

A network diagram with white nodes and lines on a dark blue background, with some nodes highlighted in a lighter blue glow.

**METAGE 邁達特**

股票代號:6112

# 邁達特數位股份有限公司 115年股東常會議事手冊



# 邁達特數位股份有限公司民國一一五年股東常會

開會時間：民國115年5月26日（星期二）上午九時

開會地點：台北市中山區敬業四路168號3F（維多麗亞廳C區）

召開方式：實體股東常會

## 開會議程：

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 一、報告事項                    | 2  |
| (一) 民國114年度營業報告           | 2  |
| (二) 審計委員會查核報告             | 2  |
| (三) 民國114年度員工及董事酬勞分派情形報告  | 2  |
| (四) 民國114年度盈餘分派現金股利情形報告   | 2  |
| 二、承認及討論事項                 | 2  |
| (一) 擬承認民國114年度財務報表及營業報告書案 | 2  |
| (二) 擬承認民國114年度盈餘分派案       | 3  |
| (三) 擬解除現任董事及其代表人競業限制案     | 3  |
| 三、臨時動議                    | 3  |
| 四、散    會                  | 3  |
| 附件                        |    |
| 一、營業報告書                   | 4  |
| 二、審計委員會查核報告書              | 7  |
| 三、會計師查核報告及財務報表            | 8  |
| 四、民國114年度盈餘分派表            | 24 |
| 五、解除現任董事及其代表人競業限制項目       | 25 |
| 附錄                        |    |
| 一、股東會議事規則                 | 26 |
| 二、公司章程                    | 28 |
| 三、董事持股情形                  | 32 |

## 一、報告事項

### (一) 民國114年度營業報告

民國114年度營業報告書，請參閱附件一（第4-6頁）。

### (二) 審計委員會查核報告

審計委員會查核報告，請參閱附件二（第7頁）。

### (三) 民國114年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經民國115年3月4日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣40,670,720元及3,812,880元。

### (四) 民國114年度盈餘分派現金股利情形報告

- 一、依據公司章程第廿二條之一規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- 二、本公司經民國(以下同)115年3月4日董事會決議，自114年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣310,789,604元，每股配發1.65元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

## 二、承認及討論事項

### 第一案

**案由：擬承認民國114年度財務報表及營業報告書案，謹請承認。（董事會提）**

**說明：**一、本公司民國(以下同)114年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所傅泓文及莊鈞維會計師查核完竣，認為足以允當表達邁達特數位股份有限公司114年12月31日之財務狀況暨114年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書請參閱本手冊附件一（第4-6頁）。

二、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件三（第8-23頁）。

**決議：**

## 第二案

案由：擬承認民國114年度盈餘分派案，謹請承認。（董事會提）

說明：民國114年度盈餘分派表，請參閱附件四（第24頁）。

決議：

## 第三案

案由：擬解除現任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。（董事會提）

說明：一、依公司法第209條規定，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、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請民國115年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件五（第25頁）。

決議：

**三、臨時動議：**

**四、散會。**

## 營業報告書

各位股東女士、先生：

在本公司經營管理團隊及全體同仁的努力下，深入掌握市場脈動及需求，持續深耕各代理品牌，並因應市場趨勢建立多樣化的產品與服務型態，滿足企業數位應用的多面向需求，以提升附加價值並提升同業競爭優勢。茲將民國(以下同) 114 年度營運狀況及本年度營運計畫報告如下：

### 一、114 年度營業結果

#### (一) 營業計劃實施成果：

114 年本公司在既有多品牌代理營運基礎上，持續深化與各代理原廠之業務合作、技術整合與通路服務能力，並聚焦雲端、AI 與資訊安全三大成長主軸，取得具體階段性成果。

##### 1. 雲端：以既有雲端營運能力為基礎，擴大原廠合作層級與通路覆蓋

延續 113 年所建立之雲端營運與服務基礎，114 年公司在內部能力建置、方案整理與通路推廣上持續加深，並獲得原廠肯定。公司於 114 年獲頒 Microsoft Partner of the Year Awards，肯定公司以 Azure 為基礎所打造之 METAMatch 雲端生態系，能有效串聯 ISV、經銷商與合作夥伴，加速企業 AI 與雲端應用的實際導入與落實。

同時，公司亦強化與 Akamai 的合作，於合作夥伴獎項上取得成果，反映公司在雲端與資安整合方案的推廣與實務推進能力。

此外，公司於 115 年 1 月取得 AWS 台灣代理商 (AWS Distributor) 資格，此為承接 114 年在雲端通路布局與雲地整合實務投入之延伸成果，亦為後續雲端業務擴張建立更高層級的合作起點。

##### 2. AI：以「基礎架構 + 生態系應用」雙軸推進，降低客戶導入門檻

AI 方面，公司定位並非僅提供單點產品，而是支援經銷夥伴與終端客戶在 AI 導入初期最常見的基礎需求，包含公有雲與地端自有資料中心的運算、儲存、網路與資料平台等基礎架構，以及導入過程所需的架構規劃與整合服務。

同時，透過 METAMatch (AI 雲市集 / 生態圈媒合平台) 連結 ISV 與 SI 夥伴，將應用層的 ISV 解決方案與公司既有代理品牌進行整合與套裝，協助通路以「一站式方案」推進 AI 應用專案，提升導入效率並縮短客戶決策週期。

##### 3. 資訊安全：因應威脅型態演進，擴充「AI 與資安交會」與 PQC 等新興議題布局

資安方面，面對攻擊手法快速演進與「威脅 AI 化」趨勢，公司延續既有資安代理與解決方案體系，並以兩條方向同步推進：

(1) AI for Security / Security for AI：將 AI 納入資安偵測與日常監控流程，同時關注 AI 應用本身的風險 (模型風險、資料外洩、API 濫用、供應鏈等)，強化通路與市場對新型態議題的理解與方案對應能力。

(2) PQC (後量子密碼) 等前瞻議題：因應「先竊取、後解密」等情境風險，公司已就 PQC 轉型與在地化服務提出對外說明與能力規劃 (包含加密資產盤點、CBOM、混合式 PKI / 簽章架構等)，以便提前布局下一階段的資安升級需求。

##### 4. 整體營運：主力產品線維持成長，並以趨勢導向調整 115 的投入重點

114 年公司主要代理產品線整體維持成長，其中雲端與資安等成長型產品線之動能表現，支撐公司在技術型市場的持續擴張。面對 115 年市場不確定性與原廠策略變動，公司將持續以「市場需求、原廠策略、通路可落實能力」三者一致為原則，滾動調整產品與解決方案推進節奏，確保投入方向邏輯清楚、可驗證、影響範圍明確。

(二) 預算執行情形：本公司 114 年度未對外公開財務預測，故不適用。

### (三) 財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支情形：就合併報表來看，本公司 114 年度營業活動之淨現金流入 10.67 億元，投資活動之淨現金流入 0.45 億元，籌資活動之淨現金流出 7.56 億元，排除匯率變動影響，本期現金及約當現金增加 3.43 億元，期末現金及約當現金餘額為 17.24 億元。
2. 獲利能力分析：就合併報表來看，114 年度毛利率、資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率及純益率分別為 14.42%、3.46%、7.42%、29.11% 及 1.78%。

### (四) 研究發展狀況：

1. AI 應用：以「跨品牌參考架構+ISV 應用生態」形成可直接導入的 Turnkey 方案  
本公司於 AI 應用研發與方案化的重點，聚焦在「客戶導入時最常見的基礎架構需求」與「應用層落實」兩端同步推進：
  - (1) 跨品牌整合參考架構：以公有雲與地端資料中心為主要情境，將運算、儲存、網路、資料平台與管理工具等關鍵元件，整理為可重複複製的整合規格與部署路徑，提供經銷商與客戶在導入 AI 時有一致的架構依循與導入方式，降低專案從零開始設計的成本。
  - (2) METAMatch ISV 應用整合：透過 METAMatch 雲市集串聯 ISV/SI 生態夥伴，將應用層的 AI 工具與情境式解決方案，與本公司既有的雲端與基礎架構方案組合成「一站式 Turnkey 方案」，加速不同產業情境的實際導入與通路推進。
2. 資安研發：以「一站式資安服務」為核心架構，模組化整合 16 種資安應用情境  
因應威脅型態快速演進與企業合規需求提升，本公司資安研發採「服務化+模組化」設計：以一站式資安服務架構為主軸，涵蓋事前預防、事中偵測與應變、事後復原與優化等生命週期流程，並將多家資安代理品牌能力整合為 16 種資安應用模組，讓客戶可依風險優先序與資源條件進行分階段導入，而非一次性大改造。
3. 115 展望：鎖定 AI 衍生需求、資安新興議題與雲地整合，強化代理與整合推動能力  
展望 115 年，研發與方案整合方向將以「市場需求明確、建置方式清楚、可被驗證」為原則，持續在下列議題擴充能力，並進一步強化「一站式資安」作為跨品牌整合與方案推廣的核心平台：
  - (1) 新興 AI 應用與 AI 衍生風險管理：針對企業導入生成式 AI 後的資料保護、存取控管、模型與應用安全等議題，持續強化方案組合與落實方法，使 AI 應用能在規範明確、可稽核的前提下擴大部署。
  - (2) 新興資安應用情境與跨品牌產品組合設計：以既有「一站式資安服務」與 16 種資安應用模組為基礎，進一步整合公司所代理之不同資安與基礎架構品牌，依實際應用情境（如勒索防護、零信任、雲端防護、資料防洩、營運韌性等）設計對應的產品組合與整合方案，使通路與客戶可依需求快速選用「情境導向」而非「品牌導向」的解決方案。
  - (3) 跨品牌雲地整合與可落實性強化：以混合雲/多雲成為常態為前提，持續強化跨平台的整合設計、管理制度與通路可落實性，確保各項方案可在不同雲端與地端環境中維持一致的部署邏輯與複製性。

## 二、結語與展望

### (一) 經營模式轉型：從產品代理走向「方案落實與服務營運能力」的深化

邁達特正處於跳脫傳統品牌代理商角色，轉而發展「方案落實與服務營運能力」。透過 MSP 平台、AI 方案化與情境導向資安整合三大主軸，結合經銷商體系、多品牌優勢與雙向通路擴展策略，持續提升市場回應速度、方案可複製性與長期競爭力，成為企業邁向雲端化、智慧化、資安韌性的長期合作夥伴。

## (二) 深耕 AI 與資安核心能力，建立穩固競爭壁壘

面對 AI 導入、多雲架構與資安管理的多重挑戰，本公司已建立穩固的競爭壁壘，透過以下三大核心能力，確保本公司在 115 年的市場領先地位：

- 推動 AI 落地：邁達特已由單點技術支援進展至「規模化方案發展」，透過建立跨品牌 AI 整合架構，並結合 METAMatch 雲市集生態夥伴，將複雜的 AI 工具整合為可直接導入的「一站式 Turnkey AI 方案」，有效加速通路推進與各產業的導入。
- 深耕資安防護：資安已成為本公司技術體系的關鍵底層能力。我們以「一站式資安服務架構」為核心，發展出 16 種模組化應用情境（如勒索防護、零信任及雲端防護等），讓客戶能依實際風險快速選用跨品牌整合方案，確保營運韌性。
- 整合既有技術資源：我們成功將 MSP 平台、AI 方案與資安服務納入統一的产品技術架構，確保各項技術投資不再是單點堆疊。透過此一具備高度複製性、可驗證性與可營運性的解決方案體系，將可為企業創造更具效益的成長動能。

## (三) 國際合規認證與海外營運動能

因應資安、永續與合規已成企業基本門檻，邁達特已取得 ISO 27001（資安管理）、ISO 45001（職安）、ISO 14064-1（溫室氣體盤查）等國際認證，並將其納入日常營運與服務設計中，強化公司法規遵循與風險控管能力。

同時，透過美國、南非等海外據點的在地專業資源，邁達特正從單一市場經營轉向具備跨國服務能力的營運架構。我們整合集團子公司在 ERP、SaaS 與 ESG 等領域的深耕技術，提升對跨國企業的支援深度，有效分散單一市場風險，為全球化發展與長期成長空間注入強勁動能。

## (四) 以技術壁壘及全球佈局，驅動成長並創造長期價值

展望 115 年，邁達特將持續秉持「名牌通路、雲地串連」的核心理念，以提升營運品質與優化獲利結構為首要任務。持續深耕 AI 與資安核心能力，透過「一站式 Turnkey AI 方案」與「模組化資安防護」構築強大的技術競爭壁壘，並將 ISO 國際合規實力轉化為營運韌性，穩步擴大美國、南非等海外據點的跨區域服務動能。藉由整合代理品牌的技術優勢與經銷商的市場能量，邁達特將加速從傳統 IT 代理商轉型為具備服務營運與跨產業整合能力的「數位服務平台型企業」，透過平台化經營與全球化布局雙軌動能，將能為股東創造長期且穩健的投資報酬。

敬祝

身體健康、事事如意

董事長 曾文興



總經理 施建成



會計主管 林弘香



## 附件二

### 審計委員會查核報告

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所傅泓文、莊鈞維兩位會計師共同出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條、第二二八條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

邁達特數位股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：王金來



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 四 日

### 附件三

## 會計師查核報告

邁達特數位股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

邁達特數位股份有限公司及其子公司(邁達特集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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暨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，足以允當表達邁達特集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 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合併財務報告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，與邁達特集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

### 其他事項

列入邁達特集團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，有關該部分子公司及採用權益法之投資財務報告所列之金額，係依其他會計師之查核報告。前述子公司於民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產總額分別占合併資產總額之5.46%及4.50%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日營業收入淨額分別占合併營業收入淨額之2.91%及2.90%；另，該等採用權益法之投資民國一一四年及一一三年十二月三十一日之金額皆占合併資產總額之0.00%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日認列之採用權益法之關聯企業損益分別占合併稅前淨利及合併稅前淨損之0.00%及1.78%。

邁達特數位股份有限公司已編製民國一一四年及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對邁達特集團民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五；存貨明細及相關費損請詳附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於網路、伺服器等資訊產品不斷推陳出新，且價格會影響終端消費者資本支出需求決策，致其相關產品的銷售可能會有波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨之淨變現價值的估計須仰賴管理階層的主觀判斷，係本會計師執行合併財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師之工作包含評估邁達特集團存貨跌價及呆滯提列政策之合理性並驗證其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；檢視存貨庫齡報表及分析存貨庫齡變化情形；檢視存貨銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，進以驗證估計存貨淨變現價值及備抵損失之合理性；檢視邁達特集團是否已適當揭露存貨評價之相關資訊。

#### 二、商譽之減損評估

有關非金融資產減損之會計政策請詳附註四(十三)；商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性請詳附註五；商譽減損評估請詳附註六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

邁達特集團因收購Brainstorm Corporation及COREX (PTY) LTD而產生之重大商譽，應每年定期或於有減損跡象時執行減損測試，由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估係本會計師執行合併財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師之工作包括取得管理階層委託外部專家出具之減損評估報告；覆核減損評估報告並評估其所使用之評價方式及其各項參數與假設之合理性；針對測試結果進行敏感度分析；檢視邁達特集團是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估邁達特集團繼續經營之能力、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邁達特集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

邁達特集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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合併財務報告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合併財務報告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.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對邁達特集團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，以及使邁達特集團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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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邁達特集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對邁達特集團民國一一四年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳永文



會計師：

莊鈞維



證券主管機關：金管證審字第1090332798號  
核准簽證文號：金管證審字第1040010193號  
民國一一五年三月四日



邁達特數位股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                     | 114年度         |     | 113年度      |     |
|-------------------------------------|---------------|-----|------------|-----|
|                                     | 金額            | %   | 金額         | %   |
| 4000 營業收入(附註六(二十四)及七)               | \$ 21,838,980 | 100 | 18,377,478 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(六)、(二十)、七及十二)         | 18,690,020    | 86  | 15,993,919 | 87  |
| 營業毛利                                | 3,148,960     | 14  | 2,383,559  | 13  |
| 營業費用(附註六(四)、(二十)、(二十五)、七及十二)：       |               |     |            |     |
| 6100 推銷費用                           | 2,264,296     | 10  | 2,117,321  | 11  |
| 6200 管理費用                           | 325,681       | 1   | 324,645    | 2   |
| 6300 研究發展費用                         | 68,964        | 1   | 74,365     | -   |
| 6450 預期信用減損損失(迴轉利益)                 | (3,016)       | -   | 3,391      | -   |
|                                     | 2,655,925     | 12  | 2,519,722  | 13  |
| 營業淨利(淨損)                            | 493,035       | 2   | (136,163)  | -   |
| 營業外收入及支出：                           |               |     |            |     |
| 7010 其他收入(附註六(二)、(三)、(十九)、(二十六)及七)  | 57,624        | 1   | 22,267     | -   |
| 7100 利息收入                           | 12,694        | -   | 11,870     | -   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(七)、(十九)及(二十六))     | 99,085        | 1   | 170,897    | -   |
| 7050 財務成本(附註六(十九)、(二十六)及七)          | (114,202)     | (1) | (112,677)  | -   |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))      | 25            | -   | (1,156)    | -   |
|                                     | 55,226        | 1   | 91,201     | -   |
| 稅前淨利(淨損)                            | 548,261       | 3   | (44,962)   | -   |
| 7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(二十一))          | 160,279       | 1   | (31,248)   | -   |
| 本期淨利(淨損)                            | 387,982       | 2   | (13,714)   | -   |
| 8300 其他綜合損益：                        |               |     |            |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                     |               |     |            |     |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(二十))           | 482           | -   | 2,368      | -   |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益  | (16,260)      | -   | 4,930      | -   |
| 8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額(附註六(七)) | -             | -   | (274)      | -   |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十一))     | (22)          | -   | 317        | -   |
| 不重分類至損益之項目合計                        | (15,756)      | -   | 6,707      | -   |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                  |               |     |            |     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額              | (17,525)      | -   | 48,116     | -   |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅              | -             | -   | -          | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                     | (17,525)      | -   | 48,116     | -   |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                 | (33,281)      | -   | 54,823     | -   |
| 本期綜合損益總額                            | \$ 354,701    | 2   | 41,109     |     |
| 本期淨利(損)歸屬於：                         |               |     |            |     |
| 8610 母公司業主                          | \$ 342,682    | 2   | 113,561    |     |
| 8620 非控制權益                          | 45,300        | -   | (127,275)  | -   |
|                                     | \$ 387,982    | 2   | (13,714)   |     |
| 綜合損益總額歸屬於：                          |               |     |            |     |
| 8710 母公司業主                          | \$ 322,628    | 2   | 137,804    | -   |
| 8720 非控制權益                          | 32,073        | -   | (96,695)   | -   |
|                                     | \$ 354,701    | 2   | 41,109     |     |
| 每股盈餘(附註六(二十三))                      |               |     |            |     |
| 9750 基本每股盈餘(元)                      | \$ 1.82       |     | 0.60       |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(元)                      | \$ 1.81       |     | 0.60       |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：施建成



會計主管：林弘香



邁達特數位股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日及一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                     | 歸屬於母公司業主之權益  |           |         |          |           |                  |                               |            |               |           |           |
|---------------------|--------------|-----------|---------|----------|-----------|------------------|-------------------------------|------------|---------------|-----------|-----------|
|                     | 股本           | 資本公積      | 法定盈餘公積  | 保留盈餘     | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | 確定福利計畫再衡數量 | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 非控制權益     | 權益總計      |
| 民國一一年一月一日餘額         | \$ 1,883,573 | 1,219,380 | 482,299 | 17,108   | 819,246   | (13,691)         | 43,111                        | (41)       | 4,450,985     | 843,820   | 5,294,805 |
| 本期淨利(損)             | -            | -         | -       | -        | 113,561   | -                | -                             | -          | 113,561       | (127,275) | (13,714)  |
| 本期其他綜合損益            | -            | -         | -       | -        | -         | 18,517           | 4,950                         | 776        | 24,243        | 30,580    | 54,823    |
| 本期綜合損益總額            | -            | -         | -       | -        | 113,561   | 18,517           | 4,950                         | 776        | 137,804       | (96,695)  | 41,109    |
| 盈餘指撥及分配：            |              |           |         |          |           |                  |                               |            |               |           |           |
| 提列法定盈餘公積            | -            | -         | 59,234  | -        | (59,234)  | -                | -                             | -          | -             | -         | -         |
| 迴轉特別盈餘公積            | -            | -         | -       | (17,108) | 17,108    | -                | -                             | -          | -             | -         | -         |
| 發放現金股利              | -            | -         | -       | -        | (517,983) | -                | -                             | -          | (517,983)     | -         | (517,983) |
| 子公司分配予非控制權益股利       | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | -             | (25,020)  | (25,020)  |
| 認列子公司所有權權益變動        | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | -             | -         | 729       |
| 認列子公司持股信託之沒入款項      | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | -             | -         | 2,786     |
| 處分取得非控制權益           | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | -             | 68        | 2,854     |
| 處分採用權益法之投資          | -            | -         | -       | -        | (248)     | (502)            | 248                           | -          | (502)         | 270,917   | 270,917   |
| 民國一一年一月三十一日餘額       | \$ 1,883,573 | 1,222,895 | 541,533 | -        | 372,450   | 4,324            | 48,309                        | 735        | 4,073,819     | 993,090   | 5,066,909 |
| 本期淨利                | -            | -         | -       | -        | 342,682   | -                | -                             | -          | 342,682       | 45,300    | 387,982   |
| 本期其他綜合損益            | -            | -         | -       | -        | -         | (4,243)          | (15,975)                      | 164        | (20,054)      | (13,227)  | (33,281)  |
| 本期綜合損益總額            | -            | -         | -       | -        | 342,682   | (4,243)          | (15,975)                      | 164        | 322,628       | 32,073    | 354,701   |
| 盈餘指撥及分配：            |              |           |         |          |           |                  |                               |            |               |           |           |
| 提列法定盈餘公積            | -            | -         | 11,332  | -        | (11,332)  | -                | -                             | -          | -             | -         | -         |
| 發放現金股利              | -            | -         | -       | -        | (113,014) | -                | -                             | -          | (113,014)     | -         | (113,014) |
| 子公司分配予非控制權益股利       | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | -             | (32,447)  | (32,447)  |
| 取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額 | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | (131)         | (3,716)   | (3,847)   |
| 認列子公司所有權權益變動        | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | 21,978        | 97,937    | 119,915   |
| 認列子公司持股信託之沒入款項      | -            | -         | -       | -        | -         | -                | -                             | -          | 1,430         | -         | 1,430     |
| 民國一一年一月三十一日餘額       | \$ 1,883,573 | 1,246,172 | 552,865 | -        | 590,786   | 81               | 32,334                        | 899        | 4,306,710     | 1,086,937 | 5,393,647 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：施建成



會計主管：林弘香



## 邁達特數位股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                            | 114年度        | 113年度     |
|----------------------------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：                 |              |           |
| 本期稅前淨利(淨損)                 | \$ 548,261   | (44,962)  |
| 調整項目：                      |              |           |
| 收益費損項目                     |              |           |
| 折舊費用                       | 144,702      | 158,200   |
| 攤銷費用                       | 88,940       | 91,949    |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益)          | (28,954)     | 8,442     |
| 預期信用減損損失(迴轉利益)             | (3,016)      | 3,391     |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債淨損失(利益) | 15,805       | (145,445) |
| 採用權益法認列之關聯企業損益之份額          | (25)         | 1,156     |
| 利息費用                       | 114,202      | 112,677   |
| 利息收入                       | (12,694)     | (11,870)  |
| 股利收入                       | (46,051)     | (17,488)  |
| 處分採用權益法之投資利益               | -            | (44,823)  |
| 股份基礎給付酬勞成本                 | 1,447        | -         |
| 租約修改利益及其他                  | (273)        | (1,606)   |
| 收益費損項目合計                   | 274,083      | 154,583   |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數：          |              |           |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：            |              |           |
| 應收票據及帳款(含長期及關係人)           | 241,289      | 119,324   |
| 存貨                         | (990,955)    | (53,800)  |
| 合約資產                       | (37,985)     | (3,685)   |
| 預付款項及其他流動資產                | (17,502)     | 21,089    |
| 其他非流動資產                    | (4,332)      | (15,429)  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計           | (809,485)    | 67,499    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：            |              |           |
| 合約負債                       | 766,031      | 194,082   |
| 應付票據及帳款                    | 456,075      | 534,383   |
| 其他應付款                      | 59,047       | (14,809)  |
| 其他流動負債                     | (5,946)      | (6,368)   |
| 其他非流動負債                    | (578)        | (182)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計           | 1,274,629    | 707,106   |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計        | 465,144      | 774,605   |
| 調整項目合計                     | 739,227      | 929,188   |
| 營運產生之現金流入                  | 1,287,488    | 884,226   |
| 收取之利息                      | 12,614       | 11,879    |
| 收取之股利                      | 46,051       | 17,488    |
| 支付之利息                      | (114,606)    | (113,990) |
| 支付之所得稅                     | (164,914)    | (200,710) |
| 營業活動之淨現金流入                 | 1,066,633    | 598,893   |
| 投資活動之現金流量：                 |              |           |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動減資退回股款 | 6,820        | -         |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動     | (32,300)     | -         |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | -            | (2,000)   |
| 因合併產生之現金流入                 | -            | 62,756    |
| 取得不動產、廠房及設備                | (11,885)     | (61,079)  |
| 處分不動產、廠房及設備價款              | 155,175      | 158       |
| 存出保證金增加                    | (8,305)      | (17,196)  |
| 取得無形資產                     | (2,580)      | (628)     |
| 其他流動資產增加                   | (62,090)     | (110,044) |
| 投資活動之淨現金流入(流出)             | 44,835       | (128,033) |
| 籌資活動之現金流量：                 |              |           |
| 短期借款增加(減少)                 | (386,265)    | 211,047   |
| 應付短期票券增加(減少)               | (199,844)    | 199,844   |
| 舉借長期借款                     | -            | 207,598   |
| 償還長期借款                     | (50,854)     | (17,063)  |
| 存入保證金減少                    | (63)         | (14)      |
| 租賃本金償還                     | (89,710)     | (99,790)  |
| 子公司現金增資由非控制權益股東注資          | 118,222      | -         |
| 非控制權益變動                    | (3,881)      | -         |
| 發放現金股利                     | (113,014)    | (517,983) |
| 子公司分配予非控制權益股利              | (32,447)     | (25,020)  |
| 處分員工持股信託之沒入股款              | 1,676        | 3,583     |
| 籌資活動之淨現金流出                 | (756,180)    | (37,798)  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響            | (12,156)     | 41,469    |
| 本期現金及約當現金增加數               | 343,132      | 474,531   |
| 期初現金及約當現金餘額                | 1,380,992    | 906,461   |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ 1,724,124 | 1,380,992 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：施建成



會計主管：林弘香



## 會計師查核報告

邁達特數位股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

邁達特數位股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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，足以允當表達邁達特數位股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一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個體財務報告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，與邁達特數位股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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。

### 其他事項

列入邁達特數位股份有限公司個體財務報告之部分採用權益法之投資，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，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一四年及一一三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之4.11%及3.99%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額分別占稅前淨利之4.60%及6.87%。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對邁達特數位股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

### 一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五(一)；存貨明細及相關費損請詳附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於網路、伺服器等資訊產品不斷推陳出新，且價格會影響終端消費者資本支出需求決策，致其相關產品的銷售可能會有波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨之淨變現價值的估計須仰賴管理階層的主觀判斷，係本會計師執行個體財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師之工作包含評估邁達特數位股份有限公司存貨跌價及呆滯提列政策之合理性並驗證其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；檢視存貨庫齡報表及分析存貨庫齡變化情形；檢視存貨銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，進以驗證估計存貨淨變現價值及備抵損失之合理性；檢視邁達特數位股份有限公司是否已適當揭露存貨評價之相關資訊。

### 二、投資子公司所含存貨評價及商譽減損評估

有關存貨及非金融資產減損之會計政策請詳附註四(七)及(十三)；存貨評價及商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性請詳附註五(二)。投資子公司之資訊請詳附註六(七)。商譽減損評估請詳附註六(八)。

關鍵查核事項之說明：

邁達特數位股份有限公司因子公司之存貨及收購Brainstorm Corporation及COREX (PTY) LTD而產生之重大商譽於個體財務報告係包含於採用權益法之投資之帳面金額內。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於網路、伺服器等資訊產品不斷推陳出新，且價格會影響終端消費者資本支出需求決策，致其相關產品的銷售可能會有波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨之淨變現價值的估計須仰賴管理階層的主觀判斷。而商譽應每年定期或於有減損跡象時執行減損測試，由於評估商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故投資子公司所含存貨評價及商譽減損評估係本會計師執行個體財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

關於存貨評價，本會計師之工作包含評估邁達特數位股份有限公司之子公司存貨跌價及呆滯提列政策之合理性並驗證其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；檢視存貨庫齡報表及分析存貨庫齡變化情形；檢視存貨銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，進以驗證估計存貨淨變現價值及備抵損失之合理性。

關於商譽減損評估，本會計師之工作包括取得管理階層委託外部專家出具之減損評估報告；覆核減損評估報告並評估其所使用之評價方式及其各項參數與假設之合理性；針對測試結果進行敏感度分析；檢視邁達特數位股份有限公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估邁達特數位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邁達特數位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。

邁達特數位股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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個體財務報告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個體財務報告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.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對邁達特數位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，以及使邁達特數位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個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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邁達特數位股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成邁達特數位股份有限公司之查核意見。

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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對邁達特數位股份有限公司民國一一四年度個體財務報告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。

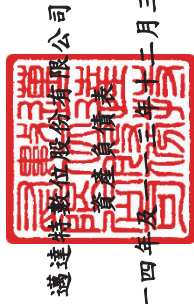
安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

連承文  
莊鈞維



證券主管機關：金管證審字第1090332798號  
核准簽證文號：金管證審字第1040010193號  
民國一一五年三月四日



遠達特設位股份有限公司

資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                       | 114.12.31           |            | 113.12.31        |            |
|---------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|                                       | 金額                  | %          | 金額               | %          |
| <b>資產</b>                             |                     |            |                  |            |
| <b>流動資產：</b>                          |                     |            |                  |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                  | \$ 756,989          | 8          | 671,552          | 7          |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))      | 4,193               | -          | 16,004           | -          |
| 1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(二十三))          | 1,872,060           | 19         | 1,979,464        | 20         |
| 1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(二十三)及七)       | 103,794             | 1          | 72,091           | 1          |
| 1300 存貨(附註六(六)及(十三))                  | 3,988,545           | 40         | 3,669,518        | 38         |
| 1410 預付款項(附註六(十三)及七)                  | 9,380               | -          | 9,948            | -          |
| 1470 其他流動資產(附註六(五)及七)                 | 40,426              | -          | 30,745           | -          |
|                                       | <u>6,775,387</u>    | <u>68</u>  | <u>6,449,322</u> | <u>66</u>  |
| <b>非流動資產：</b>                         |                     |            |                  |            |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))     | 825,878             | 8          | 800,908          | 8          |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)) | 107,328             | 1          | 123,149          | 1          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(七)、(八)、(九)及七)       | 1,248,775           | 13         | 1,192,302        | 12         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(十)、七及八)            | 601,923             | 6          | 758,478          | 8          |
| 1755 使用權資產(附註六(十一))                   | 55,507              | 1          | 58,702           | 1          |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十二)及八)              | 104,283             | 1          | 82,500           | 1          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(二十))                 | 139,463             | 1          | 141,388          | 2          |
| 1931 長期應收款(附註六(四)及(二十三))              | 24,055              | -          | 32,255           | -          |
| 1990 其他非流動資產(附註六(五))                  | 88,509              | 1          | 85,376           | 1          |
|                                       | <u>3,195,721</u>    | <u>32</u>  | <u>3,275,058</u> | <u>34</u>  |
| <b>資產總計</b>                           | <u>\$ 9,971,108</u> | <u>100</u> | <u>9,724,380</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益</b>                          |                     |            |                  |            |
| <b>流動負債：</b>                          |                     |            |                  |            |
| 短期借款(附註六(十四))                         | 2100                |            | 2110             |            |
| 應付短期票券(附註六(十五))                       | 2120                |            | 2120             |            |
| 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))           | 2130                |            | 2130             |            |
| 合約負債(附註六(十三)及(二十三))                   | 2170                |            | 2170             |            |
| 應付票據及帳款(附註七)                          | 2200                |            | 2200             |            |
| 其他應付款(附註七)                            | 2280                |            | 2280             |            |
| 租賃負債－流動(附註六(十七)及七)                    | 2320                |            | 2320             |            |
| 一年內到期長期借款(附註六(十六))                    | 2399                |            | 2399             |            |
| 其他流動負債                                |                     |            |                  |            |
|                                       | <u>5,470,750</u>    | <u>55</u>  | <u>5,195,663</u> | <u>54</u>  |
| <b>非流動負債：</b>                         |                     |            |                  |            |
| 長期借款(附註六(十六))                         | 2540                |            | 2540             |            |
| 租賃負債－非流動(附註六(十七)及七)                   | 2580                |            | 2580             |            |
| 其他非流動負債(附註六(七)及(二十))                  | 2640                |            | 2640             |            |
| <b>負債總計</b>                           |                     |            |                  |            |
| <b>權益：</b>                            |                     |            |                  |            |
| 股本(附註六(二十一))                          | 3100                |            | 3100             |            |
| 資本公積(附註六(九)及(二十一))                    | 3200                |            | 3200             |            |
| 法定盈餘公積(附註六(二十一))                      | 3310                |            | 3310             |            |
| 未分配盈餘(附註六(二十一))                       | 3350                |            | 3350             |            |
| 其他權益                                  | 3400                |            | 3400             |            |
| <b>權益總計</b>                           |                     |            |                  |            |
| <b>負債及權益總計</b>                        | <u>\$ 9,971,108</u> | <u>100</u> | <u>9,724,380</u> | <u>100</u> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：施建成



董事長：曾文興



會計主管：林弘香

邁達特數位股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|   | 114年度             |           | 113年度            |            |
|---|-------------------|-----------|------------------|------------|
|   | 金額                | %         | 金額               | %          |
| 4000 營業收入(附註六(二十三)及七)                   | \$ 12,207,004     | 100       | 11,321,414       | 100        |
| 5000 營業成本(附註六(六)及七)                     | <u>10,524,816</u> | <u>86</u> | <u>9,537,674</u> | <u>84</u>  |
| 營業毛利                                    | <u>1,682,188</u>  | <u>14</u> | <u>1,783,740</u> | <u>16</u>  |
| 營業費用(附註六(十九)、(二十四)、七及十二)：               |                   |           |                  |            |
| 6100 推銷費用                               | 1,166,092         | 10        | 1,049,519        | 10         |
| 6200 管理費用                               | 206,432           | 2         | 210,991          | 2          |
| 6300 研究發展費用                             | <u>27,018</u>     | <u>-</u>  | <u>29,053</u>    | <u>-</u>   |
|   | <u>1,399,542</u>  | <u>12</u> | <u>1,289,563</u> | <u>12</u>  |
| 營業淨利                                    | <u>282,646</u>    | <u>2</u>  | <u>494,177</u>   | <u>4</u>   |
| 營業外收入及支出：                               |                   |           |                  |            |
| 7010 其他收入(附註六(二)、(三)、(十七)、(二十五)、七及十二)   | 57,240            | -         | 28,818           | -          |
| 7100 利息收入(附註七)                          | 4,243             | -         | 14,826           | -          |
| 7020 其他利益及損失(附註六(七)、(十七)、(二十五)及七)       | 73,075            | 1         | 193,492          | 2          |
| 7050 財務成本(附註六(十七)、(二十五)及七)              | (60,259)          | -         | (53,947)         | -          |
| 7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(七))      | <u>106,955</u>    | <u>1</u>  | <u>(512,132)</u> | <u>(5)</u> |
|   | <u>181,254</u>    | <u>2</u>  | <u>(328,943)</u> | <u>(3)</u> |
| 稅前淨利                                    | 463,900           | 4         | 165,234          | 1          |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(二十))                   | <u>121,218</u>    | <u>1</u>  | <u>51,673</u>    | <u>-</u>   |
| 本期淨利                                    | <u>342,682</u>    | <u>3</u>  | <u>113,561</u>   | <u>1</u>   |
| 8300 其他綜合損益：                            |                   |           |                  |            |
| 8310 不重分類至損益之項目                         |                   |           |                  |            |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益      | (15,821)          | -         | 4,960            | -          |
| 8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額(附註六(七)) | 10                | -         | 492              | -          |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅                   | <u>-</u>          | <u>-</u>  | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
| 不重分類至損益之項目合計                            | <u>(15,811)</u>   | <u>-</u>  | <u>5,452</u>     | <u>-</u>   |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                      |                   |           |                  |            |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                  | (4,243)           | -         | 18,791           | -          |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅                  | <u>-</u>          | <u>-</u>  | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                         | <u>(4,243)</u>    | <u>-</u>  | <u>18,791</u>    | <u>-</u>   |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                     | <u>(20,054)</u>   | <u>-</u>  | <u>24,243</u>    | <u>-</u>   |
| 本期綜合損益總額                                | <u>\$ 322,628</u> | <u>3</u>  | <u>137,804</u>   | <u>1</u>   |
| 每股盈餘(附註六(二十二))                          |                   |           |                  |            |
| 9750 基本每股盈餘(元)                          | <u>\$ 1.82</u>    |           | <u>0.60</u>      |            |
| 9850 稀釋每股盈餘(元)                          | <u>\$ 1.81</u>    |           | <u>0.60</u>      |            |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾文興

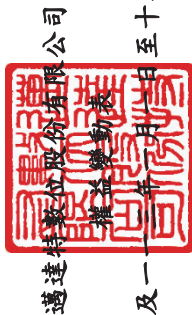


經理人：施建成



會計主管：林弘香





邁達特股份有限公司

權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 股本           | 資本公積      | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積   | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 其他權益     | 權益總計      |      |
|--------------|-----------|---------|----------|-----------|------------------|----------|-----------|------|
|              |           |         |          |           |                  |          | 其他權益      | 權益總計 |
| \$ 1,883,573 | 1,219,380 | 482,299 | 17,108   | 819,246   | (13,691)         | 43,111   | 4,450,985 |      |
| -            | -         | -       | -        | 113,561   | -                | -        | 113,561   |      |
| -            | -         | -       | -        | -         | 18,517           | 4,950    | 24,243    |      |
| -            | -         | -       | -        | 113,561   | 18,517           | 4,950    | 137,804   |      |
| -            | -         | 59,234  | -        | (59,234)  | -                | -        | -         |      |
| -            | -         | -       | (17,108) | 17,108    | -                | -        | -         |      |
| -            | -         | -       | -        | (517,983) | -                | -        | (517,983) |      |
| -            | 729       | -       | -        | -         | -                | -        | 729       |      |
| -            | 2,786     | -       | -        | -         | -                | -        | 2,786     |      |
| -            | -         | -       | -        | (248)     | (502)            | 248      | (502)     |      |
| 1,883,573    | 1,222,895 | 541,533 | -        | 372,450   | 4,324            | 48,309   | 4,073,819 |      |
| -            | -         | -       | -        | 342,682   | -                | -        | 342,682   |      |
| -            | -         | -       | -        | -         | (4,243)          | (15,975) | (20,054)  |      |
| -            | -         | -       | -        | 342,682   | (4,243)          | (15,975) | 322,628   |      |
| -            | -         | 11,332  | -        | (11,332)  | -                | -        | -         |      |
| -            | -         | -       | -        | (113,014) | -                | -        | (113,014) |      |
| -            | (131)     | -       | -        | -         | -                | -        | (131)     |      |
| -            | 21,978    | -       | -        | -         | -                | -        | 21,978    |      |
| -            | 1,430     | -       | -        | -         | -                | -        | 1,430     |      |
| \$ 1,883,573 | 1,246,172 | 552,865 | -        | 590,786   | 81               | 32,334   | 4,306,710 |      |

民國一〇一三年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

發放現金股利

發放現金認列之子公司股權淨值之變動數

採用權益法認列之子公司股權淨值之變動數

處分員工持股信託之沒入款項

處分採用權益法之投資

民國一〇一三年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

發放現金股利

價格與帳面金額差額

取得子公司股權認列之子公司股權淨值之變動數

採用權益法認列之子公司股權淨值之變動數

處分員工持股信託之沒入款項

民國一〇一四年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



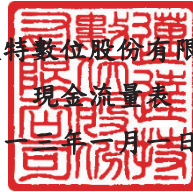
董事長：曾文興



經理人：施建成



會計主管：林弘香



民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                            | 114年度             | 113年度            |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>          |                   |                  |
| 本期稅前淨利                     | \$ 463,900        | 165,234          |
| <b>調整項目：</b>               |                   |                  |
| 收益費損項目：                    |                   |                  |
| 折舊費用                       | 57,697            | 67,440           |
| 攤銷費用                       | 5,072             | 2,273            |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益)          | (28,960)          | 17               |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債淨損失(利益) | 15,788            | (145,697)        |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額      | (106,955)         | 512,132          |
| 利息費用                       | 60,259            | 53,947           |
| 利息收入                       | (4,243)           | (14,826)         |
| 股利收入                       | (46,051)          | (17,488)         |
| 處分採用權益法之投資利益               | -                 | (44,823)         |
| 租約修改損失及其他                  | 34                | 24               |
| 收益費損項目合計                   | (47,359)          | 412,999          |
| <b>與營業活動相關之資產及負債變動數：</b>   |                   |                  |
| 與營業活動相關之資產之淨變動：            |                   |                  |
| 應收票據及帳款(含長期及關係人)           | 83,901            | 177,295          |
| 存貨                         | (334,467)         | (383,109)        |
| 預付款項及其他流動資產                | (9,113)           | (22,110)         |
| 其他非流動資產                    | (7,549)           | (9,247)          |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計           | (267,228)         | (237,171)        |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：            |                   |                  |
| 合約負債                       | 750,518           | 163,942          |
| 應付票據及帳款                    | (28,090)          | 338,042          |
| 其他應付款                      | (3,631)           | (40,763)         |
| 其他流動負債                     | 127               | 197              |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計           | 718,924           | 461,418          |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計        | 451,696           | 224,247          |
| 調整項目合計                     | 404,337           | 637,246          |
| 營運產生之現金流入                  | 868,237           | 802,480          |
| 收取之利息                      | 4,243             | 15,305           |
| 收取之股利                      | 73,541            | 50,343           |
| 支付之利息                      | (60,260)          | (54,060)         |
| 支付之所得稅                     | (163,448)         | (212,543)        |
| <b>營業活動之淨現金流入</b>          | <b>722,313</b>    | <b>601,525</b>   |
| <b>投資活動之現金流量：</b>          |                   |                  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | (32,300)          | -                |
| 取得採用權益法之投資                 | (4,808)           | (447,130)        |
| 採用權益法之投資減資退回股款             | 30,000            | -                |
| 處分採用權益法之投資                 | 927               | -                |
| 取得不動產、廠房及設備                | (886)             | (15,652)         |
| 處分不動產、廠房及設備價款              | 155,070           | 117              |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減資退回股款 | 6,820             | -                |
| 存出保證金增加                    | (656)             | (5,149)          |
| 其他應收款減少                    | -                 | 87,821           |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>      | <b>154,167</b>    | <b>(379,993)</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>          |                   |                  |
| 短期借款增加(減少)                 | (400,000)         | 150,000          |
| 應付短期票券增加(減少)               | (199,844)         | 199,844          |
| 舉借長期借款                     | -                 | 200,000          |
| 償還長期借款                     | (46,359)          | (13,891)         |
| 存入保證金減少                    | (63)              | (14)             |
| 租賃本金償還                     | (33,193)          | (41,885)         |
| 發放現金股利                     | (113,014)         | (517,983)        |
| 處分員工持股信託之沒入款項              | 1,430             | 2,786            |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>          | <b>(791,043)</b>  | <b>(21,143)</b>  |
| 本期現金及約當現金增加數               | 85,437            | 200,389          |
| 期初現金及約當現金餘額                | 671,552           | 471,163          |
| 期末現金及約當現金餘額                | \$ <b>756,989</b> | <b>671,552</b>   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：曾文興



經理人：施建成



會計主管：林弘香



附件四

邁達特數位股份有限公司  
民國 114 年度盈餘分派表

|                      | 單位：新台幣元       |
|----------------------|---------------|
| 本期稅後淨利               | 342,682,303   |
| 減：提列法定盈餘公積           | (34,268,230)  |
| 114 年度可供分派盈餘         | 308,414,073   |
| 加：期初未分派盈餘            | 248,104,348   |
| 截至 114 年度累積可供分派盈餘    | 556,518,421   |
| 分派項目：                |               |
| 股東現金紅利（每仟股配發 1650 元） | (310,789,604) |
| 期末未分派盈餘              | 245,728,817   |

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

附件五

解除現任董事及其代表人競業限制項目

| 董事          | 解除競業限制項目        |          |
|-------------|-----------------|----------|
| 佳世達科技股份有限公司 | 佳世達電子股份有限公司     | 法人董事長    |
|             | 尚承科技股份有限公司      | 法人董事     |
|             | 品翔航太股份有限公司      | 法人董事     |
|             | 敦品伍號創新投資股份有限公司  | 法人董事     |
|             | 翔隆航太股份有限公司      | 法人董事     |
|             | 鳳凰柒創新創業投資股份有限公司 | 法人董事     |
|             | 擎壤科技股份有限公司      | 法人董事     |
| 曾文興         | 尚承科技股份有限公司      | 法人董事代表人  |
|             | 其曜科技股份有限公司      | 法人董事代表人  |
| 洪秋金         | 明基材料股份有限公司      | 法人董事代表人  |
| 王金來         | 鳳凰柒創新創業投資股份有限公司 | 監察人      |
|             | 鳳凰十創新創業投資股份有限公司 | 監察人      |
| 賴杉桂         | 眾越智慧水務股份有限公司    | 法人董事長代表人 |
|             | 光明絲織廠股份有限公司     | 獨立董事     |
| 羅明琇         | 兆豐國際商業銀行股份有限公司  | 獨立董事     |

## 邁達特數位股份有限公司 股東會議事規則

第一條：本公司股東會議依本規則行之。

第二條：股東（或代理人）出席股東會時，應佩帶出席證，並繳交簽到卡以代簽到。

第二條之一：股東會召開之地點，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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第二條之二：本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

1. 股東參與視訊會議及行使權利方法。
2. 因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
  - (1) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
  - (2) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
  - (3) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
  - (4) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
3. 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

第三條：已屆開會時間，有代表已發行股份總數之過半數股東出席，主席即可宣告開會。如已逾開會時間而股份總數不足法定數額時，主席得宣佈延長之，經延長兩次（第一次二十分鐘，第二次十分鐘）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，得依照公司法一百七十五條之規定辦理。

出席股數依簽名簿或繳交之出席簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第四條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會悉依照議程所排之程序進行，非經股東會議決不得變更之；並應將開會過程全程錄音及錄影，且至少保存一年，本公司召開股東會視訊會議時，對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

會議進行中，主席得酌定時間宣告休息；會議未終結前，主席非經議決不得宣布散會；散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。

第五條：出席股東發言時須以發言條填明發言要旨、股東戶號（身分證號碼）及姓名，由主席決定其發言順序。

- 第六條：會議進行主席得酌定時間宣告休息。
- 第七條：討論議案時，應依議程排定之順序，若有違背程序者，主席應即制止發言。以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。
- 第八條：每一提案說明以五分鐘為限，討論、質詢或答覆不得超過三分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘。
- 第九條：同一議案每人發言不得超過二次。
- 第十條：討論議案時，主席得於適當期間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論，並得提付表決。
- 第十一條：本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決。
- 本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。
- 股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。
- 第十二條：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，如其一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 股東依公司法第172條之一規定所為之書面提案，經列入股東會議案者，如與董事會所提議案屬同類型議案時，併案處理並準用前項規定辦理。
- 第十三條：會議進行時遇有天然災害（颱風、水災、地震等）或意外事件（空襲、火警等）之發生，主席得宣告暫停會議或更改會議日期。
- 第十四條：本規則未規定事項悉依公司法、本公司章程及其他有關法令之規定辦理。
- 第十五條：本規則由股東會決議通過後施行，修正時亦同。
- 第十六條：本辦法訂於中華民國八十九年四月十日。
- 第一次修正於民國九十一年五月二十七日。
- 第二次修訂於民國九十五年六月九日。
- 第三次修訂於民國一〇六年六月二十八日。
- 第四次修訂於民國一一二年五月二十四日。

## 邁達特數位股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為邁達特數位股份有限公司，英文名稱為 Metaage Corporation。

第二條：本公司營業範圍如下：

- 一、 I301010 資訊軟體服務業。
  - 二、 F113050 事務性機器設備批發業。
  - 三、 CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
  - 四、 F118010 資訊軟體批發業。
  - 五、 F113070 電信管制器材批發業。
  - 六、 CC01060 有線通信機械器材製造業。
  - 七、 CC01070 無線通信機械器材製造業。
  - 八、 F401010 國際貿易業。
  - 九、 F213060 電信器材零售業。
  - 十、 F218010 資訊軟體零售業。
  - 十一、 F401021 電信管制射頻器材輸入業。
  - 十二、 I301020 資料處理服務業。
  - 十三、 I301030 電子資訊供應服務業。
  - 十四、 I601010 租賃業。
  - 十五、 ZZ99999 本公司除前項業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 本公司除前項業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司因業務及投資關係得對外為背書、保證。

第四條：本公司對外投資總額不受公司法第十三條之限制。

第五條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

### 第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元整，分為貳億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，分次發行，其中未發行之股份由董事會視實際需要決議發行之。

第一項資本額內保留新台幣參億元範圍內得供發行認股權憑證供行使認股權之用，其中包含員工認股權憑證、附認股權公司債等，共計參仟萬股，每股新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上同意，以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，或以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工。

第六條之一：本公司依證交法收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之控制或從

屬公司員工。本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第七條：本公司股份得免印製股票。倘本公司印製股票時，應依公司法及其他相關法令辦理。本公司印製之股票，應均為記名股票，並依公司法及其他相關法令規定發行之。

第八條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第九條：股份轉讓之登記，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基準日前五日不得為之。

### 第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會：一、股東常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。二、股東臨時會於必要時依法召集之。股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及主管機關公佈公開發行印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。

第十二條：本公司股東每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，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。本公司得將電子方式作為股東行使表決權管道之一，其相關事宜依法令規定辦理。

### 第四章 董事

第十四條：股東會議主席由董事長擔任，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：股東會決議事項應作成議事錄，載明會議日期、地點、主席姓名及決議事項，由主席簽名或蓋章並行保存之。

第十六條：本公司設置董事七至十一人，董事人數授權由董事會議訂之，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任。董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。

其中董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。前項獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

全體董事所持有本公司記名股票之股份總額，應符合主管機關所規定之成數。

第十六條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得視業務需要互選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第十八條：董事會由董事長召集之，董事會之決議，除公司法另有規定外應有過半數以上董事之出席，出席董事過半數之同意行之，董事因故無法出席者，得委託其他董事代理出席董事會。

前項之召集得以書面、電子郵件(E-MAIL)或傳真方式為之。

第十九條：全體董事之報酬授權董事會議定之。董事會得決議依業界慣例通常水準酌給董事車馬費及購買董事責任保險。

### 第五章 經 理 人

第 廿 條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

### 第六章 會 計

第廿一條：本公司於每會計年度終了，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。

第廿二條：公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有虧損時，應預先保留彌補數額。

基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

公司年度總結算，如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限)，另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

第一項所指員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第廿二條之一：本公司得依公司法第二百四十一條規定以法定盈餘公積或資本公積配發新股或現金。

前項若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

第廿三條：本公司於創業及成長階段採剩餘股利政策，於年度結束後，依據公司當年度盈餘及以前年度之累積盈餘，考量公司獲利情形、資本結構及未來營運需求後，年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額百分之二時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，股利以現金或股票方式分派，其中現金股利佔股利總額不低於百分之十。

第廿四條：(刪除)

第廿五條：(刪除)

### 第七章 附 則

第廿六條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第廿七條：本章程由股東會決議通過後施行，修正時亦同。

本章程訂立於中華民國八十七年四月八日。

第一次修正於中華民國八十七年七月十五日。

第二次修正於中華民國八十八年一月二十一日。  
第三次修正於中華民國八十八年四月一日。  
第四次修正於中華民國八十八年六月十日。  
第五次修正於中華民國八十八年十一月二十二日。  
第六次修正於中華民國八十九年四月十日。  
第七次修正於中華民國八十九年九月五日。  
第八次修正於中華民國九十年三月二十七日。  
第九次修正於中華民國九十一年五月二十七日。  
第十次修正於中華民國九十二年五月二十七日。  
第十一次修正於中華民國九十三年五月十八日。  
第十二次修正於中華民國九十六年六月十三日，但第廿二條第一項第二款修正後條文自主管機關發布實施日期（中華民國九十七年一月一日）起適用。  
第十三次修正於中華民國九十七年六月十三日。  
第十四次修正於中華民國九十八年六月十六日。  
第十五次修正於中華民國九十九年六月十八日。  
第十六次修正於中華民國一〇一年六月十八日。  
第十七次修正於中華民國一〇三年六月二十三日。  
第十八次修正於中華民國一〇四年六月二十四日。  
第十九次修正於中華民國一〇五年六月十三日。  
第二十次修正於中華民國一〇六年六月二十八日。  
第二十一次修正於中華民國一〇八年五月二十八日。  
第二十二次修正於中華民國一〇八年八月一日。  
第二十三次修正於中華民國一〇八年九月二十六日。  
第二十四次修正於中華民國一〇九年五月二十八日。  
第二十五次修正於中華民國一一〇年八月二十五日。  
第二十六次修正於民國一一一年五月二十六日。  
第二十七次修正於民國一一四年五月二十七日。

附錄三

邁達特數位股份有限公司  
董事持股情形

停止過戶日：115年3月28日

| 職 稱           | 姓名                     | 持有股數       | 持股比例(%) |
|---------------|------------------------|------------|---------|
| 董 事 長         | 佳世達科技(股)公司<br>法人代表：曾文興 | 96,841,239 | 51.41   |
| 董 事           | 佳世達科技(股)公司<br>法人代表：黃漢州 |            |         |
|               | 佳世達科技(股)公司<br>法人代表：洪秋金 |            |         |
|               | 佳世達科技(股)公司<br>法人代表：郭淑兒 |            |         |
| 獨 立 董 事       | 王金來                    | —          | —       |
|               | 賴杉桂                    |            |         |
|               | 羅明琇                    |            |         |
| 全體董事依法最低應持有股數 |                        | 11,301,440 | 6.00    |
| 全體董事持有股數      |                        | 96,841,239 | 51.41   |



# METAGE 邁達特

邁達特綠色承諾 本刊物用紙採用符合FSC環保認證  及環保油墨印製

