

台灣淘米科技股份有限公司



114 年股東常會議事錄

- 一、時間：一一四年六月二十六日星期四上午十時正。
- 二、地點：台北市中山區松江路 237 號 6 樓之 1 (台灣淘米會議室)
- 三、出席：親自出席暨委託出席股份總額計 16,424,506 股(含以電子方式行使表決權股數 12,220,893 股)，占本公司已發行股份總數計 17,682,456 股之 92.88%，已達法定出席股數。

四、主席：王俊博



記錄：鍾雅惠



五、主席致詞：(略)

六、報告事項

第一案：

案由：113 年度營業報告案，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱議事手冊附件一。

第二案：

案由：113 年度監察人審查報告案，報請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，請參閱議事手冊附件二。

七、承認事項

第一案：

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

(董事會提)

說明：

1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表業經董事會及監察人通過，其中財務報表經勤業眾信會計師事務所謝東儒及馬偉峻會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書。

2. 113 年度營業報告書、財務報表，請參閱議事手冊附件一及附件三。
3. 提請 承認。

表決結果：表決時表決總權數：16,424,506 權

表決結果		占表決總權數
贊成權數： (其中以電子方式行使表決權：12,153,700 權)	16,357,313 權	99.59%
反對權數： (其中以電子方式行使表決權：98 權)	98 權	0.00%
棄權/未投票權數： (其中以電子方式行使表決權：67,095 權)	67,095 權	0.40%
無效權數：	0 權	0.00%

決 議：已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案：

案 由：承認 113 年度盈餘撥補案，提請 承認。 (董事會提)

說 明：

1. 本公司 113 年度期初累積虧損為新台幣 (以下同) 53,375,684 元，依據公司法及章程規定將民國 113 年度稅後淨利 7,672,981 元全數撥補至累積虧損，本公司 113 年度期末待彌補虧損為 45,702,703 元，故擬不發放股利。
2. 由於本公司帳上已無資本公積，故本年度擬不提列資本公積以彌補累積虧損。
3. 113 年度盈餘撥補表如下(次頁)



台灣淘米科技股份有限公司

113 年度盈餘撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(53,375,684)
加：本期稅後淨利	7,672,981
本年度待彌補虧損餘額	(45,702,703)
虧損彌補項目：	
特別盈餘公積	-
法定盈餘公積	-
資本公積	-
期末累積虧損	(45,702,703)

附註：由於本公司帳上已無資本公積，故本年度擬不提列資本公積以彌補累積虧損。

4. 提請 承認。

表決結果：表決時表決總權數：16,424,506 權

表決結果	占表決總權數
贊成權數：16,357,313 權 (其中以電子方式行使表決權：12,153,700 權)	99.59%
反對權數：98 權 (其中以電子方式行使表決權：98 權)	0.00%
棄權/未投票權數：67,095 權 (其中以電子方式行使表決權：67,095 權)	0.40%
無效權數：0 權	0.00%

決 議：已達法令規定標準，本案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會(114 年 06 月 26 日星期四上午 10 時 17 分)

附件一

台灣淘米科技股份有限公司
營業報告書

台灣淘米科技(股)公司長期致力於經營優質的兒童網頁遊戲市場，始終秉持著「兒童開心、家長放心、淘米用心」的三心理念，並將此作為公司發展的重要核心價值，也是代理引進遊戲時最主要的考量準則。

然而，隨著數位時代快速變遷，玩家逐漸從傳統網頁遊戲轉向更便捷、多元的遊戲平台，導致市場成長的空間受到一定的挑戰。因此，我們積極調整公司經營策略，將未來發展核心著重於具備長期運營潛力且能穩定獲利的遊戲項目，並持續深化與原遊戲開發團隊的合作關係，探索經典遊戲的重製可能性以及跨平台的拓展機會，以期開創更多元且廣泛的市場。

為實現永續經營目標，我們將致力於現有遊戲產品的持續優化，打造更加友善且具有吸引力的遊戲環境，提升玩家滿意度與忠誠度。此外，我們也將積極引進並代理更多高品質且符合公司核心價值的海外遊戲，擴大遊戲品類，以滿足不同玩家群體的需求。

面對日益成熟的玩家群體與激烈的市場競爭，我們將重新調整並精準鎖定核心市場，鞏固兒童市場的領導地位，同時滿足不同年齡層玩家的需求。我們將優先引進規則簡單、目標明確且娛樂性強的休閒遊戲，以提升用戶參與度與黏著度，進一步提高產品的市場競爭力與長期留存率。

在代理評估方面，我們將更加重視市場數據分析，透過完整的市場調查、競品分析及用戶回饋，嚴格篩選具潛力的遊戲，降低代理風險並確保投資效益。此外，我們將強化社群經營與玩家互動，提升品牌影響力，並透過精準行銷策略擴大市場覆蓋，確保代理產品的成功導入與長期營運效益。

在行銷推廣方面，將依照不同年齡層與族群的特點，制定更加精準且有效的行銷策略，積極提升品牌的市場佔有率與曝光率。此外，公司亦將著眼於 IP 價值的延伸，透過與實體商品的跨界合作，開發與推廣具有公司 IP 特色的實體商品，進一步突破原本以兒童市場為主的侷限，將公司品牌觸及更廣泛且多元的消費族群。

透過上述策略佈局，台灣淘米科技股份有限公司於 113 年度進行積極轉型，並預期在 114 年度取得良好的營收與獲利成長，進而實現公司與各股東之間的互惠共贏。

一、113 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果

本公司 113 年度營業收入淨額為新台幣 64,389 仟元，較 112 年度營業收入淨額為新台幣 58,721 仟元，增加 9.65%；113 年度淨利為新台幣 7,673 仟元，較 112 年度淨利為新台幣 5,607 仟元，增加 36.85%

(二)預算執行情形

本公司113年度並未出具財務預測，故無預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

(1)財務收支情形：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減) 金額	增(減)%
營業收入	64,389	58,721	5,668	9.65
營業毛利	35,644	31,433	4,211	13.40
營業費用	30,264	28,454	1,810	6.36
營業淨(損)利	5,380	2,979	2,401	80.60
稅前淨(損)利	7,679	5,354	2,325	43.43
本期淨(損)利	7,673	5,607	2,066	36.85

(2) 獲利能力分析：

項目	113 年度	112 年度	
資產報酬率%	4.16	3.21	
股東權益報酬率%	6.02	4.64	
估實收資本比率%	營業淨利	3.04	1.68
	稅前淨利	4.34	3.02
純益率 (%)	11.91	9.54	
稅後每股盈餘 (元)	0.43	0.31	

(四)研究發展狀況

本公司目前挹注營收及獲利之策略為鞏固網頁遊戲根基及發展手機遊戲代理營運。

二、114 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 網頁遊戲的經營核心放在可長期經營以及穩定獲利的遊戲，並以多方位的經營角度，以尋找不同類型的遊戲市場。
2. 持續經營目前的社群讓老玩家留在淘米的遊戲中並行銷於手遊市場上。
3. 手遊方面將引進多款在社交、創意和玩法上表現突出的遊戲，並關注原有 IP 所改製的手遊。

(二)重要之產銷策略

1. 生產策略

面對手機遊戲市場不斷擴大，公司將更積極的投入手遊代理以應付龐大的市場需求，加強以更有組織型的團隊來進行評估作業，以減少遊戲失敗的風險。

2. 行銷策略

經營社群平台，提升會員忠誠度及凝聚力，建立遊戲品牌，深耕異業合作等。

三、本公司研究發展策略

本公司目前挹注營收及獲利之策略為鞏固網頁遊戲根基及發展手機遊戲代理營運。

四、受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境及總體經營環境

遊戲產業發展相當多元，隨著市場競爭激烈，從網頁遊戲、社群遊戲、手機遊戲等出現，大量產品湧入使得遊戲同質性高、品質參差不齊，經營重心除了針對目前營收較佳的遊戲提供更優質的服務外，亦持續代理及尋找具潛力及優質的網路遊戲、手機遊戲等業務。

(二)法規環境

對於目前及未來可能之法規制定與變化，將持續追蹤更新與遵守，確保股東最大權益。

以上為本公司 113 年度營業報告及 114 年度營業計劃，感謝各位股東先進的支持與愛護，本公司全體同仁將齊心協力全力達成各項營運目標，持續以最好之經營績效來回報各位股東的厚愛與期望，尚祈繼續惠賜指正及鼓勵。

敬祝各位

闔府康泰，事事如意

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

台灣淘米科技股份有限公司

監察人審查報告書

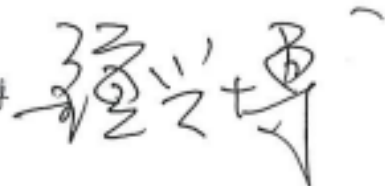
茲 准

董事會送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘撥補議案等；其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣。上述營業報告書、財務報表及盈餘彌補議案經本監察人查核。認為符合公司法相關法令規定，爰以公司法第 219 條之規定報告如上，敬請鑒核。


此 致

台灣淘米科技股份有限公司 114 年度股東常會

監察人：鍾興博



監察人：邱孟爵



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 2 7 日

附件三

會計師查核報告

台灣淘米科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣淘米科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣淘米科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣淘米科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣淘米科技股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣淘米科技股份有限公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

台灣淘米科技股份有限公司主要營收來源為線上遊戲點數收入 57,067 仟元，遊戲玩家購買遊戲儲值卡或予以儲值後，於遊戲中以耗點方式購買各項服務或虛擬寶物，台灣淘米科技股份有限公司線上遊戲點數收入認列係於收取遊戲價金時予以遞延，並在耗用虛擬寶物時或各遊戲預計存續期間認列收入。管理階層依據遊戲設計及歷史經驗估計虛擬商品之預計存續期間而決定應遞延認列收入的金額。由於此收入認列涉及管理階層主觀判斷，因此本會計師將線上遊戲收入認列為關鍵查核事項。

與收入相關會計政策、重大會計判斷、估計及假設不確定性與攸關揭露資訊，請參閱財務報表附註四及五。

本會計師執行控制測試以瞭解台灣淘米科技股份有限公司線上遊戲點數收入認列會計估計方法及相關控制制度之設計及執行，此外，並執行下列查核程序：

1. 瞭解台灣淘米科技股份有限公司各款遊戲幣之點數轉換流程及遊戲幣轉換異常狀況處理機制，並測試遊戲幣轉換之檢核機制與及時性是否合理。
2. 檢查管理階層編製之遊戲點數耗用進銷存表與資訊系統遊戲幣耗點資料是否一致。
3. 選樣測試驗算遊戲幣點數耗點之單點價值是否正確，並重新計算線上遊戲收入金額，以評估線上遊戲收入是否合理。
4. 取得主要線上遊戲評估虛擬商品之預計存續期間，檢視預計存續期間之假設，並評估確認會計估計政策係一致採用。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣淘米科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除

非管理階層意圖清算台灣淘米科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣淘米科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣淘米科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣淘米科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣淘米科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣淘米科技股份有限公司民國 113 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 東 儒

謝 東 儒



會計師 馬 偉 峻

馬 偉 峻



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 1 6 日

台灣海米科技股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 41,375	22	\$ 33,271	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註四、七及二二)	124,750	65	124,750	71
1170	應收票據及帳款－淨額(附註四及八)	344	-	430	-
1180	應收票據及帳款－關係人淨額(附註四、八及二一)	8,431	4	11,262	6
1220	本期所得稅資產(附註四)	31	-	12	-
1410	預付款項(附註二一)	3,001	2	1,749	1
1470	其他流動資產	289	-	283	-
11XX	流動資產總計	<u>178,221</u>	<u>93</u>	<u>171,757</u>	<u>97</u>
	非流動資產				
1600	設備－淨額(附註四及九)	205	-	319	-
1755	使用權資產－淨額(附註四及十)	8,869	5	2,522	1
1780	無形資產－淨額(附註四、十一及二一)	2,746	1	1,088	1
1900	其他非流動資產	1,083	1	1,407	1
15XX	非流動資產總計	<u>12,903</u>	<u>7</u>	<u>5,336</u>	<u>3</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 191,124</u>	<u>100</u>	<u>\$ 177,093</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債(附註四及十五)	\$ 45,599	24	\$ 45,133	25
2170	應付帳款	949	-	1,095	1
2180	應付帳款－關係人(附註二一)	1,015	-	904	1
2200	其他應付款(附註十二)	3,693	2	4,065	2
2280	租賃負債－流動(附註四及十)	3,092	2	2,395	1
21XX	流動負債總計	<u>54,348</u>	<u>28</u>	<u>53,592</u>	<u>30</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及十七)	6	-	-	-
2580	租賃負債－非流動(附註四及十)	5,647	3	51	-
25XX	非流動負債總計	<u>5,653</u>	<u>3</u>	<u>51</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>60,001</u>	<u>31</u>	<u>53,643</u>	<u>30</u>
	權益(附註十四)				
3110	普通股	176,825	93	176,825	100
3350	累積虧損	(45,702)	(24)	(53,375)	(30)
3350	待彌補虧損	(45,702)	(24)	(53,375)	(30)
3XXX	權益總計	<u>131,123</u>	<u>69</u>	<u>123,450</u>	<u>70</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 191,124</u>	<u>100</u>	<u>\$ 177,093</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣淘米股份有限公司



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、五、十五及二一)	\$ 64,389	100	\$ 58,721	100
5000	營業成本(附註四、十六及二一)	28,745	45	27,288	47
5900	營業毛利	35,644	55	31,433	53
	營業費用(附註四、十六及二一)				
6100	推銷費用	16,691	26	14,065	24
6200	管理費用	13,573	21	14,389	24
6000	營業費用合計	30,264	47	28,454	48
6900	營業淨利	5,380	8	2,979	5
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註十六)	2,273	4	1,960	3
7010	其他收入(附註二一)	145	-	550	1
7020	其他利益及損失(附註十六)	(22)	-	(32)	-
7050	財務成本(附註十六)	(97)	-	(103)	-
7000	營業外收入及支出合計	2,299	4	2,375	4
7900	稅前淨利	7,679	12	5,354	9
7950	所得稅利益(費用)(附註四及十七)	(6)	-	253	1
8200	本年度淨利	7,673	12	5,607	10
8300	本年度其他綜合損益	-	-	-	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 7,673	12	\$ 5,607	10
	每股盈餘(附註十八)				
9750	基 本	\$ 0.43		\$ 0.32	
9850	稀 釋	\$ 0.43		\$ 0.32	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣淘米科技股份有限公司



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本	累積虧損 待彌補虧損	權益總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 176,825	(\$ 58,982)	\$ 117,843
D1	112 年度淨利	_____ -	_____ 5,607	_____ 5,607
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	176,825	(53,375)	123,450
D1	113 年度淨利	_____ -	_____ 7,673	_____ 7,673
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 176,825</u>	<u>(\$ 45,702)</u>	<u>\$ 131,123</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣淘米科技股份有限公司



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 7,679	\$ 5,354
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,567	3,613
A20200	攤銷費用	2,168	1,933
A20300	預期信用減損損失	-	77
A20900	利息費用	97	103
A21200	利息收入	(2,273)	(1,960)
A22700	租賃修改利益	(2)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	86	(186)
A31160	應收票據及帳款－關係人	2,831	(615)
A31230	預付款項	(1,252)	1,958
A31240	其他流動資產	1	3
A32150	應付帳款	(146)	(18)
A32160	應付帳款－關係人	111	38
A32180	其他應付款	(372)	(572)
A32125	合約負債	466	2,392
A32230	其他流動負債	-	(5)
A33000	營運產生之現金	12,961	12,115
A33100	收取之利息	2,266	1,945
A33300	支付之利息	(97)	(103)
A33500	支付之所得稅	(19)	(12)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>15,111</u>	<u>13,945</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得設備	(191)	(77)
B03700	存出保證金增加	-	(660)
B03800	存出保證金減少	324	-
B04500	購置無形資產	(3,826)	(1,074)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(3,693)</u>	<u>(1,811)</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>		<u>113年度</u>	<u>112年度</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃本金償還	(\$ 3,314)	(\$ 3,220)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>3,314</u>)	(<u>3,220</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加	8,104	8,914
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>33,271</u>	<u>24,357</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 41,375</u>	<u>\$ 33,271</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：

