

股票代號：9960



邁達康網路事業股份有限公司

一〇〇年股東常會

# 議事手冊

開會時間：中華民國一〇〇年六月十七日上午十時整

開會地點：高雄市苓雅區海邊路 29 號 2 樓

## 目 錄

|                             | <u>頁 次</u> |
|-----------------------------|------------|
| 壹、開會程序 .....                | 1          |
| 貳、開會議程 .....                | 2          |
| 報告事項 .....                  | 3          |
| 承認事項 .....                  | 8          |
| 討論事項 .....                  | 9          |
| 臨時動議 .....                  | 10         |
| 參、附件                        |            |
| 一、九十九年度財務報表 .....           | 11         |
| 二、九十九年度合併財務報表 .....         | 19         |
| 三、九十九年度盈餘分派表 .....          | 27         |
| 四、資金貸與他人作業程序修正條文對照表 .....   | 28         |
| 五、背書保證作業程序修正條文對照表 .....     | 30         |
| 肆、附錄                        |            |
| 一、股東會議事規則 .....             | 34         |
| 二、公司章程 .....                | 37         |
| 三、董監事持有股數情形 .....           | 41         |
| 四、本年度擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響 | 42         |

# 邁達康網路事業股份有限公司

## 一〇〇年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

**邁達康網路事業股份有限公司**  
**一〇〇年股東常會議程**

時 間：中華民國一〇〇年六月十七日上午十時整

地 點：高雄市苓雅區海邊路 29 號 2 樓

開會程序：

一、宣佈開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一)九十九年度營業報告。

(二)監察人審查本公司九十九年度決算表冊報告。

(三)其他報告事項。

四、承認事項

(一)九十九年度營業報告書及財務報表承認案。

(二)九十九年度盈餘分派承認案。

五、討論事項

(一)盈餘轉增資發行新股討論案。

(二)本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。

(三)本公司「背書保證作業程序」修正案。

(四)其他討論事項。

六、臨時動議

七、散會

## 報告事項

### 第一案

案由：九十九年度營業報告。

各位股東女士/先生們，大家好：

首先，感謝各位持續對邁達康的支持與愛護，讓我們不斷可以向上成長，接下來將就 99 年度營運成果及 100 年度營運展望向各位股東提出報告。

#### 一、九十九年度營業計劃實施成果

(一)本公司 99 年營業收入與 98 年相較，呈現下滑的情況，主要歸因於 2008 年第四季全球經濟嚴重衰退，2010 年國內經濟逐漸緩步復甦，國內消費市場雖然逐漸回溫，但所得增加大都集中於少數企業主及個人，使消費市場呈現兩極化，中高階消費者對球具購買力依舊保守，加上歐美日等國經濟復甦力道緩慢，造成本公司 99 年出口業績衰退，致 99 年營業收入及營業毛利較 98 年分別減少 13.67% 及 9.57%，因為營收衰退，本公司致力於提高營業毛利率及降低營業費用，致 99 年的營業費用較 98 年減少 0.95%，綜上所述本公司 99 年營業淨利較 98 年減少 53.10%。

在海外子公司方面，雖然在中國積極擴大內需市場繼而帶動內需產業經濟成長，但由於快速成長所帶來的通貨膨脹導致各項成本急速攀升，致中國展店趨於停滯，加上本公司所代理的品牌及自營高爾夫通路調整庫存的因素，致 99 年合併營收較 98 年減少 5.10%，整體海外投資收益亦較 98 年度減少 12.13%，綜上所述，本公司稅後純益 99 年較 98 年減少 20.13%，茲將兩年度比較表列示如下：

##### (1) 單一報表

單位：新台幣仟元

| 項目     | 99 年度   | 98 年度   | 成長率     |
|--------|---------|---------|---------|
| 營業收入淨額 | 413,752 | 479,280 | -13.67% |
| 營業毛利   | 100,275 | 110,883 | -9.57%  |
| 營業費用   | 91,684  | 92,565  | -0.95%  |
| 營業淨利   | 8,591   | 18,318  | -53.10% |
| 稅前純益   | 54,902  | 72,304  | -24.07% |
| 稅後純益   | 50,226  | 62,886  | -20.13% |

##### (2) 合併報表

單位：新台幣仟元

| 項目     | 99 年度   | 98 年度   | 成長率    |
|--------|---------|---------|--------|
| 營業收入淨額 | 851,661 | 897,445 | -5.10% |

|      |         |         |         |
|------|---------|---------|---------|
| 營業毛利 | 231,217 | 236,773 | -2.35%  |
| 營業費用 | 171,707 | 161,820 | 6.11%   |
| 營業淨利 | 59,510  | 74,953  | -20.60% |
| 稅前純益 | 64,218  | 80,299  | -20.03% |
| 稅後純益 | 50,226  | 62,884  | -20.13% |

(二) 預算執行情形：本公司 99 年未公開財務預測，故不適用。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

| 項 目 \ 年 度 |                | 99 年度 | 98 年度      |            |
|-----------|----------------|-------|------------|------------|
| 財務收支      | 營業收入           |       | 413,752 仟元 | 479,280 仟元 |
|           | 營業淨利           |       | 8,591 仟元   | 18,318 仟元  |
|           | 稅前純益           |       | 54,902 仟元  | 72,304 仟元  |
| 獲利能力      | 資產報酬率(%)       |       | 9.52       | 13.44      |
|           | 股東權益報酬率(%)     |       | 12.74      | 17.91      |
|           | 估實收資本<br>比率(%) | 營業利益  | 2.77       | 7.31       |
|           |                | 稅前純益  | 17.68      | 28.87      |
|           | 純益率(%)         |       | 12.14      | 13.12      |
|           | 追溯後每股盈餘(元)     |       | 1.62       | 2.52       |

## 二、一〇〇年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

今年因金融海嘯引發的全球經濟衰退已逐漸走上復甦之路，本公司對今年高球零售消費市場抱持是審慎樂觀的看法，今年本公司對於國內高球市場將採穩健持續展店之經營策略，對原有的門市，除了強化各個門市的服務品質、提昇人員專業能力外，並加強存貨管理與廠商議價能力，在拓點方面，將審慎評估成立新點的效益對本公司既有區域門市的影響；反觀整個中國大陸廣大的消費市場仍是全世界矚目及寄予厚望的區域，故今年將持續積極拓展香港及中國地區的業務，以開發更多大中華區的客源。

### (二) 預計銷售數量及其依據

| 主要產品            | 預計銷售數量  | 單位  |
|-----------------|---------|-----|
| 鐵桿, 木桿, 推桿, 挖起桿 | 42,409  | 組、支 |
| 高爾夫球, 球袋        | 123,283 | 盒、個 |
| 手套、衣服、帽子等配件     | 204,194 | 個、件 |

係依據歷史經驗並考量整體經濟環境所推估。

### (三) 重要之產銷政策

1. 提昇高球專業品牌形象，增加客戶服務。
2. 價格合理及透明化，為國內指標性網站。
3. 知名品牌為主，商品種類多樣化。
4. 架構實體通路，結合網路行銷，邁向實質獲利。

### 三、未來公司發展策略

為全面打開高爾夫球市場，本公司訂定未來營運方針如下：

1. 全面提昇高球網網站內容與客戶相關服務。
2. 推展異業結盟，擴大高爾夫球市場商機。
2. 積極拓展大中華區所代理高爾夫球品牌之行銷通路。
3. 加強員工教育訓練，塑造高球專業品牌形象。
4. 強化公司經營管理，增加競爭能力。

今年因金融海嘯引發全球經濟衰退已有復甦的跡象，相信邁達康及各子公司會以審慎樂觀的經營腳步佈局中國高爾夫球市場，創造美好的商機，希望經由上述之努力，落實目標達成，使本年之營業目標能較去年大幅成長。感謝各位股東的支持，並期待與全體員工共勉，上下一心，共同為公司長期發展繼續努力，謝謝大家。

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施佩瑜



## 第二案

案由：監察人審查本公司九十九年度決算表冊報告。

說明：董事會造送九十九年度決算表冊，業經勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園及吳秋燕會計師查核完竣，認為尚無不合，爰依規定繕具報告，謹敦請監察人宣讀審查報告。

### 邁達康網路事業股份有限公司

#### 監察人審查報告書

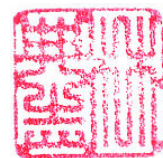
茲准

本公司董事會造送九十九年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表（含資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等）及盈餘分配表議案，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園及吳秋燕會計師查核完竣，上開董事會造送之各項表冊及盈餘分配表經本監察人審查屬實，爰依照公司法第二一九條及證券交易法第三十六條之規定，繕具報告書，敬請 鑑察。

此致

本公司一〇〇年股東常會

監察人：林典志



監察人：黃博聞



監察人：吳 文



中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 三 十 日

第三案：其他報告事項

邁達康網路事業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國九十九年度

單位：新台幣千元

(除另註明外)

| 大陸被投資公司名稱    | 主 要<br>營 業 項 目       | 實 收 資 本 額<br>(註一) | 投 資 方 式<br>(註一) | 本 年 年 初                    | 本 年 度 匯 出 或 收 回 投 資 金 額 |      | 本 年 年 底                    | 本 公 司 直 接<br>或 間 接 投 資<br>之 持 股 比 例 (%) | 本 年 度 認 列<br>投 資 (損) 益 | 年 底 投 資<br>帳 面 價 值 | 截 至 本 年 度 止 已<br>匯 回 投 資 收 益 |
|--------------|----------------------|-------------------|-----------------|----------------------------|-------------------------|------|----------------------------|-----------------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------------|
|              |                      |                   |                 | 自 台 灣 匯 出<br>累 積 投 資 金 額   | 匯 出                     | 收 回  | 自 台 灣 匯 出<br>累 積 投 資 金 額   |                                         |                        |                    |                              |
| 深圳名將貿易有限公司   | 高爾夫球具買賣經銷<br>及其他配套業務 | USD 3,000,000     | (二)             | \$ 95,232<br>(USD 3,000千元) | \$ -                    | \$ - | \$ 95,232<br>(USD 3,000千元) | 100                                     | (\$ 730)               | \$ 86,950          | \$ -                         |
| 通邁(北京)貿易有限公司 | 體育用品批發業務             | RMB 18,000,000    | 註二              | -                          | -                       | -    | -                          | 100                                     | ( 138)                 | 72,031             | -                            |
| 巨將貿易(深圳)有限公司 | 高爾夫球具買賣經銷            | USD 2,000,000     | 註三              | -                          | 31,568<br>(USD 1,000千元) | -    | 31,568<br>(USD 1,000千元)    | 100                                     | 2,657                  | 62,438             | -                            |

| 本 年 底 累 計 自 台 灣 匯 出<br>赴 大 陸 地 區 投 資 金 額 | 經 濟 部 投 審 會 核 准 投 資 金 額   | 本 公 司 赴 大 陸 地 區<br>投 資 限 額 (註四) |
|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| \$126,800<br>(USD4,000千元)                | \$158,312<br>(USD5,000千元) | \$242,854                       |

註一：投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

- (一) 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (二) 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (三) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (四) 直接投資大陸公司。
- (五) 其他方式。

註二：係經由深圳名將貿易有限公司轉投資。

註三：係經由 Dacome International (HK) Limited 轉投資。

註四：依據 2008.08.29「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」，本公司赴大陸地區投資限額為淨值 60%： $\$404,757 \times 60\% = \$242,854$ 。

## 承認事項

案由一：本公司九十九年度營業報告書及財務報表，提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司九十九年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所郭麗園及吳秋燕會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告，連同營業報告書送請監察人審查，出具監察人審查報告在案。

2. 九十九年度財務報表及合併財務報表，請參閱本手冊第 11~26 頁。

3. 敬請 承認。

決議：

案由二：本公司九十九年度盈餘分派案，提請承認。（董事會提）

說明：本公司九十九年度盈餘分配表業經董事會依公司法及公司章程之規定決議通過，請參閱本手冊第 27 頁。

決議：

## 討 論 事 項

案由一：盈餘轉增資發行新股案，提請討論。（董事會提）

說 明：為充實營運資金，擬以盈餘轉增資發行新股。

(一)盈餘轉增資：

本公司為考量未來業務發展需要，擬自民國 99 年度可分配盈餘中提撥股東現金股利 12,423,000 元，股東股票股利新台幣 12,423,000 元，發行新股 1,242,300 股，計新台幣 12,423,000 元轉增資。

(二)新股發行條件：

1. 本次增資按配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股數比例配發，配發不足壹股之畸零股，以現金發放，所有分配不足壹股之畸零股數授權由董事長洽特定人認購。
2. 本次增資發行之新股，其權利與義務與原有股份相同。
3. 本案俟主管機關核准後由董事會另訂定配股基準日。

決 議：

案由二：本公司「資金貸與他人作業程序」修正案，提請討論。（董事會提）

說 明：依據行政院金融監督管理委員會 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號函修訂之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。

（請參閱本手冊第 28~29 頁）

決 議：

案由三：本公司「背書保證作業程序」修正案，提請討論。（董事會提）

說 明：依據行政院金融監督管理委員會 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號函修訂之『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』，擬修訂本公司「背書保證作業程序」。

（請參閱本手冊第 30~33 頁）

決 議：

**臨時動議**

**散 會**

## 九十九年度財務報表

### 會計師查核報告

邁達康網路事業股份有限公司 公鑒：

邁達康網路事業股份有限公司（邁達康公司）民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達邁達康公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九及九十八年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，邁達康公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

邁達康公司已編製其與子公司民國九十九及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

隨附邁達康公司民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭 麗 園

會計師 吳 秋 燕

Handwritten signature of Guo Liyuan in black ink, followed by a red square seal with the characters '郭麗園' (Guo Liyuan) in seal script.Handwritten signature of Wu Qiyan in black ink, followed by a red square seal with the characters '吳秋燕' (Wu Qiyan) in seal script.

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 〇 年 二 月 二 十 三 日

邁達康網路事業股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

| 代 碼  | 資 產                | 九十九年十二月三十一日 |     | 九十八年十二月三十一日 |     | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                                                                   | 九十九年十二月三十一日 |       | 九十八年十二月三十一日 |     |
|------|--------------------|-------------|-----|-------------|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-----|
|      |                    | 金           | %   | 金           | %   |      |                                                                                 | 金           | %     | 金           | %   |
|      | 流動資產               |             |     |             |     |      | 流動負債                                                                            |             |       |             |     |
| 1100 | 現金（附註四）            | \$ 35,286   | 6   | \$ 61,031   | 12  | 2100 | 短期借款（附註九）                                                                       | \$ 80,000   | 14    | \$ 60,000   | 12  |
| 1320 | 備供出售金融資產（附註二及五）    | 64,597      | 12  | 68,781      | 13  | 2120 | 應付票據                                                                            | 6,395       | 1     | 3,391       | 1   |
| 1120 | 應收票據               | 301         | -   | -           | -   | 2140 | 應付帳款                                                                            | 20,927      | 4     | 14,297      | 3   |
| 1140 | 應收帳款（附註二）          | 18,954      | 3   | 17,064      | 3   | 2150 | 應付帳款－關係人（附註十七）                                                                  | 904         | -     | 2,221       | -   |
| 1150 | 應收帳款－關係人（附註二及十七）   | -           | -   | 1,428       | -   | 2160 | 應付所得稅                                                                           | 238         | -     | 2,485       | -   |
| 1160 | 其他應收款（附註十七）        | 13,013      | 2   | 10,015      | 2   | 2170 | 應付費用                                                                            | 9,617       | 2     | 10,471      | 2   |
| 1200 | 商品存貨（附註二及六）        | 70,731      | 13  | 57,318      | 11  | 2210 | 其他應付款                                                                           | 1,023       | -     | 6,261       | 1   |
| 1286 | 遞延所得稅資產（附註十三）      | 32          | -   | 77          | -   | 2270 | 一年內到期長期借款（附註十）                                                                  | -           | -     | 4,500       | 1   |
| 1298 | 其他（附註八）            | 2,320       | 1   | 720         | -   | 2298 | 其 他                                                                             | 4,763       | 1     | 3,961       | 1   |
| 11XX | 流動資產合計             | 205,234     | 37  | 216,434     | 41  | 21XX | 流動負債合計                                                                          | 123,867     | 22    | 107,587     | 21  |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資（附註二及七） | 334,776     | 60  | 286,799     | 55  | 2860 | 遞延所得稅負債（附註十三）                                                                   | 28,455      | 5     | 28,940      | 5   |
|      | 固定資產（附註二、八及十七）     |             |     |             |     | 2XXX | 負債合計                                                                            | 152,322     | 27    | 136,527     | 26  |
| 1561 | 辦公設備               | 1,592       | -   | 2,006       | -   | 3110 | 普通股股本－每股面額 10 元，九十九年及九十八年底額定分別為 60,000 千股及 30,000 千股；發行分別為 31,058 千股及 25,047 千股 | 310,582     | 56    | 250,469     | 48  |
| 1631 | 租賃改良               | 17,807      | 3   | 18,185      | 4   | 3210 | 資本公積－股票發行溢價（附註十二）                                                               | 35,133      | 6     | 35,133      | 7   |
| 1681 | 其他設備               | 2,088       | 1   | 2,564       | 1   | 33XX | 保留盈餘（附註十二）                                                                      | 83,471      | 15    | 93,358      | 18  |
| 15X1 | 成本合計               | 21,487      | 4   | 22,755      | 5   |      | 股東權益其他項目（附註十二）                                                                  |             |       |             |     |
| 15X9 | 減：累計折舊             | 18,165      | 3   | 18,956      | 4   | 3420 | 累積換算調整數                                                                         | ( 16,099 )  | ( 3 ) | 6,482       | 1   |
| 15XX | 固定資產淨額             | 3,322       | 1   | 3,799       | 1   | 3450 | 金融商品之未實現損失                                                                      | ( 8,330 )   | ( 1 ) | ( 1,417 )   | -   |
|      | 其他資產               |             |     |             |     | 34XX | 股東權益其他項目合計                                                                      | ( 24,429 )  | ( 4 ) | 5,065       | 1   |
| 1820 | 存出保證金（附註八）         | 8,694       | 1   | 8,415       | 2   | 3XXX | 股東權益合計                                                                          | 404,757     | 73    | 384,025     | 74  |
| 1830 | 遞延費用（附註二）          | 212         | -   | 362         | -   |      | 負債及股東權益總計                                                                       | \$ 557,079  | 100   | \$ 520,552  | 100 |
| 1887 | 受限制資產（附註十八）        | 3,960       | 1   | 3,960       | 1   |      |                                                                                 |             |       |             |     |
| 1888 | 預付退休金（附註十一）        | 881         | -   | 783         | -   |      |                                                                                 |             |       |             |     |
| 18XX | 其他資產合計             | 13,747      | 2   | 13,520      | 3   |      |                                                                                 |             |       |             |     |
| 1XXX | 資產總計               | \$ 557,079  | 100 | \$ 520,552  | 100 |      |                                                                                 |             |       |             |     |

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告）

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施珮瑜



邁達康網路事業股份有限公司

損益表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代碼                   | 九 | 十  | 九              | 年         | 度 | 九  | 十              | 八         | 年 | 度 |
|----------------------|---|----|----------------|-----------|---|----|----------------|-----------|---|---|
|                      | 金 |    | 額              | %         |   | 金  |                | 額         | % |   |
| 4110 營業收入總額（附註二及十七）  |   | \$ | 417,228        | 101       |   | \$ | 484,167        | 101       |   |   |
| 4170 減：銷貨退回及折讓       |   |    | <u>3,476</u>   | <u>1</u>  |   |    | <u>4,887</u>   | <u>1</u>  |   |   |
| 4100 營業收入淨額          |   |    | 413,752        | 100       |   |    | 479,280        | 100       |   |   |
| 5000 營業成本（附註三、六及十七）  |   |    | <u>313,477</u> | <u>76</u> |   |    | <u>368,397</u> | <u>77</u> |   |   |
| 5910 營業毛利            |   |    | <u>100,275</u> | <u>24</u> |   |    | <u>110,883</u> | <u>23</u> |   |   |
| 營業費用（附註八及十四）         |   |    |                |           |   |    |                |           |   |   |
| 6100 推銷費用            |   |    | 73,814         | 18        |   |    | 73,927         | 15        |   |   |
| 6200 管理及總務費用         |   |    | <u>17,870</u>  | <u>4</u>  |   |    | <u>18,638</u>  | <u>4</u>  |   |   |
| 6000 營業費用合計          |   |    | <u>91,684</u>  | <u>22</u> |   |    | <u>92,565</u>  | <u>19</u> |   |   |
| 6900 營業淨利            |   |    | <u>8,591</u>   | <u>2</u>  |   |    | <u>18,318</u>  | <u>4</u>  |   |   |
| 營業外收入及利益             |   |    |                |           |   |    |                |           |   |   |
| 7110 利息收入            |   |    | 278            | -         |   |    | 332            | -         |   |   |
| 7121 權益法認列之投資收益（附註七） |   |    | 42,288         | 10        |   |    | 48,126         | 10        |   |   |
| 7140 處分投資利益（附註十二）    |   |    | 3,472          | 1         |   |    | 5,198          | 1         |   |   |
| 7480 其他（附註十七）        |   |    | <u>1,744</u>   | <u>-</u>  |   |    | <u>1,461</u>   | <u>-</u>  |   |   |
| 7100 合計              |   |    | <u>47,782</u>  | <u>11</u> |   |    | <u>55,117</u>  | <u>11</u> |   |   |
| 營業外費用及損失             |   |    |                |           |   |    |                |           |   |   |
| 7510 利息費用            |   |    | 1,269          | -         |   |    | 1,037          | -         |   |   |
| 7880 其他              |   |    | <u>202</u>     | <u>-</u>  |   |    | <u>94</u>      | <u>-</u>  |   |   |
| 7500 合計              |   |    | <u>1,471</u>   | <u>-</u>  |   |    | <u>1,131</u>   | <u>-</u>  |   |   |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼               | 九  | 十             | 九 | 年         | 度 | 九  | 十             | 八 | 年         | 度 |
|------------------|----|---------------|---|-----------|---|----|---------------|---|-----------|---|
|                  | 金  |               | 額 | %         |   | 金  |               | 額 | %         |   |
| 7900 稅前淨利        | \$ | 54,902        |   | 13        |   | \$ | 72,304        |   | 15        |   |
| 8110 所得稅（附註二及十三） |    | <u>4,676</u>  |   | <u>1</u>  |   |    | <u>9,418</u>  |   | <u>2</u>  |   |
| 9600 本期淨利        | \$ | <u>50,226</u> |   | <u>12</u> |   | \$ | <u>62,886</u> |   | <u>13</u> |   |

| 代碼          | 九  | 十    | 九 | 年  | 度    | 九  | 十    | 八 | 年  | 度    |
|-------------|----|------|---|----|------|----|------|---|----|------|
|             | 稅  |      | 前 | 稅  | 後    | 稅  |      | 前 | 稅  | 後    |
| 每股盈餘（附註十五）  |    |      |   |    |      |    |      |   |    |      |
| 9750 基本每股盈餘 | \$ | 1.77 |   | \$ | 1.62 | \$ | 2.34 |   | \$ | 2.03 |
| 9850 稀釋每股盈餘 |    | 1.75 |   |    | 1.60 |    | 2.31 |   |    | 2.01 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告）

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施佩瑜



邁達康網路事業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|     |                  | 保 留 盈 餘    |                     |           |           |            |            | 股 東 權 益 其 他 項 目 |              |               |             |
|-----|------------------|------------|---------------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------------|--------------|---------------|-------------|
| 代 碼 |                  | 普 通 股 股 本  | 資 本 公 積 一<br>股票發行溢價 | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    | 未 分 配 盈 餘  | 合 計        | 累 積 換 算         | 金 融 商 品      | 庫 藏 股 票       | 股 東 權 益 合 計 |
| A1  | 九十八年一月一日餘額       | \$ 241,400 | \$ 35,490           | \$ 17,309 | \$ 4,887  | \$ 39,204  | \$ 61,400  | \$ 14,343       | ( \$23,237 ) | ( \$ 11,336 ) | \$ 318,060  |
|     | 九十七年度盈餘分配（附註十二）  |            |                     |           |           |            |            |                 |              |               |             |
| N1  | 法定盈餘公積           | -          | -                   | 3,597     | -         | ( 3,597 )  | -          | -               | -            | -             | -           |
| N5  | 特別盈餘公積           | -          | -                   | -         | 4,006     | ( 4,006 )  | -          | -               | -            | -             | -           |
| P1  | 現金股利－6%          | -          | -                   | -         | -         | ( 14,040 ) | ( 14,040 ) | -               | -            | -             | ( 14,040 )  |
| P5  | 股票股利－6%          | 14,040     | -                   | -         | -         | ( 14,040 ) | ( 14,040 ) | -               | -            | -             | -           |
| F9  | 員工紅利－股票（附註十二）    | 2,429      | 731                 | -         | -         | -          | -          | -               | -            | -             | 3,160       |
| M1  | 九十八年度淨利          | -          | -                   | -         | -         | 62,886     | 62,886     | -               | -            | -             | 62,886      |
| R5  | 換算調整數之變動         | -          | -                   | -         | -         | -          | -          | ( 7,861 )       | -            | -             | ( 7,861 )   |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動 | -          | -                   | -         | -         | -          | -          | -               | 21,820       | -             | 21,820      |
| J3  | 庫藏股票註銷減資（附註十二）   | ( 7,400 )  | ( 1,088 )           | -         | -         | ( 2,848 )  | ( 2,848 )  | -               | -            | 11,336        | -           |
| Z1  | 九十八年十二月三十一日餘額    | 250,469    | 35,133              | 20,906    | 8,893     | 63,559     | 93,358     | 6,482           | ( 1,417 )    | -             | 384,025     |
| E9  | 迴轉特別盈餘公積（附註十二）   | -          | -                   | -         | ( 8,893 ) | 8,893      | -          | -               | -            | -             | -           |
|     | 九十八年度盈餘分配（附註十二）  |            |                     |           |           |            |            |                 |              |               |             |
| N1  | 法定盈餘公積           | -          | -                   | 6,289     | -         | ( 6,289 )  | -          | -               | -            | -             | -           |
| P5  | 股票股利－24%         | 60,113     | -                   | -         | -         | ( 60,113 ) | ( 60,113 ) | -               | -            | -             | -           |
| M1  | 九十九年度淨利          | -          | -                   | -         | -         | 50,226     | 50,226     | -               | -            | -             | 50,226      |
| R5  | 換算調整數之變動         | -          | -                   | -         | -         | -          | -          | ( 22,581 )      | -            | -             | ( 22,581 )  |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動 | -          | -                   | -         | -         | -          | -          | -               | ( 6,913 )    | -             | ( 6,913 )   |
| Z1  | 九十九年十二月三十一日餘額    | \$ 310,582 | \$ 35,133           | \$ 27,195 | \$ -      | \$ 56,276  | \$ 83,471  | ( \$ 16,099 )   | ( \$ 8,330 ) | \$ -          | \$ 404,757  |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告)

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施珮瑜



邁達康網路事業股份有限公司

現金流量表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |               | 九 十 九 年 度  | 九 十 八 年 度  |
|--------|---------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量     |            |            |
| A10000 | 本期淨利          | \$ 50,226  | \$ 62,886  |
|        | 調整項目          |            |            |
| A20300 | 折 舊           | 1,912      | 2,378      |
| A20400 | 攤 銷           | 218        | 191        |
| A22400 | 權益法認列之投資收益    | ( 42,288 ) | ( 48,126 ) |
| A23300 | 處分投資利益        | ( 3,472 )  | ( 5,198 )  |
| A24800 | 遞延所得稅         | 2,858      | 4,750      |
| A29900 | 其 他           | ( 251 )    | ( 235 )    |
|        | 營業資產及負債之淨變動   |            |            |
| A31120 | 應收票據          | ( 301 )    | -          |
| A31140 | 應收帳款          | ( 1,890 )  | ( 1,186 )  |
| A31150 | 應收帳款－關係人      | 1,428      | ( 1,428 )  |
| A31160 | 其他應收款         | ( 6,859 )  | 5,402      |
| A31180 | 商品存貨          | ( 13,121 ) | 20,151     |
| A31211 | 其他流動資產        | ( 1,600 )  | 207        |
| A31990 | 預付退休金         | ( 98 )     | -          |
| A32120 | 應付票據          | 3,004      | 498        |
| A32140 | 應付帳款          | 6,630      | ( 1,800 )  |
| A32150 | 應付帳款－關係人      | ( 1,317 )  | ( 2,490 )  |
| A32160 | 應付所得稅         | ( 2,247 )  | 1,584      |
| A32170 | 應付費用          | ( 854 )    | 4,807      |
| A32180 | 其他應付款         | ( 381 )    | ( 110 )    |
| A32212 | 其他流動負債        | 802        | ( 333 )    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出） | ( 7,601 )  | 41,948     |
|        | 投資活動之現金流量     |            |            |
| B00300 | 取得備供出售金融資產    | ( 69,340 ) | ( 75,168 ) |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款  | 68,706     | 58,451     |
| B01400 | 增加採權益法之長期股權投資 | ( 31,568 ) | ( 10,000 ) |
| B01900 | 購置固定資產        | ( 1,095 )  | ( 818 )    |
| B02500 | 存出保證金增加       | ( 279 )    | ( 339 )    |
| B02600 | 遞延費用增加        | ( 68 )     | ( 288 )    |
| B02800 | 受限制資產增加       | -          | ( 77 )     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                          | 九 十 九 年 度        | 九 十 八 年 度        |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出               | (\$ 33,644)      | (\$ 28,239)      |
|        | 融資活動之現金流量                |                  |                  |
| C00100 | 短期借款增加                   | 20,000           | 35,000           |
| C01000 | 償還長期借款                   | ( 4,500)         | ( 16,500)        |
| C02100 | 發放現金股利                   | -                | ( 14,040)        |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流入               | <u>15,500</u>    | <u>4,460</u>     |
| EEEE   | 現金淨增加(減少)金額              | ( 25,745)        | 18,169           |
| E00100 | 年初現金餘額                   | <u>61,031</u>    | <u>42,862</u>    |
| E00200 | 年底現金餘額                   | <u>\$ 35,286</u> | <u>\$ 61,031</u> |
|        | 現金流量資訊之補充揭露              |                  |                  |
| F00300 | 支付利息                     | \$ 1,236         | \$ 1,087         |
| F00400 | 支付所得稅                    | 4,065            | 3,084            |
|        | 不影響現金流量之融資活動             |                  |                  |
| G00100 | 一年內到期長期借款                | \$ -             | \$ 3,000         |
| HHHH   | 同時影響現金及非現金項目之投資活動        |                  |                  |
| H00300 | 固定資產增加                   | \$ 1,476         | \$ 818           |
| H00500 | 應付設備款增加                  | ( 381)           | -                |
| H00800 | 支付現金數                    | <u>\$ 1,095</u>  | <u>\$ 818</u>    |
|        | 取得備供出售金融資產               | \$ 64,102        | \$ 80,749        |
|        | 應付取得備供出售金融資產價款減<br>少(增加) | <u>5,238</u>     | ( 5,581)         |
|        | 支付現金數                    | <u>\$ 69,340</u> | <u>\$ 75,168</u> |
|        | 處分備供出售金融資產價款             | \$ 64,845        | \$ 66,973        |
|        | 應收處分備供出售金融資產價款減<br>少(增加) | <u>3,861</u>     | ( 8,522)         |
|        | 收取現金數                    | <u>\$ 68,706</u> | <u>\$ 58,451</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告)

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施珮瑜



## 九十九年度合併財務報表

### 會計師查核報告

邁達康網路事業股份有限公司 公鑒：

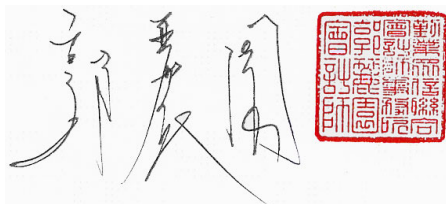
邁達康網路事業股份有限公司（邁達康公司）及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達邁達康公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九及九十八年度之合併經營成果與合併現金流量。

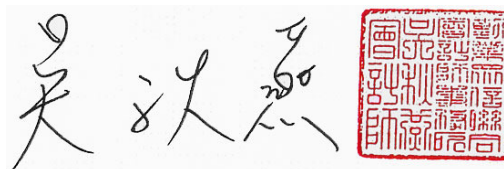
如合併財務報表附註三所述，邁達康公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 郭麗園



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

會計師 吳秋燕



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一〇〇 年 二 月 二 十 三 日

邁達康網路事業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每  
股面額為新台幣元

| 代 碼  | 資 產             | 九十九年十二月三十一日 |     | 九十八年十二月三十一日 |     | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                                                                   | 九十九年十二月三十一日 |       | 九十八年十二月三十一日 |     |
|------|-----------------|-------------|-----|-------------|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-----|
|      |                 | 金           | %   | 金           | %   |      |                                                                                 | 金           | %     | 金           | %   |
|      | 流動資產            |             |     |             |     |      | 流動負債                                                                            |             |       |             |     |
| 1100 | 現金（附註四）         | \$ 205,658  | 35  | \$ 210,260  | 38  | 2100 | 短期借款（附註九）                                                                       | \$ 80,000   | 14    | \$ 60,000   | 11  |
| 1320 | 備供出售金融資產（附註二及五） | 64,597      | 11  | 68,781      | 12  | 2120 | 應付票據                                                                            | 6,424       | 1     | 3,417       | 1   |
| 1120 | 應收票據            | 1,172       | -   | -           | -   | 2140 | 應付帳款                                                                            | 44,452      | 8     | 39,318      | 7   |
| 1140 | 應收帳款淨額（附註二及六）   | 69,013      | 11  | 56,789      | 10  | 2150 | 應付帳款－關係人（附註十七）                                                                  | 247         | -     | 2,206       | -   |
| 1160 | 其他應收款           | 14,768      | 2   | 11,743      | 2   | 2160 | 應付所得稅                                                                           | 1,683       | -     | 2,485       | -   |
| 1200 | 商品存貨（附註二及七）     | 199,897     | 34  | 176,271     | 32  | 2170 | 應付費用                                                                            | 14,013      | 2     | 15,013      | 3   |
| 1286 | 遞延所得稅資產（附註十三）   | 32          | -   | 77          | -   | 2210 | 其他應付款                                                                           | 1,790       | -     | 11,053      | 2   |
| 1298 | 其他（附註八）         | 16,577      | 3   | 11,585      | 2   | 2270 | 一年內到期長期借款（附註十）                                                                  | -           | -     | 4,500       | 1   |
| 11XX | 流動資產合計          | 571,714     | 96  | 535,506     | 96  | 2298 | 其 他                                                                             | 6,461       | 1     | 5,616       | 1   |
|      | 固定資產（附註二及八）     |             |     |             |     | 21XX | 流動負債合計                                                                          | 155,070     | 26    | 143,608     | 26  |
| 1561 | 辦公設備            | 3,608       | 1   | 3,848       | 1   |      | 其他負債                                                                            |             |       |             |     |
| 1631 | 租賃改良            | 17,807      | 3   | 18,477      | 3   | 2820 | 存入保證金                                                                           | 4,451       | 1     | 1,114       | -   |
| 1681 | 其他設備            | 2,148       | -   | 2,628       | 1   | 2860 | 遞延所得稅負債（附註十三）                                                                   | 28,455      | 5     | 28,940      | 5   |
| 15X1 | 成本合計            | 23,563      | 4   | 24,953      | 5   | 28XX | 其他負債合計                                                                          | 32,906      | 6     | 30,054      | 5   |
| 15X9 | 減：累計折舊          | 19,723      | 3   | 20,200      | 4   | 2XX  |                                                                                 |             |       |             |     |
| 15XX | 固定資產淨額          | 3,840       | 1   | 4,753       | 1   | X    | 負債合計                                                                            | 187,976     | 32    | 173,662     | 31  |
|      | 其他資產            |             |     |             |     | 3110 | 普通股股本－每股面額 10 元，九十九年及九十八年底額定分別為 60,000 千股及 30,000 千股；發行分別為 31,058 千股及 25,047 千股 | 310,582     | 52    | 250,469     | 45  |
| 1820 | 存出保證金（附註八）      | 12,126      | 2   | 12,323      | 2   | 3210 | 資本公積－股票發行溢價（附註十二）                                                               | 35,133      | 6     | 35,133      | 6   |
| 1830 | 遞延費用（附註二）       | 212         | -   | 362         | -   | 33XX | 保留盈餘（附註十二）                                                                      | 83,471      | 14    | 93,358      | 17  |
| 1887 | 受限制資產（附註十八）     | 3,960       | 1   | 3,960       | 1   |      | 股東權益其他項目（附註十二）                                                                  |             |       |             |     |
| 1888 | 預付退休金（附註十一）     | 881         | -   | 783         | -   | 3420 | 累積換算調整數                                                                         | ( 16,099 )  | ( 3 ) | 6,482       | 1   |
| 18XX | 其他資產合計          | 17,179      | 3   | 17,428      | 3   | 3450 | 金融商品未實現損失                                                                       | ( 8,330 )   | ( 1 ) | ( 1,417 )   | -   |
|      |                 |             |     |             |     | 34XX | 股東權益其他項目合計                                                                      | ( 24,429 )  | ( 4 ) | 5,065       | 1   |
|      |                 |             |     |             |     | 3XX  |                                                                                 |             |       |             |     |
|      |                 |             |     |             |     | X    | 股東權益合計                                                                          | 404,757     | 68    | 384,025     | 69  |
| 1XX  |                 |             |     |             |     |      | 負債及股東權益總計                                                                       | \$ 592,733  | 100   | \$ 557,687  | 100 |
| X    | 資產總計            | \$ 592,733  | 100 | \$ 557,687  | 100 |      |                                                                                 |             |       |             |     |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告）

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施佩瑜



邁達康網路事業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每

股盈餘為新台幣元

| 代碼                  | 九 十 九 年 度                | 九 十 八 年 度                |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
|                     | 金 額 %                    | 金 額 %                    |
| 4110 營業收入總額（附註二）    | \$864,892 102            | \$907,316 101            |
| 4170 減：銷貨退回及折讓      | <u>13,231</u> <u>2</u>   | <u>9,871</u> <u>1</u>    |
| 4100 營業收入淨額         | 851,661 100              | 897,445 100              |
| 5000 營業成本（附註三、七及十七） | <u>620,444</u> <u>73</u> | <u>660,672</u> <u>74</u> |
| 5910 營業毛利           | <u>231,217</u> <u>27</u> | <u>236,773</u> <u>26</u> |
| 營業費用（附註八及十四）        |                          |                          |
| 6100 推銷費用           | 137,160 16               | 131,058 15               |
| 6200 管理及總務費用        | <u>34,547</u> <u>4</u>   | <u>30,762</u> <u>3</u>   |
| 6000 營業費用合計         | <u>171,707</u> <u>20</u> | <u>161,820</u> <u>18</u> |
| 6900 營業淨利           | <u>59,510</u> <u>7</u>   | <u>74,953</u> <u>8</u>   |
| 營業外收入及利益            |                          |                          |
| 7110 利息收入           | 618 -                    | 424 -                    |
| 7140 處分投資利益（附註十二）   | 3,472 1                  | 5,198 1                  |
| 7480 其 他            | <u>2,018</u> <u>-</u>    | <u>1,334</u> <u>-</u>    |
| 7100 合 計            | <u>6,108</u> <u>1</u>    | <u>6,956</u> <u>1</u>    |
| 營業外費用及損失            |                          |                          |
| 7510 利息費用           | 1,272 -                  | 1,232 -                  |
| 7880 其 他            | <u>128</u> <u>-</u>      | <u>378</u> <u>-</u>      |
| 7500 合 計            | <u>1,400</u> <u>-</u>    | <u>1,610</u> <u>-</u>    |
| 7900 稅前淨利           | 64,218 8                 | 80,299 9                 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼               | 九  | 十      | 九  | 年    | 度 | 九  | 十      | 八  | 年    | 度 |
|------------------|----|--------|----|------|---|----|--------|----|------|---|
|                  | 金  |        | 額  | %    |   | 金  |        | 額  | %    |   |
| 8110 所得稅（附註二及十三） | \$ | 13,992 |    | 2    |   | \$ | 17,415 |    | 2    |   |
| 9600 合併總淨利       |    | 50,226 |    | 6    |   |    | 62,884 |    | 7    |   |
| 9601 歸屬母公司股東淨利   | \$ | 50,226 |    |      |   | \$ | 62,886 |    |      |   |
| 9602 歸屬少數股權淨損    |    | -      |    |      |   | (  | 2)     |    |      |   |
|                  | \$ | 50,226 |    |      |   | \$ | 62,884 |    |      |   |
| 代碼               | 九  | 十      | 九  | 年    | 度 | 九  | 十      | 八  | 年    | 度 |
|                  | 稅  | 前      | 稅  | 後    |   | 稅  | 前      | 稅  | 後    |   |
| 每股盈餘（附註十五）       |    |        |    |      |   |    |        |    |      |   |
| 9750 基本每股盈餘      | \$ | 1.77   | \$ | 1.62 |   | \$ | 2.34   | \$ | 2.03 |   |
| 9850 稀釋每股盈餘      |    | 1.75   |    | 1.60 |   |    | 2.31   |    | 2.01 |   |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告）

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施佩瑜



邁達康網路事業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|     |                  | 股 東 權 益 其 他 項 目 |                       |                 |               |             |            | 累 積 換 算 金 融 資 產 |               |               |      | 庫 藏 股 票    |  | 少 數 股 權 |  | 股 東 權 益 合 計 |        |
|-----|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|------------|-----------------|---------------|---------------|------|------------|--|---------|--|-------------|--------|
| 代 碼 |                  | 普 通 股 股 本       | 資 本 公 積 一 股 票 發 行 溢 價 | 保 留 法 定 盈 餘 公 積 | 留 特 別 盈 餘 公 積 | 盈 未 分 配 盈 餘 | 合 計        | 調 整 數           | 未 實 現 損 失     |               |      |            |  |         |  |             |        |
| A1  | 九十八年一月一日餘額       | \$ 241,400      | \$ 35,490             | \$ 17,309       | \$ 4,887      | \$ 39,204   | \$61,400   | \$ 14,343       | ( \$ 23,237 ) | ( \$ 11,336 ) | \$ - | \$ 318,060 |  |         |  |             |        |
|     | 九十七年度盈餘分配（附註十二）  |                 |                       |                 |               |             |            |                 |               |               |      |            |  |         |  |             |        |
| N1  | 法定盈餘公積           | -               | -                     | 3,597           | -             | ( 3,597 )   | -          | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| N5  | 特別盈餘公積           | -               | -                     | -               | 4,006         | ( 4,006 )   | -          | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| P1  | 現金股利－6%          | -               | -                     | -               | -             | ( 14,040 )  | ( 14,040 ) | -               | -             | -             | -    | ( 14,040 ) |  |         |  |             |        |
| P5  | 股票股利－6%          | 14,040          | -                     | -               | -             | ( 14,040 )  | ( 14,040 ) | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| F9  | 員工紅利－股票          | 2,429           | 731                   | -               | -             | -           | -          | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             | 3,160  |
| M1  | 九十八年度合併總淨利       | -               | -                     | -               | -             | 62,886      | 62,886     | -               | -             | -             | -    | ( 2 )      |  |         |  |             | 62,884 |
| R5  | 換算調整數之變動         | -               | -                     | -               | -             | -           | -          | ( 7,861 )       | -             | -             | -    | ( 7,861 )  |  |         |  |             |        |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動 | -               | -                     | -               | -             | -           | -          | -               | 21,820        | -             | -    | -          |  |         |  |             | 21,820 |
| T1  | 少數股權之變動          | -               | -                     | -               | -             | -           | -          | -               | -             | -             | 2    | -          |  |         |  |             | 2      |
| J3  | 庫藏股票註銷減資（附註十二）   | ( 7,400 )       | ( 1,088 )             | -               | -             | ( 2,848 )   | ( 2,848 )  | -               | -             | 11,336        | -    | -          |  |         |  |             | -      |
| Z1  | 九十八年十二月三十一日餘額    | 250,469         | 35,133                | 20,906          | 8,893         | 63,559      | 93,358     | 6,482           | ( 1,417 )     | -             | -    | 384,025    |  |         |  |             |        |
|     | 九十八年度盈餘分配（附註十二）  |                 |                       |                 |               |             |            |                 |               |               |      |            |  |         |  |             |        |
| N1  | 法定盈餘公積           | -               | -                     | 6,289           | -             | ( 6,289 )   | -          | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| N5  | 迴轉特別盈餘公積         | -               | -                     | -               | ( 8,893 )     | 8,893       | -          | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| P5  | 股票股利－24%         | 60,113          | -                     | -               | -             | ( 60,113 )  | ( 60,113 ) | -               | -             | -             | -    | -          |  |         |  |             |        |
| M1  | 九十九年度合併總淨利       | -               | -                     | -               | -             | 50,226      | 50,226     | -               | -             | -             | -    | 50,226     |  |         |  |             |        |
| R5  | 換算調整數之變動         | -               | -                     | -               | -             | -           | -          | ( 22,581 )      | -             | -             | -    | ( 22,581 ) |  |         |  |             |        |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動 | -               | -                     | -               | -             | -           | -          | -               | ( 6,913 )     | -             | -    | ( 6,913 )  |  |         |  |             |        |
| Z1  | 九十九年十二月三十一日餘額    | \$ 310,582      | \$ 35,133             | \$ 27,195       | \$ -          | \$ 56,276   | \$83,471   | ( \$ 16,099 )   | ( \$ 8,330 )  | \$ -          | \$ - | \$ 404,757 |  |         |  |             |        |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

( 參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告 )

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施珮瑜



邁達康網路事業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國九十九及九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |              | 九 十 九 年 度 | 九 十 八 年 度 |
|--------|--------------|-----------|-----------|
|        | 營業活動之現金流量    |           |           |
| A10000 | 合併總淨利        | \$ 50,226 | \$ 62,884 |
|        | 調整項目         |           |           |
| A20300 | 折 舊          | 2,431     | 3,186     |
| A20400 | 攤 銷          | 218       | 1,235     |
| A20500 | 呆 帳          | 1,260     | -         |
| A22200 | 存貨跌價及呆滯損失    | 4,727     | 327       |
| A22300 | 存貨盤盈         | ( 1,036)  | ( 1,971)  |
| A23300 | 處分投資利益       | ( 3,472)  | ( 5,198)  |
| A24800 | 遞延所得稅        | 2,858     | 4,750     |
| A29900 | 其 他          | 65        | 119       |
|        | 營業資產及負債之淨變動  |           |           |
| A31120 | 應收票據         | ( 1,172)  | -         |
| A31140 | 應收帳款         | ( 13,484) | 5,059     |
| A31160 | 其他應收款        | ( 6,886)  | 4,513     |
| A31180 | 商品存貨         | ( 27,317) | 47,141    |
| A31211 | 其他流動資產       | ( 4,992)  | 4,583     |
| A31990 | 預付退休金        | ( 98)     | -         |
| A32120 | 應付票據         | 3,007     | 498       |
| A32140 | 應付帳款         | 5,134     | ( 12,865) |
| A32150 | 應付帳款－關係人     | ( 1,959)  | 1,007     |
| A32160 | 應付所得稅        | ( 802)    | ( 751)    |
| A32170 | 應付費用         | ( 1,000)  | 857       |
| A32180 | 其他應付款        | ( 4,063)  | ( 5,829)  |
| A32212 | 其他流動負債       | 845       | ( 1,640)  |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入   | 4,490     | 107,905   |
|        | 投資活動之現金流量    |           |           |
| B00300 | 取得備供出售金融資產   | ( 69,683) | ( 75,168) |
| B00400 | 處分備供出售金融資產價款 | 68,706    | 58,451    |
| B01900 | 購置固定資產       | ( 1,235)  | ( 1,042)  |
| B01600 | 取得子公司之淨現金流出  | -         | ( 3,351)  |
| B02500 | 存出保證金減少（增加）  | 197       | ( 297)    |
| B02600 | 遞延費用增加       | ( 68)     | ( 1,332)  |

（接次頁）

( 承前頁 )

| 代 碼    |                         | 九 十 九 年 度         | 九 十 八 年 度         |
|--------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| B02800 | 受限制資產增加                 | \$ -              | ( \$ 77 )         |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出              | ( 2,083 )         | ( 22,816 )        |
|        | 融資活動之現金流量               |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加                  | 20,000            | 35,000            |
| C01000 | 償還長期借款                  | ( 4,500 )         | ( 16,500 )        |
| C01600 | 存入保證金增加 ( 減少 )          | 3,337             | ( 29 )            |
| C02100 | 發放現金股利                  | -                 | ( 14,040 )        |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流入              | <u>18,837</u>     | <u>4,431</u>      |
| DDDD   | 匯率影響數                   | ( 25,846 )        | ( 9,279 )         |
| EEEE   | 現金淨增加 ( 減少 ) 金額         | ( 4,602 )         | 80,241            |
| E00100 | 年初現金餘額                  | <u>210,260</u>    | <u>130,019</u>    |
| E00200 | 年底現金餘額                  | <u>\$ 205,658</u> | <u>\$ 210,260</u> |
|        | 現金流量資訊之補充揭露             |                   |                   |
| F00300 | 支付利息                    | \$ 1,239          | \$ 1,281          |
| F00400 | 支付所得稅                   | 11,936            | 13,416            |
|        | 不影響現金流量之融資活動            |                   |                   |
| G00100 | 一年內到期長期借款               | \$ -              | \$ 3,000          |
| HHHH   | 同時影響現金及非現金項目之投資活動       |                   |                   |
| H00300 | 固定資產增加                  | \$ 1,616          | \$ 1,042          |
| H00500 | 應付設備款增加                 | ( 381 )           | -                 |
| H00800 | 支付現金數                   | <u>\$ 1,235</u>   | <u>\$ 1,042</u>   |
|        | 取得備供出售金融資產              | \$ 64,102         | \$ 80,749         |
|        | 應付取得備供出售金融資產價款減少 ( 增加 ) | <u>5,581</u>      | ( 5,581 )         |
|        | 支付現金數                   | <u>\$ 69,683</u>  | <u>\$ 75,168</u>  |
|        | 處分備供出售金融資產價款            | \$ 64,845         | \$ 66,973         |
|        | 應收處分備供出售金融資產價款減少 ( 增加 ) | <u>3,861</u>      | ( 8,522 )         |
|        | 收取現金數                   | <u>\$ 68,706</u>  | <u>\$ 58,451</u>  |

( 接次頁 )

(承前頁)

取得子公司資訊

九十八年九月及十一月本公司認購彭博實業有限公司全數股權（附註一），其認購日資產及負債之公平價值列示如下：

| 項 目           | 金 額             |
|---------------|-----------------|
| 現 金           | \$ 6,649        |
| 應收帳款          | 28              |
| 存 貨           | 6,717           |
| 其他流動資產        | 476             |
| 固定資產淨額        | 277             |
| 其他資產          | 526             |
| 應付帳款          | ( 3,943)        |
| 應付費用          | ( 337)          |
| 其他應付款         | ( 320)          |
| 其他流動負債        | ( 71)           |
| 少數股權          | ( 2)            |
| 取得子公司之淨資產公平價值 | 10,000          |
| 減：子公司之現金餘額    | <u>6,649</u>    |
| 取得子公司支付之淨現金   | <u>\$ 3,351</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年二月二十三日查核報告）

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施珮瑜



## 邁達康網路事業股份有限公司

盈餘分配表  
九十九年度

|                                  | 金 額               |                     |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|
|                                  | 小 計               | 合 計                 |
| 期初餘額                             |                   | \$ 6,050,203        |
| 加：本年度稅後淨利                        |                   | 50,226,201          |
| 減：提列 10%法定盈餘公積                   |                   | 5,022,620           |
| 提列特別盈餘公積                         |                   | <u>24,429,367</u>   |
| 可供分配盈餘                           |                   | 26,824,417          |
| 分配項目：                            |                   |                     |
| 股東紅利-現金(每股 0.4 元)                | \$ 12,423,000     |                     |
| 股東紅利-股票(每股 0.4 元)                | <u>12,423,000</u> | <u>24,846,000</u>   |
| 期末未分配盈餘                          |                   | <u>\$ 1,978,417</u> |
| 附註 1：                            |                   |                     |
| 配發員工紅利-現金為 4,053,000 元           |                   |                     |
| 配發董監事酬勞為 530,000 元               |                   |                     |
| 附註 2：                            |                   |                     |
| 股東紅利先由 99 年度盈餘發放，不足之部分由以前年度盈餘發放。 |                   |                     |

董事長：吳 冲



經理人：黃瓊瑤



會計主管：施佩瑜



**邁達康網路事業股份有限公司**  
**資金貸與他人作業程序條文對照表**

| 修正後條文 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 修正前條文 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第 五 條 | <p>貸與作業程序：</p> <p>一、徵信：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>本公司受理申請後，應由財務部就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估，並擬具報告。</p> <p>財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：</p> <p>(一)資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>(二)以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。</p> <p>(三)累積資金貸與金額是否仍在限額以內。</p> <p>(四)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(五)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>(六)檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。</p> <p>二、保全：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司</p> | 第 五 條 | <p>貸與作業程序：</p> <p>一、徵信：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。</p> <p>本公司受理申請後，應由財務部就貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估，並擬具報告。</p> <p>財務部針對資金貸與對象作調查詳細評估審查，評估事項至少應包括：</p> <p>(一)資金貸與他人之必要性及合理性。</p> <p>(二)以資金貸與對象之財務狀況衡量資金貸與金額是否必須。</p> <p>(三)累積資金貸與金額是否仍在限額以內。</p> <p>(四)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>(五)應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>(六)檢附資金貸與對象徵信及風險評估紀錄。</p> <p>二、保全：</p> <p>本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條</p> |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |                                                                                                                                                |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。</p> <p><u>本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</u></p> <p><u>前項所稱一定額度，除符合第四條第三項規定者外，公開發行公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。</u></p> <p><u>本公司</u>應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> |      | 款。                                                                                                                                             |
| 第十六條 | <p>增修訂記錄</p> <p>本辦法訂於民國八十九年十月一日。</p> <p>第一次修正於民國九十一年十月二十五日。</p> <p>第二次修正於民國九十六年六月二十二日。</p> <p>第三次修正於民國九十七年五月二十三日。</p> <p>第四次修正於民國九十八年六月十日。</p> <p><u>第五次修正於民國一〇〇年六月十七日。</u></p>                                                                                                                                   | 第十六條 | <p>增修訂記錄</p> <p>本辦法訂於民國八十九年十月一日。</p> <p>第一次修正於民國九十一年十月二十五日。</p> <p>第二次修正於民國九十六年六月二十二日。</p> <p>第三次修正於民國九十七年五月二十三日。</p> <p>第四次修正於民國九十八年六月十日。</p> |

邁達康網路事業股份有限公司

背書保證作業程序條文對照表

| 修正後條文 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修正前條文 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第 三 條 | <p>背書保證之對象</p> <p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p><u>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u></p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> | 第 三 條 | <p>背書保證之對象</p> <p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權百分之百之公司間，得為背書保證。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> |
| 第 四 條 | <p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所</p>                                                                                                                                                                                                                                  | 第 四 條 | <p>背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘不得超過當期淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>                                                                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <p>載為準。</p> <p><u>二、本公司及子公司整體得為對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘不得超過當期淨值百分之二十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。</u></p> <p><u>三、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</u></p>                                   |       | <p>二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 第 五 條 | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長於淨值百分之三十之限額內依本作業辦法有關之規定先予決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形有關事項，報請股東會備查。</p> <p><u>二、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</u></p> <p><u>三、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作</u></p> | 第 五 條 | <p>決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。但為配合時效需要，得由董事會授權董事長於淨值百分之三十之限額內依本作業辦法有關之規定先予決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形有關事項，報請股東會備查。</p> <p>二、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部分。</p> <p>已設立獨立董事於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <p>業辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限銷除超限部分。</p> <p>已設立獨立董事於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 第 六 條 | <p>背書保證辦理程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <p>（一）背書保證之必要性及合理性。</p> <p>（二）以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。</p> <p>（三）累積背書保證金額是否仍在限額以內。</p> <p>（四）因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。</p> <p>（五）對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>（六）應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>（七）檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背</p> | 第 六 條 | <p>背書保證辦理程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <p>（一）背書保證之必要性及合理性。</p> <p>（二）以被背書保證公司之財務狀況衡量背書金額是否必須。</p> <p>（三）累積背書保證金額是否仍在限額以內。</p> <p>（四）因業務往來關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。</p> <p>（五）對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。</p> <p>（六）應否取得擔保品及擔保品之評估價值。</p> <p>（七）檢附背書保證徵信及風險評估紀錄。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依前項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                |      |                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>五、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序之規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p><u>六、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應定期覆核財務報表，分析背書保證對象之營運、財務結構、風險程度及財務、信用狀況等，將評估作成記錄，於最近期董事會提報決議提供背書保證。</u></p> |      | <p>五、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序之規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>                                                   |
| 第二十條 | <p>增修訂記錄</p> <p>本議事規範訂於中華民國九十四年六月三十日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十六年六月二十二日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十七年五月二十三日。</p> <p>第三次修正於民國九十八年六月十日。</p> <p><u>第四次修正於民國一〇〇年六月十七日。</u></p>                                                                                  | 第二十條 | <p>增修訂記錄</p> <p>本議事規範訂於中華民國九十四年六月三十日。</p> <p>第一次修正於中華民國九十六年六月二十二日。</p> <p>第二次修正於中華民國九十七年五月二十三日。</p> <p>第三次修正於民國九十八年六月十日。</p> |

## 邁達康網路事業股份有限公司

### 股東會議事規則

第一條：本公司股東會議議事依本規則行之，本規則未訂事項，依公司法、本公司章程及相關法令之規定辦理。

第二條：本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代表。

第三條：出席股東或股東代理人應辦理簽到，以繳交簽到卡以代簽到。並佩帶出席證始得出席股東會議。

第四條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第五條：股東會召開之地點，應於總公司所在縣市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點或晚於下午三點。

第六條：股東會如由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第七條：本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，在議程進行中答覆相關問題。

第八條：股東會之開會過程本公司將全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第九條：已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長二次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，得依公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，分發出席股東或股東代理人，開會悉依議程順序進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，依前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經股東會決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東會表決權過半數同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。

發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十二條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，或有失會議秩序時，主席得予制止，或禁止其發言，其他股東亦得請求主席為之。

第十三條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。

第十四條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十五條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

第十六條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十八條：議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東(股東代理人)表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。股東每股有一表決權。股東委託代理人出席股東會，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決數不予計算。

第十九條：同一議案有修正案或替代案時，由主席並同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決；勿庸再行表決。

第二十條：除議程所列議案外，股東對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，不得違反公司法及其他法令規定，且應有其他股東附議，提案股東連同附議人所代表之股權，應達以發行股份總數千分之二，議程之變更、散會之動議亦同。

第二十一條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。辦理股東會之會務人員，以及由主席指揮協助維持會場秩序之糾察人員或保全人員，應佩戴識別證或臂章。

第二十二條：本規則經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

第二十三條：增修訂記錄：

本辦法訂於民國八十九年十月一日。

第一次修正於民國九十一年十月二十五日。

# 邁達康網路事業股份有限公司

## 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，定名為邁達康網路事業股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- 一、I301010 資訊軟體服務業。
- 二、I301020 資料處理服務業。
- 三、I301030 電子資訊供應服務業。
- 四、F118010 資訊軟體批發業。
- 五、F218010 資訊軟體零售業。
- 六、F401010 國際貿易業。
- 七、I401010 一般廣告服務業。
- 八、J304010 圖書出版業。
- 九、I103010 企業經營管理顧問業。
- 十、F301010 百貨公司業。
- 十一、F301030 一般百貨業。
- 十二、F109030 運動器材批發業。
- 十三、F209020 運動器材零售業。
- 十四、F109040 玩具、娛樂用品批發業。
- 十五、F209030 玩具、娛樂用品零售業。
- 十六、JZ99050 仲介服務業。
- 十七、IZ99990 其他工商服務業（代售門票）。
- 十八、F104020 成衣批發業。
- 十九、F104030 鞋業批發業。
- 二十、F104040 皮包、手提袋、皮箱批發業。
- 二十一、F104050 服飾品批發業。
- 二十二、F104090 傘類批發業。
- 二十三、F104100 帽類批發業。
- 二十四、F108031 醫療器材批發業。
- 二十五、F208031 醫療器材零售業。
- 二十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司為業務需要，得對外背書保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第 三 條：本公司視業務上需要經董事會決議轉投資其他事業，其轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十，不受公司法第十三條規定之限制。

第 四 條：本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 五 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

## 第 二 章 股 份

第 六 條：本公司資本總額定為新台幣陸億元，分為陸仟萬股，每股金額定為新台幣壹拾元整，分次發行；未發行股份由董事會視實際需要決議發行。

第 七 條：本公司股票概以記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關簽證後發行之。

本公司股票必要時得合併換發大面額股票或得免印製股票。

前項規定發行之股份，應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。

第 八 條：股票之更名過戶，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之基準日前五日內不得為之。

## 第 三 章 股 東 會

第 九 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。

第 十 條：股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 十一 條：本公司股東每股有一表決權，但依公司法第一百七十九條及相關法令規定者無表決權。。

第 十二 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。

## 第 四 章 董 事 及 監 察 人

第 十三 條：本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之選任採候選人提名制度。

全體董事及監察人所持有記名股票之股份總額不得少於「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之成數。

董事會得視實際需要由半數以上董事出席，出席董事過半數同意，於任期中為全體董事及監察人購買責任保險。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十五條：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。

第十五條之一：董事因故不能出席董事會時，其代理依公司法第二百零五條規定辦理。

第十六條：董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

## 第五章 經 理 人

第十七條：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

第十八條：本公司會計年度自1月1日起至同年12月31日止，應於每會計年度終了，由董事會造具、營業報告書、財務報表、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。

第十九條：本公司年度決算如有盈餘，除彌補歷年累積虧損外，應先提百分之十為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止，並視公司營運需要及法令規定酌提特別盈餘公積後，如尚有盈餘，按下列分配之。

(一)董事、監察人酬勞不高於2%。

(二)員工紅利不低於2%。

(三)其餘為股東紅利。

本公司正處於企業成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，擬具適當之股利分派，其中現金股利發放之比例不高於百分之八十。

## 第 七 章 附 則

第 二 十 條：本章程未訂事項，悉依公司法、證券交易法及有關法令之規定辦理。

第二十一條：本章程訂立於民國八十九年二月十四日。

第一次修正於民國八十九年三月十五日。

第二次修正於民國八十九年十月一日。

第三次修正於民國九十年三月十六日。

第四次修正於民國九十一年五月十五日。

第五次修正於民國九十一年十月二十五日。

第六次修正於民國九十三年四月二十日。

第七次修正於民國九十四年六月十六日。

第八次修正於民國九十五年四月二十五日。

第九次修正於民國九十六年六月二十二日。

第十次修正於民國九十七年五月二十三日。

第十一次修正於民國九十八年六月十日。

第十二次修正於民國九十九年五月二十六日。

邁達康網路事業股份有限公司

董事長：吳 冲



## 邁達康網路事業股份有限公司

### 董事及監察人持股情形

100.04.18

| 職 稱   | 姓 名 | 截至本次股東會停止<br>股票過戶日之持股數 |
|-------|-----|------------------------|
| 董事長   | 吳 冲 | 5,289,232              |
| 董 事   | 游國琛 | 566,436                |
| 董 事   | 黃瓊瑤 | 456,472                |
| 獨立董事  | 張晉銘 | 2,938                  |
| 獨立董事  | 謝國榮 | 0                      |
| 董事合計  |     | 6,315,078              |
| 監察人   | 林典志 | 332,337                |
| 監察人   | 黃博聞 | 0                      |
| 監察人   | 吳 文 | 426,284                |
| 監察人合計 |     | 758,621                |

依證券交易法第二十六條規定：

本公司全體董事合計應持有最低股數為 2,484,655 股。

本公司全體監察人合計應持有最低股數為 248,465 股。

**本次擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響**

| 項 目                |                            | 年 度        | 99 年度<br>(預估) |
|--------------------|----------------------------|------------|---------------|
| 期初實收資本額(千元)        |                            |            | 310,582       |
| 本年度配股配<br>息情形(註 1) | 每股現金股利(元)(註 1)             |            | 0.4           |
|                    | 盈餘轉增資每股配股數(元)(註 1)         |            | 0.4           |
|                    | 資本公積轉增資每股配股數(註 1)          |            | -             |
| 營業績效變化<br>情形       | 營業利益(千元)                   |            | 註 2           |
|                    | 營業利益較去年同期增(減)比率            |            | 註 2           |
|                    | 稅後純益(千元)                   |            | 註 2           |
|                    | 稅後純益較去年同期增(減)比率            |            | 註 2           |
|                    | 每股盈餘(元)                    |            | 註 2           |
|                    | 每股盈餘較去年同期增(減)比率            |            | 註 2           |
|                    | 年平均投資報酬率(年平均本益比例數)         |            | 註 2           |
| 擬制性每股盈<br>餘及本益比    | 若盈餘轉增資全數改配現金股利             | 擬制每股盈餘(元)  | 註 2           |
|                    |                            | 擬制年平均投資報酬率 | 註 2           |
|                    | 若未辦理資本公積轉增資                | 擬制每股盈餘(元)  | 註 2           |
|                    |                            | 擬制年平均投資報酬率 | 註 2           |
|                    | 若未辦理資本公積且盈餘轉增資改<br>以現金股利發放 | 擬制每股盈餘(元)  | 註 2           |
|                    |                            | 擬制年平均投資報酬率 | 註 2           |

註 1：一〇〇年度預估配股配息情形，係依據一〇〇年三月十四日經董事會決議通過之盈餘分配案填列，本公司一〇〇年股東常會擬發放現金股利 12,423,000 元，股票股利 12,423,000 元。

註 2：本公司未公開 100 年財務預測，故不適用。