，通知借款人繼續投保，以維護本公司權益。	修正用詞。
第二十八條	其他事項 1、本公司對子公司資金貸與及背書保證之控管程序，依本作業程序辦理。 2、本公司之子公司擬將資金貸與他人以及進行背書保證作業者，應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定相關作業程序辦理。	其他事項 1、本公司對子公司資金貸與及背書保證之控管程序，依本作業程序辦理。 2、本公司之子公司擬將資金貸與他人或進行背書保證作業者，應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定相關作業程序辦理。	修正字義。

遊戲橘子數位科技股份有限公司
監察人審查報告書

茲　准

董事會造送本公司九十五年度財務報表，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、盈餘分配議案，經本監察人審查，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九十六年股東常會

監察人：曲家林

中　華　民　國　九　十　六　年　四　月　二　十　五　日

遊戲橘子數位科技股份有限公司
九十五年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　目	金　額	
	小　計	合　計
期初未分配盈餘	0	
加：本期稅後純益	434,710,631	
減：庫藏股註銷減資	(190,817,676)	
減：長期投資股權變動調整數	(2,570,295)	
減：提列法定盈餘公積	(24,132,266)	
本期可供分配之盈餘		217,190,394
分配項目：		
1.　員工紅利	21,719,400	
2.　董監事酬勞	4,339,500	
3.　股東紅利–現金	152,753,838	
–股票	38,188,460	
分配合計		217,001,198
期末未分配盈餘		189,196

PricewaterhouseCoopers
資誠會計師事務所
台北市基隆路一段333號27樓
27/F 333 Keelung Rd., Sec. 1,
Taipei, Taiwan, R.O.C.
Tel :(02)2729-6666
Fax:(02)2757-6371

會計師查核報告

(96)財審報字第 06002044 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九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四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九十五年度與九十四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。民國九十五年及九十四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 58,689 仟元與 207,289 仟元。截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，該等長期股權投資金額分別為 539,659 仟元與 492,774 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九十五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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四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(十一)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準則。此項會計原則變動使民國九十四年十二月三十一日之總資產及股東權益減少 321,770 仟元，惟對民國九十四年度損益未造成影響。

如財務報表附註四(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因市場策略之調整而進行產品效益評估，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九十五年及九十四年度合併財務報表，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：
葉冠妏　葉冠妏
支秉鈞　支秉鈞
前財政部證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
(88)台財證(六)第 16120 號

民國九十六年四月四日

PricewaterhouseCoopers
資誠會計師事務所
台北市基隆路一段333號27樓
27/F 333 Keelung Rd., Sec. 1,
Taipei, Taiwan, R.O.C.
Tel :(02)2729-6666
Fax:(02)2757-6371

會計師查核報告

(96)財審報字第 06003464 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九十五年及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十五年及九十四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公司管理階層之責任，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九十五年及九十四年十二月三十一日之資產總額分別為 713,846 仟元及 733,667 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 21.40%及 22.17%，其民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日營業收入分別為 1,006,393 仟元及 1,188,254 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 27.35%及 39.85%。另如合併財務報表附註四(六)所述，　貴公司及子公司民國九十五及九十四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。民國九十五年及九十四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 14,788 仟元及 4,558 仟元，佔合併淨損益分別為 3.40%及 1.75%；截至民國九十五年及九十四年十二月三十一日止，其相關之長期投資餘額分別為 29,832 仟元及 62,956 仟元，佔合併資產總額分別為 0.89%及 1.90%。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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四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準則。此項會計原則變動使民國九十四年十二月三十一日之總資產及股東權益減少 321,770 仟元，惟對民國九十四年度合併損益未產生影響。

如合併財務報表附註四(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效益評估，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。

再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，於編製合併財務報表時，依新修訂之財務會計準則公報第七號「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。

資誠會計師事務所
會計師：
葉冠妏　葉冠妏
支秉鈞　支秉鈞
前財政部證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
(88)台財證(六)第 16120 號

民國九十六年四月四日

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

本公司民國九十五年度（自民國九十五年一月一日至九十五年十二月三十一日）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

負責人：劉柏園

中華民國九十六年四月四日

遊戲橘子　有限公司

民國　日

單位：新台幣仟元

	資產	95年12月31日 金額	%	94年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 750,636	24	$ 746,138	25
1120	應收票據淨額(附註四(二))	112,633	4	84,816	3
1130	應收票據－關係人淨額(附註五(二))	1,611	-	2,483	-
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	643,894	20	499,793	16
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五(二))	975	-	1,375	-
1160	其他應收款(附註四(四))	129,543	4	208,452	7
1180	其他應收款－關係人(附註五(二))	26,718	1	48,494	2
1190	其他金融資產－流動(附註六)	-	-	30,000	1
120X	存貨(附註四(五))	22,284	1	14,426	-
1250	預付費用	8,470	-	9,054	-
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十四))	51,878	2	36,618	1
11XX	流動資產合計	1,748,642	56	1,681,649	55
	基金及投資－淨額				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(六))	-	-	12,551	1
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(七)及九)	538,738	17	519,492	17
14XX	基金及投資合計	538,738	17	532,043	18
	固定資產(附註四(八)及六)				
	成本				
1501	土地	147,751	5	147,751	5
1521	房屋及建築	151,961	5	151,961	5
1531	機器設備	533,073	17	652,968	22
1551	運輸設備	-	-	1,700	-
1561	辦公設備	27,087	1	73,366	2
1631	租賃改良	13,790	-	63,771	2
1681	其他設備	60	-	4,435	-
15XY	成本及重估增值	873,722	28	1,095,952	36
15X9	減：累計折舊	(359,072)	(12)	(459,818)	(15)
1670	未完工程及預付設備款	800	-	-	-
15XX	固定資產淨額	515,450	16	636,134	21
	其他資產－淨額				
1820	存出保證金	6,280	-	6,141	-
1830	遞延費用(附註四(十))	162,859	5	129,151	4
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十四))	172,993	6	49,494	2
18XX	其他資產合計	342,132	11	184,786	6
1XXX	資產總計	$ 3,144,962	100	$ 3,034,612	100

	負債及股東權益	95年12月31日 金額	%	94年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(十二))	$ -	-	$ 30,000	1
2120	應付票據	68,635	2	59,166	2
2130	應付票據－關係人(附註五(二))	92,785	3	88,900	3
2140	應付帳款	89,285	3	94,037	3
2160	應付所得稅(附註四(十四))	44,314	1	20,375	1
2170	應付費用	145,572	5	127,465	4
2190	其他應付款項－關係人(附註五(二))	113,950	4	130,255	5
2210	其他應付款項	42,711	1	34,912	1
2260	預收款項	81,015	3	59,623	2
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三))	120,000	4	28,769	1
2280	其他流動負債	7,166	-	7,102	-
21XX	流動負債合計	805,433	26	680,604	23
	長期負債				
2420	長期借款(附註四(十三))	25,000	1	313,634	10
24XX	長期負債合計	25,000	1	313,634	10
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十五))	3,129	-	4,768	-
2820	存入保證金	42	-	42	-
28XX	其他負債合計	3,171	-	4,810	-
2XXX	負債總計	833,604	27	999,048	33
	股東權益				
	股本(附註一及四(十六))				
3110	普通股股本	1,468,787	47	1,518,787	50
	資本公積(附註四(十七))				
3211	普通股溢價	736,166	23	1,037,644	34
3220	庫藏股票交易(附註四(二十一))	-	-	27,162	1
3240	處分資產增益	221	-	221	-
	保留盈餘				
3350	保留盈餘(累積虧損)(附註四(十四)(十九))	241,323	8	(267,318)	(9)
	股東權益其他調整項目				
3450	金融商品之未實現損益	65	-	-	-
3420	累積換算調整數	20,561	-	21,208	1
3510	庫藏股票(附註四(二十一))	(155,765)	(5)	(302,140)	(10)
3XXX	股東權益總計	2,311,358	73	2,035,564	67
	重大承諾事項及或有負債(附註七)				
	重大期後事項(附註九)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 3,144,962	100	$ 3,034,612	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數位　及其子公司

單位：新台幣仟元

	資產	95年12月31日 金額	%	94年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 1,031,180	31	$ 985,048	30
1120	應收票據淨額(附註四(二))	112,694	3	84,878	3
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	871,225	26	822,819	25
1160	其他應收款(附註四(十四))	3,803	-	4,846	-
1180	其他應收款－關係人(附註五)	226	-	520	-
1190	其他金融資產－流動(附註六)	-	-	30,000	1
120X	存貨(附註四(四))	22,990	1	15,936	-
1250	預付費用	17,833	-	29,958	1
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十四))	57,093	2	38,491	1
1298	其他流動資產－其他	2,381	-	6,313	-
11XX	流動資產合計	2,119,425	63	2,018,809	61
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(五))	91,453	3	12,551	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(六))	29,832	1	62,956	2
1425	預付長期投資款(附註四(五))	-	-	99,999	3
14XX	基金及投資合計	121,285	4	175,506	5
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	-	-	2,327	-
	固定資產(附註四(七)(十)及六)				
	成本				
1501	土地	147,751	4	147,751	4
1521	房屋及建築	155,946	5	151,961	5
1531	機器設備	829,717	25	878,560	27
1551	運輸設備	-	-	3,378	-
1561	辦公設備	93,683	3	151,753	5
1611	租賃資產	1,535	-	43,487	1
1631	租賃改良	40,319	1	93,110	3
1681	其他設備	11,067	-	11,317	-
15XY	成本及重估增值	1,280,018	38	1,481,317	45
15X9	減：累計折舊	(607,419)	(18)	(660,723)	(20)
1599	減：累計減損	(18,713)	-	(31,665)	(1)
1670	未完工程及預付設備款	1,205	-	16,735	1
15XX	固定資產淨額	655,091	20	805,664	25
	無形資產－淨額				
1710	商標權	290	-	338	-
1760	商譽(附註四(十))	2,885	-	2,893	-
1770	遞延退休金成本(附註四(十五))	468	-	549	-
1780	其他無形資產(附註四(八)(十))	775	-	1,288	-
17XX	無形資產合計	4,418	-	5,068	-
	其他資產－淨額				
1820	存出保證金	31,169	1	38,085	1
1830	遞延費用(附註四(九)(十))	200,164	6	171,913	5
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十四))	203,730	6	90,718	3
1880	其他資產－其他	-	-	1,067	-
18XX	其他資產合計	435,063	13	301,783	9
1XXX	資產總計	$ 3,335,282	100	$ 3,309,157	100

	負債及股東權益	95年12月31日 金額	%	94年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註四(十一))	$ 30,000	1	$ 84,376	3
2120	應付票據	75,479	2	105,672	3
2140	應付帳款	98,986	3	79,154	2
2150	應付帳款－關係人(附註五)	38,316	1	46,478	1
2160	應付所得稅(附註四(十四))	45,643	1	20,640	1
2170	應付費用	213,579	6	204,832	6
2210	其他應付款項	48,890	2	57,178	2
2260	預收款項	222,470	7	179,083	5
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二)(十三))	120,128	4	31,431	1
2280	其他流動負債	13,873	-	27,520	1
21XX	流動負債合計	907,364	27	836,364	25
	長期負債				
2420	長期借款(附註四(十二))	25,000	1	313,634	10
2446	應付租賃款－非流動(附註四(十三))	-	-	129	-
24XX	長期負債合計	25,000	1	313,763	10
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十五))	5,212	-	7,630	-
2820	存入保證金	950	-	1,338	-
2880	其他負債－其他	950	-	64	-
28XX	其他負債合計	7,112	-	9,032	-
2XXX	負債總計	939,476	28	1,159,159	35
	股東權益				
	股本(附註一及四(十六))				
3110	普通股股本	1,468,787	44	1,518,787	46
	資本公積(附註四(十七))				
3211	普通股溢價	736,166	22	1,037,644	31
3220	庫藏股票交易(附註四(二十一))	-	-	27,162	1
3240	處分資產增益	221	-	221	-
	保留盈餘				
3350	保留盈餘(累積虧損)(附註四(十四)(十九))	241,323	7	(267,318)	(8)
	股東權益其他調整項目				
3450	金融商品之未實現損益	65	-	-	-
3420	累積換算調整數	20,561	1	21,208	1
3510	庫藏股票(附註四(二十一))	(155,765)	(5)	(302,140)	(9)
	母公司股東權益合計	2,311,358	69	2,035,564	62
3610	少數股權	84,448	3	114,434	3
3XXX	股東權益總計	2,395,806	72	2,149,998	65
	重大承諾事項及或有負債（附註七）				
	重大之期後事項（附註九）				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 3,335,282	100	$ 3,309,157	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子　有限公司

民國95　2月31日

單位：新台幣仟元

	資本公積				保留盈餘					
	普通股股本	普通股溢價	庫藏股票交易	處分資產增益	法定盈餘公積	(累積虧損)保留盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	庫藏股票	合計
94年度										
94年1月1日餘額	$ 1,539,897	$ 1,348,505	$ 17,111	$ 221	$ 103,066	($ 394,267)	$ -	$ 21,810	($ 319,214)	$ 2,317,129
公積彌補累積虧損	-	(291,201)	-	-	(103,066)	394,267	-	-	-	-
94年度稅後淨損	-	-	-	-	-	(260,033)	-	-	-	(260,033)
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,645)	(13,645)
庫藏股註銷減資	(21,110)	(19,660)	10,051	-	-	-	-	-	30,719	-
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(602)	-	(602)
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(7,285)	-	-	-	(7,285)
94年12月31日餘額	$ 1,518,787	$ 1,037,644	$ 27,162	$ 221	$ -	($ 267,318)	$ -	$ 21,208	($ 302,140)	$ 2,035,564
95年度										
95年1月1日餘額	$ 1,518,787	$ 1,037,644	$ 27,162	$ 221	$ -	($ 267,318)	$ -	$ 21,208	($ 302,140)	$ 2,035,564
公積彌補累積虧損	-	(267,318)	-	-	-	267,318	-	-	-	-
95年度稅後淨利	-	-	-	-	-	434,711	-	-	-	434,711
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(155,765)	(155,765)
庫藏股註銷減資	(50,000)	(34,160)	(27,162)	-	-	(190,818)	-	-	302,140	-
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(647)	-	(647)
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(2,570)	-	-	-	(2,570)
依持股比例認列被投資公司備供出售金融資產評價調整變動數	-	-	-	-	-	-	65	-	-	65
95年12月31日餘額	$ 1,468,787	$ 736,166	$ -	$ 221	$ -	$ 241,323	$ 65	$ 20,561	($ 155,765)	$ 2,311,358

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數位　司及其子公司

合　表

民國95年　2月31日

單位：新台幣仟元

		資本公積			保留盈餘		股東權益其他調整項目				
	普通股股本	普通股溢價	庫藏股票交易	處分資產增益	法定盈餘公積	(累積虧損)保留盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	庫藏股票	少數股權	合計
94年度											
94年1月1日餘額	$1,539,897	$ 1,348,505	$ 17,111	$ 221	$ 103,066	($ 394,267)	$ -	$ 21,810	($ 319,214)	$ 79,067	$2,396,196
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,645)	-	(13,645)
庫藏股註銷減資	(21,110)	(19,660)	10,051	-	-	-	-	-	30,719	-	-
公積彌補累積虧損	-	(291,201)	-	-	(103,066)	394,267	-	-	-	-	-
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(602)	-	-	(602)
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(7,285)	-	-	-	-	(7,285)
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,902	7,902
94年度合併總損益	-	-	-	-	-	(260,033)	-	-	-	27,465	(232,568)
94年12月31日餘額	$1,518,787	$ 1,037,644	$ 27,162	$ 221	$ -	($ 267,318)	$ -	$ 21,208	($ 302,140)	$ 114,434	$2,149,998
95年度											
95年1月1日餘額	$1,518,787	$ 1,037,644	$ 27,162	$ 221	$ -	($ 267,318)	$ -	$ 21,208	($ 302,140)	$ 114,434	$2,149,998
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(155,765)	-	(155,765)
庫藏股註銷減資	(50,000)	(34,160)	(27,162)	-	-	(190,818)	-	-	302,140	-	-
公積彌補累積虧損	-	(267,318)	-	-	-	267,318	-	-	-	-	-
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(647)	-	-	(647)
長期投資股權變動調整數	-	-	-	-	-	(2,570)	-	-	-	-	(2,570)
依持股比例認列被投資公司備供出售金融資產評價調整變動數	-	-	-	-	-	-	65	-	-	-	65
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,400	2,400
95年度合併總損益	-	-	-	-	-	434,711	-	-	-	(32,386)	402,325
95年12月31日餘額	$1,468,787	$ 736,166	$ -	$ 221	$ -	$ 241,323	$ 65	$ 20,561	($ 155,765)	$ 84,448	$2,395,806

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數　份有限公司

民國95年及　至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

		95年度 金額	%	94年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入(附註五(二))	$ 2,719,543	101	$ 1,824,753	98
4170	銷貨退回	(71,224)	(3)	(76,176)	(4)
4190	銷貨折讓	(57,829)	(2)	(36,126)	(2)
4100	銷貨收入淨額	2,590,490	96	1,712,451	92
4610	勞務收入(附註五(二))	97,124	4	140,017	8
4000	營業收入合計	2,687,614	100	1,852,468	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註四(二十三)及五(二))	(1,427,712)	(53)	(925,276)	(50)
5910	營業毛利	1,259,902	47	927,192	50
	營業費用(附註四(二十三)、五(二)及十)				
6100	推銷費用	(294,700)	(11)	(218,935)	(12)
6200	管理及總務費用	(409,035)	(15)	(400,284)	(22)
6300	研究發展費用	(90,044)	(4)	(80,515)	(4)
6000	營業費用合計	(793,779)	(30)	(699,734)	(38)
6900	營業淨利	466,123	17	227,458	12
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	2,609	-	474	-
7310	金融資產評價利益	6,100	-	9,630	1
7130	處分固定資產利益	92	-	-	-
7140	處分投資利益(附註四(七))	9,600	1	-	-
7160	兌換利益	-	-	394	-
7210	租金收入(附註五(二))	20,559	1	32,199	2
7480	什項收入(附註五(二))	5,309	-	4,788	-
7100	營業外收入及利益合計	44,269	2	47,485	3
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(8,834)	-	(10,338)	(1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(七))	(131,446)	(5)	(363,870)	(20)
7522	其他投資損失(附註四(六))	(12,551)	(1)	(14,295)	(1)
7530	處分固定資產損失	-	-	(466)	-
7550	存貨盤損	(1,503)	-	(61)	-
7560	兌換損失	(113)	-	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	(7,385)	-	(8,021)	-
7630	減損損失(附註四(十)(十一))	-	-	(76,103)	(4)
7880	什項支出	(11,837)	(1)	(7,770)	-
7500	營業外費用及損失合計	(173,669)	(7)	(480,924)	(26)
7900	繼續營業部門稅前淨利(損)	336,723	12	(205,981)	(11)
8110	所得稅利益(費用)(附註四(十四))	97,988	4	(54,052)	(3)
9600	本期淨利(損)	$ 434,711	16	($ 260,033)	(14)

		95年度 稅前	95年度 稅後	94年度 稅前	94年度 稅後
	基本每股盈餘(虧損)(附註四(二十))				
9750	本期淨利(損)	$ 2.41	$ 3.11	($ 1.40)	($ 1.77)

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數　份有限公司

現　表

民國95年及　至12月31日

單位：新台幣仟元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量		
本期淨利(損)	$ 434,711	($ 260,033)
調整項目		
處分投資利得	(15,700)	(9,630)
呆帳費用及備抵銷貨退回提列(迴轉數)	12,372	11,517
存貨跌價及呆滯準備提列數及沖銷數	3,532	(863)
折舊費用及各項攤提	208,198	203,423
處份固定資產(利益)損失	(92)	466
採權益法認列之投資損失	131,446	363,870
以成本衡量之金融資產-非流動認列投資損失	12,551	14,295
遞延費用轉列減損損失	-	39,941
遞延費用轉列其他損失	4,932	-
商譽轉列減損損失數	-	36,162
資產及負債科目之變動		
應收票據	(27,817)	(14,185)
應收票據-關係人	872	(2,483)
應收帳款	(159,426)	18,060
應收帳款-關係人	400	467
其他應收款	81,862	(94,735)
其他應收款-關係人	20,217	(10,947)
存貨	(11,390)	(4,191)
預付費用	584	3,866
遞延所得稅資產	(138,759)	39,534
應付票據	9,469	13,935
應付票據－關係人	3,885	88,900
應付帳款	(4,752)	20,598
應付所得稅	23,939	1,790
應付費用	18,107	26,671
其他應付款項	8,302	16,615
其他應付款項-關係人	(16,305)	(38,262)
預收款項	21,392	(35,218)
其他流動負債	64	(644)
應計退休金負債	(1,639)	1,523
營業活動之淨現金流入	620,955	430,442
投資活動之現金流量		
購買交易目的之金融資產-債券型基金價款	($ 2,583,000)	($ 2,882,700)
處分交易目的之金融資產-債券型基金價款	2,589,100	2,892,330
其他應收款-關係人減少	1,559	-
其他金融資產-流動減少(增加)	30,000	(30,000)
取得採權益法之長期股權投資-子公司現金增資	(172,244)	(271,408)
處分長期投資價款	28,000	-
購置固定資產價款	(31,054)	(154,125)
處分固定資產價款	4,814	3,579
遞延費用增加數	(100,325)	(114,912)
存出保證金(增加)減少	(139)	2,589
投資活動之淨現金流出	(233,289)	(554,647)
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(30,000)	30,000
長期借款(減少)增加	(197,403)	96,355
存入保證金增加	-	8
購入庫藏股	(155,765)	(13,645)
融資活動之淨現金(流出)流入	(383,168)	112,718
本期現金及約當現金增加(減少)	4,498	(11,487)
期初現金及約當現金餘額	746,138	757,625
期末現金及約當現金餘額	$ 750,636	$ 746,138
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 9,334	$ 9,851
本期支付所得稅	$ 16,831	$ 14,678
僅有部份現金支出之投資活動		
購置固定資產	$ 30,551	$ 151,835
減:期末應付設備款	(2,091)	(2,594)
加:期初應付設備款	2,594	4,884
本期支付現金	$ 31,054	$ 154,125

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所
葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數位科　公司及其子公司

民國95年　12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

		95年度 金額	%	94年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 3,801,222	103	$ 3,100,020	104
4170	銷貨退回	(78,213)	(2)	(97,060)	(4)
4190	銷貨折讓	(58,258)	(1)	(36,582)	(1)
4100	銷貨收入淨額	3,664,751	100	2,966,378	99
4610	勞務收入(附註五)	15,184	-	15,454	1
	營業收入(合計)	3,679,935	100	2,981,832	100
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註四(二十三)及五)	(2,078,095)	(56)	(1,667,350)	(56)
5910	營業毛利	1,601,840	44	1,314,482	44
	營業費用(附註四(二十三)及十)				
6100	推銷費用	(388,508)	(11)	(308,066)	(10)
6200	管理及總務費用	(733,230)	(20)	(824,693)	(28)
6300	研究發展費用	(116,084)	(3)	(107,885)	(4)
6000	營業費用合計	(1,237,822)	(34)	(1,240,644)	(42)
6900	營業淨利	364,018	10	73,838	2
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	5,418	-	2,102	-
7310	金融資產評價利益	6,100	-	-	-
7130	處分固定資產利益	338	-	-	-
7140	處分投資利益(附註四(六))	9,600	1	9,698	-
7160	兌換利益	1,555	-	5	-
7210	租金收入	224	-	220	-
7480	什項收入	6,790	-	11,984	1
7100	營業外收入及利益合計	30,025	1	24,009	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(10,845)	-	(12,874)	-
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(14,788)	(1)	(4,558)	-
7522	其他投資損失(附註四(五))	(12,551)	-	(14,295)	(1)
7530	處分固定資產損失	(7,198)	-	(28,693)	(1)
7550	存貨盤損	(1,506)	-	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	(13,396)	-	(14,038)	(1)
7630	減損損失(附註四(十))	-	-	(176,610)	(6)
7880	什項支出	(20,937)	(1)	(10,382)	-
7500	營業外費用及損失合計	(81,221)	(2)	(261,450)	(9)
7900	繼續營業部門稅前淨利(損)	312,822	9	(163,603)	(6)
8110	所得稅利益(費用)(附註四(十四)及七)	89,503	2	(68,965)	(2)
9600XX	合併總損益	$ 402,325	11	($ 232,568)	(8)
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	$ 434,711	12	($ 260,033)	(9)
9602	少數股權損益	(32,386)	(1)	27,465	1
		$ 402,325	11	($ 232,568)	(8)

		95年度 稅前	95年度 稅後	94年度 稅前	94年度 稅後
	基本每股盈餘(虧損)(附註四(二十))				
9710	繼續營業部門淨利(損)	$ 2.47	$ 3.11	($ 1.30)	($ 1.77)
9740AA	少數股權	(0.23)	(0.23)	0.19	0.19
9750	本期淨利(損)	$ 2.24	$ 2.88	($ 1.11)	($ 1.58)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所
葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓

遊戲橘子數位科　公司及其子公司

合併　量表

民國95年及　至12月31日

單位：新台幣仟元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 402,325	($ 232,568)
調整項目		
處分投資利益	(15,700)	(9,698)
呆帳費用及備抵銷貨退回提列(迴轉數)	10,836	15,567
存貨跌價及呆滯準備提列數及沖銷數	760	60
依權益法認列之投資損失	14,788	4,558
以成本法衡量之金融資產-非流動認列投資損失	12,551	14,295
取得以成本衡量之金融資產之股利視為成本減項	8,547	-
折舊費用及各項攤提	288,250	436,592
處分固定資產及其他無形資產損失	6,860	28,693
商標權攤銷數	43	39
商譽攤銷數	-	18,286
其他無形資產攤銷數	368	-
減損損失	-	176,610
遞延費用轉列營業成本數	22,864	-
遞延費用轉列其他損失	4,932	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	(27,816)	(14,231)
應收帳款	(59,242)	(125,994)
其他應收款	1,043	1,233
其他應收款-關係人	294	12,284
存貨	(7,814)	(2,501)
預付費用	12,125	2,869
遞延所得稅資產	(131,614)	46,553
其他流動資產－其他	3,932	(3,774)
應付票據	(30,193)	50,438
應付帳款	19,832	19,858
應付帳款－關係人	(8,162)	(33,834)
應付所得稅	25,003	2,055
應付費用	8,747	53,062
其他應付款	8,862	(4,751)
預收款項	43,387	(47,770)
其他流動負債	(13,647)	3,432
應付退休金負債	(2,337)	3,729
營業活動之淨現金流入	599,824	415,092
投資活動之現金流量		
購買交易目的之金融資產-債券型基金價款	($ 2,583,000)	($ 2,882,700)
處分交易目的之金融資產-債券型基金價款	2,589,100	2,892,330
取得採權益法之長期投資-子公司現金增資	-	(154,400)
處分長期投資價款	28,000	-
購置固定資產	(97,719)	(237,205)
處分固定資產價款	8,112	7,883
遞延費用增加數	(128,453)	(191,494)
商標權增加數	-	(70)
其他無形資產增加數	-	(23,284)
存出保證金減少(增加)	6,916	(704)
其他金融資產-流動減少(增加)	30,000	(30,000)
其他金融資產-非流動減少	2,327	9,309
其他資產-其他減少(增加)	1,067	(1,067)
投資活動之淨現金流出	(143,650)	(611,402)
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(54,376)	39,502
長期借款(減少)增加	(199,937)	81,355
應付租賃款-非流動減少	(129)	(18,542)
其他負債-其他增加	886	65
存入保證金(減少)增加	(388)	631
購入庫藏股	(155,765)	(13,645)
少數股權股東權益變動數	2,400	7,902
融資活動之淨現金(流出)流入	(407,309)	97,268
匯率影響數	(2,733)	17,511
子公司首次併入影響數	-	138,929
本期現金及約當現金增加	46,132	57,398
期初現金及約當現金餘額	985,048	927,650
期末現金及約當現金餘額	$ 1,031,180	$ 985,048
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 11,345	$ 12,320
本期支付所得稅	$ 16,851	$ 14,707
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	$ 80,569	$ 239,306
減:期末應付設備款	(2,975)	(20,125)
加:期初應付設備款	20,125	18,024
本期支付現金	$ 97,719	$ 237,205

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所
葉冠妏、支秉鈞會計師民國九十六年四月四日查核報告。

董事長：劉柏園　經理人：劉柏園　會計主管：蘇信泓