


樂陞科技股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年四月九日(星期二)上午九時整

地點：台北市南京東路二段六十三號(第一大飯店)

出席：親自出席及委託代理出席股份總數共計 15,115,108 股，佔本公司已發行股份總數 30,059,721 股之 50.28%。

主席：許金龍



紀錄：彭于璇



一、宣佈開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 一〇一年度營業報告，請參閱附件，敬請 洽悉。

(二) 一〇一年度監察人查核報告，請參閱附件，敬請 洽悉。

(三) 本公司私募有價證券辦理情形報告，敬請 鑒核。

說明：本公司為因應產業發展趨勢及引進策略性投資人，於101年12月24日第三次股東臨時會決議通過於13,500,000股額度內辦理現金增資私募普通股案，並授權董事會視市場狀況或公司營運發展需求辦理之，惟截至目前為止尚未辦理。

(四) 本公司首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告，敬請 鑒核。

說明：依金管會101年4月6日金管證發字第1010012865號函規定，報告如下：

一、本公司因採用IFRSs編製財務報告致101年1月1日(轉換日)保留盈餘淨增加 9,269,163元，累積至102年1月1日則為淨增加5,885,815元。

二、本公司於102年1月1日依金管會101年4月6日金管證發字第1010012865號函規定，就首次採用IFRSs編製財務報告時，因選擇適用IFRSs第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數(利益)轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積9,269,163元。

四、承認事項

【第一案】(董事會提)

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇一年度財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所王彥鈞、曾祥裕會計師查核竣事，連同營業報告書送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

二、一〇一年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表請參閱附件。

三、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第二案】（董事會提）

案由：一〇一年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、一〇一年度盈餘分配表如下：

樂陞科技股份有限公司
一〇一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額(元)	備註
期初未分配盈餘	47,138,437	
加：本期稅後淨利	202,935,255	
減：提列 10%法定盈餘公積	(20,293,526)	
可供分配盈餘	229,780,166	
分配項目		
股東紅利-股票	195,388,180	每股配發約 6.49 元
股東紅利-現金	30,059,721	每股配發約 1 元
期末未分配盈餘	4,332,265	

附註：配發員工現金紅利 7,305,669 元及配發董監事酬勞 3,652,835 元

董事長：許金龍



經理人：林蓓心



會計主管：李柏衡



備註：1. 員工現金紅利 7,305,669 元（佔本期稅後淨利扣除法定盈餘公積之 4.00%）。本公司考量公司章程規定及激勵員工效果，擬議配發一〇一年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與一〇一年度認列費用帳列金額無差異。

2. 現金股利分派採「元以下無條件捨去」之計算方式。

3. 現金股利分派案俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

4. 本公司截至 102 年 2 月 9 日止流通在外股數為 30,059,721 股，嗣後如因本公司股本變動，以致影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

5. 本次盈餘分配數額以 101 年度盈餘為優先。

二、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

【第一案】(董事會提)

案由：擬處分本公司持有之磁力線上股份有限公司股權案，提請 討論。

- 說明：一、為因應企業再造提高競爭力及整合外部資源，擬引進財務性投資人或策略性投資人，共同開發技術及市場，本公司於民國 101 年 12 月 24 日之股東臨時會通過處分案後，截至 102 年 2 月 27 日止已處分本公司持有磁力線上股份 5,060,000 股，處分後本公司持有磁力線上股份之比率為 44.86%，惟尚有潛在投資人積極爭取中，故擬再出售目前持有之部份持股，出售後本公司持有磁力線上之比例不得低於 25%，惟每股實際價格俟股東常會通過後擬授權董事會依釋股當時之市場狀況及獲利情形訂定之，並參照獨立專家出具價格合理性意見書且不低於前次價格訂定之。
- 二、依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券業務規則」第 15-26 條規定，上櫃公司因進行第十五條之二十三或第十五條之二十四之分割所取得分割受讓公司之股權，於分割變更登記完成日起一年內處分或放棄現增之原股東儘先分認權利之數量，達或累計達因分割所取得股權之百分之二十以上者，應先經股東會決議，執行時並應以董事會決議行之，上開二決議皆應辦理重大訊息之申報及揭露，應揭露之內容包括處分之受讓對象或放棄現增洽特定人之決定方式；處分價格或現增價格之決定方式；該等決定方式之合理性說明等資訊。
- 三、以上關於本公司辦理磁力線上釋股案，擬請股東常會授權董事會全權處理相關未盡事宜。
- 四、提請 討論。

議事經過：股東戶號 4872 提發言條發言，建議出售持股比例不應設限，經股東戶號 2475 及 4435 附議，並經充分討論後，依股東建議將議案說明內容修正為出售後本公司持有磁力線上之比例不設限。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。

【第二案】 (董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

- 說明：一、配合公司營運發展需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
- 三、提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第三案】 (董事會提)

案由：一〇一一年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：一、本公司為充實營運資金，擬自一〇一一年度盈餘提撥股東紅利新台幣 195,388,180 元轉增資發行新股 19,538,818 股，每股面額新台幣壹拾元整。
- 二、本次發行新股相關事項如下：
- (1) 股東紅利轉增資發行之新股，按增資配股基準日股東名簿所載之股東及

其持股比例，以截至 102 年 2 月 9 日止已發行股數 30,059,721 股計算，每仟股無償配發 649.999978 股。

(2) 配發不足一股之畸零股，得由股東自增資配股基準日起五日內，向本公司股務代理機構台新國際商業銀行股務代理部辦理拼湊事宜，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，依公司法第 240 條規定，折發現金至元為止，其畸零股份授權董事長洽特定人按股票面額認購。

(3) 本次增資發行新股之權利義務與原已發行股份相同。

三、嗣後如因本公司股本變動，以致影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

四、本案俟提請股東會通過並呈報主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。

五、以上增資事宜，如經主管機關核定修正，或因應客觀環境之需要予以變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

六、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第四案】 (董事會提)

案 由：修訂「資金貸與他人作業辦法」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依金管會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函擬修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」部分條文。

二、「資金貸與他人作業辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、提請 討論。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午 9 時 24 分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

【附件】

樂陞科技股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司在 101 年度持續聚焦遊戲研發本業，投入與國際大廠合作開發家用遊戲機平台遊戲、自製線上遊戲與擴大美術製作產能，成績較 100 年持續成長，僅分四點報告：

一、營業成果及計劃

本公司101年度合併營業收入786,275仟元，營業毛利為409,753仟元，營業毛利率為52%，營業利益為226,972仟元，稅前利益為371,653仟元，稅後利益為203,558仟元。合併營業收入較100年度成長43.8%，營業毛利成長65.1%，營業利益成長846.4%，稅前淨利成長220.8%，稅後淨利成長155.1%。

本公司核心競爭能力在研發，為厚植競爭實力，101 年度除不斷投入研發經費外，更致力開發技術之發展及研究，基於過去累積的豐厚實力，使 101 年度營收及獲利成績亮眼。

102 年度在遊戲製作方面，除將持續開發 Console、PC Browser 等等遊戲平台新遊戲外，亦將開拓各種移動平台：包括智慧型手機，各種平板電腦在內等多種平台遊戲及參與次世代如 PS4、Xbox720 等更新平台之開發，並將開發完成及開發中的多款遊戲持續在全球進行授權業務。在美術製作服務方面，蘇州美術製作中心今年邁入第九年，今年成長目標將鎖定成立高雄美術製作中心，預期美術 capacity 將成長百分之五十，在穩定的客戶源與製作品質控管，對集團營收貢獻更顯著。

二、財務收支及獲利能力分析

本公司民國101年度合併營業收入、營業毛利、營業淨利、稅前淨利、稅後

淨利請詳下表所示：

單位：新台幣仟元

項目	年度	101 年度	100 年度	增(減)比例 (%)
營業收入		786,275	546,818	43.80%
營業毛利		409,753	248,180	65.10%
營業淨利		226,972	23,984	846.40%
稅前淨利		371,653	115,838	220.80%
稅前每股盈餘(元)		13.41	4.34	208.99%
稅後淨利		203,558	79,795	155.10%
稅後每股盈餘(元)		7.60	3.32	128.92%

三、101 年預算執行情形：本公司 101 年並未出具財務預測，故不適用。

四、研究發展狀況：

本公司以過去多平台自有 3D 及網路引擎等核心技術之研發經驗為基礎，並且結合開放式創新做為研發策略之主軸，展開次世代跨 PC/Xbox 360/PS3/Web Browser/Mobile/IPTV 等多平台 3D 及 MMOG 遊戲引擎技術研發，未來將不斷投入研發除參與更新技術與平台外，並朝向自有引擎商業化方向發展。

在此感謝過去一年所有同仁的努力及全體股東、董監事的全力支持與信任，才能讓公司持續成長，未來公司全體同仁將在公司成長上更加努力，也請各位股東能繼續支持公司。

最後謹祝各位股東 心想事成

董事長：許金龍



總經理：林蓓心



會計主管：李柏衡



【附件】

樂陞科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所王彥鈞、曾祥裕會計師查核竣事，為足以允當表達本公司及子公司之財務狀況、經營成果及現金流量情形。並連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此致

樂陞科技股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：陳國華



監察人：許飛龍



監察人：林鴻祥



中 華 民 國 一 〇 二 年 二 月 二 十 七 日

【附件】



9F., No. 333, Sec. 1, Keelung Rd.,
Taipei City 11012, Taiwan, ROC

Tel: +886 2 2757 8888
Fax: +886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

安永聯合會計師事務所
11012 台北市基隆路一段333號9樓

電話: +886 2 2757 8888
傳真: +886 2 2757 6050

會計師查核報告

樂陞科技股份有限公司 公鑒：

樂陞科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一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公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果出具報告。樂陞科技股份有限公司民國一〇〇年度財務報表係由其他會計師查核，並於民國一〇一年三月二十一日出具修正正式無保留之查核報告。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達樂陞科技股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註四.4所述，樂陞科技股份有限公司以民國一〇一年十二月一日為分割基準日，將其大型線上遊戲製作相關營業分割讓與100%新設持股之子公司磁力線上股份有限公司。

樂陞科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師及其他會計師出具修正正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證六字第 0950104133 號
金管證六字第 0970005927 號

王彥鈞

會計師：

曾祥裕

中華民國一〇二年三月十一日



民國九十二年三月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產	附註	一〇〇一年十二月三十一日		一〇〇一年三月三十一日		附註	一〇〇一年十二月三十一日		一〇〇一年三月三十一日	
			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	流動資產		\$37,872	17	\$75,822	8	四及六	\$90,566	6	\$110,100	12
1310	現金及約當現金	二及四 1	109	-	-	-	五	7,020	-	1,119	-
1120	公平價值變動認列為損益之金融資產-流動	二及四 2及12	3,700	-	-	-	五	30,716	2	12,694	1
1140	應收票據淨額	二、四及六	256,781	17	91,447	10	二及四 19	27,383	2	-	-
1150	應收帳款-關係人淨額	五	1,963	-	-	-	五	156,851	11	53,519	6
1160	應收帳款-非關係人	四 19及十	1,355	-	72,762	8	五	-	-	1,940	1
1180	其他應收款	五	18,273	1	70,803	7	四 10	693	-	6,786	1
1200	預付款項	五	3,495	-	3,548	-	四 11及六	5,826	-	34,566	4
1280	其他流動資產	二及四 19	189	-	-	-	二及四 19	4,000	-	-	-
1286	遞延所得稅資產-流動	二、四 1及六	739	-	-	-		-	-	2,067	-
1291	受限制資產-流動		15,675	1	16,707	2		1,319	-	-	-
1188	流動資產合計		560,151	36	331,069	35		324,374	21	226,791	24
1421	基金及投資										
1425	採權益法之長期股权投资	二及四 4	359,652	23	184,522	19	二及四 12	171,843	11	-	-
1480	預付長期投資款	二及四 5	54,000	4	-	-	四 11及六	5,861	-	5,000	-
1488	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四 6	-	-	-	-		177,704	11	5,000	-
1488	基金及投資合計		413,652	27	184,522	19		-	-	-	-
1581	固定資產	二及四 7									
1561	成本		32,898	2	39,138	4					
1681	辦公設備		22,770	2	22,406	2					
1581	其他設備		61,548	4	61,548	6					
1581	成本合計		55,668	4	61,548	6					
1581	減：累計折舊		(41,501)	(3)	(39,872)	(4)					
1588	固定資產淨額		14,167	1	21,672	2					
1720	無形資產	二、四及五									
1750	專利金		-	-	39,708	4					
1780	電腦軟體成本		20,038	1	35,593	4					
1788	遞延軟體成本		133,676	9	234,347	24					
1788	無形資產合計		153,714	10	309,648	32					
1820	其他資產										
1840	存出保證金		3,014	-	2,942	1					
1887	長期應收款	二及四 3及六	334,770	22	105,442	11	四 17	20,255	2	12,275	1
1888	交際往來-非流動	二、四 1及六	55,475	4	1,765	-	四 18	250,073	16	89,173	10
1888	預付退休金	二及四 13	1,482	-	1,246	-		270,328	18	101,448	11
1888	其他資產合計		394,741	26	111,395	12		-	-	10,123	1
1888	資產總計		\$1,516,425	100	\$958,306	100		\$1,516,425	100	\$958,306	100



會計主管：郭梅蘭



經理人：林偉心



董事長：許金殿

樂陞科技股份有限公司

民國一〇一年一月十一日起至二月三十一日
及民國一〇〇年一月十一日起至二月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新臺幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二及五	\$618,563	100	\$380,389	101
4170	銷貨退回		-	-	4,224	1
4000	營業收入淨額		618,563	100	376,165	100
5110	營業成本	四.15、20及五	220,439	36	263,107	70
5910	營業毛利		398,124	64	113,058	30
5920	聯屬公司間未實現利益		1,467	-	-	-
	已實現營業毛利		396,657	64	113,058	30
	營業費用	四.15、20及五				
6100	推銷費用		35,933	6	19,185	5
6200	管理及總務費用		77,909	12	72,432	19
6300	研究發展費用		53,251	9	88,254	24
6000	營業費用合計		167,093	27	179,871	48
6900	營業淨利(損)		229,564	37	(66,813)	(18)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		6,135	1	2,108	1
7121	權益法認列之投資收益	二及四.4	24,098	4	95,458	25
7130	處分固定資產利益		4	-	24	-
7140	處分投資利益		99,311	16	-	-
7160	兌換利益淨額		-	-	9,784	3
7480	處分無形資產利益	四.8	-	-	54,554	14
7480	什項收入	四.13及十	27,816	4	11,686	3
7100	營業外收入及利益合計		157,364	25	173,614	46
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	四.12	9,168	1	2,273	-
7530	處分固定資產損失		21	-	2	-
7560	兌換損失淨額		14,322	2	-	-
7640	金融資產評價損失	四.12	5,169	1	-	-
7880	什項支出		290	-	26	-
7500	營業外費用及損失合計		28,970	4	2,301	-
7900	繼續營業單位稅前淨利		357,958	58	104,500	28
8110	所得稅費用	二及四.19	(155,023)	(25)	(24,705)	(7)
9600	本期淨利		\$202,935	33	\$79,795	21
	每股盈餘	二及四.21	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘		\$13.41	\$7.60	\$4.34	\$3.32
9850	稀釋每股盈餘		\$11.65	\$6.53	\$4.29	\$3.28

(請參閱財務報表附註)

董事長：許金龍

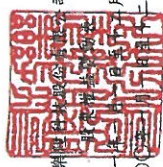


經理人：林蓓心



會計主管：李柏衡





興國土地開發有限公司

民國一〇一一年一月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股 本			資本公積	法定盈餘公積	保 留 盈 餘		股東權益其他項目 累積換算調整數	合 計
	普通股股本	待登記股本	預收股本			未分配盈餘	小 計		
民國一〇〇一年一月一日餘額	\$191,580	\$-	\$13,864	\$120,371	\$9,734	\$37,119	\$46,853	\$584	\$373,252
九十九年度盈餘分配(註)：	-	-	-	-	2,541	(2,541)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	(4,200)
股東現金股利	21,000	-	-	-	-	(21,000)	(21,000)	-	-
股東股票股利	1,180	-	-	1,119	-	-	-	-	2,299
員工紅利股票	-	-	-	5,220	-	-	-	-	5,220
認列員工認股權選擇權酬勞	44,680	-	(13,864)	220,400	-	-	-	-	251,216
現金增資	-	-	-	-	-	79,795	79,795	-	79,795
一〇〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	9,539	9,539
外幣報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	258,440	-	-	347,110	12,275	89,173	101,448	10,123	717,121
一〇〇〇年度盈餘分配(註)：	-	-	-	-	7,980	(7,980)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(31,013)	(31,013)	-	(31,013)
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	13,052
認列員工認股權選擇權酬勞	-	-	-	13,052	-	-	-	-	17,040
發行國內可轉換公司債	-	-	-	17,040	-	-	-	-	104,275
轉換公司債轉換為普通股	9,974	12,483	-	81,818	-	-	-	-	(4,287)
為付公司債轉換沖銷複合金融商品之權益組成要素—認股權	-	-	-	(4,287)	-	-	-	-	(5,799)
未依持股比例認列採權益法之長期股權投資	-	-	-	(2,757)	-	(3,042)	(3,042)	-	202,935
一〇〇一年度淨利	-	-	-	-	-	202,935	202,935	-	(6,625)
外幣報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	(6,625)	-
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$268,414	\$12,483	\$-	\$451,976	\$20,255	\$250,073	\$270,328	\$3,498	\$1,006,699

(請參閱財務報表附註)

註：民國101年度盈餘3,653千元、員工紅利7,306千元、員工紅利7,182千元已分別於損益表中扣除。



董事長：許金龍



經理人：林慈心

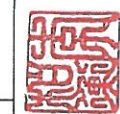


會計主管：李祐銜

林德隆有限公司
 民國一〇〇一年一月三十一日
 及民國一〇〇〇年一月三十一日

單位：新臺幣千元

目	一〇一一年度	一〇〇一年度	目	一〇一一年度	一〇〇一年度
營業活動之現金流量：			融資活動之現金流量：		
本期淨利	\$202,935	\$79,795	其他應付款—關係人(減少)增加	(1,940)	1,940
折舊費用	8,128	6,905	(借還) 舉借短期借款	(19,534)	24,013
各項攤銷	43,993	32,515	舉借(償還) 長期借款	861	(10,756)
處份基礎投資採權益法認列之投資(收益)	13,052	5,220	發行公司債	284,384	-
處分無形資產(利益)	(24,098)	(95,458)	發放現金股利	(31,013)	(4,200)
處分固定資產(利益)	(99,311)	-	現金增資	-	251,216
處分無形資產(損失)	17	(22)	融資活動之淨現金流入	232,758	262,213
遞延貸項—聯屬公司間利益	-	(54,554)			
遞延所得稅	15,337	9,387	本期現金及約當現金增加數	182,050	28,001
營業資產及負債之淨變動：			期初現金及約當現金餘額	75,822	47,821
應收票據	(3,700)	-	現金流量資訊之補充揭露：	\$257,872	\$75,822
應收帳款	(168,246)	14,118	本期支付所得稅	\$13,637	\$2,305
其他應收款	(1,963)	-	本期現金及約當現金之投資及融資活動：	\$14,646	\$15,332
預付款項	(3,340)	912	一年內到期之長期借款	\$4,000	\$4,000
長期應收現金	53	(1,829)	員工紅利轉增實收資本	\$-	\$2,299
應付票據	(229,328)	(90,927)	購置固定資產	\$1,630	\$1,590
應付帳款	(236)	(30)	購置無形資產	\$-	\$-
應付所得稅	5,901	148	購置無形資產折舊增加數	\$2,784	\$11,980
其他應付現金	18,022	1,526	加：期初應付設備款(帳列其他應付款)	1,476	436
應付帳款—關係人	27,383	-	減：期末應付設備款(帳列其他應付款)	-	(1,476)
其他應付項	107,126	16,314	本期購置固定資產增加數	\$4,260	\$10,940
其他應付款	(6,630)	4,360	無形資產折舊增加數	-	-
預收款項	11,983	28,117	加：期初應付無形資產(帳列其他應付款)	\$143,838	\$98,579
公平價值變動認列為損益之金融資產	4,487	-	本期取得無形資產(帳列其他應付款)	-	977
其他流動負債	(109)	-	處分無形資產增加數	\$143,838	\$99,556
其他應付負債	1,319	(943)	處分無形資產折舊增加數	\$-	\$72,672
營業活動之淨現金(出)	(75,947)	(44,446)	本期處分無形資產增加數	72,672	-
投資活動之現金流量：			減：期末應收無形資產(帳列其他應收款)	\$72,672	\$-
其他應收款—關係人(減少)增加	52,530	(46,769)	本期處分無形資產增加數	\$22,863	\$-
取得採權益法認列之長期股權投資	(64,583)	(34,658)	處分無形資產折舊增加數	(43,980)	-
預付長期股權投資	(54,000)	-	處分無形資產折舊增加數	\$21,117	\$-
處分採權益法認列之長期股權投資	240,580	-			
因分割資產之現金(出)	(21,117)	-			
受限制資產—流動減少	1,032	2,353			
購置固定資產	(4,260)	(10,940)			
處分固定資產	5	24			
購置無形資產	(143,838)	(99,556)			
處分無形資產	72,672	(528)			
存出保證金增加	(72)	308			
受限制資產—非流動(增加)減少	(53,710)	(189,766)			
投資活動之淨現金(出)	25,239	(189,766)			



會計主管：李柏銜



經理人：林倍心



董事長：許金龍

聲 明 書

本公司民國一〇一年度(自民國一〇一年一月一日至十二月三十一日止)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

公司名稱：樂陞科技股份有限公司



董事長：許 金 龍



中華民國一〇二年三月十一日

樂陞科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

樂陞科技股份有限公司 公鑒：

樂陞科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一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。樂陞科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年度合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國一〇一年三月二十一日出具修正式無保留之查核報告。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達樂陞科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註四.6所述，樂陞科技股份有限公司以民國一〇一年十二月一日為分割基準日，將其大型線上遊戲製作相關營業分割讓與100%新設持股之子公司磁力線上股份有限公司。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0950104133 號

金管證六字第 0970005927 號

王彥鈞

會計師：

曾祥裕

中華民國一〇二年三月十一日

機型科銀信託有限公司
民國一〇一二年十二月三十一日

代碼	資產	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%		金額	%		
1100	流動資產										
1110	現金及約當現金	二及四.1	\$283,365	18	\$95,716	10	2100	\$90,566	6	\$110,100	11
1120	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二、四.2及14	109	-	-	-	2120	7,020	-	1,119	-
1130	應收票據淨額	二及四.3	3,700	-	-	-	2140	1,595	-	2,454	-
1140	應收票據—關聯人	五、四.3及六	17,172	1	-	-	2160	30,002	2	2,053	-
1150	應收帳款淨額	五、四.3及六	312,937	20	162,684	16	2170	177,800	11	70,248	7
1160	應收保險款—關聯人	五	2,000	-	91	8	2190	-	-	11	-
1180	其他應收款	五	3,987	-	75,307	8	2210	1,862	1	12,727	2
1210	其他應收款—關聯人	五	4,012	-	4,131	-	2260	7,165	1	36,902	4
1260	存貨淨額	二及四.4	25,189	-	6,893	1	2270	4,000	1	4,000	1
1286	其他流動資產	五	635	-	-	-	2286	2,092	-	2,067	-
1286	其他流動資產—流動	二及四.5	9,240	1	-	-	2286	2,092	-	2,067	-
1291	其他流動資產—非流動	二、四.1及六	15,675	1	-	-	218X	1,413	-	-	-
11XX	流動資產合計		678,021	44	16,707	3	218X	323,515	21	241,681	25
1421	基金及投資										
1425	按權益法之長期股權投資	二及四.6	229,979	15	99,685	10	2410	171,843	11	5,000	-
1480	預付長期投資款	四.7	54,000	3	-	-	2420	5,861	-	5,000	-
14XX	以成本計算之金融資產—非流動	二及四.8	18,296	1	19,027	2	248X	177,704	11	-	-
15X1	基金及投資合計		302,275	19	118,712	12	2820	32	-	-	-
15X1	固定資產	二及四.9	67,124	4	77,267	8	2861	33,542	2	17,511	2
1561	辦公設備	二及四.9	23,040	2	22,406	2	2881	1,467	-	-	-
1581	其他設備	二及四.9	90,164	6	99,673	10	288X	35,041	2	17,511	2
15X9	成本合計	二及四.9	(60,524)	(4)	(59,305)	(6)	288X	536,260	34	264,192	27
1599	減：累計折舊										
15XX	固定資產淨額		28,811	2	40,368	4	3110	268,414	17	258,440	26
1710	無形資產	二、四.10及五	314	-	326	-	3130	12,483	1	-	-
1720	商標權	二、四.10及五	55	-	39,773	4	31XX	280,897	18	258,440	26
1750	電訊軟體成本	二、四.10及五	34,419	2	47,759	5	3210	340,834	22	340,834	35
1780	遊戲軟體成本	二、四.10及五	91,124	6	217,440	22	3213	81,818	5	-	-
17XX	無形資產合計		125,912	8	305,298	31	3220	395	-	395	-
1820	其他資產		6,447	-	5,959	1	3260	16,176	1	2,757	-
1830	存出保證金	二及四.3及六	507	-	513	-	3271	12,753	1	3,124	1
1840	遞延費用	二、四.1及六	351,599	23	145,923	15	3272	451,976	29	347,110	36
1887	受限制資產—非流動	二、四.1及六	55,475	4	1,765	-	328X	20,255	2	12,275	1
1888	預付退休金	二、四.1及六	1,482	-	1,246	-	3310	250,073	16	89,173	9
18XX	其他資產合計	二及四.15	415,510	27	155,406	16	3350	270,328	18	101,448	10
	資產總計		\$1,550,529	100	\$981,313	100	33XX	\$1,550,529	100	\$981,313	100
	負債及股東權益										
	流動負債										
	短期票據	四.11及六	-	-	-	-	3420	3,498	-	10,123	1
	應付帳款	二、四.13及六	-	-	-	-	361X	1,006,699	65	717,121	73
	應付所得稅	二及四.20	-	-	-	-	3610	7,570	1	-	-
	應付所得稅—關聯人	二及四.20	-	-	-	-	38XX	1,014,269	66	717,121	73
	其他應付款	五	-	-	-	-		-	-	-	-
	其他應付款—關聯人	四.12及六	-	-	-	-		-	-	-	-
	預收款項	四.13及六	-	-	-	-		-	-	-	-
	一年內到期長期負債	二及四.21	-	-	-	-		-	-	-	-
	遞延所得稅負債—流動	二及四.21	-	-	-	-		-	-	-	-
	其他流動負債		-	-	-	-		-	-	-	-
	流動負債合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	長期負債										
	應付公司債	二及四.14	-	-	-	-		-	-	-	-
	長期票據	四.13及六	-	-	-	-		-	-	-	-
	長期負債合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	其他負債		-	-	-	-		-	-	-	-
	遞延所得稅負債—非流動	二及四.21	-	-	-	-		-	-	-	-
	遞延費用—關聯公司間利益	五	-	-	-	-		-	-	-	-
	其他負債合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	負債合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	股東權益										
	普通股股本	四.16	-	-	-	-		-	-	-	-
	待登記股本		-	-	-	-		-	-	-	-
	預收股本		-	-	-	-		-	-	-	-
	股本合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	資本公積	二、四.14、16、17及18	-	-	-	-		-	-	-	-
	股本發行溢價		-	-	-	-		-	-	-	-
	公司債轉換溢價		-	-	-	-		-	-	-	-
	庫藏股票交易		-	-	-	-		-	-	-	-
	長期投資		-	-	-	-		-	-	-	-
	員工認股權		-	-	-	-		-	-	-	-
	認股權		-	-	-	-		-	-	-	-
	資本公積合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	保留盈餘		-	-	-	-		-	-	-	-
	法定盈餘公積		-	-	-	-		-	-	-	-
	未分配盈餘		-	-	-	-		-	-	-	-
	保留盈餘合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	股東權益其他調整項目		-	-	-	-		-	-	-	-
	累積其他調整數		-	-	-	-		-	-	-	-
	每股股東權益合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	少數股權		-	-	-	-		-	-	-	-
	股東權益合計		-	-	-	-		-	-	-	-
	負債及股東權益總計		\$1,550,529	100	\$981,313	100		\$1,550,529	100	\$981,313	100

(請參閱合併財務報表附註)



會計主管：李柏銜



董事長：許金龍

經理人：林德心

崇陞科技股份有限公司及子公司

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新臺幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二及五	\$786,275	100	\$546,818	100
5110	營業成本	四.4、17、22及五	375,055	48	298,638	55
5910	營業毛利		411,220	52	248,180	45
5920	聯屬公司間未實現毛利		1,467	-	-	-
	已實現毛利		409,753	52	248,180	45
	營業費用	四.17、22及五				
6100	推銷費用		40,338	5	22,978	4
6200	管理及總務費用		103,174	13	100,906	19
6300	研發發展費用		39,269	5	100,312	18
6000	營業費用合計		182,781	23	224,196	41
6900	營業淨利		226,972	29	23,984	4
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		7,461	1	2,530	-
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.6	30,123	4	3,395	1
7130	處分固定資產利益		4	-	24	-
7140	處分投資利益		99,311	12	107	-
7160	兌換利益淨額		-	-	9,623	2
7480	處分無形資產利益	四.10	-	-	54,554	10
7480	什項收入	四.15及十	46,746	6	25,048	5
7100	營業外收入及利益		183,645	23	95,281	18
	營業外費用及損失					
7510	利息支出	四.14	9,168	1	2,273	1
7530	處分固定資產損失		123	-	404	-
7560	兌換損失淨額		14,819	2	-	-
7630	減損損失淨額	四.10	1,629	-	-	-
7640	金融資產評價損失	四.14	5,169	1	-	-
7880	什項支出	十	8,056	1	750	-
7500	營業外費用及損失		38,964	5	3,427	1
7900	繼續營業部門稅前淨利		371,653	47	115,838	21
8110	所得稅費用	二及四.21	(168,095)	(21)	(36,043)	(6)
9600	合併總純益		\$203,558	26	\$79,795	15
	歸屬於					
9601	母公司股東		\$202,935	26	\$79,795	15
9602	少數股權		623	-	-	-
			\$203,558	26	\$79,795	15
	每股盈餘	二及四.23	稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘		\$13.41	\$7.60	\$4.34	\$3.32
9850	稀釋每股盈餘		\$11.65	\$6.53	\$4.29	\$3.28

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許金龍



經理人：林蓓心



會計主管：李柏衡





捷配科技(股)有限公司

民國一〇一一年十二月三十一日
及民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股本		預收股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		小 計	股東權益其他項目 累積換算調整數	母公司股東權益		少數股權	合 計
	普通股股本	待登記股本				未分配盈餘	合計			合計			
民國一〇〇一年一月一日餘額	\$191,580	\$-	\$13,864	\$120,371	\$9,734	\$37,119	\$46,853	\$584	\$373,252	\$-	\$373,252		\$373,252
九十九年度盈餘分配(註)：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,541	(2,541)	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	(4,200)	(4,200)	-	(4,200)	-	(4,200)	-	(4,200)
股東股票股利	21,000	-	-	-	-	(21,000)	(21,000)	-	-	-	-	-	-
員工紅利股票	1,180	-	-	1,119	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列員工認股權選擇權酬勞	-	-	-	5,220	-	-	-	-	-	-	2,299	-	2,299
現金增資	44,680	-	(13,864)	220,400	-	-	-	-	-	-	5,220	-	5,220
一〇〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	79,795	79,795	-	-	-	251,216	-	251,216
外幣報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	-	9,539	-	-	79,795	-	79,795
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	258,440	-	-	347,110	12,275	89,173	101,448	10,123	717,121	-	717,121	-	717,121
一〇〇〇年度盈餘分配(註)：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	7,980	(7,980)	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	(31,013)	(31,013)	-	(31,013)	-	(31,013)	-	(31,013)
認列員工認股權選擇權酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,052	-	13,052
發行國內可轉換公司債	-	-	-	13,052	-	-	-	-	-	-	17,040	-	17,040
轉換公司債轉換為普通股	-	-	-	17,040	-	-	-	-	-	-	104,275	-	104,275
轉付公司債轉換沖銷現金金融商品之權益組成要素—認股權	9,974	12,483	-	81,818	-	-	-	-	-	-	(4,287)	-	(4,287)
未依持股比例認列採權益法之長期股權投資	-	-	-	(4,287)	-	-	-	-	-	-	(5,799)	-	(5,799)
一〇〇一年度淨利	-	-	-	(2,757)	-	(3,042)	(3,042)	-	-	-	202,935	623	203,558
外幣報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	202,935	202,935	(6,625)	-	-	(6,625)	-	(6,625)
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,947	-	6,947
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$268,414	\$12,483	\$-	\$451,976	\$20,255	\$250,073	\$270,328	\$3,498	\$1,006,690	\$7,570	\$1,014,269		\$1,014,269

(請參閱合併財務報表附註)

註：民國101年度董事酬勞3,653千元、員工紅利7,306千元及民國100年度董事酬勞2,154千元、員工紅利7,182千元已分別於損益表中扣除。



董事長：許金龍



經理人：林德心



會計主管：李柏衡

【附件】

樂陞科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	現行條文	修訂後條文	修訂理由
第六條	本公司資本總額定為新台幣肆億伍仟萬元整，分為肆仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣肆仟伍佰萬元，計肆佰伍拾萬股，每股面額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股使用，得依董事會決議分次發行。	本公司資本總額定為新台幣拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣壹億元，計壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供發行員工認股權憑證行使認股使用，得依董事會決議分次發行。	配合公司營運發展需求
第三十三條	本章程訂立於中華民國八十九年七月二十五日，第一次修訂於民國八十九年十二月九日 第二次修訂於民國九十一年二月八日 第三次修訂於民國九十一年六月二十二日 第四次修訂於民國九十一年七月五日 第五次修訂於民國九十一年十二月十六日 第六次修訂於民國九十三年七月二十一日 第七次修訂於民國九十七年三月五日 第八次修訂於民國九十七年五月二十三日 第九次修訂於民國九十八年三月二十三日 第十次修訂於民國九十八年六月三十日 第十一次修訂於民國九十九年六月十四日 第十二次修訂於民國九十九年九月二十三日 第十三次修訂於民國一〇〇年五月三十一日 第十四次修訂於民國一〇一年三月十九日 第十五次修訂於民國一〇一年十二月二十四日	本章程訂立於中華民國八十九年七月二十五日，第一次修訂於民國八十九年十二月九日 第二次修訂於民國九十一年二月八日 第三次修訂於民國九十一年六月二十二日 第四次修訂於民國九十一年七月五日 第五次修訂於民國九十一年十二月十六日 第六次修訂於民國九十三年七月二十一日 第七次修訂於民國九十七年三月五日 第八次修訂於民國九十七年五月二十三日 第九次修訂於民國九十八年三月二十三日 第十次修訂於民國九十八年六月三十日 第十一次修訂於民國九十九年六月十四日 第十二次修訂於民國九十九年九月二十三日 第十三次修訂於民國一〇〇年五月三十一日 第十四次修訂於民國一〇一年三月十九日 第十五次修訂於民國一〇一年十二月二十四日 第十六次修訂於民國一〇二年四月九日	增列修訂日期及次數

【附件】

樂陞科技股份有限公司
「資金貸與他人作業辦法」修訂前後條文對照表

原條文	修正後條文	備註
<p>第十四條</p> <p>財務單位應依行政院金融監督管理委員會規定之期限及報表格式，按月向有關機關申報資金貸與他人之資料。</p> <p>1.本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>2.本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(1)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>(3)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>第十四條</p> <p>財務單位應依行政院金融監督管理委員會規定之期限及報表格式，按月向有關機關申報資金貸與他人之資料。</p> <p>1.本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>2.本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>(1)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。</p> <p>(2)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。</p> <p>(3)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>依據金管會101年7月6日金管證審字第1010029874函修訂。</p>
<p>第八條</p> <p>本作業辦法之訂定經董事會通過</p>	<p>第八條 有關法令之補充</p>	<p>新增有關法令之補充，</p>

原條文	修正後條文	備註
<p>後，送各監察人並提報股東會同意後施行，如有董事表示異議且紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。本公司已設置獨立董事後，依前項規定將《資金貸與他人作業辦法》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。</p>	<p>本辦法如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	<p>並酌為條次調整。</p>
<p>第九條 使用表單</p> <p>一、資金貸放(還)申請單 (IC-007-T01)</p> <p>二、資金貸放(還)明細表 (IC-007-T02)</p>	<p>第九條</p> <p>本作業辦法之訂定經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後施行，如有董事表示異議且紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。本公司已設置獨立董事後，依前述規定將本作業辦法提報董事會討論時，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。</p>	<p>條次調整並酌為文字修訂。</p>
<p>第十條 (新增)</p>	<p>第十條 使用表單</p> <p>一、資金貸放(還)申請單 (IC-007-T01)</p> <p>二、資金貸放(還)明細表 (IC-007-T02)</p>	<p>條次調整</p>