

10044  
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  
凱基證券股份有限公司股務代理部  
股務專線：(02)23892999(代表號)，證券代號：6180  
網 址：http://www.kgieworld.com.tw  
營業時間：週一～週五9:00～17:00



# 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 一〇四年股東年會會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十一日(星期四)上午九時整  
地點：中和福開喜來登飯店三樓宴會廳(新北市中和區中正路 631 號)  
出席：本公司已發行股份總數 157,593,615 股，實際流通在外股數 157,593,615 股。有表決權股份總數 153,082,142 股，本次出席股份總數 118,945,857 股，出席比率 75.48%，已達法定數額。

- 主席：董事長 劉柏園 先生 紀錄：徐靖玳  
列席：董事 翔升投資有限公司 代表人：謝錦昌 先生  
董事 盛安投資有限公司 代表人：高健祐 先生  
監察人 云沛投資有限公司 代表人：曲家林 先生  
集團財務長 蘇信泓 先生  
資誠聯合會計師事務所  
碩捷國際法律事務所

### 壹、宣佈開會

### 貳、主席致詞(略)

### 參、報告事項：

第一案  
案由：本公司一〇三年度營業報告案。敬請 鑒核。  
說明：詳見議事手冊第 5-6 頁。

第二案  
案由：監察人審查一〇三年度決算表冊報告案。敬請 鑒核。  
說明：詳見附件。

### 肆、承認暨討論事項

第一案：董事會提  
案由：一〇三年度決算表冊案。謹提請 承認。  
說明：一、本公司一〇三年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲、吳漢期會計師查核完竣，並經監察人審查通過，並經董事會決議通過。  
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：一〇三年度盈餘分配案。謹提請 承認。  
說明：一、本公司一〇三年度稅後淨利新台幣 93,264,638 元，擬按公司章程分派。檢附一〇三年度盈餘分配表，詳見附件。  
二、如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股份數量，每股配股率及配息率因此發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理相關事宜。  
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：本公司對子公司「樂點股份有限公司」釋股案。謹提請 討論。  
說明：為配合子公司-樂點股份有限公司(以下簡稱樂點)營運發展，及未來樂點申請股票上市櫃規劃所需達成股權分散，擬於樂點上市櫃前於適當時機以下列方式辦理釋股。(一)樂點辦理現金增資案時，本公司擬部份或全部放棄認購該現金增資案之認購權利，將認購權利轉給本公司全體股東，由得認購時最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東依得認購時之持股比例優先認購。本公司股東放棄認購之股份

或認購不足一股之畸零股，統由樂點董事會授權董事長洽特定人認購。  
(二)本公司於對樂點釋股時，本公司擬優先釋股於本公司全體股東，由得認購時最近一次停止過戶日之股東名簿記載之股東依得認購時之持股比例優先認購。本公司股東放棄認購之股份或認購不足一股之畸零股，統由本公司董事會授權董事長洽特定人認購。  
(三)本案其他未盡事宜，擬提請股東會授權本公司董事會全權處理相關事宜。  
(四)提請 公決。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議後，本案照案通過。

伍、臨時動議：股東戶號 115821 詢問公司轉型，對於資金、人才、風險評估之相關問題，經主席充分說明已獲得滿意答覆。

陸、散會：主席經全體出席股東無異議鼓掌同意，宣布散會。  
(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準)

主席：劉柏園 紀錄：徐靖玳

## 遊戲橘子數位科技股份有限公司 監察人查核報告書

茲 准  
董事會送本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲、吳漢期會計師查核竣事，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。違同營業報告書、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一〇四年股東常會

監察人

聚盈投資股份有限公司  
代表人：程世嘉

云沛投資有限公司

代表人：曲家林

中華民國一〇四年三月十二日



會計師查核報告書 (104)財審報字第 14003734 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 103 年及民國 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。如個體財務報告附註六(五)所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司民國 103 年度與 102 年度部分採用權益法之投資係依該等公司所委任會計師查核之財務報告評價而得，本會計師並未查核該等財務報告。民國 103 年度及 102 年度依據其他會計師查核之財務報告所認列之綜合(損失)利益(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額)分別為新台幣 103,643 仟元與新台幣 12,186 仟元。截至民國 103 年及 102 年 12 月 31 日採用權益法之投資餘額分別為新台幣 437,850 仟元與新台幣 389,884 仟元；其他非流動負債餘額分別為新台幣 0 仟元及新台幣 3,524 仟元。另如個體財務報告附註十三所述，遊戲橘子數位科技股份有限公司民國 103 年度所揭露被投資公司相關之資訊，部分係依各被投資公司所委任會計師查核之財務報告所編製，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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

潘慧玲 會計師  
吳漢期 會計師

前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號  
(90)台財證(六)字第 157088 號

中華民國 104 年 3 月 12 日



會計師查核報告書 (104)財審報字第 14003645 號

遊戲橘子數位科技股份有限公司及子公司 公鑒：

遊戲橘子數位科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產總額(含採用權益法之投資)分別為新台幣 1,634,427 仟元及新台幣 1,148,916 仟元，各占合併資產總額之 31%及 24%，民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 2,968,808 仟元及新台幣 2,214,715 仟元，各占合併營業收入淨額之 33%及 27%；民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣 1,101 仟元及新台幣 0 仟元，各占合併綜合利益總額之 1%及 0%

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達遊戲橘子數位科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

遊戲橘子數位科技股份有限公司及子公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

潘慧玲 會計師  
吳漢期 會計師

前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號  
(90)台財證(六)字第 157088 號

中華民國 104 年 3 月 12 日



單位：新台幣元

| 項目             | 金額          |
|----------------|-------------|
| 期初保留盈餘         | -           |
| 加：長期投資股權變動調整數  | (6,116,819) |
| 其他綜合損益         | 3,142,899   |
| 加：本年度稅後淨利      | 93,264,638  |
| 期末可分配盈餘        | 90,290,718  |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (9,326,464) |
| 加：特別盈餘公積迴轉     | 34,703,037  |
| 本期可供分配之盈餘      | 115,667,291 |
| 分配項目：          |             |
| 股東紅利(現金 0.7 元) | 110,315,531 |
| 期末未分配盈餘        | 5,351,760   |

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信泓



單位：新台幣元

(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                                | 附註                   | 103 年 度      |       | 102 年 度      |       |
|-----------------------------------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                                   |                      | 金額           | %     | 金額           | %     |
| 4000 營業收入                         | 六(十八)及七(二)           | \$ 2,396,402 | 100   | \$ 2,824,321 | 100   |
| 5000 營業成本                         | 六(十三)(二十一)(二十二)及七(二) | ( 1,386,206) | ( 58) | ( 1,451,104) | ( 52) |
| 5900 營業毛利                         |                      | \$ 1,010,196 | 42    | \$ 1,373,217 | 48    |
| 營業費用                              | 六(十三)(二十一)(二十二)及七(二) | ( 312,094)   | ( 13) | ( 216,855)   | ( 8)  |
| 6100 推銷費用                         |                      | ( 493,063)   | ( 20) | ( 675,808)   | ( 24) |
| 6200 管理費用                         |                      | ( 28,062)    | ( 1)  | ( 74,836)    | ( 3)  |
| 6300 研究發展費用                       |                      | ( 833,219)   | ( 35) | ( 967,499)   | ( 34) |
| 6000 營業費用合計                       |                      | ( 1,76,977)  | ( 8)  | ( 405,718)   | ( 14) |
| 營業外收入及支出                          |                      |              |       |              |       |
| 7010 其他收入                         | 六(十九)及七(二)           | \$ 27,671    | 1     | \$ 42,734    | 1     |
| 7020 其他利益及損失                      | 六(二十)                | ( 49,810)    | ( 2)  | ( 62,779)    | ( 2)  |
| 7050 財務成本                         |                      | ( 85)        | -     | ( 93)        | -     |
| 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)                 |              |       |              |       |
| 7000 營業外收入及支出合計                   |                      | ( 91,372)    | ( 4)  | ( 286,255)   | ( 10) |
| 7000 其他綜合損益(淨額)                   |                      | ( 113,506)   | ( 5)  | ( 306,393)   | ( 11) |
| 7900 稅前淨利                         |                      | \$ 63,381    | 3     | \$ 99,325    | 3     |
| 7950 所得稅利益(費用)                    | 六(二十三)               | \$ 29,884    | 1     | \$ 25,404    | 1     |
| 8200 本期淨利                         |                      | \$ 93,265    | 4     | \$ 73,921    | 2     |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額            |                      | \$ 22,681    | 1     | \$ 3,268     | -     |
| 8325 備供出售金融資產未實現評價利益(損失)          | 六(四)                 | \$ 53,329    | 2     | \$ 12,950    | -     |
| 8360 確定福利計畫精算利益                   | 六(十三)                | \$ 3,787     | -     | \$ 10,893    | -     |
| 8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 |                      | \$ 5,019     | -     | \$ 778       | -     |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅            | 六(二十三)               | ( 644)       | -     | ( 1,852)     | -     |
| 8300 本期其他綜合損益(損失)之稅後淨額            |                      | \$ 84,172    | 3     | \$ ( 6,399)  | -     |
| 8500 本期綜合利益總額                     |                      | \$ 177,437   | 7     | \$ 67,522    | 2     |
| 基本每股盈餘                            |                      |              |       |              |       |
| 9750 基本每股盈餘合計                     | 六(二十四)               | \$ 0.59      |       | \$ 0.47      |       |
| 9850 稀釋每股盈餘合計                     | 六(二十四)               | \$ 0.59      |       | \$ 0.47      |       |

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所潘慧玲、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信泓



單位：新台幣元

(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                       | 附註                      | 103 年 度      |       | 102 年 度      |       |
|--------------------------|-------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                          |                         | 金額           | %     | 金額           | %     |
| 4000 營業收入                | 六(二十二)及七(六)(二十六)(二十七)及七 | \$ 9,069,856 | 100   | \$ 8,237,727 | 100   |
| 5000 營業成本                |                         | ( 7,479,457) | ( 83) | ( 6,256,255) | ( 76) |
| 5950 營業毛利淨額              |                         | \$ 1,590,399 | 17    | \$ 1,981,472 | 24    |
| 6100 推銷費用                |                         | ( 476,741)   | ( 5)  | ( 430,540)   | ( 5)  |
| 6200 管理費用                |                         | ( 798,661)   | ( 9)  | ( 1,059,273) | ( 13) |
| 6300 研究發展費用              |                         | ( 205,264)   | ( 2)  | ( 319,288)   | ( 4)  |
| 6000 營業費用合計              |                         | ( 1,476,666) | ( 16) | ( 1,809,099) | ( 22) |
| 6900 營業外收入及支出            |                         | \$ 113,733   | 1     | \$ 173,373   | 2     |
| 7010 其他收入                | 六(二十三)及七(六)             | \$ 40,025    | 1     | \$ 74,379    | 1     |
| 7020 其他利益及損失             | 六(二十三)(六)(十)(二十七)及七(六)  | ( 51,916)    | ( 1)  | ( 98,185)    | ( 1)  |
| 7050 財務成本                |                         | ( 1,578)     | -     | ( 3,099)     | -     |
| 7060 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額  |                         | ( 1,831)     | -     | ( 29,737)    | -     |
| 7000 營業外收入及支出合計          |                         | ( 15,300)    | -     | ( 56,642)    | -     |
| 7000 其他綜合損益(淨額)          |                         | ( 798,433)   | ( 9)  | ( 1,151,731) | ( 14) |
| 7900 稅前淨利                |                         | \$ 8,265     | 0     | \$ 89,053    | 1     |
| 7950 所得稅利益(費用)           | 六(二十八)                  | ( 103,998)   | ( 1)  | ( 56,326)    | ( 1)  |
| 8200 本期淨利                |                         | \$ 8,265     | 0     | \$ 32,727    | 0     |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額   |                         | \$ 22,681    | -     | ( 3,123)     | -     |
| 8325 備供出售金融資產未實現評價利益(損失) | 六(三)                    | \$ 58,348    | 1     | \$ 12,965    | -     |
| 8360 確定福利計畫精算利益          | 六(十七)                   | \$ 3,787     | -     | \$ 12,080    | -     |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅   | 六(二十八)                  | ( 644)       | -     | ( 2,654)     | -     |
| 8300 本期其他綜合損益(損失)之稅後淨額   |                         | \$ 84,172    | 1     | \$ ( 6,062)  | -     |
| 8500 本期綜合利益總額            |                         | \$ 188,173   | 2     | \$ 50,204    | 1     |
| 基本每股盈餘                   |                         |              |       |              |       |
| 9750 基本每股盈餘              | 六(二十九)                  | \$ 0.59      |       | \$ 0.47      |       |
| 9850 稀釋每股盈餘              |                         | \$ 0.59      |       | \$ 0.47      |       |

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所潘慧玲、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信泓



遊藝橋子數位有限公司  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Balance sheet table for parent company as of 103 and 102 Dec 31. Columns include assets (流動資產, 非流動資產) and liabilities/equity (負債及權益). Rows list items like cash, receivables, and equity components.

請參閱後附個體財務報告附註暨資訊聯合會計師事務所潘慧珍、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信添



遊藝橋子數位有限公司  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Statement of retained earnings table for parent company. Columns show components like retained earnings, dividends, and other adjustments for 102 and 103 years.

民國 102 年度及 101 年度無可供分配盈餘，故股東會決議不予以分配盈餘及員工紅利。  
請參閱後附個體財務報告附註暨資訊聯合會計師事務所潘慧珍、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信添



遊藝橋子數位有限公司  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Statement of retained earnings table for subsidiaries. Columns show components like retained earnings, dividends, and other adjustments for 102 and 103 years.

請參閱後附合併財務報告附註暨資訊聯合會計師事務所潘慧珍、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信添



遊藝橋子數位有限公司及子公司  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Consolidated balance sheet table. Columns include assets and liabilities/equity for the parent and subsidiaries. Rows list items like cash, receivables, and equity components.

請參閱後附合併財務報告附註暨資訊聯合會計師事務所潘慧珍、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信添



遊藝橋子數位有限公司  
民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

Consolidated statement of retained earnings table. Columns show components like retained earnings, dividends, and other adjustments for the parent and subsidiaries for 102 and 103 years.

請參閱後附合併財務報告附註暨資訊聯合會計師事務所潘慧珍、吳漢期會計師民國 104 年 3 月 12 日查核報告。

董事長：劉柏園 經理人：劉柏園 會計主管：蘇信添