



METAGE 邁達特

(原名：聚碩科技股份有限公司)

股票代號：6112

查詢本年報之網址：

<https://www.metaage.com.tw>

mops.twse.com.tw

邁達特數位股份有限公司 2024年報

刊印日期：2025年3月31日

頁次	目錄
1	致股東報告書
6	公司治理報告
50	募資情形
54	營運概況
73	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項
77	特別記載事項

本公司發言人及代理發言人：

發 言 人 姓 名：林弘香

發 言 人 職 稱：財務長

代理發言人姓名：謝智慧

代理發言人職稱：財務部主管

電 話：(02)8797-8260

電子郵件信箱：public@MetaAge.com.tw

公司、辦事處所在地及電話：

單 位 地 址	電 話
總 公 司 臺北市內湖區內湖路一段 516 號 10 樓	02-8797-8260
新 竹 辦 事 處 新竹市東區公道五路三段 1 號 9 樓之 A	03-543-7168
台 中 辦 事 處 台中市南屯區公益路二段 51 號 13 樓 B1	04-2327-1151
高 雄 辦 事 處 高雄市左營區博愛四路 6 號 8 樓	07-550-5820

辦理股票過戶機構：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中山區建國北路1段96號B1

網 址：<https://www.tssco.com.tw>

電 話：(02)2504-8125

最近年度財務報告簽證會計師：

會 計 師 姓 名：傅泓文、莊鈞維

事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區信義路5段7號68樓

網 址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>

電 話：(02) 8101-6666

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

公司網址：<https://www.metaage.com.tw/>

壹、致股東報告書

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，深入瞭解市場脈動及需求，戮力深耕各代理品牌，並因應市場趨勢建立多樣化的產品及服務類型，滿足企業數位應用的多構面需求，以提高附加價值，提升在同業的競爭力。

茲將2024年度營運狀況及本年度營運計畫報告如下：

一、2024 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果：

除了持續深耕和各代理原廠的業務合作及技術整合，2024 年在 MSP、AI 和資訊安區三大技術發展亦取得階段性的成果：

2024 年持續推進 MSP (Managed Service Provider, 託管服務供應商) 業務，提供客戶端到端的 IT 託管解決方案。以雲端資源整合為核心，陸續推出針對 AWS、Azure、Google、Akamai 推出公有雲 7x24 代管服務，幫助企業有效管理雲端基礎架構、運行應用程式，以及執行資料備份與災難還原計畫。

針對中小企業與大型企業客戶，邁達特提供全天候 24/7 的技術支援服務，並結合其在資安領域的強項，實現 MSP 與資安監控的深度整合，打造更高效且安全的 IT 環境。

在 AI 領域，邁達特專注於開發企業級的人工智慧解決方案，支援客戶進行數據驅動的業務決策。2024 年，公司加強了與國內外 AI 平台供應商及應用服務商(ISV)的合作，推出了一系列智能化服務，包括自動化維運 (AIOps)、智慧客戶支援系統，以及針對製造與零售業的智能預測分析。

此外，邁達特亦推出了客製化 AI 顧問諮詢及建置服務，結合雲端資源幫助企業快速部署與運行 AI 應用，提升營運效率與創新能力。

邁達特在資安發展上亦取得階段性的成果，特別是在威脅偵測與即時回應 (MDR, Managed Detection and Response) 服務領域。整合了代理的資安品牌及完場服務，推出針對中小企業與大型機構的 MSSP 代管服務，涵蓋端點防護、雲端資安、以及零信任架構的解決方案。並代理全球 SASE 領導廠商 Zscaler，深化公司在資安應用的產品佈局及解決方案完整性。

(二)預算執行情形：本公司 2024 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 2024 年度營業活動之淨現金流入 5.98 億元，投資活動之淨現金流出 1.28 億元，籌資活動之淨現金流出 0.38 億元，本期現金及約當現金增加 4.75 億元，期末現金及約當現金餘額為 13.8 億元。
2. 獲利能力分析：就合併報表來看，2024 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 12.97%、0.60%、(0.26%)、(2.38%) 及 (0.07%)。

(四)研究發展狀況：

在 2024 年展現出顯著的研究發展成就，尤其專注於代理品牌、人工智慧（AI）應用、雲服務帳務管理，以及 MSP（託管服務供應商）管理系統的創新，並憑藉自主研發技術強化市場競爭力。公司在代理品牌領域，持續強化產品組合與技術整合能力，為企業提供多樣化且高效的解決方案，不僅滿足客戶在 IT 基礎設施上的需求，也在混合雲、資安及數據分析等領域提供深度服務能量，進一步鞏固在資訊服務市場的領先地位。

在人工智慧（AI）應用方面，將 AI 和大數據技術廣泛應用於內部與外部解決方案中。特別在人力資源管理上，公司導入智能化工具來最佳化人才選用育留的整體流程，不僅提升管理效率，還大幅改善企業資源配置能力。這些創新舉措使邁達特在 2023 和 2024 年連續榮獲「人才發展領袖獎」，凸顯其在數位轉型與人力資源智能化應用上的領先地位。

此外，邁達特積極將這些 AI 應用對外推廣，協助其他企業實現數位轉型。例如，邁達特的人資轉型解決方案，涵蓋「選用育留」四大階段，甚至可透過大數據預測員工下一步走向，準確率達 80%，讓企業提早啟動留才措施。同時，邁達特成立「MetaAge 邁達特數位人才學院」，結合產官學三方資源，從 AI、RPA 與雲端三大熱門領域啟航，為國內數位化人才挹注強大資源，奠定企業數位轉型所需底蘊。這些舉措不僅展示了邁達特在 AI 技術應用上的實力，也體現了其推動產業數位化的決心。

同時，公司積極深化自有雲應用的研發，提供兼具低碳與智能特性的 IT 解決方案，以回應客戶對永續經營與環保責任的需求，將綠色科技與業務目標緊密結合。

在 MSP 業務方面，邁達特開發新一代的 MSP 管理系統 CloudMan。這是一套完全自主研發的 MSP 平台，旨在提供客戶全方位的 IT 託管服務。CloudMan 系統整合了混合雲架構管理、資安監控與事件回應、災難復原方案等功能，以其彈性、高效和自動化的特性，為企業提供即時且可靠的 IT 支援。該系統不僅有效降低了客戶的維運負擔，也幫助企業實現 IT 環境的最佳化，進一步鞏固邁達特在 MSP 市場中的核心競爭力。

在 2024 年，Cloud Lab 建置完成。這是一個基於多租戶架構的私有雲環境，針對技術和研發需求而設計，結合內部應用與外部展示功能，提供全面的雲端資源管理與應用支援。在內部，Cloud Lab 為技術及研發人員提供了靈活的測試環境，支持代理產品的新應用驗證及技術教育訓練，進一步縮短代理產品新技術應用導入時間。其靈活性與高效性使得技術團隊能快速搭建測試場景，驗證新技術的適用性，並降低傳統實體測試環境的維運成本。

對外，Cloud Lab 支持遠端連線功能，能夠進行應用展示、POC（概念驗證）測試，以及經銷商與客戶的技術教育訓練。這不僅提升了技術傳遞的效率，也增強了與合作夥伴及客戶的互動，讓他們能直接體驗產品在實際運行環境中的效果，從而增加對解決方案的信心。

展望 2025 年，邁達特將專注於雲端、AI、資安與 MSP 四大領域的研發與市場布局。公司計畫強化 CloudMan 系統和 Cloud Lab 的功能，推向市場，增加競爭力及經銷合作。在 AI 領域，公司將深化智能解決方案的應用，結合數據分析與自動化技術，提升企業決策效率和競爭力。整體而言，憑藉扎實的研發基礎與創新能力，邁達特在 2025 年有望繼續成長，引領資訊服務市場，為客戶創造更多價值與優勢。

二、2025 年度營業計劃概要

(一)經營方針：

邁達特 (MetaAge) 致力於透過代理全球知名品牌的資訊系統軟硬體及雲端產品，結合自有的子公司與投資佈局，提供從雲端到地端的高效整合解決方案。我們以「名牌通路、雲地串連」為核心理念，專注於 MSP (託管服務)、AI 應用與資安服務三大領域，並透過與經銷商的緊密合作及全球市場佈局，形成完整的服務系統，和經銷商合作幫助企業客戶加速數位轉型，提升營運效能及競爭力。

邁達特與台灣的資訊服務經銷商合作，結合技術和市場拓展來爭取更多商機。透過經銷商的地專業和服務，我們能快速觸及各行業企業客戶，滿足其多樣需求，並利用代理品牌的解決方案優勢，實現我們、原廠和經銷商的三贏局面。

在 MSP (託管服務供應商) 業務方面，我們將進一步深化對全球領先品牌的整合，包括雲端架構管理、資訊基礎架構及資安防護的多品牌託管服務，為企業提供一站式託管解決方案。我們將進一步擴展 MSP 平台的服務範圍，引入更多代理品牌的解決方案，並強化全天候技術支援，幫助企業優化 IT 環境、降低維運複雜性並提升效能。同時，MSP 的資安代管服務也將加速發展，結合多層次的解決方案應對日益增長的網絡威脅，助力客戶在零信任架構與安全存取服務邊緣 (SASE) 等領域建立穩固的防禦能力。

在 AI 策略上，邁達特以公有雲資源和 METAMatch 雲市集為核心，結合代理品牌的 AI 工具和平台，提供智能化業務流程管理、數據分析和機器學習應用，助力企業加速數位轉型。METAMatch 雲市集作為主要應用整合平台，透過雲產品與解決方案的整合捆綁 (Bundle) 銷售，為 ISV (獨立軟體開發商) 與經銷商提供靈活的銷售與部署管道，快速將創新解決方案推向市場。我們還針對企業需求提供導入及概念驗證的顧問服務，協助客戶檢視需求的可行性，降低對創新技術的導入的難度及提高導入的應用效益。

針對日益嚴峻的網絡威脅，邁達特將資安業務視為核心發展領域之一，結合代理品牌的資安技術，提供高度整合的端到端解決方案。我們將專注於多層次的資安服務，包括威脅監控、雲端安全、應用防護與資安風險評估等，滿足不同行業的多樣化需求。透過 MSP 平台整合資安代管服務，邁達特將協助企業快速部署零信任架構及安全存取服務邊緣 (SASE)，強化網絡威脅應對能力，並降低潛在風險暴露。此外，邁達特也將結合經銷商的技術專業與市場覆蓋，提供資安教育與解決方案培訓，幫助客戶建立穩健的網絡安全基礎。

同時，邁達特透過子公司、投資公司及海外子公司的多元佈局，形成完整的企業生態系統，進一步鞏固在資訊服務市場的領導地位。子公司專注於 ERP 導入、雲端解決方案與流程管理，ESG 碳盤查管理等，為企業數位轉型提供完整支援；並投資專注於數據分析、資安及軟體解決方案的能力，進一步拓展垂直市場應用。此外，邁達特在美國、南非等海外市場的佈局，透過當地化資源與專業知識支援國際客戶，提升全球競爭力。

透過經銷商的緊密合作及多層次的策略性佈局，邁達特實現了產品與服務組合的多元化、快速市場響應能力及競爭力的全面提升。2025 年，邁達特將以 MSP 業務、AI 策略及資安解決方案為核心，結合經銷商的技術與市場優勢，推動創新服務與解決方案的深度整合，持續拓展市場，成為企業數位化與智能化發展的首選合作夥伴。

(二)預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策：

本公司主要為代理企業資通訊整合應用產品，大部分屬於專案銷售及加值服務，產品差異化大且單價差異高，較難預估各項產品之銷售數量。

邁達特 (MetaAge) 持續深化「名牌通路、雲地串連」的經營策略，平衡傳統代理事業與雲端事業的發展，專注於網路、系統、資安、現代化應用程式、AI 分析及雲端等六大核心領域。我們結合經銷商的技術與市場優勢，擴展市場覆蓋面，並透過代理品牌的解決方案，實現原廠、經銷商與邁達特的三贏合作模式。

持續加強 MSP (託管服務) 業務，整合多品牌的雲端架構管理、資安服務及網絡加速方案，提供客戶一站式 IT 解決方案。同時，透過優化資安代管服務與零信任架構的應用，為企業建立穩健的網絡安全基礎。

在 AI 策略上，我們以 METAMatch 雲市集整合為核心，協助 ISV (獨立軟體開發商) 與代理之公有雲 AI 應用技術，及國際資訊產品大廠的產品整合銷售，並快速推動創新解決方案市場化。

此外，透過子公司、投資公司及海外市場的多元佈局，我們進一步強化全球競爭力，鞏固在資訊服務市場的領導地位。2025 年，邁達特將持續整合產銷資源，成為企業數位化與智能化發展的最佳合作夥伴。

三、未來公司發展策略

(一)深耕代理產品線，持續引進具加值效益的新產品

邁達特憑藉超過 26 年的代理銷售經驗，代理多項世界知名 IT 品牌，涵蓋雲端服務、AI 資料分析、現代化應用程式及資訊安全等四大核心解決方案。我們透過垂直整合的解決方案、多元且完整的產品規格、緊密的經銷通路體系及 24/7 的服務支持，精準掌握企業關鍵需求，並持續拓展技術深度與營運廣度。未來，我們將結合各產業的 Domain Know-How，進一步加強代理產品和服務的深度佈局，為客戶提供支持雲端化、數位化及國際化需求的整合性解決方案。

(二)順應雲端經濟模式，開發智慧化管理平台

隨著雲端經濟模式的普及及代理品牌銷售模式逐漸轉向訂閱制或 Pay-As-You-Go 模式，我們持續開發自有管理系統，整合代理品牌的訂閱及出帳管理，並導入原廠的訂閱機制，為經銷商提供更高效的訂閱管理服務。這將協助我們快速應對市場需求，優化經銷商的管理流程，並鞏固客戶關係。

(三)整合集團資源，擴大市場版圖

邁達特積極整合集團資源，藉此拓展產品線與新應用方案，進行多角化經營與投資佈局。我們將聯手集團內其他事業單位，協助開發潛在客戶，增強集團整體競爭力，同時提升公司營收與股東價值。

(四)強化技術與服務創新，深化經銷商支援

邁達特持續提升技術創新與服務能力，透過 Cloud Lab 平台及智慧管理工具，為經銷商提供更全面的支援。我們結合經銷商的技術與市場優勢，整合資安、雲端及 AI 解決方案，協助其快速部署並掌握市場商機，實現原廠、經銷商與邁達特三方共贏，推動市場共同成長。

未來，邁達特將以深耕代理業務、順應雲端趨勢、資源整合與創新服務為核心策略，結合經銷商的市場優勢及代理品牌的技術支持，實現原廠、經銷商及邁達特三贏局面，成為企業數位化與智能化轉型的首選合作夥伴。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在台灣資訊服務業中，市場競爭日益激烈，主要受到市場飽和、技術快速演進及國際廠商進入等因素影響。隨著越來越多廠商投入市場，服務同質化情況加劇，導致價格競爭激化。此外，人工智慧（AI）、雲端運算和資安等新興技術快速發展，對業者的技術能力提出更高要求。同時，全球資訊服務供應商積極拓展台灣市場，帶來多樣化的解決方案和更高的服務標準，進一步提升本地市場的競爭強度。

面對上述挑戰，邁達特採取多元策略保持市場領先地位。我們憑藉超過 26 年的代理經驗，代理超過 50 種全球知名 IT 品牌，深化 AI、雲端服務及資安等核心領域的產品線，為企業數位轉型提供多元且完整的解決方案。同時，強化合作夥伴生態系，透過與經銷商的緊密合作，結合最新科技技術，打造智慧零售及其他產業升級方案。此外，邁達特順應市場趨勢，推動雲端及訂閱制服務，提供更靈活的解決方案以提升客戶黏著度。

法規環境方面，隨著台灣政府對數據安全與企業永續經營的重視不斷提升，相關法規如《資通安全管理法》和 ESG 要求的推行，為邁達特創造了拓展市場的機會。企業對符合資安標準及 ESG 法規的需求日益增加，使具備相關國際認證的服務供應商成為市場首選。邁達特已取得 ISO 27001 資安國際認證、ISO 45001 職安管理系統及 ISO 14064-1 組織溫室氣體盤查等認證，展現公司在法規遵循與永續經營的領導力。這些認證不僅加強了公司與原廠及客戶的合作信任，也為我們在資安及永續發展領域中創造了顯著競爭優勢，幫助企業順利符合法規並實現數位轉型。

根據預測，2025 年台灣經濟成長率將穩定維持在約 3.22%，內需市場的穩定增長成為推動經濟發展的主要動力。隨著企業對數位轉型、智能化運營及資安需求的增加，資訊服務市場的潛力持續擴大。然而，全球供應鏈波動、能源價格不穩及地緣政治緊張等外部因素，可能間接影響台灣企業的經營成本與技術投資意願。此外，國內勞動力短缺與薪資上升，也為企業的成本控制帶來挑戰。在這樣的總體環境下，邁達特以內銷為核心業務，面對的主要機會在於台灣企業對 IT 智能化需求的持續增長。我們深耕代理產品線，專注於雲端服務、AI 應用及資安等領域，結合經銷商的技術與市場優勢，提供多元化且完整的解決方案，協助企業提升競爭力並應對成本壓力。同時，通過強化與經銷商的合作，深化服務覆蓋範圍，滿足不同行業的需求，鞏固我們在國內資訊服務市場中的領先地位。

感謝各位股東過去一年的信任與支持，以及全體同仁的積極投入。新年度裡，我們將繼續努力提升經營績效，並將獲利作為首要任務之一。我們會扮演「IT 智能化最佳夥伴」的角色，協助企業通過智能化提升人均產值，為股東創造持續的利益。請各位股東繼續支持並提供寶貴意見。

敬祝

身體健康、事事如意

董事長 曾文興



總經理 施建成





貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料(1)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (註1)	2025年3月29日；單位：股		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	佳世達科技股份有限公司	-				96,841,239	51.41%	96,841,239	51.41%	-	-	-	-	董事長 明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司 其瑞科技股份有限公司 羅昇企業股份有限公司 聚上雲股份有限公司 逐鹿數位股份有限公司				
		代表人： 曾文興	男 51~60歲	2024/04/02 (註2)	3年	2024/03/22									董事 維田科技股份有限公司 拍欄科技股份有限公司 星益欣數位服務股份有限公司 友通資訊股份有限公司 啟迪國際資訊股份有限公司 德鴻科技股份有限公司 前進國際股份有限公司 典通股份有限公司 怡進工業股份有限公司 達宣智慧股份有限公司 BenQ Guru Holding Limited (香港商明基逐鹿控股有限公司) 台股專訊系統及顧問(香港)有限公司 合眾智能科技有限公司 COREX (PTY) LTD. Brainstorm Corporation				
董事	中華民國	佳世達科技股份有限公司	-				96,841,239	51.41%	96,841,239	51.41%	-	-	-	-	董事長 佳世達光電股份有限公司 眾福科技股份有限公司 鈺緯科技開發股份有限公司 矽瑪科技股份有限公司 同星科技股份有限公司				
		代表人： 黃濱州	男 61~70歲	2024/10/31 (註3)	3年	2024/10/31									董事 佳世達科技股份有限公司 明基生物技術(上海)有限公司 上海費爾特科技有限公司 友達光電股份有限公司 明泰科技股份有限公司				

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 持有股份		在 股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 驗 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務 (註1)	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人		備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事	中 華 民 國	佳世達科 技股份有 限公司	-	2022/05/28	3 年	2016/09/28	96,841,239	51.41%	96,841,239	51.41%	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學 EMBA、加州州立大 學 Fullerton MBA、 佳世達科技股份有 限公司集團財務長、 佳世達科技股份有 限公司財務副總經 理、明基材料股份有 限公司 (原名稱:達 信科技股份有限公 司) 財務長	董事長 達利投資股份有限公司 達利貳投資股份有限公司 達利管理顧問股份有限 公司 董事 佳世達光電股份有限公司 明基電通股份有限公司 南京明基醫院有限公司 蘇州明基醫院有限公 司 明基(南京)醫院管理諮詢有限 公司 蘇州明基投資有限公司 明基醫務管理顧問股份有限公司 明基生物技術(上海)有限公司 上海費爾特科技有限公 司 達方電子股份有限公司 眾福科技股份有限公司 明泰科技股份有限公司 勝品電通股份有限公司 Darily Venture (I) Ltd. Qisda (I) Corp. Qisda (Hong kong) Limite Qisda Sdn. Bhd. BenQ BM Holding Cayman Corp. BenQ BM Holding Corp.	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		
董事	中 華 民 國	佳世達科 技股份有 限公司	-	2022/05/28	3 年	2016/09/28	96,841,239	51.41%	96,841,239	51.41%	-	-	-	-	-	-	英國諾丁漢大學經 濟碩士、邁達特數位 股份有限公司業務 發展中心總經理、啟 迪國際資訊股份有 限公司董事長、聚上 雲股份有限公司董 事	董事長 啟迪國際資訊股份有限 公司 董事 聚上雲股份有限公司	聚上雲 董事、 邁達特 總經理	施建成	配偶
			女 51-60 歲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	王文聰	男 51-60 歲	2022/05/28	3 年	2016/09/19	-	-	-	-	-	-	11,903	0.01%	-	-	秉誠聯合會計師事務所會計師 獨立董事 奇鼎科技股份有限公司 宏基創達股份有限公司 天弘化學股份有限公司 監察人 永眾科技股份有限公司 中華大學	- -			



職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務 (註1)	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	王金來	男 61~70 歲	2022/05/28	3 年	2018/09/28	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學經營管理 博士、政治大學會計 研究所碩士、成功大 學會計學系學士、安 永聯合會計師事務所 所長、安永管理顧問 股份有限公司董事暨總 公司副董事長暨總經 理、精英電腦股份有 限公司副董事長	董事 成大創業投資股份有限公司 先驅生技股份有限公司 鳳凰別創創業投資股份有限 公司 獨立董事 聯詠科技股份有限公司 聯亞光電工業股份有限公司 眾達科技股份有限公司 監察人 鳳凰創新創業投資股份有限公司 鳳凰貳創創業投資股份有限 公司 鳳凰陸創創業投資股份有限 公司	-	-	-	
獨立 董事	中 華 民 國	賴杉桂	男 61~70 歲	2022/05/28	3 年	2018/09/28	-	-	-	-	-	-	-	-	臺北大學企業管理 博士、美國賓州印第 安那大學企業管理 碩士(MBA)、崇越 科技股份有限公司 董事長、ICSB(國際 中小企業聯合協會) 總部理事長、台灣國 際造船股份有限公司 董事長、經濟部中 小企業處處長、經濟 部商業司副司長	董事長 光宇工程顧問股份有限公司 建越科技工程股份有限公司 雲越科技股份有限公司 曜越綠電股份有限公司 董事 安永生活事業股份有限公司 嘉益能源股份有限公司 重實資源科技股份有限公司 獨立董事 宜捷實業股份有限公司 懷特生技新藥股份有限公司	-	-	-	

註1：董事兼任本公司關係企業職務情形，請參閱本年報「各關係企業董事、監察人及總經理資料」一節。

註2：2024年3月22日法人董事佳世達科技改派代表人曾文興先生，並於2024年4月2日推選為董事長。

註3：2024年10月31日法人董事佳世達科技改派代表人黃漢州先生。

法人股東之主要股東

法人股東名稱 (註 1)	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
佳世達科技股份有限公司 (註 2)	友達光電股份有限公司	11.96%
	宏碁股份有限公司	4.53%
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.97%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.73%
	康利投資股份有限公司	2.55%
	達方電子股份有限公司	2.03%
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	1.49%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	1.25%
	中華郵政股份有限公司	0.98%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.95%

註 1：董事屬法人股東代表者。

註 2：持股基準日為 2024 年 3 月 31 日。

主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
友達光電股份有限公司 (註 1)	佳世達科技股份有限公司	6.90%
	永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶	5.08%
	廣達電腦股份有限公司	4.61%
	中國信託商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶	2.99%
	花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶	2.44%
	新制勞工退休基金	1.97%
	南山人壽保險股份有限公司	1.62%
	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	1.35%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.93%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	0.85%
宏碁股份有限公司 (註 2)	元大臺灣高股息基金專戶	4.72%
	宏榮投資股份有限公司	2.42%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.40%
	施振榮	1.15%
	新制勞工退休基金	1.09%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.01%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	0.96%
	花旗(臺灣)銀行託管 ACER 海外存託憑證	0.91%
	花旗商銀託管新加坡政府投資專戶	0.65%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.63%
康利投資股份有限公司 (註 3)	友達光電股份有限公司	100%

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
達方電子股份有限公司 (註 4)	佳世達科技股份有限公司	20.72%
	明基電通股份有限公司	5.01%
	台新國際商業銀行受託達方電子員工持股信託財產專戶	3.85%
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	1.62%
	新制勞工退休基金	1.60%
	蘇開建	1.45%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶	1.27%
	彰化商業銀行股份有限公司	1.21%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.16%
	匯豐台灣商業銀行股份有限公司受託保管三菱 UFJ 摩根士丹利證券公司 一證券交易單位之自營平台交易投資專戶	1.09%
中華郵政股份有限公司 (註 5)	交通部	100%

註 1：持股基準日為 2023 年 8 月 18 日。

註 2：持股基準日為 2024 年 4 月 2 日。

註 3：經濟部商工登記公示資料；最後核准變更日期 2023 年 9 月 13 日。

註 4：持股基準日為 2024 年 4 月 15 日。

註 5：經濟部商工登記公示資料；最後核准變更日期 2024 年 9 月 4 日。

(一)董事資料(2)

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

日期：2025 年 3 月 29 日；單位：股

條件 姓名 (註1)	國籍 或註 冊地	性別 年齡	專業資格／學歷／經驗	董事會多元化達成情形						符合獨立性情形 (註 2)												獨立董事揭露						
				經營 管理	領導 決策	產業經驗			專業能力			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	本人持有 股份	配偶、未成年 子女現在持有 股份	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數		
						財務 金融	國際 市場	IT 產業	會計 實務	資訊 科技	會計																法律	持股 股數
佳世達科技股 份有限公司法 人代表：曾文興	中 華 民 國	男 51~ 60 歲	國立台灣大學機械所碩士、佳世達 科技股份有限公司智能方案事業群 資深處長、佳世達科技股份有限公司 創新策略規劃處資深處長	V	V	V	V	V	V																			
佳世達科技股 份有限公司法 人代表：黃漢州	中 華 民 國	男 61~ 70 歲	北京清華大學 EMBA 學位、英國格 林威治大學 MBA、佳世達科技股份 有限公司總經理、佳世達科技股份 有限公司資深副總經理	V	V	V	V	V	V																			
佳世達科技股 份有限公司法 人代表：洪秋金	中 華 民 國	女 51~ 60 歲	國立臺灣大學 EMBA、加州州立大 學 Fullerton MBA、佳世達科技股 份有限公司集團財務長、佳世達科 技股份有限公司財務副總經理、明 基材料(股)公司 (原名稱：達信科 技股份有限公司) 財務長	V	V	V	V	V	V																			
佳世達科技股 份有限公司法 人代表：郭淑兒	中 華 民 國	女 51~ 60 歲	英國諾丁漢大學經濟碩士、邁達特 數位股份有限公司業務發展中心總 經理、啟迪國際資訊股份有限公司 董事長、聚上雲股份有限公司董事	V	V	V	V	V	V																			
王文聰	中 華 民 國	男 51~ 60 歲	清華大學高階經營管理碩士、逢甲 大學會計系學士、惠民聯合會計師 事務所會計師、秉誠聯合會計師事 務所會計師	V	V	V	V	V	V																	11,903	0.01%	3
王金來	中 華 民 國	男 61~ 70 歲	政治大學經營管理博士、政治大學 會計研究所碩士、成功大學會計學 系學士、安永聯合會計師事務所所 長、安永管理顧問股份有限公司董 事長、大同股份有限公司副董事長 暨總經理、精英電腦股份有限公司 副董事長暨總經理	V	V	V	V	V	V																	-	-	3



條件		性別 年齡	專業資格／學歷／經驗	董事會多元化達成情形						符合獨立性情形(註 2)												獨立董事揭露							
				經營 管理	領導 決策	財務 金融	國際 市場	IT 產業	會計 實務	資訊 科技	專業能力	會計	法律	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	本人持有 股份	配偶、未成年 子女現在持有 股份	持股 股數	持股 比率
姓名 (註 1)																													
賴杉桂		男 61~ 70 歲	臺北大學企業管理博士、美國賓州 印 第 安 那 大 學 企 業 管 理 碩 士 (MBA)、崇越科技股份有限公司董 事長、ICSB(國際中小企業聯合協 會)總部位事長、台灣國際造船股份 有限公司董事長、經濟部中小企業 處處長、經濟部商業司副司長	V	V	V	V	V	V	V			V																2

註 1：各董事具有五年以上相關工作經驗，並經司法院網站、票交所查詢管道查證，皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：各董事於選任前兩年即任職期間符合下述各條件者，勾選下列各條件號碼於上方表單：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非 (1) 所列之經理人或 (2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5% 以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2.董事會多元性及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司於2017年5月12日董事會通過訂定「公司治理守則」，第三章「強化董事會職能」訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- A. 營運判斷能力。
 - B. 會計及財務分析能力。
 - C. 經營管理能力（包括對子公司之經營管理）。
 - D. 危機處理能力。
 - E. 產業知識。
 - F. 國際市場觀。
 - G. 領導能力。
 - H. 決策能力。
 - I. 風險管理知識與能力。
- 董事會成員組成亦應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，並擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：
- 基本條件與價值：年齡、性別、身份等。本公司注重董事會成員組成之性別平等，以至少一席女性董事為目標。
 - 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

(2) 董事會獨立性：本公司現任董事成員共7席，包含3席獨立董事（占董事成員比例為42.86%），獨立董事席次超過三分之一。截至2024年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事間無具配偶或二親等以內關係之情形，故無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事。綜上所述，本公司董事會具獨立性。

(3) 本公司董事會多元化達成情形如下：

- A. 至少設置女性董事1人(目前2席女性董事)。
- B. 董事年齡介於不同年齡層(51-60歲－57.1%、61-70歲－42.9%)。
- C. 選任具有不同專業知識與技能之董事：詳(一)董事資料(2)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2025年3月29日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註)	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	施建成	男	2025/02/01	91,425	0.05%	116,127	-	0.06%	英國諾丁漢大學資訊科學系博士、金門資訊股份有限公司工程師、邁達特數位股份有限公司產品開發暨支援中心總經理	董事 聚上雲股份有限公司	業務發展中心總經理	郭淑兒	配偶
業務發展中心總經理	中華民國	郭淑兒	女	2016/05/01	116,127	0.06%	91,425	-	0.05%	英國諾丁漢大學經濟碩士、邁達特數位股份有限公司業務發展中心總經理、啟迪國際資訊股份有限公司董事長、聚上雲股份有限公司董事長	董事長 啟迪國際資訊股份有限公司 董事 聚上雲股份有限公司	總經理	施建成	配偶
第一通路業務群副總經理	中華民國	廖慧柔	女	2019/10/01	20,634	0.01%	-	-	-	私立銘傳大學資訊管理學系、邁達特數位股份有限公司業務發展中心第一通路副總經理	-	-	-	-
產品開發暨支援中心產品副總經理	中華民國	林立棕	男	2020/11/05	50,592	0.03%	28,789	-	0.02%	國立中央大學企業管理學系學士、邁達特數位股份有限公司產品經理、邁達特數位股份有限公司產品開發暨支援中心產品副總經理	-	-	-	-
財務長暨公司治理主管	中華民國	林弘香	女	2021/01/01	-	-	-	-	-	私立銘傳大學會計學系、佳世達科技股份有限公司資深投資經理、邁達特數位股份有限公司財務長	董事 COREX (PTY) LTD. Brainstorm Corporation 安得數位股份有限公司 德鴻科技股份有限公司 監察人 啟迪國際資訊股份有限公司 聚上雲股份有限公司 前達國際股份有限公司 典通股份有限公司 逐鹿數位股份有限公司	-	-	-

註：經理人兼任本公司關係企業職務情形，請參閱本年报「各關係企業董事、監察人及總經理資料」一節。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

2024年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金					A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額					
董事	董事長 佳世達科技股份有限公司代表： 曾文興(註1)																	
	董事長 佳世達科技股份有限公司代表： 李昌鴻(註1)																	
	董事 佳世達科技股份有限公司代表： 黃漢州(註2)	5,945	6,122	0	0	902	1,033	240	255	7,087 (6.24%)	7,410 (6.53%)	45,729	45,729	198	198	0	0	
	董事 佳世達科技股份有限公司代表： 洪秋金																	
	董事 佳世達科技股份有限公司代表： 郭淑兒																	
	董事 佳世達科技股份有限公司代表： 楊敦凱(註2)																	
獨立董事	王文聰	4,200	4,200	0	0	456	456	180	180	4,836 (4.26%)	4,836 (4.26%)	0	0	0	0	0	0	
獨立董事	王金來																	
獨立董事	賴杉桂																	
(一) 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；董事之酬金含每月固定報酬及公司章程訂定之董事酬勞，係依據公司營運現況及營運規模，並參酌同業水準訂定，並依本公司董事及功能性委員會委員薪酬辦法執行。																		
(二) 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																		

註 1：2024年3月22日法人董事佳世達科技改派代表人曾文興先生，並於2024年4月2日推選為董事長。

註 2：2024年10月31日法人董事佳世達科技改派代表人黃漢州先生。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司(H)	本公司	財務報告內所有公司(I)
低於 1,000,000 元	佳世達科技股份有限公司 法人代表(李昌鴻、黃漢州)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(李昌鴻、黃漢州)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(李昌鴻、黃漢州)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(李昌鴻、黃漢州)
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	佳世達科技股份有限公司 法人代表 (郭淑兒、洪秋金、楊敦凱) 獨立董事 (王文聰、王金來、賴杉桂)	佳世達科技股份有限公司 法人代表 (郭淑兒、洪秋金、楊敦凱) 獨立董事 (王文聰、王金來、賴杉桂)	佳世達科技股份有限公司 法人代表 (洪秋金) 獨立董事 (王文聰、王金來、賴杉桂)	佳世達科技股份有限公司 法人代表 (洪秋金) 獨立董事 (王文聰、王金來、賴杉桂)
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(曾文興)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(曾文興)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(曾文興)	佳世達科技股份有限公司 法人代表(曾文興)
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)			佳世達科技股份有限公司法人代 表(郭淑兒)	佳世達科技股份有限公司法人代 表(郭淑兒)
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)			佳世達科技股份有限公司法人代 表(楊敦凱)	佳世達科技股份有限公司法人代 表(楊敦凱)
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	共計 9 位 (內含法人 6 位)	共計 9 位 (內含法人 6 位)	共計 9 位 (內含法人 6 位)	共計 9 位 (內含法人 6 位)

(二)總經理及副總經理之酬金

2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(註1)	曾文興													
總經理(註1)	楊敦凱													
業務發展中心總經理	郭淑兒													
產品開發暨支援中心總經理(註2)	施建成	13,652	13,652	517	517	52,117	52,117	2,104	0	2,104	0	68,390 (60.22%)	68,390 (60.22%)	11,144
業務發展中心第一通路副總經理	廖慧茶													
產品開發暨支援中心產品副總經理	林立棕													

註1：楊敦凱先生總經理一職於 2024/11/4 改由曾文興先生兼任。

註2：產品開發暨支援中心總經理施建成先生於 2025/2/1 升任總經理。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	曾文興	曾文興
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	施建成、廖慧棻、林立棕	施建成、廖慧棻、林立棕
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	郭淑兒	郭淑兒
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	楊敦凱	楊敦凱
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共計 6 位	共計 6 位

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

2024 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經 理 人	總經理(註1)	曾文興	0	2,104	2,104	1.85%
	總經理(註1)	楊敦凱				
	業務發展中心總經理	郭淑兒				
	產品開發暨支援中心總經理(註2)	施建成				
	業務發展中心第一通路副總經理	廖慧茶				
	產品開發暨支援中心產品副總經理	林立棕				

註1：楊敦凱先生總經理一職於 2024/11/4 改由曾文興先生兼任。

註2：產品開發暨支援中心總經理施建成先生於 2025/2/1 升任總經理。

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

職稱	酬金總額占稅後純益之比例(%)			
	2024 年度		2023 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	6.24%	6.24%	1.71%	1.71%
獨立董事	4.26%	4.26%	1.06%	1.06%
總經理及副總經理	60.22%	60.22%	6.51%	6.52%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 董事訂定酬金之程序，以本公司之「董事會績效評估辦法、董事及功能性委員會委員薪酬辦法」作為評核之依循；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第廿二條規定提撥不超過 1%為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，重要之董事酬金評估項目及比例如下，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核：

- A. 經營績效：參照當年度營業收入成長率及毛利率較去年同期有所提升等綜合考量。
- B. 外部評比：參照本公司公司治理評鑑結果等變動情形綜合考量。
- C. 同業水準：參照資訊服務相關產業之上市櫃公司之平均董事酬金等綜合考量。

- (2) 本公司經理人酬金，依高階經理人薪資報酬政策明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第廿二條規定提撥 5%-20% 為員工酬勞。本公司依薪資管理相關規定－績效考核辦法執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為
- 一、財務性指標：依本公司損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；
 - 二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
- (3) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、員工持股信託、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近(2024)年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B / A】	備註
董事長	佳世達科技（股）公司 法人代表：曾文興(註 1)	4	0	100%	
董事長	佳世達科技（股）公司 法人代表：李昌鴻(註 1)	2	0	100%	
董事	佳世達科技（股）公司 法人代表：黃漢洲(註 2)	1	0	100%	
董事	佳世達科技（股）公司 法人代表：洪秋金	6	0	100%	
董事	佳世達科技（股）公司 法人代表：郭淑兒	6	0	100%	
董事	佳世達科技（股）公司 法人代表：楊敦凱(註 2)	5	0	100%	
獨立董事	王文聰	6	0	100%	
獨立董事	王金來	6	0	100%	
獨立董事	賴杉桂	6	0	100%	

註 1：2024 年 3 月 22 日法人董事佳世達科技改派代表人曾文興先生，並於 2024 年 4 月 2 日推選為董事長。

註 2：2024 年 10 月 31 日法人董事佳世達科技改派代表人黃漢洲先生。

其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2024/1/12	楊敦凱	本公司轉投資德鴻科技股份有限公司股權案	董事楊敦凱先生同時擔任德鴻科技董事，對該案有自身利害關係。	排除應利益迴避之董事後，其餘出席董事無異議照案通過。
2024/2/29	李昌鴻、洪秋金、郭淑兒、楊敦凱、王文聰、賴杉桂	擬解除現任董事及其代表人競業限制案	涉及董事自身利益。	
	楊敦凱	擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案	董事楊敦凱先生同時擔任 Corex 董事，對該案有自身利害關係。	
	李昌鴻、郭淑兒、楊敦凱	民國 2023 年度高階經理人員工酬勞分派案	涉及董事自身利益。	
	郭淑兒、楊敦凱	擬建議民國 2024 年度高階經理人薪酬指標案		
	郭淑兒、楊敦凱	民國 2024 年度高階經理人獎金及調薪政策案		
	楊敦凱	本公司組織架構重組案	董事楊敦凱先生同時擔任前進國際董事，對該案有自身利害關係。	
2024/4/2	曾文興、洪秋金、郭淑兒、楊敦凱、王文聰、賴杉桂	擬解除現任董事及其代表人競業限制案	涉及董事自身利益。	
2024/4/30	楊敦凱	擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證額度異動案	董事楊敦凱先生同時擔任 Corex 董事，對該案有自身利害關係。	
	楊敦凱	擬資金貸與持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司案		
2024/8/1	曾文興	擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案	董事曾文興先生同時擔任 Corex 董事，對該案有自身利害關係。	
2024/11/4	曾文興	擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案		
	曾文興	本公司增資 Corex (PTY) LTD 案		
	曾文興	委任本公司總經理案	涉及董事自身利益。	
	曾文興	解除本公司新任總經理競業限制案		

三、董事會評鑑執行情形：

(一) 本公司董事會於 2019 年 9 月 18 日通過「董事會績效評估辦法」，並於 2020 年 11 月 5 日修訂，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估。本公司於 2024 年底完成董事會評估，並於 2025 年 2 月 26 日召開之董事會報告評鑑結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會評估結果皆為「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估指標	結果
每年執行一次	2024 年 1 月至 2024 年 12 月	董事會及董事成員	董事會及董事成員內部自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 對公司營運之參與程度 3. 內部關係經營與溝通 4. 提升董事會決策品質 5. 董事會組成與結構 6. 董事職責認知 7. 董事之選任、專業及持續進修 8. 內部控制	50 項	優等
		審計委員會	審計委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 審委會職責認知 3. 提升審委會決策品質 4. 審委會組成及成員選任 5. 內部控制	20 項	優等
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 薪委會職責認知 3. 提升薪委會決策品質 4. 薪委會組成及成員選任	16 項	優等

(二) 董事會績效外部機構評估情形

1. 本公司 2021 年 6 月委任社團法人中華公司治理協會（下稱「協會」）對董事會之效能進行評估，除書面審閱本公司評估指標項目之陳述說明及相關文件外，並於 2023 年 8 月 23 日實行訪評，對象包含董事長、三位獨立董事、總經理、公司治理主管及稽核主管。
2. 協會已於 2023 年 9 月 1 日出具董事會績效評估報告，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理、其他（如董事會會議、支援系統等）八大構面進行評核。
3. 本公司已於 2023 年 11 月 6 日向董事會報告評估結果。
4. 評估報告結論表示，董事長的領導風格，使董事會效能奠定良好基礎；且董事會成員對各項董事會議案與相關議題能充分溝通並貢獻所長，形成良好之董事會議事文化；董事會並依據中華公司治理協會之建議等，規劃對新任董事舉辦具制度化之初任講習，並預期作其他建議之改善，作為本公司增進董事會運作績效之參考。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一) 本公司於 2019 年設置獨立董事及審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權；2011 年設置薪資報酬委員會，藉以強化公司治理，健全公司董事及經理人薪資報酬制度。
- (二) 依據證券交易法第 26 條之 3 第 8 項規定，本公司訂有「董事會議事規則」、董事會議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，均依該規則規定辦理。本公司董事會至少每季召開一次，董事會成員以股東權益極大化為方針，盡善良管理人及忠實義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權。
- (三) 已於 2023 年度執行董事會績效外部評估。

(二)審計委員會運作情形

1.審計委員會運作情形：

最近(2024)年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	王文聰	5	0	100%	
獨立董事	王金來	5	0	100%	
獨立董事	賴杉桂	5	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會召開 日期/期別	議案內容	審計委員會決議結果 以及公司對審計委員會 意見之處理
2024 年第一次 2024/1/12	本公司轉投資德鴻科技股份有限公司股權案	1. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2. 全體出席審計委員會成員無意見同意通過。 3. 公司對審計委員會成員意見之處理：無。
2024 年第二次 2024/2/29	1. 民國 2023 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2. 民國 2023 年度財務報表、營業報告書暨 2024 年度營運計畫案 3. 擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案 4. 擬審議民國 2024 年度會計師服務公費案	
2024 年第三次 2024/4/30	1. 擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證額度異動案 2. 擬資金貸與持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司案	
2024 年第四次 2024/8/1	1. 民國 2024 年第二季合併財務報告案 2. 擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案	
2024 年第五次 2024/11/4	1. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 2. 擬訂定民國 2025 年度內部稽核計畫案 3. 擬為持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司背書保證案 4. 擬委任本公司民國 2025 年度財務報表簽證會計師案	

- (二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (一) 稽核主管於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。
- (二) 稽核主管列席公司定期性審計委員會並作稽核業務報告（包括本期查核事項報告、本期執行之期後追蹤事項報告等），獨立董事並無反對意見。獨立董事認為必要時得與會計師聯繫，以了解查核發現及缺失改善情形。
- (三) 會計師每半年就本公司財務狀況及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，主要內容包括財務報表之查核或核閱之範圍及方式、財務報告查核或核閱結果、重要會計處理、法規更新及其他相關議題充分溝通。

四、年度工作重點及運作情形：

(一) 年度工作重點

- 1. 依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- 2. 定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
- 3. 審閱財務報告。
- 4. 考核內控制度之有效性。
- 5. 簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
- 6. 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
- 7. 法規遵循。

- (二) 2024 年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於2017年5月12日董事會通過訂定並揭露於本公司網站—公司治理專區。因應相關法規修正，皆適時更新。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V V V V		本公司依規定設立利害關係人專區，並建立發言人與代理發言人制度，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 本公司除依規定定期更新股東名冊及主要股東名冊，並每月定期於公開資訊觀測站申報董事、經理人及持股百分之十以上之大股東股權異動，可掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。 本公司與關係企業間之各項財務業務事項處理，悉依本公司內部控制制度、內部稽核制度及相關法令辦理。 本公司訂定「誠信經營守則」及「員工從業道德行為守則」及「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，以規範公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司已於「公司治理實務守則」20條中訂定董事會成員組成多元化政策，依專業背景及工作領域等，遴選具經營管理、領導決策、產業經驗(財務金融、國際市場、IT產業、會計實務)、專業能力(資訊科技、會計、法律)者擔任董事，落實執行本公司所訂定董事會成員組成多元化之方針。本公司董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。 本公司現任董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事及4位法人代表董事。各董事兼具公司業務多元化發展所需之能力，除具備董事會整體之能力外，多元化落實情形，請參閱本年報(一)董事資料(2)一節。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司已成立風險管理委員會，運作情況詳見本公司網站－企業永續專區，另本公司目前雖無設置提名委員會，但實務運作上本公司董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制度，現任董事(含獨立董事)候選人名單係由持有本公司股份總數1%以上之股東或董事會提出，並經由董事會依法審核候選人名單後，提報股東常會選任。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司董事會於2019年9月18日通過「董事會績效評估辦法」，並於2020年11月5日修訂，董事會每年至少執行一次內部績效評估、至少每三年由外部獨立機構或外部專家學者團隊執行一次評估。 本公司於2024年底完成董事會內部績效評估，並於2025年2月26日召開之董事會報告評鑑結果。 董事會外部績效評估結果，已於2023 年 11 月 6 日提報董事會。 本公司董事會及董事成員績效評估之衡量項目，函括下列八大面向： (1) 公司目標與任務之掌握。 (2) 對公司營運之參與程度。 (3) 內部關係經營與溝通。 (4) 提升董事會決策品質。 (5) 董事會組成與結構。 (6) 董事職責認知。 (7) 董事之選任、專業及持續進修。 (8) 內部控制。 本次評估採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度等兩部份，採董事對董事會運作評估，評估結果為「優等」，依據2024年董事會績效評核結果，本董事會整體運作效率良好。 依公司章程第廿二條之規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利百分之一。由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」，及參考績效評估結果，訂定董事薪酬。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司一年一次自行評估簽證會計師之獨立性(評估表詳註解)。經確認安侯建業聯合會計師事務所傅泓文及莊鈞維會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，亦要求簽證會計師依照「中華民國會計師職業道德規範」第十號公報，出具獨立性聲明	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			書，並已於2024年11月4日召開董事會，參考審計品質指標(AQIs)，依據五大構面(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力)評估簽證會計師獨立性及適任性。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司經2021年2月25日董事會決議通過委任林弘香女士擔任本公司公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一第一項公司治理主管之規定。公司治理主管之職權包含：提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展、協助董事及審計委員會遵循法令、每年定期向董事會報告公司治理運作情形，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事及審計委員就任及持續進修等。 2024年度業務已執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。 2. 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 3. 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 4. 會後負責檢覆董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 5. 2024年各召開5次審計委員會及6次董事會。 6. 2024年召開股東常會1次。 7. 本公司每年為董事及重要職員投保責任險，並於續保後向董事會報告。 8. 辦理董事會內部績效評估，評估結果為優等，已於2025年2月26日提報董事會。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站建立利害關係人信箱作為溝通管道，對其所關切之重要企業社會責任議題做妥適回應外，並定期將財務及業務資訊公告於公開資訊觀測站與本公司網站。針對可能對利害關係人造成影響之事件亦及時作重大訊息發布。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委由台新綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司中、英文網站(www.metaage.com.tw)皆設有投資人專區揭露財務、業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		本公司設有英文網站、由專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、不定期舉辦法人說明會並上傳簡報資料於本公司網站、設置投資人信箱即時回覆投資人問題。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司2024年度合併及個體財務報告於2025年2月26日完成公告及申報；2024年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形均於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報。	
八、 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		- 員工權益及僱員關懷：持續不斷地規劃員工的各項福利措施，並成立職工福利委員會，以保障員工權益、增進員工福利，給予員工更佳的工作環境及發展空間。另建立良好的員工關係與福利，讓員工有工作滿足感並提供平等僱用的機會；提供員工舒適安全的工作環境等；保障員工的基本權益，如工作規則、退休金、醫療、意外保險等或者是教育訓練等（相關權益請參閱五、勞資關係）。 - 投資者關係：本公司專人依相關規定即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，期能達到資訊公開、透明，並在公司官網設有投資人聯絡窗口資訊。 - 供應商關係：本公司係以資訊服務業為主，為資通訊產品之代理商，整體營運策略係以『IT智能化最佳夥伴』為營運主軸，所代理的皆為世界知名大廠品牌之網路及系統軟、硬體產品，以提供客戶不同領域的資通訊整合解決方案。這些上游供應商主要為國際知名品牌且為國外上市公司，均訂有符合各該國家規定之社會責任守則。 自2014年起，本公司依電子產業行為準則(Electronic Industry Citizenship Coalition, EICC)制定合於此規範之執行方針，與主要的原廠供應商攜手確保此規範中對於企業社會責任行為之要求。2017年電子行業公民聯盟 EICC 宣布組織改造且改名為責任商業聯盟RBA，其後本公司亦遵循新版責任商業聯盟行為準則之五大構面(勞工人權/健康安全/環境保護/道德規範/管理作業)擴大向供應商宣導，以確保無妨害勞	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			工自由結社、使用童工、強迫勞動事件，除因應國際趨勢外，並藉此提昇供應鏈所負之社會責任及環境安全衛生績效。並致力於符合RBA準則與社會責任之精神，期冀與上下游合作夥伴一同實踐「企業社會責任」與「永續發展」的新趨勢。 4. 利害關係人之權利：於公司網站設置利害關係人專區，以回應利害關係人所關切之重要永續發展議題。 5. 董事進修情形：本公司依「上市上櫃公司董事進修推行要點」規定辦理；「2024年本公司董事進修情形」（請至公開資訊觀測站單一公司→公司治理專區→董事及監察人出（列）席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形（個別）查詢相關資訊）。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂有各種內部規章，進行各種風險管理及評估並不定期檢視各種內部管理規章，並為公司董事購買責任保險，以分散執行管理之風險。並於2021年，設立風險管理委員會制定風險管理政策，定期評估公司風險以降低企業風險，相關資訊請詳見本公司官網。 7. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好穩定關係，以創造公司利潤。 8. 本公司每年為董事購買合適之責任保險，並提董事會報告。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： （一）本公司獲第十屆公司治理評鑑全體上市公司前6%~20%。 （二）本公司已於公司網站設置利害關係人專區，以瞭解並回應利害關係人所關切之重要永續發展議題，並持續就維護股東權益、平等對待股東、強化董事會結構與運作、提昇資訊透明度、落實永續發展等項目進行加強與改善。				

註：本公司會計師獨立性評估標準如下：

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	否	是
3	會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是
4	會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是
6	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
7	會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	否	是
8	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
結論：經評估，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，可確認委任簽證會計師符合獨立性。			

(四)設置薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

日期：2025 年 3 月 29 日；單位：股

身 分 別	姓名	條件 專業資格與經驗	符合獨立性情形（註 2）										本人持 有股份		配偶、未成 年子女現在 持有股份		兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員 家數
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	
獨立 董事	王文聰	清華大學高階經營管理碩士、逢甲大學會計系學士、惠民聯合會計師事務所會計師、秉誠聯合會計師事務所會計師	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	11,903	0.01%	3
	王金來	安永聯合會計師事務所所長、安永管理顧問股份有限公司董事長、大同股份有限公司副董事長暨總經理、精英電腦股份有限公司副董事長暨總經理	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—	—	3
	賴杉桂	崇越科技股份有限公司董事長、ICSB(國際中小企業聯合協會)總部理事長、台灣國際造船股份有限公司董事長、經濟部中小企業處處長、經濟部商業司副司長	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—	—	—	—	2

註 1：獨立董事相關資料可同步參閱(一)董事資料(2)。

註 2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“V”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(一) 本公司薪資報酬委員會委員計 3 人。

2024 年度薪資報酬委員會共開會 2 次。

本公司薪資報酬委員會職權：

- A. 定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。
- B. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- C. 定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。

(二) 第六屆委員任期：2022 年 5 月 26 日至 2025 年 5 月 25 日，最近(2024)年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	王文聰	2	0	100%	
委員	王金來	2	0	100%	
委員	賴杉桂	2	0	100%	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。					

(三) 薪資報酬委員會 2024 年開會日期、期別、議案內容、決議結果、所有成員意見及對成員意見之處理。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	所有成員意見及對成員意見之處理	備註
2024 年 第一次 2024/02/29	1. 民國 2023 年度員工及董事酬勞分派案。 2. 民國 2023 年高階經理人員工酬勞討論案。 3. 民國 2024 年高階經理人薪資報酬指標。 4. 民國 2024 年高階經理人獎金及調薪政策討論案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。	
2024 年 第二次 2024/11/04	1. 前次薪資報酬委員會決議暨執行情形 2. 總經理人事異動說明	屬報告事項無須決議。		

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 本公司依循主管機關之法令、國際ESG發展趨勢、客戶及供應商之社會與環境責任要求，訂定「企業社會責任實務守則」，並於2022年8月2日董事會通過修訂，更名為「永續發展實務守則」，作為本公司永續發展政策推動及執行之依歸。 2. 本公司於2017年5月成立「CSR委員會」，2021年更名為「ESG委員會」，為推動永續發展之單位，由董事長擔任主席，總經理擔任總幹事，委員會下設有數個工作小組以茲運作。其運作遵循董事會通過之「永續發展實務守則」。工作小組則依各自負責之範疇，不定期收集相關議題，再依議題評估分析後，將重要議題納入執行計劃及日常運作中；委員會每年定期向董事會進行報告，並由董事檢視每年ESG管理方針、策略與目標制定、目標實施之情形，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		1. 本公司於2021年8月成立「風險管理委員會」(Risk Management Committee, RMC)，建立主動之風險管理機制，以利相關單位能藉由風險管理程序及時因應風險事件，降低或避免風險事件衝擊，同時增加人員風險意識，以確保本公司之永續經營。風險評估的邊界包含本公司及子公司啟迪、聚上雲、逐鹿數位等四間公司。 2. 本公司由風險管理委員會進行風險管理，透過內部會議討論，將風險類別歸納為八大面向：銷售風險、產品暨技術服務風險、財務風險、資安風險、法遵風險、人資風險、氣候風險及供應鏈風險，各類別風險下共涵蓋33項潛在風險，未來將依照此架構進行每年度的風險評估與資訊揭露。並每年定期向董事會報告本公司風險管理委員會運作之情形及業務內涵。 3. 本公司另訂定有「董事暨經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」與「員工從業道德行為守則」等，透過各項管理制度、守則及程序的持續運行，本公司對於營運相關之環境、員工、客戶、供應商、各利害關係人之風險均能及時予以掌握及因應。 4. 本公司就重大性原則，進行ESG重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，請詳本公司網站—企業永續專區。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
三、環境議題				無重大差異																		
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司為資訊服務業，對環境影響主要源自於辦公室營業場所之能源使用。為利環境議題的長期管理與追蹤，本公司每年持續盤點內部溫室氣體排放量、用水量及廢棄物重量等資訊，並於2022年起導入ISO 14064-1組織型溫室氣體盤查，目前2022~2024年度碳排放數據，均已通過第三方確信，查驗結果後續將同步揭露於當年度永續報告書及公司官網。																			
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司對環境的衝擊主要來自辦公室用電，除持續推動公司內部節能減碳措施：數位方案、節能措施、源頭管理以及概念宣導。為提升再生能源使用比率，已於營運總部自設太陽光電設施，經統計 2024 年自發綠電共計 45,198 度。																			
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		1. 本公司透過ESG委員會定期評估公司內部環境相關資訊，從中鑑別氣候變遷所帶來的風險與機會，並分別針對其可能發生的危害及發展機會訂定相對應的策略與管理措施。 2. 氣候變遷風險與機會分析：本公司為掌握氣候變遷對於企業本身造成的財務衝擊，參照氣候相關財務揭露TCFD框架，運用氣候風險與機會鑑別之流程，評估氣候變遷下所面臨到的風險與機會及潛在財務影響，並發展因應管理措施。最新揭露資訊請詳本公司年度永續報告書TCFD相關章節內容。																			
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		1. 本公司為回應 2050 淨零排放的趨勢，2022 年起參照 ISO 14064-1 組織型溫室氣體盤查之國際標準，透過標準化與系統化的管理盤點企業內部的直接與間接溫室氣體排放量。盤查範圍包含本公司及合併財報公司，數據並經查驗公司台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司 (TÜV NORD Taiwan)確信： 2. 本公司及合併財報公司最近兩年度範疇一至範疇三之溫室氣體排放量、碳密集度及資料涵蓋範圍如下表所示： <table><tr><th>盤查年份</th><th>2024</th><th>2023</th></tr><tr><td>項目</td><td></td><td></td></tr><tr><td>範疇一（公噸CO₂e）</td><td>146.4461</td><td>160.6547</td></tr><tr><td>範疇二（公噸CO₂e）</td><td>1,834.8365</td><td>1,480.6951</td></tr><tr><td>範疇三（公噸CO₂e）</td><td>727.6420</td><td>661.6896</td></tr><tr><td>年度直接+間接溫室氣體總排放量（公噸CO₂e）</td><td>2,708.9246</td><td>2,303.0394</td></tr></table>	盤查年份	2024	2023	項目			範疇一（公噸CO ₂ e）	146.4461	160.6547	範疇二（公噸CO ₂ e）	1,834.8365	1,480.6951	範疇三（公噸CO ₂ e）	727.6420	661.6896	年度直接+間接溫室氣體總排放量（公噸CO ₂ e）	2,708.9246	2,303.0394	
盤查年份	2024	2023																				
項目																						
範疇一（公噸CO ₂ e）	146.4461	160.6547																				
範疇二（公噸CO ₂ e）	1,834.8365	1,480.6951																				
範疇三（公噸CO ₂ e）	727.6420	661.6896																				
年度直接+間接溫室氣體總排放量（公噸CO ₂ e）	2,708.9246	2,303.0394																				

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明				
			碳密集度 (公噸CO ₂ e/ 百萬元)	0.1474	0.1162		
			確信情形	已由第三方查驗公司TÜV NORD完成確信。			
			資料範圍(註)	邁達特及合併財報公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm、Corex、奧沃、德鴻科技、北京宏盛、上海揚碩	邁達特及合併財報子公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm 及 Corex		
			註：本公司於2024年1月15日購買德鴻科技股權，及子公司典通於同年8月1日購買奧沃股權，因營運邊界改變，因此自2024年起溫室氣體盤查及報告邊界範圍新增奧沃、德鴻科技及其子公司(北京宏盛、上海揚碩)等四間公司。				
			3. 本公司為資訊服務業，運作型態以辦公室活動為主。最近兩年度之電力使用量、用水量及廢棄物總重量統計及年增減率如下表所示。2024年度因實際統計範圍較2023年擴大，為確保數據可比性，以下主要就2023年同範圍基準進行比較，則2024年用電量較2023年微幅增加1.72%；用水總量年減5.15%；紙類廢棄物總重量年減26.8%：				
			統計範圍	以 2023 為基準 【同範圍比較】		2024 實際運作情形【擴大統計範圍後】	
			年份 項目	2024	2023	年增率	2024
			電力使用量 (千度)	2,425.44 (註 1)	2,384.41	+1.72%	2,520.33 (註 1)
			自來水使用量 (度)	10,769.47	11,353.64 (註 2)	-5.15%	11,669.96
			廢棄物總重量 (公斤)	710	970	-26.80%	1,460
			人均用電量 (千度/人年)	3.66 (註 1)	3.55	+3.10%	3.81 (註 1)
			人均自來水使用量 (度/人年)	16.27	15.94	+2.06%	17.63

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明					
			人均廢棄物重量 (公斤/人年)	1.07	1.45	-25.81%	2.21	
			總人數(人) (註 3)	662	671	-1.34%	662	
			統計範圍	邁達特/啟迪/逐鹿數位/聚上雲			範圍較 2023 年度新增邁達特內湖 4F 倉庫/租賃辦公室/桃園空倉	
			備註	註 1：2024 年電力總量、人均用電已含自發太陽能綠電 45.19 千度。 註 2：經統一 2023、2024 年度計算方式後，修正數值為 11,353.64 度。 註 3：總人數以各年度 12 月底計。				
四、社會議題							無重大差異	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		1. 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞工組織」等國際公認之人權標準，並參照責任商業聯盟RBA準則訂定公司內部人權管理程序及辦法，尊重人權公約所訂定之保障。 2. 本公司已依相關勞動法規及人權公約、職業安全衛生法規訂定有「招募甄選與任用辦法」、「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「矯正與預防措施管理程序」、「母性健康管理保護程序」等，以維護員工權益及達到保護員工健康與安全。					
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等）並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1. 員工福利措施及薪酬政策係依據本公司「工作規則」執行；定期考核，將經營績效與同仁分享。另依據本公司「工作規則」及「公司章程」，本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至二十為員工酬勞，又依 2011/2/25 董事會決議提撥比例為百分之八；2023 年度員工酬勞新台幣 63,591,410 元已於 2024 年度全數以現金發放完畢。為保障同仁退休生活，已依勞工新制退休金條例按月提撥 6% 金額至勞保局個人帳戶，且在 2022 年 6 月設立員工持股信託福利計劃，提供優於業界的公司獎勵金(100%相對提撥)鼓勵員工加入，以股東身分共享公司營運成果。 2. 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：婚喪喜慶禮金、生日禮金、社團補助金、旅遊票券、電影票、部門聚餐、聖誕活動、尾牙活動、集團家庭日等。公司提供同仁團體保險、免費健檢等福利。於					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			休假制度上，每週週休二日，依照勞基法給予特休假，另給予優於勞基法之新人假，對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。 3. 本公司致力於實現性別平等，擁有同工同酬，提供平等的獎酬條件及晉升機會，促進永續共融的經濟成長。2024年度非主管男性職員與女性職員人數比例為：48.89%：51.11%，男性主管與女性主管人數比例為50.82%：49.18%。 4. 邁達特致力於維護多元包容的職場環境，提供弱勢族群與外籍身分的員工適當的就業機會。目前公司聘用弱勢族群員工13位及7位外籍人士。2024年弱勢族群的聘用員工數佔比達1.96%，身心障礙者超額進用，高於法令規定之1%進用標準。 5. 本公司重視員工權利及福利，於硬體設施上，設有書報雜誌區、哺乳室、咖啡吧、氣泡水飲用機等，提供豐富多元的日常所需。於照顧員工身心健康方面，則安排有按摩師常駐服務、年度健康檢查、醫師諮詢服務、健康講座、EAP(員工協助方案)、AI虛擬療癒師、肌肉骨骼健康促進APP等，提供員工紓壓及健康照護。	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1. 本公司為打造安全零災害的職場環境，透過職業安全衛生管理單位擬訂、規劃、督導及推動安全衛生管理事項，並落實執行職業安全衛生管理委員會，針對職業安全衛生政策提出建議並審議及協調。 為讓員工了解工作環境上潛在的危害，並降低職業災害及意外事故的風險，本公司針對新進同仁及在職同仁皆安排進行職業安全衛生教育訓練。 又為提升同仁對職場安全衛生的認知與預防管理，安排人員上消防訓練、急救人員訓練、護理人員教育訓練及職業安全衛生管理訓練，以維護公司環境及員工安全。 2. 本公司已於2023年通過ISO 45001職業安全衛生管理系統第三方驗證，並持續落實PDCA (Plan-Do-Check-Act)，以零職災為推行目標。針對員工工作場所及作業環境，每半年委託勞動部認可合格作業環境監測機構，並定期維護空調與照明光線，以確保同仁所在職場符合安全衛生與室內空氣品質標準，且公司對環境作業內容與使用的設備及工具訂定風險評估量表，並採取降低風險之相關控制措施，以降低職業災害所造成之傷害與損失。每月統計職業災害受傷人員，若發生職業災害則將會同勞工代表實施調查、分析及作成紀錄，且進行行政改善。本公司2024年職業災害發生總計三起，包含兩起跌倒一起穿刺傷，皆依ISO45001管理程序納入風險管控，並進行教育訓練及防護具採購，確保未來能降低發生此類災害的風險。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		1. 提供完整的新進人員訓練體系、並依不同職能發展設計培訓課程，為特定人員開設管理實務工作坊，及為工程師打造工作所需的技能培訓。此外，員工可以透過外部管道進行學習及獲取新知，包含：外訓專業認證、邀請專業人士分享產業資訊，及辦理公益等主題講座等。2024 年新進員工共計接受超過 3,800 小時的專業及通識訓練，一般同仁訓練總時數達 22,215.9 小時，中、高階主管總時數達 4,936.9 小時。 2. 邁達特除了培育內部員工外，也培育國內外大學優秀人才。2024年，在ESG、MIS、Marcom、HR、技術、業務等領域已培育37名實習生，順利達成招募20位實習生的年度目標。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		1. 本公司深知隱私的重要性，並致力於確保尊重和保護客戶的隱私和機密。除非有明確的授權或法律要求，本公司不會為任何目的揭露或使用客戶之隱私與機密。本公司訂定「資通安全檢查管理辦法」，建立安全及可信賴之電腦化作業環境，且設有防火牆、防毒系統等各項資通安全設備，確保公司電腦資料、系統、設備及網路安全，保護客戶隱私資料。另本公司訂定「員工從業道德行為守則」，員工就其職務上所知悉之事項或機密資訊，應謹慎管理，非經本公司揭露或因執行職務之必要而為提供者外，不得洩漏予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。本公司為避免員工個人行為因素外洩機密，從業人員都須簽訂「個人資料使用同意書」，為保障客戶權益及防止顧客資料外流遭有心人士利用。 2. 本公司嚴格防護控管相關客戶資料，對內加強宣導保護客戶文件資料與技術機密之重要性，持續透過內部郵件宣導及新人教育訓練，讓員工了解資訊安全的重要性。此外，針對機密文件的保護予以權限限制，除相關作業人員，非密切職掌的同仁需經直屬主管的許可，方可取得部分權限。每年定期確認是否有客訴反映資料遺失的事件，若有則進行全面檢討。 3. 本公司設有客戶服務專線，服務內容包括客戶申訴及售後服務機制。另每年實施經銷商客戶滿意度調查，並將調查結果揭露於本公司永續報告書。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		1. 本公司係以資訊服務業為主，以負責任的態度進行產品採購，並積極與供應商溝通，了解其員工的權益與工作環境，以便發揮本公司在供應鏈中的正面影響力。 2. 對於全新供應商，由採購、產品及財務部門進行相關評估，基本評估條件包括公司基本資料、財務狀況、產品品質、服務及供貨能力、採購相關合約或其他供應商文件。並要求新供應商提交供應商承諾書以符合責任商業聯盟行為準則所要求的企業社會責任面向。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 針對現有合格供應商，亦謹慎進行供應商風險評估，藉由定期與不定期的調查供應商的營運與財務狀況並關注高風險族群，避免無預警倒閉影響出貨或造成糾紛等任何情事。針對交易前十大的關鍵供應商，以及交易金額達100萬元以上之重要供應商，2023年起開始執行關鍵供應商內部評核及重要供應商ESG評鑑調查，2024年執行評核及調查涵蓋總採購金額99.5%。 4. 本公司參考責任商業聯盟行為準則之五大構面：勞工人權、健康安全、環境保護、道德規範及管理體系，並於採購過程向供應商宣導，以確保無妨害勞工自由結社、使用童工、強迫勞動事件，除因應國際趨勢外，並藉此提升供應鏈所負之社會責任及環境安全衛生績效。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		1. 本公司於2016年首次發行企業社會責任報告書，2022年起參考GRI準則、SASB準則編製永續報告書，並導入TCFD框架於永續報告書，2024年度最新一期永續報告書及TCFD預計於2025年6月發行，並揭露於證交所公開資訊觀測站及本公司官網—永續專區。 2. 本公司2024年度報告書外部確信委託第三方查證公司—台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司(TÜV NORD Taiwan Co., Ltd.，簡稱TÜV NORD Taiwan)進行報告書內容之確信，參考GRI通用準則2021揭露要件及當責性原則之第二類型中度保證標準(AA 1000/ Type II/ Moderate)。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司秉持誠信經營與商業正直之原則，於2022年於董事會通過修訂「永續發展實務守則」，將其納入公司的營運與管理中，並恪遵法律及商業道德倫理，強化客戶和各方利害關係人的信任，以達永續經營之目的。本公司定期檢視守則運作情形，並加以改進；運作情形與守則並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 永續評比：本公司榮獲第十屆公司治理評鑑全體上市公司前6%~20%、2024年第十七屆TCSA永續報告書金獎及TCSA人才發展領袖獎、性別平等領袖獎；客戶評級方面，邁達特獲中華電信金級供應商、子公司啟迪獲台新金控優良供應商獎及遠傳永續管理楷模獎等。響應臺北北桃《我的減碳存摺全民運動》獲評內科園區綠運輸減碳量第一季第一名。 (二) 員工持股信託：邁達特為感謝全體同仁的辛勤付出和業務創新，於2022年推出員工持股信託，並持續推動。員工持股信託計畫採自由參與制度，由員工自主性加入，並且約定每月從員工薪資提撥員工提存金，公司亦相對提供優於業界的公司獎勵金，相當於額外薪資加給效果。 (三) 公益活動及贊助：2024年度於社會公益及環境參與方面，邁達特的愛心電腦捐贈計畫共觸及全台11個縣市，總計捐贈了153部機況良好二手筆電予5間社福團體與一所大學。同年贊助STP種子人才培訓計畫，累積培訓達50名大學生。此外，員工響應內科協會捐血活動，共計募集146袋血，並舉辦了舊衣公益拍賣活動，並響應明基基金會舉辦之九份二山植樹活動等。				

八、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
(一) 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為永續發展與氣候變遷之最高督導單位，負有監督、審視、核准永續政策的責任，轄下設有風險管理委員會，由永續暨環安風管處單位主管作為總幹事總籌氣候風險之管理事宜，委員會成員包含產品、業務、財務、供應鏈、資訊、法務及人資等單位主管，轄下永續暨環安風管處則成立 TCFD 工作小組及溫室氣體盤查小組。 TCFD 小組負責鑑別各項氣候風險因子，剖析潛在的氣候相關風險與機會，並且負責企業整體氣候變遷風險的執行與報告。溫室氣體盤查小組負責擬議溫室氣體盤查程序與報告書，透過盤點溫室氣體排放量，瞭解邁達特溫室氣體排放熱點與能源使用情形。並定期向董事會報告風險管理委員會運作之情形及業務內涵，包括風險類別、潛在風險、企業損益影響及因應策略、所採行的風險控制措施與執行情形。
(二) 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司辨識出的氣候相關風險與機會，轉型風險包含碳排放政策、國內外永續法規、再生能源政策、客戶永續要求、企業聲譽衝擊，面對現有政策，需投入資源進行集團溫室氣體盤查，定期編製永續報告書，及第三方稽核等工作。客戶及原廠等利害關係人對本公司之溫室氣體管理及永續管理之要求日益增加，需投入更多資源持續提升公司永續績效。機會則包含參與再生能源計畫、代理低碳產品及永續形象，本公司 2024 年於總部頂樓啟用太陽能發電系統，可提升再生能源使用比率並節約用電成本，面對綠色市場競爭，本公司將持續代理低碳產品及推出創新綠色解決方案，以因應氣候變遷帶來的挑戰。
(三) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司辨識出的兩項實體風險為平均氣溫上升及極端降雨發生： 1. 極端高溫日數增加，可能造成供應商生產中斷與企業營運損失。 2. 極端降雨則可能導致嚴重淹水災害，造成上游產品生產中斷及運輸阻滯，發生延遲交貨，進而影響商品或服務的營收表現。同時也將威脅員工的通勤安全，提高公司人員安全管理的成本。
(四) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司由風險管理委員會負責風險管理事宜，永續暨環安風管處之 TCFD 小組規劃與執行，透過風險管理程序鑑別與評估所有潛在風險，並發展相對應之策略及管理措施，以降低或避免風險事件所造成的可能衝擊。氣候相關風險與機會因子鑑別流程，參閱聯合國政府間氣候變遷專門委員會 IPCC 與 WMO 報告，及標竿企業報告，蒐集氣候變遷下風險因子與機會因子，針對各項風險與機會因子進行分類與影響時間鑑別，透過衝擊程度與發生可能性評估各因子，並繪製風險與機會矩陣圖，分析各項風險與機會因子所會對本公司造成之財務面向衝擊；制定在風險與機會因子發生時，並採取減緩與調適措施。
(五) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司以聯合國的政府間氣候變遷專門委員會 IPCC，第六次評估報告 AR6 中的共享社會經濟途徑 SSP1-2.6 及 SSP5-8.5 作為氣候風險分析之情境假設，透過模擬本公司在理想情境(SSP1-2.6)和最劣情境(SSP5-8.5)下所會面臨的實體風險，來研判未來營運中可能遇到的衝擊情形與潛在財務影響，並發展因應管理措施。

項目	執行情形
(六) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	為了達成淨零排放，本公司已擬定低碳轉型計畫，以因應實體風險及轉型風險，相關執行內容包含： 1. 持續推動內部節能減碳及綠色營運措施：如作業流程無紙化、數位簽核、辦公室節能措施、更換節能辦公設備、節能概念宣導、公務車以租代購及逐步更換為油電車。 2. 提升再生能源使用比率：本公司於營運總部自設太陽能發電系統，並已於2024年下半年度投入使用，進一步提升再生能源使用比率。 3. 代理低碳產品：代理低碳產品及雲端產品有助提升公司於綠色產品的競爭力，並及早因應客戶對低碳商品和服務的需求，協助企業低碳轉型，2024年相較2023年低碳產品帶來之營收達約新台幣7億2,400萬元，相比去年同期年增長率達52%，後續本公司將每年持續追蹤低碳產品營收表現。
(七) 使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司現階段尚無使用內部碳定價作為規劃工具，將持續評估採用可行性。
(八) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 邁達特考量自身公司型態及評估能力所及，參考國家自訂貢獻(NDCs)，於2024年提出公開承諾溫室氣體排放量「2030年相較2022年基準年於類別一、二減碳24%」，目標涵蓋範圍包含邁達特內湖總部及分公司，2025年初承諾提升減碳目標至28%，以配合最新國家減碳進程。 2. 邁達特於總部頂樓建置太陽能發電系統，2024年共計自發45,198度綠電，並訂定2030年綠電占比達10%為目標。
(九) 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另載於1-1 及1-2)。	溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫請見 1-1 及 1-2 內容。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

1. 本公司為上市公司「佳世達科技股份有限公司」(資本額 100 億元以上)之合併子公司，依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，應於民國 2025 年完成盤查，合併財務報告子公司時程亦同。
2. 本公司及合併子公司係依照國際標準組織 (ISO) 發布之 ISO14064-1 組織型溫室氣體盤查標準，建立全集團溫室氣體盤查機制。自 2022 年起，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司 (註：本公司依當年度財務邊界實際情況評估調整盤查範圍) 之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。最近兩年度溫室氣體盤查數據，係依據財務控制法彙總包括本公司及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，執行情形說明如下：

	2024	2023
範疇一 (公噸CO ₂ e)	146.4461	160.6547
範疇二 (公噸CO ₂ e)	1,834.8365	1,480.6951
範疇三 (公噸CO ₂ e)	727.6420	661.6896
年度總排放量 (公噸CO ₂ e)	2,708.9246	2,303.0394
密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.1474	0.1162
盤查範圍(註)	邁達特及合併財報公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm 及Corex、奧沃、德鴻科技、北京宏盛、上海揚碩	邁達特及合併財報公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm 及Corex

註：本公司於2024年1月15日購買德鴻科技股權，及子公司典通於同年8月1日購買奧沃股權，因營運邊界改變，因此2024年度相較2023年度溫室氣體盤查及報告邊界範圍新增奧沃、德鴻科技及其子公司(北京宏盛、上海揚碩)等四間公司。

1-1-2溫室氣體確信資訊

1. 本公司為上市公司「佳世達科技股份有限公司」(資本額 100 億元以上)之合併子公司，因此依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，應於民國 2027 年完成確信。邁達特數位股份有限公司合併財務報告子公司時程亦同。
2. 本公司及合併財務報告子公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

	2024	2023
範疇一 (公噸CO ₂ e)	146.4461	160.6547
範疇二 (公噸CO ₂ e)	1,834.8365	1,480.6951
範疇三 (公噸CO ₂ e)	727.6420	661.6896
年度總排放量 (公噸CO ₂ e)	2,708.9246	2,303.0394
確信機構	台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司(TÜV NORD Taiwan)	台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司(TÜV NORD Taiwan)

	2024	2023
確信情形說明	ISO14064-3: 2006 類別一、二為合理保證等級 類別三至六為有限保證等級	ISO14064-3: 2006 類別一、二為合理保證等級 類別三至六為有限保證等級
確信意見	無保留意見	無保留意見
確信範圍(註)	邁達特及合併財報公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm及Corex、奧沃、德鴻科技、北京宏盛、上海揚碩	邁達特及合併財報子公司啟迪國際、聚上雲、逐鹿數位、典通、浚鴻數據、前進國際、仁資、Brainstorm及Corex

註：本公司於2024年1月15日購買德鴻科技股權，及子公司典通於同年8月1日購買奧沃股權，因營運邊界改變，因此2024年度相較2023年度溫室氣體盤查及報告邊界範圍新增奧沃、德鴻科技及其子公司(北京宏盛、上海揚碩)等四間公司。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

考量邁達特自身公司型態及能力所及，參考國家自訂貢獻(NDCs)，邁達特於2024年提出公開承諾溫室氣體排放量「2030年相較2022年基準年於類別一、二減碳24%」，目標涵蓋範圍包含邁達特內湖總部及分公司，2025年初承諾提升減碳目標至28%，以配合最新國家減碳進程。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			無重大差異
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√	本公司已訂定「誠信經營守則」，期許並要求董事會成員及員工積極落實誠信經營之政策。	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√	本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，訂有「誠信經營守則」、「員工從業道德行為守則」、「檢舉暨申訴管理辦法」等辦法並公告於公司網站上，且定期對公司員工宣導誠信行為的重要性。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√	本公司訂有「員工從業道德行為守則」、「檢舉暨申訴管理辦法」公告於公司網站上，對於不誠信之行為皆有明確規範，並落實執行，以及定期宣導誠信經營守則並檢討修正其訂定之相關辦法。	
二、落實誠信經營			無重大差異
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√	本公司與他人建立商業關係前，會先評估其合法性及是否曾有不誠信行為之紀錄。	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√	本公司推動企業誠信經營單位為人力資源處，於每年定期向董事會進行報告執行情形。為建立誠信經營之企業文化及健全發展，已訂定「誠信經營守則」。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√	本公司「誠信經營守則」及「員工從業道德行為守則」中明定利益迴避政策，本公司員工於執行業務有利害衝突之情形時，除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向人力資源處相關成員聯繫。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√	本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內控制度執行之有效性進行查核與評估。稽核室依不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫，並定期查核。對法令要求項目均納入年度查核項目，並且每季均向審計委員會及董事會報告相關查核結果及改善情形。公司會計制度均遵循法令之要求訂定之。簽證會計師亦每季對於本公司財務報表進行查核或核閱工作，並出具報告書，定期於審計委員會中向審計委員報告查核或核閱結果。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司於 2024 年度針對所有員工舉辦了誠信經營相關議題之教育訓練及宣導會(包含誠信經營、RBA(Responsible Business Alliance Code of Conduct)宣導及內部規定宣導等)，合計共 2,042 小時。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司訂定「誠信經營守則」、「檢舉暨申訴管理辦法」，且建置多元溝通管道，內部申訴電子信箱、實體信箱及公司網站上建置利害關係人專區，提供內部及外部申訴機制及管道。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司訂定「誠信經營守則」、「檢舉暨申訴管理辦法」及規範受理檢舉事項之處理程序及保密機制。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司訂定「誠信經營守則」、「檢舉暨申訴管理辦法」，明定保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司公司網站上設有公司治理專區，揭露誠信經營相關資訊。此外，也於年報、永續報告書中揭露具攸關性及可靠性之誠信經營相關資訊。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司符合上市上櫃誠信經營守則規定，已訂定「誠信經營守則」，並訂定與公司誠信經營相關之「員工從業道德行為守則」。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
(一)本公司定期舉辦宣導及教育訓練以傳達誠信行為的重要性，並強化誠信經營的落實。			
(二)本公司不定期檢討修正其訂定之誠信經營守則。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司於 2015 年 11 月 10 日經董事會決議通過訂定「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，因應相關規修正，皆適時更新，並已公告於本公司網站之重要公司章程專區。
2. 本公司經 2021 年 2 月 25 日董事會決議通過，委任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。
3. 身為地球公民的一員，永續發展是本公司持續關注的重點，本公司之主要供應商亦為 RBA(Responsible Business Alliance Code of Conduct；RBA)之會員成員，亦要求本公司承諾需配合符合「責任商業聯盟行為準則」之規定，相關資訊請參考 <http://www.responsiblebusiness.org/>。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書：

邁達特數位股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 2 月 26 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月26日董事會通過，出席董事七人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

邁達特數位股份有限公司

董事長：曾文興

總經理：施建成



2. 委託會計師專案審查內部控制制度：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

日期	會議名稱	內容
2024/02/29	第二次董事會	1. 民國 2023 年度營業報告書、財務報表暨民國 2024 年度營運計畫案。 2. 民國 2023 年度盈餘分派案。 3. 民國 2023 年度盈餘分派現金股利發放案。 4. 擬訂定民國 2024 年股東常會日期及開會議程案。
2024/04/02	第三次董事會	1. 本公司選任董事長案。 2. 擬解除現任董事及其代表人競業限制案。
2024/04/30	第四次董事會	1. 民國 2024 年第一季合併財務報告案。 2. 擬資金貸與持股 100% COREX (PTY) LTD 子公司案。
2024/05/31	股東常會	1. 承認本公司民國 2023 年度盈餘分配案。 執行情形：決議通過。本次盈餘分派案現金股利發放金額為每股新台幣 2.75 元，現金股利總額為新台幣 517,982,674 元。 2. 承認民國 2023 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 3. 通過解除現任董事及其代表人競業限制案。 執行情形：決議通過。
2024/08/01	第五次董事會	1. 民國 2024 年第二季合併財務報告案 2. 擬出售本公司桃園廣春成大樓不動產案
2024/11/04	第六次董事會	1. 民國 2024 年第三季合併財務報告案。 2. 委任本公司總經理案。 3. 解除本公司新任總經理競業限制案。
2025/01/13	第一次董事會	1. 本公司總經理異動案。 2. 解除本公司新任總經理競業限制案。
2025/02/26	第二次董事會	1. 民國 2024 年度財務報表、營業報告書暨 2025 年度營運計畫案。 2. 民國 2024 年度盈餘分派案。 3. 民國 2024 年度盈餘分派現金股利發放案。 4. 擬訂定民國 2025 年股東常會日期及開會議程案。 5. 擬捐贈財團法人明基文教基金會案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議並無不同意見。

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表

金額單位：新台幣千元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核 期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	傅泓文	2024/01-2024/12	1,980	2,920	4,900	非審計公費主 係子公司協議 程序、財報翻 譯費用及稅報 等相關公費支 出。
	莊鈞維					

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：

無。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	2023/3/13		
更 換 原 因 及 說 明	配合安侯建業聯合會計師事務所內部職務輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師
	主動終止委任	事務所內部輪調	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無此情形		

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	傅泓文會計師；莊鈞維會計師
委任之日期	2023年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)股權變動情形

職稱	姓名	當年度截至 3 月 29 日止		2024 年度	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	佳世達科技股份有限公司	—	—	—	—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：曾文興(註1)	—	—	1/1~3/21： 不適用 3/22~12/31：—	1/1~3/21： 不適用 3/22~12/31：—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：李昌鴻(註1)	不適用	不適用	1/1~3/21：— 3/22~12/31： 不適用	1/1~3/21：— 3/22~12/31： 不適用
董事	佳世達科技股份有限公司	—	—	—	—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：黃漢州(註2)	—	—	1/1~10/30： 不適用 10/31~12/31：—	1/1~10/30： 不適用 10/31~12/31：—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：楊敦凱(註 2)	不適用	不適用	1/1~10/30：— 10/31~12/31： 不適用	1/1~10/30：— 10/31~12/31： 不適用
董事	佳世達科技股份有限公司	—	—	—	—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：洪秋金	—	—	—	—
董事	佳世達科技股份有限公司	—	—	—	—
	佳世達科技股份有限公司 法人代表人：郭淑兒	—	—	—	—

職稱	姓名	當年度截至 3 月 29 日止		2024 年度	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
獨立董事	王文聰	—	—	—	—
獨立董事	王金來	—	—	—	—
獨立董事	賴杉桂	—	—	—	—
總經理	曾文興(註 3)	1/1~1/31 : — 2/1~3/29 : 不適用	1/1~1/31 : — 2/1~3/29 : 不適用	1/1~11/3 : 不適用 11/4~12/31 : —	1/1~11/3 : 不適用 11/4~12/31 : —
總經理	楊敦凱(註 3)	不適用	不適用	1/1~10/31 : — 11/1~12/31 : 不適用	1/1~10/31 : — 11/1~12/31 : 不適用
總經理	施建成(註 4)	1/1~1/31 : 不適用 2/1~3/29 : —	1/1~1/31 : 不適用 2/1~3/29 : —	不適用	不適用
業務發展 事業群中 心總經理	郭淑兒	—	—	—	—
業務發展 中心第一 通路 副總經理	廖慧茶	—	—	(10,000)	—
產品開發 暨支援中 心產品副 總經理	林立棕	—	—	—	—
財務長	林弘香	—	—	—	—
大股東	佳世達科技股份有限公司	—	—	—	—

註 1：2024/3/22 法人董事佳世達科技改派代表人曾文興先生，並於 2024/4/2 推選為董事長。

註 2：2024/10/31 法人董事佳世達科技改派代表人黃漢州先生。

註 3：楊敦凱先生於 2024/10/31 因個人生涯規劃辭職，總經理一職於 2024/11/4 改由曾文興先生兼任。

註 4：產品開發暨支援中心總經理施建成先生於 2025/2/1 升任總經理。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

2025 年 3 月 29 日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
佳世達科技股份有限公司	96,841,239	51.41%	-	-	-	-	無	無	
佳世達科技股份有限公司 代表人：陳其宏	資料無法取得								
台新國際商業銀行受託邁達特數位員工持股信託財產專戶	2,921,532	1.55%	-	-	-	-	無	無	
永豐商業銀行受託郭淑兒信託財產專戶	2,000,000	1.06%	-	-	-	-	無	無	
廖志訓	1,680,172	0.89%	-	-	-	-	張瓊月	夫妻	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金	1,461,000	0.78%	-	-	-	-	無	無	
戴致弘	950,953	0.50%	-	-	-	-	戴致禮	兄弟	
戴致禮	913,441	0.48%	-	-	-	-	戴致弘	兄弟	
張瓊月	723,000	0.38%	-	-	-	-	廖志訓	夫妻	
點將投資股份有限公司	708,660	0.38%	-	-	-	-	無	無	
點將投資股份有限公司 代表人：桂明昭	資料無法取得								
周方泉	570,000	0.30%	-	-	-	-	無	無	

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

2024 年 12 月 31 日 單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
安得數治股份有限公司	500,000	29.41%	—	—	500,000	29.41%

註：係本公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

2025 年 3 月 29 日 單位：股、新台幣元

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
1998/04	10	5,000,000	50,000,000	3,430,000	34,300,000	創立股本	—	—
1998/08	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	現金增資 20,700,000	—	—
1999/05	10	19,000,000	190,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 59,005,000 盈餘及員工紅利轉增資 5,995,000	—	—
1999/11	16	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	現金增資 70,000,000	—	—
2000/04	25	59,000,000	590,000,000	29,000,000	290,000,000	現金增資 35,530,000 資本公積、盈餘及員工紅 利轉增資 64,470,000	—	2000/04/26(89) 台財證(一)第 32514 號
2000/10	120	59,000,000	590,000,000	33,000,000	330,000,000	現金增資 40,000,000	—	2000/10/12(89) 台財證(一)第 84607 號
2001/05	10	80,000,000	800,000,000	47,565,000	475,650,000	資本公積、盈餘及員工紅 利轉增資 145,650,000	—	2001/05/04(90) 台財證(一)第 123447 號
2002/04	54	80,000,000	800,000,000	54,565,000	545,650,000	現金增資 70,000,000	—	2002/03/20 (91)台財證(一)第 110157 號 2002/03/28 (91)台財證(一)第 114430 號
2002/07	10	140,000,000	1,400,000,000	64,160,750	641,607,500	盈餘及員工紅利轉增資 95,957,500	—	2002/06/11 台財證(一)字第 0910131622 號
2003/10	10	140,000,000	1,400,000,000	68,000,000	680,000,000	盈餘及員工紅利轉增資 38,392,500	—	2003/07/11 台財證一字第 0920131234 號
2006/01	10	140,000,000	1,400,000,000	64,600,000	646,000,000	註銷庫藏股 34,000,000	—	2006/01/27 台證上字第 0950002178 號
2006/05	10	140,000,000	1,400,000,000	63,200,000	632,000,000	註銷庫藏股 14,000,000	—	2006/05/23 台證上字第 0950010780 號
2008/07	10	140,000,000	1,400,000,000	69,520,000	695,200,000	資本公積及盈餘轉增資 63,200,000	—	2008/07/02 金管證一字第 0970033085 號
2009/07	10	140,000,000	1,400,000,000	62,568,000	625,680,000	現 金 減 資 69,520,000	—	2009/07/07 金管證發字第 0980032562 號
2010/07	10	140,000,000	1,400,000,000	67,429,440	674,294,400	資本公積轉增資 48,614,400	—	2010/07/07 金管證發字第 0990034735 號

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
2011/07	10	140,000,000	1,400,000,000	73,992,384	739,923,840	資本公積轉增資 65,629,440	—	2011/07/06 金管證發字第 1000031224 號
2011/11	10	140,000,000	1,400,000,000	72,192,384	721,923,840	註銷庫藏股 18,000,000	—	2008/11/14 金管證三字第 0970062484 號
2012/08	10	140,000,000	1,400,000,000	79,411,622	794,116,220	資本公積轉增資 72,192,380	—	2012/06/29 金管證發字第 1010028835 號
2013/07	10	140,000,000	1,400,000,000	83,382,203	833,822,030	資本公積轉增資 39,705,810	—	2013/07/01 金管證發字第 1020025498 號
2014/07	10	140,000,000	1,400,000,000	91,720,423	917,204,230	資本公積及盈餘轉增資 83,382,200	—	2014/07/02 金管證發字第 1030025092 號
2016/08	10	140,000,000	1,400,000,000	96,306,444	963,064,440	盈餘轉增資 45,860,210	—	2016/06/24 經金融監督 管理委員會核准申報生效 在案
2017/08	10	140,000,000	1,400,000,000	101,121,766	1,011,217,660	盈餘轉增資 48,153,220	—	2017/07/14 經金融監督 管理委員會核准申報生效 在案
2018/08	10	140,000,000	1,400,000,000	111,233,942	1,112,339,420	資本公積及盈餘轉增資 101,121,760	—	2018/07/03 經金融監督 管理委員會核准申報生效 在案
2019/07	10	180,000,000	1,800,000,000	122,357,336	1,223,573,360	資本公積及盈餘轉增資 111,233,940	—	2019/06/10 經金融監督 管理委員會核准申報生效 在案
2019/08	10	250,000,000	2,500,000,000	188,357,336	1,883,573,360	私募普通股增資 660,000,000	—	2019/08/27 經授商字第 10801118730 號

2.股份種類

2025 年 3 月 29 日 單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	188,357,336	61,642,664	250,000,000	

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

2025 年 3 月 29 日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例
佳世達科技股份有限公司		96,841,239	51.41%
台新國際商業銀行受託邁達特數位員工持股信託財產專戶		2,921,532	1.55%
永豐商業銀行受託郭淑兒信託財產專戶		2,000,000	1.06%
廖志訓		1,680,172	0.89%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金		1,461,000	0.78%
戴致弘		950,953	0.50%
戴致禮		913,441	0.48%
張瓊月		723,000	0.38%
點將投資（股）公司		708,660	0.38%
周方泉		570,000	0.30%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.公司章程所訂定之股利政策

依本公司章程規定，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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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。

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。

2.本次股東會擬議之股利分配情形

本公司於 2025 年 2 月 26 日董事會決議分派股東現金紅利新台幣 113,014,402 元，通過後已公告於公開資訊觀測站，並提報 2025 年股東常會。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍。

成數：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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

範圍：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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

- (1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：依公司章程規定，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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：以董事會決議日前一日收盤價計算之。
- (3) 實際配發金額與估計金額有差異時，則列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。

配發員工酬勞及董事酬勞金額：

A. 以現金分派員工酬勞新台幣：新台幣 14,486,256 元。

B. 董事酬勞：新台幣 1,358,087 元。

C. 與認列費用年度估計金額並無差異。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

- (1) 前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形：以現金分派員工酬勞新台幣 63,591,410 元及董事酬勞新台幣 5,961,685 元。

- (2) 原董事會通過之擬議分派情形及實際數差異：實際分派情形與原董事會擬議分派情形相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本集團主要以資通訊產品之代理、經銷及買賣為主，秉持名牌通路、雲地串連，並提供相關應用的服務與建置，以 IT 智能化最佳夥伴的經營宗旨，提供客戶資通訊基礎架構軟硬體，雲端，AI，資安等相關之整體解決方案(The ICT Solution Provider)，以供企業及客戶建立更有效益的 ICT 應用環境。

本公司營運業務內容架構如下：



本公司及子公司經銷代理超過 50 個世界知名 IT 品牌 AWS、Akamai、Cisco、Check Point、Citrix、Dell、Google、Juniper、Microsoft、Oracle、Pure Storage、Red Hat、Zscaler 等網路及系統軟、硬體、雲端及資安等產品，擁有 26 年的資通產品及應用代理經驗，熟悉原廠生態與資訊服務業界運作模式，提供最專業的諮詢與專案協作，並能對經銷商提供一站式的服務及跨品牌產品之整合。

2.公司目前之商品、服務項目及其營業比重

單位：%

產品 \ 年度	2024年度
數據運算及應用	57.26
資通訊基礎架構	19.85
雲端應用、軟體及服務	17.00
數位化整合	5.59
其他產品	0.30
合 計	100.00

3.公司目前之商品及服務項目

本公司以「名牌通路、雲地串連」為核心營運策略，專注於 MSP（託管服務）、AI 應用與資安應用三大領域，代理 AWS、Akamai、Cisco、Check Point、Citrix、Dell、Google、IBM、Juniper、Microsoft、Oracle、Pure Storage、Red Hat、Zscaler 等全球知名品牌，提供雲端與地端整合解決方案，協助企業優化 IT 架構與營運效能。我們針對 IT 基礎架構、資訊安全、資料庫、AI 及大數據應用，規劃企業不論是雲端，地端及混合式 IT 架構及應用，並整合 MSP 服務，涵蓋 24/7 託管支援、公有雲代管（AWS、Azure、Google）、AI 自動化運維（AIOps）。此外，我們提供 MDR 監控、端點防護、零信任架構（ZTA）與 SASE 解決方案，提升企業資安韌性。透過 MetaMatch 雲市集 促進 ISV 產品和代理產品整合，提供企業智慧化所需的應用方案，並透過 Cloud Lab 私有雲環境提供技術測試、應用展示與教育訓練，加速企業數位轉型。我們以專業技術諮詢、訓練與一站式解決方案，提高企業 ICT 應用的附加價值，助力客戶邁向智能化經營模式，強化市場競爭力。

4.計畫開發之新商品及服務項目

為加速企業數位轉型，2025 年的研發將聚焦於雲端應用整合、AI 智能應用及大數據分析，提升企業營運效能與數據決策能力。主要開發項目如下：

- (1) **MSP 管理系統**持續優化，增強跨雲環境的用量監控、費用管理及效能最佳化功能，提升企業 IT 營運效率。
- (2) **MetaMatch 雲市集**強化 ISV 應用整合與推廣機制，擴展 SaaS 軟體解決方案，助力 ISV 夥伴拓展雲端應用市場。
- (3) **Cloud Lab 私有雲環境**擴展 POC 測試、遠端應用展示與技術教育訓練，協助企業快速驗證雲端與 AI 解決方案。
- (4) **MDR 監控與 AI 驅動資安防護**，結合 AI 技術提升威脅偵測與即時應變能力，加強企業在零信任（ZTA）與安全存取服務邊緣（SASE）領域的防禦機制。

本年度將透過創新技術與服務強化 MSP、AI 及資安業務整合，為企業提供更完整的數位轉型支援。2025 年預計投入上述新商品之研發費用總金額約為新台幣 2,000 萬。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

全球數位轉型浪潮持續推進，企業對於資訊化及數位化應用的需求快速成長，推動 ICT 產業進入新一輪的創新與變革。茲針對和邁達特業務發展相關的市場現況說明如下：

● AI 代理技術與生成式 AI 持續發展

2025 年全球 AI 產業將迎來多項重要趨勢。首先，生成式 AI (Generative AI) 將成為創意產業的重要盟友，推動內容創作和設計的革新。企業將利用生成式 AI 進行自動化內容生成，提升生產力並降低成本。其次，AI 驅動的智慧決策 (Decision Intelligence) 將成為企業決策過程中的關鍵工具，透過資料分析和預測模型，幫助企業做出更準確的決策。此外，邊緣 AI (Edge AI) 將逐漸普及，推動即時資料處理和分析，提升應用效能和反應速度。AI 也將在 ESG 中發揮重要作用，幫助企業資源使用更有效率，降低碳足跡。同時，AI 將成為企業員工的合作夥伴，而非替代者，透過自動化重複性任務，讓員工專注於更具創造性的工作。最後，AI 的倫理和治理問題將成為焦點，企業需要確保 AI 系統的透明性、公平性和問責性，以建立信任並符合法規要求。

● 資訊安全

今年全球資安產業將面臨多重挑戰與機遇。隨著數位轉型的加速，企業對於資安防護的需求持續增長。根據世界經濟論壇的《2025 全球資安展望》報告，地緣政治緊張局勢、新興技術、供應鏈依賴性以及網路犯罪的複雜性，將使資安環境更加複雜。企業將需要採取更先進的安全措施來保護其資料和系統免受各種威脅。根據 Forbes 的報導，AI 將在資安防護中扮演關鍵角色，企業將利用 AI 進行威脅偵測、異常行為識別以及自動化應變。此外，AI 也被駭客用來進行更精密的攻擊，例如生成更逼真的詐騙訊息和深偽內容 (Deepfake)，增加網路攻擊的隱匿性。而在面對各種新興的攻擊方式，零信任架構 (Zero Trust Architecture, ZTA) 將成為主流，更多的企業將持續且擴大導入零信任安全策略，以確保 IT 環境的安全性。隨著企業對雲端技術的依賴增加，雲端安全解決方案的需求將持續上升。企業將採用多雲 (Multi-Cloud) 與混合雲 (Hybrid Cloud) 架構，結合公有雲的擴展性與私有雲的安全性，提高 IT 資源的靈活性與資料安全性。此外，後量子加密技術的發展將確保數據在量子計算時代的安全性。隨著量子計算的進步，傳統的加密方法將面臨挑戰，企業將需要採用能夠抵禦量子計算攻擊的新型加密算法。

● 雲端和混合雲持續發展

雲端運算與邊緣運算在 2025 年將成為企業數位轉型的重要支柱。隨著資料量的爆炸性增長，企業將更加依賴雲端和邊緣運算來處理和分析資料。雲端運算提供了強大的運算能力和靈活性，使企業能夠快速擴展和縮減資源，以應對不斷變化的業務需求。邊緣運算則將資料處理移至更接近資料來源的地方，減少延遲並提高資料處理的效率。這種結合使企業能夠在更短的時間內獲得更即時的資料洞察，從而做出更快速和準確的業務決策。

多雲與混合雲應用在 2025 年也將成為企業 IT 雲端策略的核心。多雲應用允許企業同時使用多個雲端服務供應商的服務，如 AWS、Google Cloud 和 Azure，以充分利用每個供應商的最佳功能。這種方法不僅提高了業務的靈活性和可擴展性，還減少了對單一供應商的依賴，降低了風險。混合雲架構則結合了公有雲和私有雲的優勢，使企業能夠在不同的環境之間無縫移動。根據 Flexera 的報告，2024 年已有 89% 的組織運行在多雲環境中，預計這一趨勢將在 2025 年繼續增長。這些雲端基礎設施服務幫助企業更好地控制其資料，提高安全性，並優化運營效率。

- **能源高效率的運算(Energy-efficient computing)**

根據 Gartner 的報告，隨著永續性成為企業經營層面的重點，能源高效運算將成為減少資料中心和數位化系統能耗的重要手段。企業將需要採取各種措施來提高其 IT 基礎設施的能源效率，例如使用更高效的硬體設備、讓資料中心的冷卻系統使用效率更高、採用虛擬化技術等。此外，企業還可以透過使用減少自有資料中心的設備數量，轉向採用雲端運算，來降低其整體 IT 運作的碳足跡。能源高效運算的策略發展將幫助企業在降低運營成本的同時，實現環保和永續發展的目標。這些技術的發展將推動企業在數位轉型過程中取得更大的成功，並提升其在市場中的競爭力。

- **託管服務商(MSP)的發展**

隨著數位轉型的加速，企業對於資訊化及數位化應用的需求快速成長，推動 ICT 產業進入新一輪的創新與變革。企業在面對日益複雜的 IT 環境和不斷增長的網路安全威脅時，越來越依賴 MSP 來提供專業的 IT 支援和管理服務。MSP 不僅能夠提供 24/7 的監控和支援，還能夠透過自動化技術和 AI 驅動的管理平台，提升運營效率並提供即時解決方案。此外，隨著雲端運算的普及，企業對於雲端服務的需求也在增加，MSP 能夠提供跨雲環境的管理和優化服務，幫助企業更好地利用雲端資源。這些因素共同推動了 MSP 需求的增加，使其在未來幾年內成為企業 IT 策略中不可或缺的一部分。

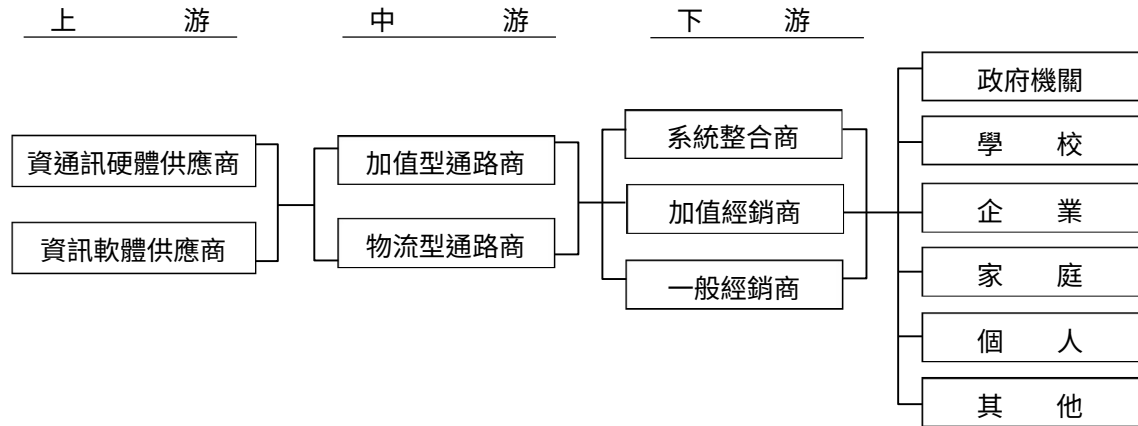
AI 也將重塑 MSP 的運營，特別是在 IT 維運管理方面。自動化工具能夠排序、優先處理和分配任務，減少回應時間並提高準確性。同時，自動化的 AI 管理平台也能夠提供更即時和精準的自動化代管支援，超越傳統的人工服務方式，提供即時服務和解決方案，滿足數位化環境中的緊迫需求。此外，因為 MSP 擁有專業的資安技術與即時監控機制，能主動偵測並應對潛在威脅，降低企業面臨駭客攻擊與資料外洩的風險，確保業務運作安全穩定；並採用靈活的服務框架，以適應不斷變化的市場需求和工作動態，保持競爭力。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司及子公司主要皆以資訊服務業為主，屬中游之加值型代理商，主要代理各項通訊及網際網路軟硬體設備、工作站暨伺服器、工具整合應用軟體、雲端服務等產品，藉由對所代理產品之整合能力，提供專業諮詢、技術服務等整體解決方案(Total Solution)予下游經銷商，再透過經銷商銷售予最終使用者(End User)。而上游主要為各項網路軟硬體、主機系統與應用軟體之供應商，下游則有從事銷售資訊相關產品之系統整合商、經銷商及最終使用者。

目前資訊產業之上游廠商主要專注於研發、製造資訊相關產品，中游通路商以推廣市場、建立行銷通路為首要經營目的，下游業者則提供最終使用者運送、安裝、維修及技術支援等服務。

有關上、中、下游與最終使用者之簡易關聯如下所示：



3.產品之各種發展趨勢

隨著全球數位轉型的加速，企業對於雲端運算、資安防護、人工智慧（AI）、資料管理、邊緣運算及 ESG 技術的需求持續攀升。2025 年 ICT 產業將圍繞多雲架構、零信任安全、AI 自動化、數據分析、邊緣運算與永續 IT 等六大關鍵領域發展，推動企業 IT 環境更智慧、更安全、更永續。邁達特代理的全球領先技術品牌，將在這些領域發展創新解決方案，協助企業迎戰未來趨勢。以下將說明和本公司代理品牌相關的發展趨勢及各主要原廠的現況：

● 雲端運算與多雲策略

隨著企業對雲端運算的需求不斷增長，多雲（Multi-Cloud）與混合雲（Hybrid Cloud）成為企業 IT 架構的主流策略。根據 Gartner 預測，到 2025 年，超過 85% 的企業將採用多雲架構，以提升 IT 營運靈活性，降低單一供應商鎖定（Vendor Lock-in）的風險。AWS、Google Cloud 和 Microsoft Azure 等主要雲端供應商持續擴展全球資料中心，推動企業 IT 現代化進程。

AWS 預計將在 2025 年進一步擴展區域性資料中心，強化 AI/ML、無伺服器運算（Serverless Computing）與邊緣運算（Edge Computing）的服務，讓企業能夠更快速部署應用，並提升運算效能。Google Cloud 也積極推動其 Anthos 平台，讓企業能夠在不同雲端環境間無縫遷移應用，降低跨雲管理的複雜度。Microsoft Azure 則持續強化 Azure Arc，讓企業能夠在本地、雲端及邊緣環境統一管理應用與數據。

這些發展趨勢顯示，企業將更依賴雲端基礎設施來支援業務創新，並透過雲端原生技術（Cloud-native Technologies），如容器化（Kubernetes）與微服務架構，來加速應用部署。

● 資訊安全與零信任架構

在數位轉型加速的同時，網路安全威脅的進化促使企業強化資安策略，特別是零信任架構（Zero Trust Architecture, ZTA）的落實。根據 Gartner 預測，至 2025 年，全球資安市場規模將超過 2,000 億美元，其中超過 60% 的企業將導入零信任安全策略，確保 IT 環境的安全性。

Check Point 近年來持續強化其雲端資安（Cloud Security）、端點防護（Endpoint Protection）及人工智慧威脅偵測能力，預計在 2025 年推出更新版本的 Infinity 安全架構（Infinity Security Architecture），提供更全面的資安防護機制。Cisco 也大力推動其 SASE（Secure Access Service Edge）解決方案，整合網路安全與軟體定義廣域網路（SD-WAN），讓企業能夠在任何地點安全存取企業系統。Zscaler 則持續擴展其零信任網路存取（ZTNA）方案，幫助企業應對日益增長的遠端工作與雲端應用需求。

隨著勒索軟體、釣魚攻擊（Phishing）和供應鏈攻擊（Supply Chain Attacks）日益猖獗，企業對於 AI 驅動的資安防禦需求也持續提升。

● 人工智慧與機器學習應用

人工智慧（AI）與機器學習（ML）已成為推動企業數位轉型與提升營運效率的核心技術。根據 IDC 預測，2025 年全球 AI 市場規模將突破 2,200 億美元，AI 驅動的智能決策、業務自動化、AI 安全分析與 IT 營運最佳化（AIOps）將成為企業投資的主要領域。根據 iThome 的報導，截至 2024 年，生成式 AI 的採用率從前一年的 11.8% 增至 23.5%，顯示企業對生成式 AI 技術的興趣顯著提升。

三大公有雲廠商在 AI 應用領域領導全球市場，提供強大的 AI/ML 平台。AWS SageMaker 支援自動化機器學習（AutoML），簡化 AI 訓練與部署流程，讓企業能快速導入 AI 應用。Google Cloud 透過 Vertex AI 提供完整的 AI 開發與自動化管理功能，並強化 AI 於數據分析、影像識別與語言處理的應用。Microsoft Azure 則推出 Azure AI Services，整合 AI 聊天機器人、自然語言處理（NLP）與電腦視覺技術，助企業發展更智慧化應用。

此外，各大企業應用軟體與開發平台也積極導入 AI。Atlassian 在 Jira 和 Confluence 加入 AI 自動化功能，優化任務管理與智慧文件搜尋。Red Hat 透過 AI 驅動 IT 自動化（Ansible Automation），協助企業提升基礎架構管理與 DevOps 效率。Elastic ELK 則運用 AI 強化即時威脅偵測與數據分析，協助企業從大量數據中獲取洞察。

在資安領域，Check Point、Cisco 和 Zscaler 皆積極導入 AI 技術以提升防禦能力。Check Point 透過 AI 驅動威脅偵測，強化企業資安應變能力。Cisco 則將 AI 整合至網路監控與零信任安全架構，提升異常行為識別準確度。Zscaler 透過 AI 分析使用者行為與威脅模式，確保遠端存取與雲端環境的安全性。

AI 也在企業 IT 基礎架構與數據管理中發揮關鍵作用。Dell 和 Pure Storage 運用 AI 進行儲存最佳化與智能數據管理，提升儲存效率並減少企業 IT 負擔。

● 資料管理與分析

隨著企業數位轉型的加速，數據管理與分析技術正朝向更智能化、分散式與自動化發展。現今企業需要處理海量數據，確保數據的即時性、安全性及準確性，以支援業務決策與 AI 應用。為此，企業開始採用自動化數據庫、物件儲存、強化數據治理與分析平台，提升數據運營效率並降低管理成本。特別是在 AI 與雲端應用日益普及的趨勢下，數據基礎架構的靈活性與擴展性成為企業關鍵競爭力之一。

Oracle 與 EDB 預計推出更強大的自動化數據庫（Autonomous Database）方案，減少傳統 IT 維運負擔，提高數據管理效率。Elastic ELK 也將強化其即時數據分析能力，協助企業快速偵測異常，提升運營效能與安全性。而本公司 2024 新代理點 MiniIO 則計劃擴展其分散式物件儲存技術，提升 AI 訓練與大規模數據管理的效能。微軟則透過 Azure Synapse Analytics 與 Microsoft Fabric，提供企業級數據分析與治理平台，整合 AI 自動化處理能力，使數據管理更高效。此外，Microsoft Purview 進一步強化數據治理，幫助企業確保合規性並提升數據可視性，讓 IT 部門能夠更安全、有效地管理分散式數據資源。

數據管理的發展趨勢顯示，企業將更加依賴高效益、智能化的數據處理技術，以支援 AI 及自動化應用，確保數據的準確性、安全性與可用性，進一步提升業務決策能力。

● 邊緣運算與物聯網

隨著 5G 與 IoT 普及，企業對邊緣運算（Edge Computing）需求大增。Gartner 預測，2025 年全球 75% 的數據將於邊緣端處理，降低延遲並提升即時分析能力。IDC 指出，邊緣 AI（Edge AI）將應用於製造、零售、醫療與智慧城市，推動自動化與智慧決策。

Dell 和 Cisco 積極擴展邊緣運算技術，提升分散式 IT 架構的處理能力與安全性。Dell 透過 PowerEdge 邊緣伺服器強化 AI 推論與即時數據處理，確保企業可在邊緣環境部署更高效能的應用。Cisco 則推動智慧網路與 SASE（Secure Access Service Edge）架構，確保 IoT 設備能夠安全、高效運行，並強化遠端辦公與多雲環境的連線管理。

Red Hat、Microsoft Azure 及 AWS 皆積極強化邊緣運算與 AI 應用整合，以提升運算效率並支援 IoT 設備的自動化管理。Red Hat OpenShift Edge 透過 Kubernetes 與 Ansible Automation，讓企業能夠快速部署 AI/IoT 應用，確保遠端裝置的即時更新與維護。Microsoft Azure IoT Edge 整合機器學習推論、AI 分析，讓 IoT 設備能夠在邊緣執行數據處理，降低對雲端的依賴，減少延遲與頻寬消耗。AWS IoT Greengrass 則提供 AI 模型部署與設備管理，使企業能夠靈活運行 AI 應用，確保 IoT 環境具備更高的運算能力與安全性。此外，MinIO 提供分散式物件儲存技術，確保 AI 模型與 IoT 設備在邊緣端即時存取、分析與備份數據，並透過高可用性與多雲相容性提供彈性部署方案。

邊緣運算的安全性與數據管理亦至關重要。Veeam 提供邊緣備份與災難復原（Disaster Recovery），確保分散式 IT 架構的數據完整性與復原能力。Zscaler 透過零信任安全架構（Zero Trust Architecture），確保 IoT 設備與邊緣環境的數據傳輸安全，防止未授權存取與資安威脅。

隨著企業邊緣運算應用範圍擴大，未來將更廣泛整合 AI、5G、IoT、儲存與雲端技術，提升企業數據處理能力與決策效率。

● 永續科技與 ESG 驅動的 ICT 發展

隨著 ESG（環境、社會、治理）標準的推動，企業對綠色科技與永續 IT 的需求持續提升。永續發展已成為企業策略的一環，不僅影響供應鏈選擇，也改變 IT 基礎架構的部署方式。Gartner 預測，到 2025 年，60% 企業將積極落實碳中和計畫，科技產業將透過創新技術減少能源消耗，提升 IT 設備使用效率。IDC 亦指出，ESG 相關投資將達 2,000 億美元，並聚焦於雲端運算與 AI 能源最佳化，以降低碳排放並提升永續營運能力。

AWS、Google Cloud 和 Microsoft Azure 積極推動碳中和資料中心，透過高效能運算架構、再生能源與 AI 優化能耗，以降低環境影響。AWS 設定 2040 年達成淨零碳排，並投資風能與太陽能計畫；Google Cloud 計畫於 2030 年實現全天候零碳能源，並採用節能硬體與高效能冷卻技術；Azure 則提供永續雲端解決方案，如 AI 能源管理與碳排監測工具，協助企業優化 IT 資源，降低碳足跡。

在硬體與 IT 基礎設施領域，Dell、Pure Storage 和 Cisco 聚焦於低能耗伺服器、儲存設備與綠色網路架構，透過高密度運算與智慧化散熱技術，降低資料中心的能源消耗。Pure Storage 透過 FlashArray 提供高效能低能耗的儲存技術，Cisco 則透過軟體定義網路（SDN）提升網路基礎架構的能源效率。

Veeam/Dell/Commvault 則提供智慧備份管理，透過儲存層級壓縮與重複資料刪除技術（Deduplication），有效降低儲存空間需求與 IT 能耗。

未來，ESG 與科技發展將更加緊密結合，企業將透過 AI、雲端運算與智慧管理技術推動綠色 IT，確保業務持續發展的同時，也能減少對環境的衝擊，達成企業永續經營目標。

4. 產業競爭情形

本公司主要專營企業資訊應用加值代理商，除積極代理世界級領導品牌產品，並提供相關技術諮詢及教育訓練課程，以整體性規劃及系統整合服務提高其附加價值，為國內少數能提供企業網路及系統完整解決方案之專業服務提供者。

一般資訊產品之代理商，依其提供服務之種類、競爭利基，可分為加值型通路商及物流型通路商。加值型通路商而言，其著重於提供產品銷售之附加價值服務，係藉由其加值服務以建立其競爭利基，本公司及子公司為典型的加值型通路商；而物流型通路商精於物流管理，所銷售之產品標準化程度高，其銷售政策首重存貨週轉率提高；國內物流型通路業者，以聯強國際集團、精技電腦為代表。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目/年度	2024 年度
研究發展費用	74,365

註：截至年報刊印日止，2025 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱，故無季報數字供參。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品如下

2024 年，邁達特在技術與產品發展上聚焦 MSP（託管服務）、AI 智能應用及資安防護 三大核心領域，透過技術創新與產品深化，提供企業全方位 IT 解決方案。

在 MSP 業務方面，公司擴展雲端管理與 IT 託管服務，針對 AWS、Azure、Google Cloud、Akamai 推出 7x24 公有雲代管服務，提供基礎架構運行管理、應用監控、資料備份及災難復原，確保企業雲端環境的穩定性與安全性。此外，針對中小企業與大型企業，推出全天候技術支援，整合 MSP 與資安監控，提升企業 IT 運營效率。

在 AI 領域，邁達特深化 AI 與企業應用整合，強化智能決策、AIOps、自動化運維及智能客服。透過與 AI 平台供應商及 ISV 合作，推出智能預測分析與 AI 顧問諮詢服務，幫助企業快速部署 AI 方案。針對製造業與零售業，公司開發 AI 數據驅動決策解決方案，提高產能規劃與銷售預測能力，協助企業智能化營運。

在資安技術方面，邁達特深化威脅偵測與即時應變（MDR）與資安代管服務（MSSP），整合代理品牌的端點防護、雲端資安與零信任架構方案，提供企業多層次防禦。2024 年代理全球 SASE 領導品牌 Zscaler，可進一步強化雲端安全與網路存取控制，協助企業強化遠端存取與應用防護。

在研發創新方面，公司推出 Cloudman MSP 平台，實現混合雲管理、自動化資安監控與 IT 營運最佳化，幫助企業簡化 IT 管理。Cloud Lab 則提供私有雲技術測試與應用驗證環境，支援代理產品整合測試、技術培訓及概念驗證(POC)，提高企業雲端技術的導入效率。

展望 2025 年，邁達特將深化雲端、AI、資安與 MSP 服務，提升市場競爭力，並強化 AI 應用與智能決策方案，助企業加速數位轉型。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- (1) 持續引進具有加值綜效的新產品，增加代理產品線之廣度與深度，並加強跨產品線整合銷售與服務，簽署雲端服務產品的台灣代理權。
- (2) 持續深耕原有通路、積極掌握原廠脈動，並加強專案服務與技術指導，強化專案整合銷售及顧問式銷售能力的養成，成為人脈/專案交流平台。
- (3) 除強化內部管理外並加強培訓員工專業技能、強化服務能力與人力外，亦持續鼓勵員工取得專業技術認證，落實目標管理機制。
- (4) 運用既有產品代理優勢，提供企業數位化應用的解決方案以及 ISV 軟體開發廠商各項資源整合應用。
- (5) 持續開發下一階段的雲端服務資訊軟體平台：為將來雲端服務商機奠定基礎，並將更多的產品線納入平台之中，預計將拓展 Microsoft、Cisco Webex，Zscaler，RedHat 等產品線。

2.長期業務發展計畫

- (1) 以 ICT Solution Provider 的角色持續提升對客戶之服務品質，提高客戶滿意度，以鞏固與下游經銷商及系統整合商之間的合作關係，成為其不可取代之優質事業夥伴。
- (2) 利用與現有經銷夥伴之間的聯繫橋樑，使其成為往來密切、綿密結合之經銷社群，藉由彼此間之市場資訊、技術新知、以及企業用戶動態等資訊的交流，建立專業分工、群體銷售之合作模式，共同經營及分享網路服務之商機。
- (3) 持續培訓代理產品線原廠認證之專業技術人員，提升整體之技術能力，以提供客戶整體技術支援及完善售後服務，並藉由該加值服務之不可替代性，以保持公司之未來競爭力。
- (4) 持續擴大和 ISV 的合作，增加各行業應用的軟體方案，以雲市集平台協助應用推廣並同時爭取代理產品整合及共同銷售機會。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣千元；%

銷售區域		2024 年度		2023 年度	
		金額	%	金額	%
台灣	北部地區	10,840,880	59.00	10,512,200	53.05
	新竹地區	865,746	4.71	1,098,626	5.54
	中部地區	288,671	1.57	274,760	1.39
	南部地區	970,949	5.28	839,447	4.24
台灣以外		5,411,232	29.44	7,088,687	35.78
合計		18,377,478	100.00	19,813,720	100.00

2.市場占有率

本公司及子公司目前主要代理銷售產品中，不論是 AWS、Cisco、IBM、Microsoft、Oracle、Citrix、Dell 等均為國際知名品牌，皆在我國之網路、運算、資料儲存設備產品占有舉足輕重地位；2024 年度之合併營業收入 18,377,478 千元，於國內資訊商品之專業通路經營領域上占有重要之地位。

3.市場未來之供需狀況與成長性

● 人工智慧 (AI) 與機器學習應用

根據 IDC 的預測，台灣人工智慧平台市場規模將從 2024 年的 8,830 萬美元增至 2028 年的 2.35 億美元，顯示出強勁的成長趨勢。這一增長主要受到企業積極採用 AI 技術以提升競爭力的驅動。AI 技術已廣泛應用於決策支援、業務流程自動化、供應鏈管理和客戶互動等領域，幫助企業提高效率和創新能力。隨著生成式 AI 技術的快速發展，企業對多模態和多模型應用的需求增加，進一步推動了 AI 市場的擴展。

此外，政府政策的支持和相關法規的推動，也促使企業加速導入 AI 技術，以保持市場競爭力。因此，台灣 AI 市場預計將持續穩定增長，成為 ICT 產業的重要驅動力。這一增長主要受到企業積極採用 AI 技術以提升競爭力的驅動。因此，台灣 AI 市場預計將持續穩定增長，成為 ICT 產業的重要驅動力。

● 雲端運算

根據 IDC 的報告，台灣公有雲市場預計將從 2020 年的 8.83 億美元增長至 2025 年的 27.82 億美元，年複合成長率達 25.8%。市場成長受企業數位轉型推動，特別是疫情期間遠端工作與線上服務需求激增。此外，公有雲具備彈性、擴充性與成本效益，使其成為企業提升營運效率的關鍵因素。AWS、Microsoft Azure 和 Google Cloud 在台灣設立本地資料中心，提供低延遲、高效能的雲端服務，並協助企業滿足合規需求，進一步推動市場成長。

政府推動法規鬆綁與產業政策，加速台灣雲端市場發展。金管會簡化金融機構雲端採用程序，推動銀行、保險、證券業導入雲端架構。行政院推動「智慧國家方案」，提升政府與企業雲端技術應用。經濟部與衛福部推動「智慧製造」與「醫療雲端化計畫」，強化供應鏈管理、遠距醫療與 AI 應用。針對中小企業，政府推出「雲端轉型補助計畫」，支持 ERP、CRM、POS 導入，並透過「智慧零售雲端應用計畫」，促進餐飲、零售、物流業應用雲端進行數據分析與個人化行銷。

這些政策的支持，加上企業數位轉型需求的提升，使台灣公有雲市場持續擴展。

● 資訊安全與零信任

根據 IDC 預測，台灣資訊安全市場將從 2024 年的 4.62 億美元增至 2028 年的 7.16 億美元，年複合成長率 11.9%。這一成長來自資料安全需求上升，企業對敏感資訊保護更為重視。零信任架構強調「永不信任，持續驗證」，透過微分段與動態即時存取控制，防止內部攻擊擴散並適應威脅變化。

隨著遠端辦公與雲端服務普及，傳統資安模式難以應對新型攻擊，企業積極採用零信任架構提升防護。同時，生成式 AI 讓駭客能打造更逼真的詐騙訊息與偽造內容，提升攻擊隱匿性與準確度，推動企業導入更全面及智慧化的新一代 AI 化資安解決方案。此外，AI 應用增加也帶來資安挑戰，企業需確保 AI 模型與資料安全，避免針對 AI 的對抗性攻擊與資料中毒，並透過 AI 監控技術強化異常行為偵測與應變。

台灣政府透過法規與補助推動資安發展。行政院 2022 年推動《關鍵基礎設施資通安全責任等級管理辦法》，要求電信、金融、交通、能源等產業落實零信任架構。金管會發布《金融資安行動方案》，要求銀行、證券、保險業者強化資安演練。數位發展部 2023 年推動「資安產業發展行動計畫」，補助企業強化技術研發。這些政策推動台灣資安市場成長，確保數位轉型時的資訊安全與競爭力。

● 開源軟體與容器化技術

開源軟體與容器化技術在現代企業中扮演著關鍵角色，提供靈活性和可擴展性。根據 Mordor Intelligence 的報告，應用容器市場規模預計將從 2024 年的 54.5 億美元增長至 2029 年的 194.1 億美元，年複合成長率達 28.89%。此外，Gartner 預測，到 2025 年，全球 85% 的企業將使用容器管理服務；根據 iThome 的調查，2022 年有 35.4% 的台灣企業已經採用容器技術，比前一年的 28.3% 有明顯提升，反映出企業對容器技術的接受度逐漸提高。這些數據反映了企業對開源和容器技術的高度採用，以提升應用部署效率和資源利用率。同時，容器化技術的普及也推動了相關管理和安全解決方案的需求，促進了整體生態系統的發展。

這一成長趨勢主要受到幾個關鍵因素的推動。首先，企業加速雲端轉型，推動 IT 基礎架構現代化，使容器化技術成為提升應用部署彈性與效率的重要工具。其次，隨著 Kubernetes 等容器管理平台的成熟，企業在運行混合雲與多雲環境時，更傾向採用開源與容器化解決方案，以確保系統的可攜性與擴展能力。而數位發展部亦積極推動開源技術在政府機構與企業中的應用，以促進技術創新與自主研發能力。這些因素共同驅動台灣市場對開源軟體與容器化技術的需求，預計將持續帶動市場成長。

● 環境、社會與治理 (ESG) 相關應用

截至目前，台灣政府已擴大對企業碳盤查的要求，涵蓋製造業、百貨、倉儲、軌道交通、醫院與大專院校等行業，預計新增 500 家企業需在 2026 年 4 月 30 日前完成前一年度的碳排放量登錄。然而，根據綠色公民行動聯盟的調查，在台灣的 1,791 家上市櫃企業中，僅有 118 家承諾達成淨零目標，佔比不到 7%。此外，CSRone 永續智庫的報告指出，超過 77% 的台灣企業尚未進行碳足跡盤查。綜上所述，2025 年台灣 ICT 產業在上述領域預計將有顯著成長，企業應積極布局相關應用，以把握市場機遇，提升競爭力。

這帶來幾項明確的成長與商業機會。首先，碳盤查與碳排管理解決方案的需求快速上升，企業需要導入 AI 驅動的數據分析工具，以即時監控碳排放、能源使用效率並優化減碳策略。其次，企業永續發展顧問與 ESG 數位平台的需求增加，許多企業將尋求第三方顧問服務，導入 ESG 報告與合規管理系統，以確保符合法規要求。再者，智慧能源管理與綠色數據中心的興起，促使企業導入 AIoT (人工智慧物聯網) 技術，以最佳化能源分配，提高用電效率，減少碳排。

此外，供應鏈 ESG 合規要求提升，企業開始透過區塊鏈與雲端技術來強化供應鏈透明度，確保其合作夥伴符合永續標準。這也帶動開源 ESG 軟體的應用，提供碳排追蹤、自動化報告與減碳模擬等功能，協助企業更有效地應對 ESG 轉型。

4. 營業目標及競爭利基

本公司及子公司以成為「The ICT Solution Provider 專業資通訊應用服務供應商」角色自期，旨在提供企業資通訊產品整合建置之全方位解決方案，著重專案導入過程中之前期系統規劃、中期整合建置、後期諮詢服務等三階段目標，以滿足企業客戶一次購足之時效性與便利性之需求，進而協助企業朝向經營全球化、品質最佳化、服務效率化的目標，提升其產業競爭力。

「成功，來自最強而有力的組合！」，本公司及子公司以「品牌、技術、通路、服務」的最佳組合構築經營發展的四大基石，包括：國際知名一流品牌的軟硬體產品、通過原廠專業認證的堅強技術、綿密廣佈的市場行銷通路、以及熱情誠懇、經驗豐富的銷售及服務。讓企業客戶能以合理的預算，有效地提高資訊設備的運作效能，並大幅改善 IT 體質，為企業未來發展打下更紮實的基礎，迎戰愈來愈激烈的產業競爭。

- 品牌：本公司及子公司代理的軟硬體產品均為全球知名品牌。為了增加產品線的深度與廣度，本公司及子公司除了持續深耕既有品牌市場之外，更不斷地擴展新產品的代理權；以提供企業更廣、更好的網路與系統整合建置設備，並進而加強本身的營收與獲利的成長。
- 技術：本公司及子公司擁有強大的網路與系統技術支援團隊，不斷地研究各品牌產品間相互搭配之整合效能，以最專業的技術來提昇產品附加價值。
支援團隊與原廠技術人員配合密切，並擁有多項原廠專業認證，能為企業客戶提供精確的 IT 問題診斷及諮詢。
- 通路：本公司及子公司提供的全方位解決方案廣獲客戶認同，全省系統整合商與經銷商多達一千家以上，市場覆蓋率極高，與主要客戶群往來密切而穩定，具備良好的通路擴展以及市場開發能力。
- 服務：本公司及子公司員工流動率低、穩定性高、具有高度熱忱與敬業態度、及多年的豐富專業經驗。從銷售前的產品諮詢、規劃及報價、到銷售後的安裝及保固，隨時隨地為客戶提供最即時且安心的訊息及服務。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

代理全球知名品牌，提供多元整合解決方案

邁達特代理超過 50 個世界級 IT 品牌，包括 AWS、Dell、Microsoft、Google Cloud、Cisco、Check Point、Red Hat、Zscaler 等，涵蓋雲端運算、AI、資安、數據管理與開源技術，提供企業完整的數位轉型解決方案。相比於僅代理單一技術的同業，邁達特可透過跨品牌整合，提供更完整的端到端 IT 架構與解決方案，提升市場競爭力與客戶黏著度。

強化託管服務(MSP)業務，提升企業 IT 管理效能

邁達特積極發展 MSP (Managed Service Provider) 業務，提供 7x24 IT 託管服務，涵蓋公有雲代管 (AWS、Azure、Google Cloud)、混合雲管理、AI 運維 (AIOps) 與資安代管 (MDR、MSSP)。此舉降低企業 IT 管理負擔，提高運維效率，特別是針對中小企業或缺乏專業 IT 團隊的企業客戶，提供極具價值的技術支援。相較於傳統 IT 經銷商，邁達特提供更深入的技術服務，建立長期穩定的客戶關係。

整合 AI 與數據技術，提供智能決策與應用

邁達特在 AI 領域的佈局涵蓋企業決策優化、數據分析、智慧客服與自動化營運 (AIOps)。透過與 AI 平台供應商及 ISV 合作，提供 AI 顧問服務、智慧預測分析，並推出 MetaMatch 雲市集，促進 AI 應用推廣。隨著 AI 技術滲透各產業，企業對 AI 應用需求持續成長，邁達特的 AI 技術與解決方案優勢，能幫助企業快速部署並提升營運效率，在同業中具備領先優勢。

深耕資安市場，提供全方位安全解決方案

隨著全球資安威脅日益嚴峻，邁達特代理 Check Point、Zscaler、Cisco 等全球資安領導品牌，提供從端點防護、雲端安全、零信任架構 (ZTA) 到 SASE 的完整防護方案。2024 年，邁達特進一步深化 MDR (威脅偵測與回應) 與 MSSP (資安代管) 業務，協助企業應對 AI 驅動的網路攻擊與勒索軟體風險。相較於一般資安代理商，邁達特整合 MSP 與資安監控，提供企業更高層次的資安防禦能力，成為企業 IT 防護的首選合作夥伴。

穩健的財務體質與高效營運模式

邁達特擁有穩健的財務管理機制，長期維持穩定的營收成長與獲利表現。透過優化供應鏈管理、強化內部營運效率，降低營運成本並提升獲利能力。此外，邁達特擁有完善的技術支援與客戶服務體系，不僅能迅速回應市場需求，亦能提供高品質的技術顧問與專業諮詢，提升企業的競爭優勢。與部分規模較小、業務單一的同業相比，邁達特的業務多元、財務體質穩健，並具備強大的資源整合能力，使其能夠在競爭激烈的 ICT 產業中持續擴展市場版圖。

(2)不利因素

A.同業削價競爭激烈，利潤縮小

因應措施：

本公司及子公司除戮力成為名牌通路、雲地串連的專業 ICT Solution Provider，在原有基礎上新增及擴充具整合綜效產品，以保持完整的產品線提供下游客戶一次購足之需求外，亦積極研究所代理之各品牌產品間相互搭配之整合效能，以提供客戶完整解決方案，提高產品之附加價值，藉由高信賴度的產品、高網路整合技術、完善售後維修服務提高加值服務，避免流於價格競爭。

B.屬代理性質之行業

因應措施：

本公司及子公司除具有諸多專業技術認證人員外，亦密集進行內部、外部教育訓練，以提供客戶整體技術支援及完善售後服務，藉由該加值服務之不可替代性，以維持與客戶良好關係並提高代理合約展延之機會，同時並致力拓展行銷通路，提高所代理產品之市場占有率，以確保代理合約之延續。

另一方面，本公司及子公司亦積極爭取其他品牌產品之代理權，藉由產品線之擴充，除可增加產品廣度提供客戶一次購足之服務外，並可降低對單一品牌產品之依賴度，以降低營運風險。

C.資訊產品生命週期短，庫存風險高

因應措施：

本公司及子公司除了加強專案進度的掌握外，並嚴格執行庫存監控，隨時因應市場需求檢討存貨之安全水位，並與原廠建立良好關係，掌握產品的第一手訊息，隨時監控庫存之異動情形，如有呆滯即時處理，以免造成損失擴大。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

產品線	主要產品	主要用途
網際網路及通訊設備軟硬體	路由器 遠端存取設備 交換器 防火牆 安全控管設備 網路安全加密 網路管理軟體 網際網路播放系統 網路電話系統 統合通訊系統(UC) 頻寬加速設備 有線、無線電話	1. 用以連結區域網路(Local Area Network ; LAN)及廣域網路(Wide Area Network ; WAN)或遠端工作站存取之硬體配置，並提供提高網路傳輸速度及網路安全管理之硬體設備。 2. 網際網路安全、加密、控管、偵測軟硬體，提供網際網路傳輸的隱密安全。 3. 建立管理平臺及提供遠端網路管理功能。 4. 提供網路播放系統，可針對區域網路及廣域網路做播放。 5. 以網路電話系統(IP-PBX)取代傳統交換機，並以網路 IP 的技術達到統合軟體與通訊功能。
工具整合應用軟體及服務	資料庫軟體 資料庫管理軟體 資料庫分析軟體 軟體開發環境(工具) 依客戶及市場需求開發應用軟體	1. 提供內部檔案及龐大儲存資料之管理，透過篩選、分析等功能使資訊可有系統地被運用。 2. 本公司自行開發套裝應用軟體，主要提供客戶搜集、分析、運用資料等功能之作業平臺，以提高使用者資訊管理效能。
工作站及伺服器主機	桌上型工作站 伺服器主機 儲存設備 刀鋒型伺服器	1. 提供強化運算、檔案資料儲存及網際網路應用之伺服器主機及辦公室自動化等功能所需之設備。 2. 以綠色能源技術之刀鋒型伺服器做為運算平台，達到節省能源與空間的使用。

2.主要產品之產製過程

本公司及子公司主要係代理網際網路相關等軟、硬體產品，並提供商品之諮詢服務等，所代理之產品尚無產製過程。

(三)主要原料之供應狀況

本公司及子公司係電腦相關產品之資訊服務業，主要進貨項目包括網際網路及通訊設備軟硬體、工具整合應用軟體及服務、工作站及伺服器主機等，主要進貨廠商為 AWS、Cisco、Check Point、Dell、Microsoft、Oracle、Red Hat 及 Zscaler 等公司，合作關係穩定良好。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例

1.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	2024 年				2023 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	無	-	-	-	無	-	-	-
	其他	18,377,478	100.00	-	其他	19,813,720	100.00	-
	銷貨淨額	18,377,478	100.00	-	銷貨淨額	19,813,720	100.00	-

註：截至年報刊印日前，2025 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱。

2.主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	2024 年				2023 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	廠商 A	3,551,999	22.74	無	廠商 A	3,520,406	22.74	無
2	廠商 B	2,336,445	14.96	無	廠商 B	2,612,959	16.88	無
	其他	9,729,813	62.30	-	其他	9,346,381	60.38	-
	進貨淨額	15,618,257	100.00	-	進貨淨額	15,479,746	100.00	-

註 1：截至年報刊印日前，2025 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱。

註 2：進貨廠商增減變動原因：由於本公司與主要供應商均維持良好且長久之合作關係，除了因受到市場供需消長而有進貨額之增減外，並無重大之變化。

三、從業員工資料：

年 度		當年度截至 2025年3月31日(註)	2024年度	2023年度
員 工 人 數	業務人員	282	273	271
	技術人員	536	530	452
	行政人員	159	157	137
	研發人員	18	24	33
	製造人員	35	35	42
	合 計	1,030	1,019	935
平均年歲		37.64	36.98	36.25
平均服務年資		6.62	6.39	5.57
學歷 分佈 比率 (%)	博 士	0.56	0.44	0.49
	碩 士	24.56	26.24	27.81
	大 專	56.09	53.21	51.82
	高 中	18.77	19.19	17.57
	高中以下	0.02	0.92	2.31

註：截至年報刊印日。

四、環保支出資訊：

本公司主要經營資訊基礎架構軟、硬體設備、數據運算及應用、數位化整合軟體等產品，以整合規劃方式銷售並提供相關諮詢與教育訓練服務、資訊應用軟體之研發、服務及銷售業務等，不會產生污染及破壞生態環境。最近年度及截至年報刊印日止，並無因污染環境所受損失及處分之情形。

五、勞資關係：

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形如下

1.員工福利措施

公司關懷員工辛勞，提供多項優於法令的福利制度、員工設施與員工活動，使員工在努力工作之餘，能放鬆心情、緩解壓力。福利金來自於營收與員工薪資定期提撥，用於員工活動、生日禮金、社團補助金、旅遊票券、電影票、婚喪喜慶禮金、部門聚餐、尾牙活動、集團家庭日等。

定期舉辦滿意度調查以了解同仁對於公司制度、企業文化、工作氣氛及福利措施的想法及建議。

2.進修及訓練

公司十分重視員工的訓練與發展，投入充足資源，以提供員工進行多元化的課程研習，透過給予同仁全方位的培育資源，期待員工的學習發展更加豐富與順暢。

除了提供完整的新進人員訓練體系，並依不同職能發展設計培訓課程，同時也專為特定人員開設管理實務工作坊，以及為工程師打造工作所需的技能培訓。此外，員工還可以透過外部管道進行學習及獲取新知，包含：外訓專業認證、邀請專業人士分享產業資訊，及生活新知與公益等主題講座。

3.退休制度與實施情形

本公司比照勞動基準法設有退休制度，適用勞退舊制之員工工作年資及台銀帳戶已結清，並於2010年5月核備勞動部(核准函府勞資第09935829400號)，故退休時不須再計算退休金。

適用勞工退休金條例規定之員工，本公司按月提繳其工資6%金額至勞工個人之退休專戶；若有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

2022年7月起與台新銀行合作推出員工持股信託福利計畫，提供優於業界的公司獎勵金(100%相對提撥)鼓勵員工加入，以股東身分共享公司營運成果，並可照顧員工退休生活，目前已超過80%員工加入。

4.勞資關係

本公司訂定工作規則、員工從業道德行為守則、性騷擾防治及職場不法侵害防治計畫，並設有多元暢通的申訴管道，以提供員工友善、安心與健全的工作環境為首要目的。

本公司設有勞資協商和員工線上業務說明會等制度，在會議上傳達重要事項予同仁，而同仁則可透過溝通會議提出對本公司的建議和回饋，形成良性的雙向勞資意見交流，以提升公司整體的共識與凝聚力。

5.健康促進及友善安全之工作環境

- (1)各出入口皆設有門禁刷卡裝置，並與保全公司簽約，維護辦公區域及倉庫之安全。
 - (2)每年參加大樓管委會2次消防演習及定期實施職業安全衛生在職教育訓練。
 - (3)營業場所依規定全面禁菸，定期進行辦公室環境清潔、消毒。
 - (4)彈性上下班及居家辦公。
 - (5)在職員工每2年定期健康檢查及每年免費流感疫苗接種。
 - (6)由公司全額支付之團體保險，包含意外傷害、門診手術、住院醫療及癌症險。
 - (7)舉辦紓壓課程及健康講座，提供免費按摩、EAP、AI 虛擬心理健康方案及肌肉骨骼健康管理 App，以紓解員工身心壓力。
 - (8)本公司重視員工健康與職場永續發展，2024年導入【智慧健康風險分析服務】，透過 AI 與大數據分析個人健檢資料及健康行為因子，提供每位員工專屬的健康風險報告。此服務特別聚焦於預防現代常見的三高（高血壓、高血糖、高血脂）與肥胖等代謝性疾病，協助員工提前掌握潛在風險、及早進行健康管理。同時，企業亦能根據整體健康數據，更有方向地規劃健康促進措施。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源如下：

1.風險管理架構

- (1) 本公司有導入 ISO 27001：2022 並組成資訊安全管理小組，由資訊處負責主導及規劃，各業務相關單位配合執行，以確認資訊安全管理運作之有效性。
- (2) 資訊處負責制定資訊安全管理政策及資通安全教育訓練，以提升同仁資訊安全意識，並定期檢討修正。

2.資通安全政策

(1) 目的

本公司為確保資訊資產(與資訊處理相關之硬體、軟體、資料、文件及人員等)之機密性、完整性、可用性及適法性，並避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅，以保障員工、供應商和客戶進行業務接洽時之隱私權保護與資訊安全維護而制定企業資安政策。

(2) 目標

- A.為確保公司營運業務持續運作，且提供的資訊服務可穩定使用。
- B.為確保所保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料之隱私。
- C.建立資訊業務永續運作計畫，執行符合相關法令或法規要求之資訊業務活動運作。

3.具體管理方案

- (1) 所有員工、委外廠商暨其協力廠商須簽訂保密切結書及資通安全聲明書，已確保使用公司資訊系統相關人員，有責任及義務保護本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- (2) 重要資訊系統或設備應建置適當之備援或監控機制並定期演練，維持可用性。
- (3) 個人電腦應安裝 EDR 及防毒軟體且定期確認病毒碼更新，並禁止使用未經授權軟體。
- (4) 同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期置換。
- (5) 於資安管理制度建置過程中，強化內部緊急應變流程 SOP 及演練，並將持續模擬各種資安攻擊事件演練且安排相關人員參與演練，確保事件發生時能啟動緊急流程，有效降低事件回應時間，減少公司的損失。

4.投入資通安全管理之資源

為落實本公司之資訊安全，資訊處已建置防火牆、Web 應用程式防火牆(WAF)及入侵防禦系統(IPS)，進一步阻擋病毒及駭客入侵攻擊公司內部網路，並安裝端點偵測及回應(EDR)、防毒軟體，加強用戶端防護；且透過防火牆功能，縮小實體、虛擬與雲端伺服器的攻擊面，提供精細的過濾規則和網路政策，以防止病毒與駭客，因程式未定期更新修補而造成之漏洞攻擊。

資訊處亦擬視實際需求，訂定完備資安相關規範、定期資安評估，並於未來持續強化資安防護機制，同時以教育訓練計畫，對員工宣導與資安相關之重要觀念。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

契約性質	當 事 人	契約起訖日期	主 要 內 容	限制條款
合約	美商思科公司	2024/03/28-2026/02/18	代理經銷商品	無
	美商甲骨文台灣分公司	2024/06/30-2025/06/29		
	DELL	2024/08/03-2025/08/02		
	DELL	2024/11/17-2025/11/16		
	Juniper	2024/10/01-2025/09/30		
	RedHat	2025/03/29-2026/03/28		

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	2024 年	2023 年	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	9,550,698	8,948,416	602,282	7
不動產、廠房及設備	956,065	931,403	24,662	3
無形資產	1,004,388	764,174	240,214	31
其他資產	1,895,139	1,331,755	563,384	42
資產總額	13,406,290	11,975,748	1,430,542	12
流動負債	7,329,963	6,202,513	1,127,450	18
非流動負債	1,009,418	478,430	530,988	111
負債總額	8,339,381	6,680,943	1,658,438	25
歸屬於母公司業主之權益	4,073,819	4,450,985	(377,166)	(8)
股 本	1,883,573	1,883,573	0	0
資本公積	1,222,895	1,219,380	3,515	0
保留盈餘	913,983	1,318,653	(404,670)	(31)
其他權益	53,368	29,379	23,989	82
庫藏股票	-	-	-	-
共同控制下前手權益	-	-	-	-
非控制權益	993,090	843,820	149,270	18
權益總額	5,066,909	5,294,805	(227,896)	(4)

增減比例超過20%的變動分析：

1. 無形資產增加：主係因本年度增加對子公司之投資，致本期相關的無形資產增加。
2. 其他資產增加：主係因使用權資產及遞延所得稅資產增加所致。
3. 非流動負債及負債總額增加：因舉借長期借款及租賃負債－非流動增加所致。
4. 保留盈餘減少：主係 2024 年度海外子公司虧損所致。
5. 其他權益增加：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。

二、財務績效分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	2024 年	2023 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	18,377,478	19,813,720	(1,436,242)	(7)
營業毛利	2,383,559	2,779,992	(396,433)	(14)
營業損益	(136,163)	485,378	(621,541)	(128)
營業外收入及支出	91,201	222,799	(131,598)	(59)
稅前淨利(損)	(44,962)	708,177	(753,139)	(106)
繼續營業單位本期淨利(損)	(13,714)	577,725	(591,439)	(102)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	(13,714)	577,725	(591,439)	(102)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	54,823	22,390	32,433	145
本期綜合損益總額	41,109	600,115	(559,006)	(93)

增減比例超過20%的變動分析：

- 營業損益、營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期綜合損益、本期淨利(損)及本期綜合損益總額減少：主係因本年度海外子公司(Corex 及 Brainstorm)毛利下降，致獲利減少所致。
- 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：主係因國外營運投資機構財務報表之兌換差額增加所致。

三、現金流量分析

(一)2024 年合併現金流量變動情形

單位：新台幣千元

2024 年期初現金餘額	2024 年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額
906,461	474,531	1,380,992

(二)最近兩年度合併現金流量變動情形分析

單位：新台幣千元

	2024 年	2023 年	變動金額	變動率%
營業活動之淨現金流量	598,893	(47,019)	645,912	1374
投資活動之淨現金流量	(128,033)	(645,776)	517,743	80
籌資活動之淨現金流量	(37,798)	777,220	(815,018)	(105)

- 營業活動淨現金兩期變動流入 645,912 千元，主係因本年度應付票據及帳款增加，使營業活動淨現金流入。
- 投資活動淨現金兩期變動流入 517,743 千元，主係因前一年度收購子公司，使投資活動淨現金流出增加所致。
- 籌資活動淨現金兩期變動流出 815,018 千元，主係因前一年度營運資金周轉需求，使短期借款增加所致。

(三)流動性不足之改善計畫：不適用。

(四)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二) 預計可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)2024 年度投資計畫超過實收資本額百分之五者：本公司於 2024 年 1 月 15 日以現金方式購買德鴻科技股票，投資後持有其 40.15%之具表決權股份且為其單一最大股東。

(二)預計 2025 年度投資計畫超過實收資本額百分之五者：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項應分析評估事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

1. 最近年度利率變動對本公司及子公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司財務體質尚稱健全，故本年度認列之利息費用為 112,677 千元，主要為短期資金融通所產生之利息支出，僅占營業收入之 0.61%，故利率波動對本公司影響甚微。

2. 最近年度匯率變動對本公司及子公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司本年度認列之兌換損失為 35,494 千元，占當期營業收入淨額之比率為 0.19%，為避免因匯率變動造成外幣資產價值減少及未來現金流量之波動，本公司及子公司以衍生工具來規避匯率風險，故匯率變動對本公司影響有限。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1. 最近年度本公司除遠期外匯合約外，並未從事有關高風險、高槓桿投資等交易，而衍生性商品之交易主要係為規避以外幣計價之負債因匯率波動所產生之風險，本公司及子公司已與被避險項目公平價值變動成高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。另本公司及子公司所從事遠期外匯合約交易係以避險為目的，並持續定期評估因匯率變動而產生之公平價值風險，適時採行適當因應措施。

2. 最近年度本公司資金貸與他人，主要係因子公司 COREX (PTY) LTD.有營業資金週轉需求，由本公司提供資金，協助其短期融通資金，屬正常往來之關係，尚無異常之處。

3. 最近年度本公司對外背書保證，主要係因子公司 COREX (PTY) LTD. 資金調度需求，擬由本公司提供保證，協助其取得銀行短期授信額度，屬正常往來之關係，尚無異常之處。

4. 為了控管上述交易風險，本公司依據相關法令規定，訂立了內部管理辦法及作業程序，包括「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及他人背書保證作業程序」，並定期稽核及公告申報。



(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

詳伍、營運概況-計畫開發之新商品及服務項目。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

2024 年度未有對本公司及子公司財務業務有重大影響之政策或法律變動。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司為專業網路系統加值之代理商，科技之改變可創造網路資訊業求進步、求新、求安全之商機，可為本公司銷售新商品提供契機，顯示科技改變對公司財務業務並無負面之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司一向恪守法規，善盡社會責任，並無任何不良企業形象之相關報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無廠房，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨

本公司積極爭取其他知名品牌之產品代理權，以降低進貨過度集中之營運風險。

2. 銷貨

本公司及子公司最近年度銷售前十大客戶之比重為 32%，尚無銷貨集中之風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 本公司及子公司：無。

2. 本公司及其子公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

邁達特數位股份有限公司

董 事 長：曾文興





METAGE 邁達特

邁達特綠色承諾 本刊物採用環保再生紙及大豆油墨印製

