

股票代碼：6637



醫影股份有限公司 since 1992  
Medical Imaging Corporation

## 一一四年度年報

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.mic-tw.com/>

中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 十 六 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

1. 發言人：

姓 名：車昕穎  
職 稱：財務長  
聯 絡 電 話：(02)2727-9535  
電 子 郵 件 信 箱：mic-eileen@mic-tw.com

2. 代理發言人：

姓 名：何嘉娣  
職 稱：財務部經理  
聯 絡 電 話：(02)2727-9535  
電 子 郵 件 信 箱：mic-ho@mic-tw.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1. 總公司、分公司、工廠之地址及電話：

名 稱	地 址	電 話
總 公 司	台北市信義區忠孝東路五段510號19樓之2	(02) 2727-9535

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市中正區博愛路17號3樓  
網 址：<http://www.sinotrade.com.tw/>  
電 話：(02)2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會 計 師 姓 名：洪士剛會計師、傅泓文會計師  
事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義路5段7號68樓  
網 址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>  
電 話：(02)8101-6666

五、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。

六、公司網址：<http://www.mic-tw.com/>

# 醫影股份有限公司

## 一一四年度年報

### 目 錄

頁次

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>3</b>
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 .....	16
三、公司治理運作情形 .....	21
四、會計師公費資訊 .....	50
五、更換會計師資訊 .....	51
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 .....	52
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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 .....	52
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料 .....	53
九、公司、公司之董事、監察人、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 .....	54
<b>參、募資情形</b> .....	<b>55</b>
一、資本及股份 .....	55
二、公司債辦理情形 .....	57
三、特別股辦理情形 .....	57
四、海外存託憑證辦理情形 .....	57
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	57
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	57
八、資金運用計劃及執行情形 .....	57
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>58</b>
一、業務內容 .....	58
二、市場及產銷概況 .....	68
三、最近二年度及截止年報刊印日止從業員工資料 .....	72
四、環保支出資訊 .....	72
五、勞資關係 .....	72

六、資通安全管理之資訊揭露 .....	73
七、重要契約 .....	75
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>	<b>76</b>
一、財務狀況 .....	76
二、財務績效 .....	77
三、現金流量 .....	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	78
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃 .....	79
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	79
七、其他重要事項 .....	82
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>83</b>
一、關係企業概況 .....	83
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	83
三、其他必要補充說明事項 .....	83
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，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.....</b>	<b>83</b>

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東對醫影的支持，隨著陸續自新冠疫情的陰影中復甦之際，持續的俄烏戰爭、通貨膨脹、國際地緣經濟及氣候變遷等經濟、政治、環境等各面向的挑戰，在全體同仁努力下，本公司能夠穩定發展，營收與獲利皆較113年度增長。

### 一、一一四年營業結果

#### (一)營業計畫實施成果：

114年度合併營收為1,164,380千元，較113年度合併營收為829,026千元，成長40.45%；114年度本期淨利為185,543千元，較113年度本期淨利為165,019千元，成長12.44%，營收及本期淨利雙成長，主係設備銷售成長所致。

(二)預算執行情形：本公司未發佈財務預測，故不適用。

#### (三)財務收支及獲利能力分析：

##### 1.財務收支情形

單位:新台幣千元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	1,164,380	829,026	335,354	40.45%
營業毛利	350,427	336,092	14,335	4.27%
營業損益	225,915	199,670	26,245	13.14%
營業外收入及支出	10,415	8,707	1,708	19.62%
稅前淨利	236,330	208,377	27,953	13.41%
本期淨利	185,543	165,019	20,524	12.44%

##### 2.獲利能力分析

項 目	114年度	113年度	
資產報酬率(%)	12.31%	16.29%	
股東權益報酬率(%)	18.42%	22.66%	
占實收資本比率(%)	營業利益	84.27%	82.13%
	稅前純益	88.15%	85.72%
純益率(%)	15.93%	19.91%	
每股盈餘(元)	7.17	7.17	

(四)研究發展狀況：本公司無研發單位，故不適用。

### 二、一一五年度營業計劃概要

#### (一)經營方針

本公司自創立以來，我們希望給予大眾提供積極專精的服務品質及高成效果的醫療儀器及高階醫學影像管理，推廣預防勝於治療概念，提早診斷，照顧更多全民健康，我們的目標則是希望民眾可以了解醫療設備最新的趨勢及服務。我們用最真誠以及主動卓越的服務品質，滿足客戶的需求，不斷創新，進而達成持續成長與永續經營之目標。

## (二)預期銷售數量及其依據

本公司將參酌過去經驗、目前營運狀況、市場產業趨勢、醫療改革、未來經濟成長率預估、業務開發能力及簽約客戶訂單等因素設定內部營運目標。

## (三)重要之產銷政策

本公司主要發展以醫療設備租賃與影像醫學管理服務為主，持續引進具競爭力之產品、擴大服務通路，並持續加強健診市場及影像醫學設立評估，提供高附加價值之服務，增加策略夥伴，增加經銷銷售產品，拓展健檢業務，以持續整合公司資源以優化營運效率。

## 三、未來公司發展策略

### (一)短期營業目標

- 1.爭取醫療設備、藥品、醫材之經銷權。
- 2.持續積極開發各級醫院之設備合作聯盟業務，增加全省之服務據點。
- 3.隨時引進國外最新推出之醫療設備並積極行銷，透過提供客戶完整之產品教育應用，提升國外原廠及客戶對本公司之信賴及依存度。

### (二)長期營運方向

本公司計劃對外更進一步整合上下游醫療資源，將台灣優質的醫療服務品質國際化，並將擴展整體佈局至亞太地區醫療設備市場租賃及管理，持續引進具競爭力之新產品、擴大服務通路、經銷更完整之產品線，並持續加強提供高附加價值之服務、增加策略夥伴，以達經濟規模，對內則有效精簡組織降低各項管銷成本，提高經營績效，並持續領先同業，成為亞太地區醫療服務事業領導者。

發展上，本公司一直採取穩健經營的腳步，在業務布局與擴展，堅持核心能力，強化行銷體系以快速反應市場變化，並且力求穩定獲利與成長。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

國內高階或大型醫療設備仍以歐美國家進口為主，本公司與國外醫療設備廠商雖已簽署設備經銷合約，惟經銷權續後若發生變動，將會影響本公司營運，故本公司以穩定持續銷售成績獲取醫療設備製造廠的肯定，同時培訓專業維修工程師，負責原廠後續維護保養。搭配行銷通路優勢，協助擴大消費市場需求，讓醫療設備製造廠認同，對本公司依存度相對提高，產生不可替代的地位，不致任意變更經銷權。

就法規環境而言，本公司除依法規及主管機關要求外，並積極強化公司治理，善盡企業社會責任，除給予員工優惠的各項福利與保障，亦期望能為投資人帶來更多效益，並創造更大的利益。

現代醫學對疾病的預防和治療在很大程度上依賴於先進醫療設備的診斷結果，隨著經濟的快速發展，人民生活水準不斷提高，對於醫療服務市場的品質要求大幅上升，從而直接導致醫療儀器市場需求的增加，前景普遍看好。

展望未來，醫影長遠發展，將為股東、為社會負責任，並為國人健康安全盡一己之力。

董事長:謝穗徽



總經理:謝穗徽



會計主管:車昕穎





職稱	國籍或冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初選日期	選持有股份		現任持有股份		配偶、未成 子女現在持		利用他人名 義持有股份		主經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	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 比	股數	持 比	股數	持 比	股數	持 比			職稱	姓名	
	中華民國	資基投有 限股份公 司	—	112.06.09	3年	105.06.28	5,787,375	26.98%	6,118,748	22.82%	—	—	—	—	—	無	無		
董 (註2)	中華民國	代表人： 周志誠	男 71- 80	112.06.09	3年	110.05.05	—	—	—	—	—	—	—	—	誠品聯合會計師事務所 安公司營倉造股份有限 陽程科技股份有限 公董事事 友華生技醫藥股份 有限公司獨立董事 行政院勞委會勞動 基金監理委員會委 員 社團法人台北市生 命線協會常務理事	無	無		
	中華民國	資基投有 限股份公 司	—	112.06.09	3年	105.06.28	5,787,375	26.98%	6,118,748	22.82%	—	—	—	—	—	無	無		
董 (註2)	中華民國	代表人： 許慧貞	女 51- 60	112.06.09	3年	106.09.27	—	—	8,000	0.03%	—	—	—	—	臺灣大學 管理學院 EMBA 高雄醫學 院醫學士 臺北市北 健管理醫 學院影像 部主任	本公司策略 長 臺安醫院 影像醫學 科醫師	無	無	



職稱	國籍或冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	(就)任日期	任期	初選日期	次日期	選持		有股		任股		未成		年有		份		利		用		他		主經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他董事或監察人			備註
									股數	持比	股數	持比	股數	持比	股數	持比	股數	持比	股數	持比	股數	持比	股數	持比	姓名	關係						
獨立董事	中華民國	黃宗興	男 71-80	112.06.09	112.06.09	3年	106.09.27																				無	無	無			
獨立董事	中華民國	洪宗賢	男 51~60	112.06.09	112.06.09	3年	111.06.08																				無	無	無			

職稱	國籍或冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初選日期	選持有股份		任股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		日前兼任本公司及其他公司之職務	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 比	股數	持 比	股數	持 比	股數	持 比	職稱	姓名		關係			
獨立 董事	中 華 民 國	何耕宇	男 51~ 60	112.06.09	3年	111.11.25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無	

註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；

本公司董事長兼任總經理，為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部將積極培訓合適人選；

另，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，本公司增加一席獨立董事席次之方式提升董事會職能及強化監督功能，

目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任四席獨立董事分列在財務會計、法律與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.每年度安排各董事參加中華公司治理協會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

註2：係以法人代表人身份當選董事，另名基投資股份有限公司董事長為謝穩徽。

2. 法人股東之主要股東：

115年4月16日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
名基投資股份有限公司	謝穗徽(40%)、錢敬絨(30%)、錢敬昇(30%)

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：不適用。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊：

115年3月31日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
謝穗徽 (董事)		臺灣大學 管理學院 EMBA 本公司總經理 名基投資(股)公司董事長 仲國投資(股)公司董事 吉商投資有限公司董事 永讚有限公司董事長、 樂誠有限公司董事長、 江蘇國贊醫療設備有限公司董事長兼 總經理 溫州頤影健診醫院有限公司董事 蒼南頤影綜合門診部有限公司董事	未與其他董事間具有配偶或二親等 以內親屬關係，無證券交易法第 26條之3第3項及第4項規定之 情事。 未有公司法第30條各款情事之 一。	無
柯貴榮 (董事)		中國醫藥學院醫學系學士 內科醫學會專科醫師 放射科醫學會專科醫師 台南市立醫院放射科主任 聯安醫院院長	未與其他董事間具有配偶或二親等 以內親屬關係，無證券交易法第 26條之3第3項及第4項規定之 情事。 未有公司法第30條各款情事之 一。	無
名基投資 股份有限公司 代表人:周志誠 (董事)		上海財經大學會計學博士 政治大學會計研究所碩士 政治大學法律在職碩士班 臺灣大學商學系會計組 誠品聯合會計師事務所所長/合夥會 計師 安倉營造股份有限公司董事 陽程科技股份有限公司獨立董事 友華生技醫藥股份有限公司獨立董事 行政院勞委會勞動基金監理委員會委員 社團法人台北市生命線協會常務監事	未與其他董事間具有配偶或二親等 以內親屬關係，無證券交易法第 26條之3第3項及第4項規定之 情事。 未有公司法第30條各款情事之 一。	註1

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
名基投資 股份有限公司 代表人：許慧貞 (董事)		本公司策略長 臺灣大學 管理學院 EMBA 高雄醫學院醫學系學士 臺北市北投健康管理醫院影像醫學部主任 振興醫院健康管理影像醫學科主任 國泰醫院高階影像健康檢查中心主治醫師 臺安醫院影像醫學科醫師	未與其他董事間具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。 未有公司法第30條各款情事之一。	無
陳維昭 (獨立董事)		日本國立東北大學醫學博士 臺灣大學醫學院醫科學士 臺灣大學醫學院教授 臺灣大學附設醫院 副院長 臺灣大學醫學院院長 臺灣大學校長 臺灣大學醫學院名譽教授 財團法人台灣醫學發展基金會董事長 國泰醫療財團法人董事會董事 法鼓山人文社會基金會董事 法鼓學校財團法人法鼓文理學院董事 麥當勞叔叔之家慈善基金會董事 財團法人十大傑出青年基金會監察人 社團法人國家生技醫療產業策進會監事 中華教育文化基金會董事 財團法人徐元智先生紀念基金會董事 永明生技投資股份有限公司董事長	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無 未有公司法第30條各款情事之一。	無
黃崇興 (獨立董事)		美國奧斯汀德州大學企業管理博士 臺灣大學電機工程學系學士 臺灣大學管理學院副院長暨商學研究所副教授/EMBA 執行長 長庚大學管理學院教授 鵬鼎控股(深圳)(股)公司董事 勤誠興業(股)公司獨立董事	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無 未有公司法第30條各款情事之一。	註2

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
洪宗賢 (獨立董事)		政治大學經營管理碩士 英國杜倫大學國際貿易及商業法碩士 臺北大學法律系碩士 臺灣大學政治系學士法律輔系 臺灣律師證書 中華人民共和國法律職業資格證書 約瑟爵濱國際法律事務所合夥人 福建信實律師事務所台籍律師 圓裕企業股份有限公司獨立董事	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無 未有公司法第 30 條各款情事之一。	註 3
何耕宇 (獨立董事)		英國華威大學財務金融博士 英國華威大學經濟財務碩士 臺灣大學財務金融商學士 臺灣大學財金系教授 臺灣大學管理學院副院長暨 EMBA 執行長	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

註 1：董事名基投資股份有限公司(代表人:周志誠)兼任二家：陽程科技股份有限公司獨立董事及友華生技醫藥股份有限公司獨立董事。

註 2：獨立董事黃崇興兼任一家：勤誠興業(股)公司獨立董事。

註 3：獨立董事洪宗賢兼任一家：圓裕企業股份有限公司獨立董事。

## 5. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

#### a. 多元化政策：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，也各自具有產業經驗與相關技能（如：醫療、財會及法律等），以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。

#### b. 具體管理目標：

本公司之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。

衡諸本公司本屆董事會 8 名董事成員（含 4 名獨立董事），整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力：擅長於行銷者及產業經驗為謝穗徽董事長；擅長於產業及理論結合之臺灣醫療權威泰斗為陳維昭獨立董事；擅長於企業管理並有財務專業能力或教學等經驗之黃崇興獨立董事及何耕宇獨立董事；擅長於法律事

務之洪宗賢獨立董事；擅長於產業經驗為柯貴榮董事及許慧貞董事；而周志誠董事等具備會計師或財務專業能力並有實際執業及管理或教學等經驗。

本公司 4 位獨立董事任期平均 5.57 年，何耕宇獨立董事任期年資為 3.3 年，洪宗賢獨立董事任期年資為 3.8 年，陳維昭獨立董事任期年資為 6.6 年；黃崇興獨立董事任期年資為 8.5 年。

董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 4 名獨立董事 50%；2 名具經理人身份之董事 25%。董事成員年齡分布區間計有 3 名董事位於 51-60 歲、1 名董事位於 61-70 歲、3 名董事位於 71-80 歲及 1 名董事位於 81-90 歲。除前述外，本公司亦注重董事會組成之性別平等，本屆董事成員包含 2 位女性成員，女性董事占比達 25%，未來仍持續致力於提升女性董事占比目標。董事多元化面向、互補及落實情形已包括且優於本公司「公司治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化等）、專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

#### 本公司董事會成員落實多元化政策之情形如下：

職稱	姓名	基本組成							產業經驗/專業									獨立董事任期			
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				營運判斷	經營管理	財務會計	商學經濟	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策	法律知識	ESG	3 年以下	4~6 年	6 年以上
					50-59 歲	60-69 歲	70-79 歲	80-89 歲													
董事	謝穗徽	中華民國	女	√	-	√	-	-	√	√	-	-	√	√	√	√	-	√	-	-	-
	周志誠		男	-	-	-	√	-	√	√	√	√	√	-	√	√	√	√	-	-	-
	許慧貞		女	√	√	-	-	-	√	√	-	-	√	√	√	√	-	√	-	-	-
	柯貴榮		男	-	-	-	√	-	√	√	-	-	√	√	√	√	-	√	-	-	-
獨立董事	陳維昭		男	-	-	-	-	√	√	√	-	-	√	√	√	√	-	√	-	-	√
	黃崇興		男	-	-	-	√	-	√	√	√	√	√	-	√	√	-	√	-	-	√
	何耕宇		男	-	√	-	-	-	√	√	√	√	√	-	√	√	-	√	-	√	-
	洪宗賢		男	-	√	-	-	-	√	√	-	-	√	-	√	√	√	√	-	√	-

#### 董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會任一性別董事席次達三分之一	未達成
二分之一以上獨立董事任期連續不超過三屆	已達成

#### (2) 董事會獨立性：

本公司董事長兼任總經理，為提升經營效率與決策執行力，本公司增加一席獨立董事席次以提升董事會職能及強化監督功能；現任董事間皆未具有二親等以內之親屬關係，優於法令規定；另為確保董事會運作之獨立性，董事對於會議事項，與其自身或其代表法人有利害關係者，均未參與討論及表決，以確保各議案之討論及表決係為董事客觀而獨立之判斷。

本公司現任董事會由 8 席董事組成，含 4 席獨立董事(占全體董事比例 50%)，個別董事之專業資格及獨立性，請參閱第 8-10 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」；各董事經學歷、性別及工作經驗資訊，請參閱第 3-7 頁「董事資料」；4 席獨立董事於提名前及選任後均已簽署符合獨立董

事資格條件之相關聲明書，公司每年皆定期檢視董事獨立性符合情形；經確認，全體獨立董事均符合獨立性資格。綜上，本公司董事會兼具獨立性、多元化及專業性。

(3)會議

本屆董事會自民國 112 年 6 月 9 日至民國 115 年 3 月 31 日共召開 15 次董事會，董事整體出席比率為 93%。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

115年3月31日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用其他有股份		主要經(學)歷	目前兼任之職務	具配偶或二親等以內關係			備註
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	謝穗徽	女	81.05.27	2,129,714	7.94%	—	—	—	—	臺灣大學管理學院 EMBA	基投資(股)公 司董事、吉 讚有限公司 董事長、樂 事有限公司 董事長、江 蘇有備有限 公司董事長 兼蘇州頤 頤有限公司 總經理、南 部診所董事 長	無	無	無	註1
策略長 兼醫療事 業處主管	中華民國	許慧貞	女	106.09.01	8,000	0.03%	—	—	—	—	臺灣大學管理學院 EMBA 高雄醫學系 醫學管理學 士 臺北市北投 醫院健康部 主任 振興醫院健 康管理 醫學部主任 國泰醫院高 階影像健康 檢查中心主 治醫師	臺安醫院影 像醫學 科醫師	無	無	無	
儀器銷售 處副總經 理兼資訊 安全管	中華民國	施沛澤	男	110.12.31	—	—	—	—	—	—	淡江大學電 子系特助 該公司董事 奇異亞洲醫 療設備股份 有限公司經 理	無	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)日期	持有股份		配偶、子女		利用他人	其他有份	主要經(學)歷	目前兼任之職務	具配偶或二親等之			備註
					股數	持比率	股數	持比率					姓名	關係	職稱	
管理處處長、財務處兼公司主治	中華民國	車昕穎	女	104.09.01	200	0.00%	—	—	—	—	政治大學商學院 EMBA 元智大學會計學系碩士 資誠聯合會計師事務所 經理 臺灣會計師考試及格 大陸會計師考試及格 國際內部稽核師考試及格	溫州頤影健康診事、蒼南有限公司監事、溫州頤影綜合門診部 有限公司監事、溫州頤影醫學影像診所有限公司監事	無	無	無	
儀器銷售處業務經理	中華民國	陳宗杰	男	113.04.01	4	0.00%	—	—	—	—	中華醫事科技大學工業安全衛生科學士 全群益生醫(股)公司業務經理	無	無	無	無	
儀器銷售處藥品部經理	中華民國	張菊芬	女	104.11.02	9,140	0.03%	—	—	—	—	嘉南藥理科技大學醫學士 奇異亞洲醫療設備股份有限公司銷售經理	無	無	無	無	
儀器銷售處藥品部經理	中華民國	慕子瑞	女	112.11.16	—	—	—	—	—	—	德明財經科技大學應用外語系學士 奇異亞洲醫療設備(股)公司業務助理 台灣 e-go 租車旅遊集團企劃專員	無	無	無	無	
財務部經理	中華民國	何嘉娣	女	97.03.01	5,300	0.02%	—	—	—	—	致理科大會計資訊系 台安醫院會計	無	無	無	無	
稽核經理	中華民國	蔡芳宜	女	112.6.1	4,385	0.02%	—	—	—	—	臺灣大學會計系學士 工商財經數位(股)公司會計副理 智泰科技(股)公司會計經理 勤業眾信聯合會計師事務所審計部經理 眾信聯合會計師事務所審計部副組長	無	無	無	無	

註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部將積極培訓合適人選；

另，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，本公司增加一席獨立董事會職能及強化監督功能，

目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任四席獨立董事分別在財務會計、法律與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.每年度安排各董事參加中華公司治理協會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

註2：未達小數點以下兩位以「0.00%」計，未持有股份以「-」計。

## 二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### 1.最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

#### (一) 114 年度支付一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元；仟股：%

職稱	姓名	董事酬金				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)(註1)		業務執行費用(D)(註3)		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		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		本公司	財務報告內所有公司				
董事長	謝穗徽	-	-	2,209	2,209	60	60	60	60	11,850	15,981	-	-	14,119	18,250	7.61%	9.84%	無
董事	名基投資股份有限公司代表人:周志誠	-	-	884	884	60	60	60	60	-	-	-	-	944	944	0.51%	0.51%	無
董事	柯貴榮	-	-	884	884	50	50	50	50	-	-	-	-	934	934	0.50%	0.50%	無
董事	名基投資股份有限公司代表人:許慧貞	-	-	442	442	40	40	40	40	2,303	2,303	108	108	2,893	2,893	1.56%	1.56%	無
獨立董事	陳維昭	-	-	1,325	1,325	60	60	60	60	-	-	-	-	1,385	1,385	0.75%	0.75%	無
獨立董事	黃崇興	-	-	1,414	1,414	60	60	60	60	-	-	-	-	1,474	1,474	0.79%	0.79%	無
獨立董事	洪宗賢	-	-	1,325	1,325	60	60	60	60	-	-	-	-	1,385	1,385	0.75%	0.75%	無
獨立董事	何耕宇	-	-	1,414	1,414	60	60	60	60	-	-	-	-	1,474	1,474	0.79%	0.79%	無

1.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；本公司獨立董事給付薪酬係依據「董事報酬及酬勞分派辦法」之評估結果，獨立董事之酬勞分配採權數比例制，依照職務、參與公司事務之程度等給予不同權數，予以合理之酬勞，並經薪酬委員會通過後提報董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：係填列截至年報刊印日，民國114年度經董事會通過決議配發之董事酬勞金額，表列金額為估算數。

註2：係填列截至年報刊印日，民國114年度經董事會通過決議配發之派員工酬勞金額，表列金額為估算數。

註3：此為董事出席董事會所發放之車馬費。

### 酬金級距表

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	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	柯貴榮、周志誠(註)、許慧貞(註)	柯貴榮、周志誠(註)、許慧貞(註)	柯貴榮、周志誠(註)	柯貴榮、周志誠(註)	柯貴榮、周志誠(註)	柯貴榮、周志誠(註)
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇	黃崇興、陳維昭、洪宗賢、何耕宇
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	謝穗徽	謝穗徽	許慧貞(註)	許慧貞(註)	許慧貞(註)	許慧貞(註)
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)	—	—	謝穗徽	謝穗徽	—	—
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—	謝穗徽
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—	—	—
總計	共 8 人	共 8 人	共 8 人	共 8 人	共 8 人	共 8 人

註：係名基投資股份有限公司代表人。

(二) 114 年度支付總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元；仟股；%

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) (註1)			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	現金	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	謝穗微												
儀器銷售處副總經理兼資訊安全主管	施沛澤												
策略長兼醫療事業處主管	許慧貞	18,493	22,624	324	324	-	-	1,047	-	1,047	19,864	23,995	無
管理處處長、財務長兼公司治理主管	車昕穎												

註1：係填列截至年報刊印日，民國114年度經董事會通過分派員工酬勞金額，表列金額為估算數。

酬金級距表

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	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	施沛澤、許慧貞、車昕穎	施沛澤、許慧貞、車昕穎
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)	謝穗微	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	謝穗微
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	共 4 人	共 4 人

(三) 前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元；仟股；%

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) (註1)				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	現金	股 金 額	票 額	現 金 額	本公司	財務報 告 內所有 公司		
總經理	謝穗徽	11,850	15,981	-	-	-	-	-	-	-	11,850	15,981	6.39%	8.61%	無
儀器銷售處副 總經理兼資訊 安全主管	施沛澤	2,265	2,265	108	108	-	-	719	-	-	3,092	3,092	1.67%	1.67%	無
策略長兼醫療 事業處主管	許慧貞	2,303	2,303	108	108	-	-	-	-	-	2,411	2,411	1.30%	1.30%	無
管理處處長、財 務長兼公司治 理主管	車昕穎	2,075	2,075	108	108	-	-	328	-	-	2,511	2,511	1.35%	1.35%	無
藥品部經理	慕子瑞	1,048	1,048	46	46	-	-	623	-	-	1,717	1,717	0.93%	0.93%	無

註1：係填列截至年報刊印日，民國114年度經董事會通過分派過分派員工酬勞金額，表列金額為估算數。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	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	謝穗徽	—	2,603	2,603	1.40%
	儀器銷售處副總經理兼資訊安全主管	施沛澤				
	策略長兼醫療事業處主管	許慧貞				
	管理處處長、財務長兼公司治理主管	車昕穎				
	儀器銷售處業務經理	陳宗杰				
	儀器銷售處藥品部經理	張菊芬				
	儀器銷售處藥品部經理	慕子瑞				
	財務部經理	何嘉娣				
	稽核經理	蔡芳宜				

註 1：係填列民國 114 年度曾任職之經理人。

註 2：係填列截至年報刊印日，民國 114 年度經董事會通過分派員工酬勞金額，表列金額為估算數。

註 3：稅後純益係指民國 114 年度個體財務報告之稅後純益。

2. 分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

(1) 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

職稱	113 年度酬金總額占稅後純益比例(%)		114 年度酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	14.89%	17.34%	13.26%	15.49%
總經理及副總經理	12.04%	14.49%	10.71%	12.93%

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

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

114 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	謝穗徽	5/5	0	100%	112年06月09日改選連任，114年度應出席5次。
董事	名基投資股份有限公司(代表人:周志誠)	5/5	0	100%	
董事	柯貴榮	5/5	0	100%	
董事	名基投資股份有限公司(代表人:許慧貞)	4/5	1	80%	
獨立董事	黃崇興	5/5	0	100%	
獨立董事	陳維昭	5/5	0	100%	
獨立董事	洪宗賢	5/5	0	100%	
獨立董事	何耕宇	5/5	0	100%	

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，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「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：

董事姓名	會議日期	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
謝穗徽	114年3月10日	經理人114年度每月薪酬、年終獎金發放案	謝穗徽兼任本公司經理人	本議案除謝董事穗徽兼任經理人，依法迴避外，其餘出席董事，無異議照案通過。
謝穗徽	114年3月10日	本公司113年度員工及董事酬勞分配案	員工酬勞分配	本議案除謝董事穗徽依法迴避外，其餘出席董事，無異議照案通過。
謝穗徽	114年3月10日	本公司股票上櫃前現金增資發行普通股之經理人員工認股分配案	謝穗徽兼任本公司經理人	本議案除謝董事穗徽依法迴避外，其餘出席董事，無異議照案通過。
謝穗徽 許慧貞	114年12月26日	114年度本公司經理人各項薪酬給付彙整報告案	謝穗徽及許慧貞兼任本公司經理人	本議案除謝董事穗徽及許董事慧貞，依法迴避外，其餘出席董事，無異議後照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114.01.01~ 114.12.31	董事會	董事會內部自評	衡量項目包含下列面向 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 6.對永續經營(ESG)之參與
每年一次	114.01.01~ 114.12.31	董事會	董事成員自評	衡量項目包含下列面向 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之選任及持續進修 6.內部控制
每年一次	114.01.01~ 114.12.31	審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會	審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會成員自評	衡量項目包含下列面向 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

本公司民國 114 年度董事會、董事會成員、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會之自評結果整體平均分數為 4.9 分(滿分 5 分) 均為標準以上，且無重大之改善項目，評估結果於民國 115 年 3 月 9 日董事會向董事報告，並做為董事會及各功能性委員會成員其績效、薪酬及提名續任之參考。董事會及各功能性委員會整體運作完善，符合公司治理之要求，各委員會均克盡職責，有效提昇董事會職能。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (一)本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規範」以資遵循，並於董事會後即時將重要決議於公開資訊觀測站公告，以達資訊充分揭露及保障股東權益。
- (二)本公司分別於 106 年 5 月 23 日、106 年 9 月 27 日設立薪酬委員會及審計委員會，以協助董事會履行其監督職責，此二委員會由獨立董事所組成。為深化公司永續發展，於 113 年 08 月 13 日設立永續發展委員會。
- (三)本公司定期安排董事參與專業進修課程，使董事保持其核心價值及專業優勢與能力。民國 114 年度本公司委請社團法人中華公司治理協會舉辦「分裂國際情勢下日趨整合之國際租稅」及「企業併購實戰演練」等課程。
- (四)董事會責任險：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並向董事會報告。
- (五)本公司已建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。
- (六)本公司公司治理主管依據法令更新，每季於會議前請外部專業人士(如會計師或券商)向董事說明。

(二) 審計委員會運作情形參與董事會運作情形：

114 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事	黃崇興	5/5	0	100%	112 年 06 月 09 日改選連任，114 年度應出席 5 次。
獨立董事	陳維昭	5/5	0	100%	
獨立董事	洪宗賢	5/5	0	100%	
獨立董事召集人	何耕宇	5/5	0	100%	

備註：第三屆審計委員會任期：自 112 年 6 月 9 日至 115 年 6 月 8 日。

**設立資訊：**

為強化公司治理之內部監督機制及健全公司經營效益，本公司依據證券交易法規定，於民國 106 年 9 月 27 日起設置「審計委員會」替代監察人，該委員會成員由全體獨立董事組成。

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，旨在協助董事會執行其監督職責，其職責事項如下：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之各季及年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

**成員及專業資格、獨立性：**

有關審計委員會成員及專業資格、獨立性，請參閱本年報第 3-7 頁「董事資料」及第 8-10 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性訊揭露」。

**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，應敘明審計委員會召開日期、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：

開會日期 期別	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
114.03.10 第三屆 第九次	1.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 113 年度盈餘分配案 3.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 4.配合會計師事務所內部輪調變更本公司簽證會計師案 5.本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案	全體出席 委員無異 議通過	全體出席董 事照案通過

	6.本公司擬辦理 114 年度現金增資發行新股案 7.訂定本公司「114 年度現金增資員工認購普通股辦法」案 8.訂定本公司一一四年度「限制員工權利新股發行辦法」案 9.訂定本公司一一四年度「員工認股權憑證發行及認股辦法」案 10.修訂「公司章程」案 11.修訂「公司治理實務守則」案 12.修訂「董事會議事規範」案 13.修訂「薪工循環」案		
114.05.12 第三屆 第十次	1.本公司 114 年第 1 季合併財務報表案	全體出席 委員無異 議通過	全體出席董 事照案通過
114.08.11 第三屆 第十一次	1.本公司一一四年度第二季合併財務報表案 2.114 年度會計師財務及稅務報告簽證公費審核案 3.訂定「智慧財產管理辦法」案 4.訂定「人權政策」案	全體出席 委員無異 議通過	全體出席董 事照案通過
114.11.10 第三屆 第十二次	1.本公司一一四年度第三季合併財務報表案 2.修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案 3.修訂本公司「永續發展實務守則」案 4.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	全體出席 委員無異 議通過	全體出席董 事照案通過
114.12.26 第三屆 第十三次	1.一一五年度營運計畫案 2.一一五年度「稽核計畫表」案 3.對非關係人之捐贈案 4.修訂本公司「核決權限表」案	全體出席 委員無異 議通過	全體出席董 事照案通過

(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（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

1、獨立董事與內部稽核主管之溝通：

開會日期 期別	溝通事項	溝通結果
114.03.10 第三屆 第九次	1.113 年度內部控制缺失檢討及異常事項追蹤及改善情形報告 2.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 3.修訂「公司治理實務守則」案 4.修訂「董事會議事規範」案 5.修訂「薪工循環」案	洽悉 經審計委員 會決議通過
114.05.12 第三屆 第十次	1.114 年第一季稽核計畫執行情形報告	洽悉
114.08.11 第三屆 第十一次	1.114 年第二季稽核計畫執行情形報告 2.訂定「智慧財產管理辦法」案 3.訂定「人權政策」案	洽悉 經審計委員 會決議通過
114.11.10 第三屆 第十二次	1.114 年第三季稽核計畫執行情形報告 2.修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案 3.修訂本公司「永續發展實務守則」案 4.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	洽悉 經審計委員 會決議通過
114.12.26 第三屆 第十三次	1.113 年第四季稽核計畫執行情形報告 2.114 年度「稽核計畫表」案 3.修訂本公司「核決權限表」案	洽悉 經審計委員 會決議通過

2、獨立董事與會計師之溝通：

本公司年度財務報告須經審計委員會全體成員二分之一以上同意後始得送董事會決議，審計委員會於進行財務報告審閱前，會事先安排邀請簽證會計師針對查核結果及擬出具之查核意見作完整性說明。

開會日期 期別	溝通事項	溝通結果
114.03.10 第三屆 第九次	1.本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案 2.會計師事務所內部輪調變更簽證會計師說明 3.本公司 113 年度財務報表案 4.事務所品質管理制度之溝通及法令更新提醒	經審計委員會決議通過 洽悉
114.05.12 第三屆 第十次	1.本公司 114 年第 1 季合併財務報表案 2.法令更新提醒	經審計委員會決議通過 洽悉
114.08.11 第三屆 第十一次	1.本公司 114 年第 2 季合併財務報表案 2.114 年度會計師公費審核案 3.核閱發現及法令更新提醒	經審計委員會決議通過 洽悉
114.11.10 第三屆 第十二次	1.本公司 114 年第 3 季合併財務報表案 2.核閱發現及法令更新提醒	經審計委員會決議通過 洽悉
114.12.26 第三屆 第十三次	114 年度查核規劃	洽悉

四、審計委員會年度工作重點彙整：

114 年度審計委員會共召開 5 次，審議的事項主要包括

- (一)公司財務報表之允當表達：審核 113 年度財報及 114 年度第一季至第三季財報
- (二)簽證會計師之選(解)任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案：審核 114 年度任性及獨立性及審核簽證會計師公費
- (三)公司內部控制之有效實施：審核年度稽核計畫、內部稽核報告、修訂內部控制制度
- (四)各規章辦法檢視與修訂：公司治理實務守則、董事會議事規範、薪工循環、智慧財產管理辦法、人權政策、內部稽核制度實施細則、永續發展實務守則、永續報告書編製及驗證之作業程序及核決權限表等各規章辦法檢視。

註：

1.會計師獨立性評估：

項目	結果
1 簽證會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。(是否無利害關係人)	是
2 簽證會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。(是否無不適當利害關係)	是
3 簽證會計師與審計服務小組成員目前或前二年無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是
4 簽證會計師無擔任本公司辯護人或代表本公司協調與第三人間發生的衝突。(是否無)	是
5 主副簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)	是
6 簽證會計師與本公司無密切之商業關係。(是否無)	是
7 簽證會計師與本公司無潛在之僱傭關係。(是否無)	是
8 簽證會計師與本公司無與查核案件有關之或有公費。(是否無)	是
9 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性。(是否無)	是

項目	結果
10 簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。(是否無)	是
11 簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。(是否無)	是
12 簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。(是否無)	是
13 簽證會計師與審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係。(是否無)	是
14 簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是

## 2.會計師適任性評估

項目	結果
1 會計師如期完成公司各期財務報告暨查核(核閱)報告。(是否及時提供財務簽證報告)	是
2 各期報表查核及編制之準確性(不含公司資料變更)。(四大表)(所出具之簽證財務報告符合最新財務報告編製準則、會計準則公報及主管機關相關函令規定)	是
3 會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄。(是否互動頻繁並順利配合)	是
4 會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄。(是否進行關鍵查核事項及查核完成之溝通)	是
5 會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下紀錄。(是否與內部稽核人員及相關單位溝通發現結果及建議)	是
6 年度稅報及申報書於次年度申報期限前完成。(是否及時提供稅務簽證報告及申報書)	是
7 協助公司稅務規劃。(協助公司檢視稅務規劃並提供建議)	是
8 提供稅簽問題解決。(協助公司回覆稅務主管機關詢問之稅務事宜)	是
9 定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則。(提供適合課程訓練，包括 IFRS 新適用之公報)	是
10 對所詢問題之溝通與回覆。(是否迅速回應問題)	是
11 協助與主管機關間之溝通與協調。(是否及時且適當回覆主管機關所詢之問題)	是
12 會計師是否具備相關醫療器材產業查核經驗。	是
13 會計師事務所之聲譽是否良好	是
14 簽證會計師是否無任何法律訴訟案件，或主管機關糾正、調查之案件	是

(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	
一、公司是否依據「上市櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司已依相關法令訂定及修訂「公司治理實務守則」，並依法於公開資訊觀測站揭露之。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益	✓	(一) 本公司已依照「上市上櫃公司治理實務守則」設有發言人及代理發言人，負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異。
(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) 本公司與股務代理機構均定期更新並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。	無重大差異。
(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) 本公司已制訂「集團企業、特定公司、關係人及關係企業財務業務相關作業程序」及「關係人交易之管理」，並據以執行。針對本公司與關係人間之進銷貨買賣交易、勞務或技術服務、取得處分資產、資金貸與、背書保證等交易，明定其應踐行之控管程序及核決流程。各該關係人交易倘依規定應經董事會同意者，須先經董事會通過後，始得進行，於年度結束後並將提最近期股東會報告，以落實本公司與關係人間之風險控管。	無重大差異。
(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) 本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，避免本公司董事、經理人及受僱人因未諳法規規範而觸犯內線交易相關規定。本公司於每年宣導禁止內線交易之課程中提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公	無重大差異。
(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證價券？	✓		

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 告前十五日之封閉期間交易其股票，並以 E-mail 方式通知董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，避免董事誤觸該規範。	
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？	✓	(一) 本公司目前董事會成員共八席(含獨立董事四席)，且均具備專業背景、專業技能及產業經驗，故已落實多元化方針，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱第 10 頁「董事會多元化及獨立性」說明。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及其他審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 為強化公司治理與深化公司永續發展，本公司董事會轄下除依法設置審計委員會及薪資報酬委員會外，於 113 年 8 月 13 日自願設置永續發展委員會，藉由委員會專業分工及超然獨立立場，協助董事會決策並發揮效能。	無重大差異。
(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？	✓	(三) 本公司已於民國 112 年 4 月 26 日董事會訂定「董事會績效評估辦法」並依據該辦法每年執行一次內部董事會績效評估。董事會內部評估期間應於每年年度結束時，依據第 4 條及第 6 條之評估方式及評估程序執行內部董事會績效評估。本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，除應提供薪資報酬委員會及董事會檢討改進外，並作為董事薪資報酬及提名續任之參考。本公司	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																	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	<p>摘要說明</p> <p>司民國 114 年之董事會、董事成員及各功能性委員會績效評估於民國 115 年 1 月底前完成，並已呈送 115 年 3 月 9 日董事會報告。</p> <p>(四) 本公司每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，檢視會計師個人簡歷並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標 (AQIs)」。經本公司評估，簽證會計師皆符合獨立性及適任性標準，並提報 115 年 3 月 9 日審計委員會審議及董事會決議通過。</p>	無重大差異。																
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議事錄等)？	✓	<p>本公司已於 112 年 8 月 9 日由董事會決議通過設置專任之治理主管，包含辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需資料及投資人關係相關業務等，由財務長兼任。</p> <p>114 年度公司治理主管進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.05.12</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>分裂國際情勢下日趨整合之國際租稅</td> <td>3hrs</td> </tr> <tr> <td>114.05.12</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業併購實戰演練</td> <td>3hrs</td> </tr> <tr> <td>114.08.04</td> <td>財團法人會計研究發展基金會</td> <td>永續資訊編制與申報實務研習班</td> <td>6hrs</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.05.12	社團法人中華公司治理協會	分裂國際情勢下日趨整合之國際租稅	3hrs	114.05.12	社團法人中華公司治理協會	企業併購實戰演練	3hrs	114.08.04	財團法人會計研究發展基金會	永續資訊編制與申報實務研習班	6hrs	無重大差異。
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																
114.05.12	社團法人中華公司治理協會	分裂國際情勢下日趨整合之國際租稅	3hrs																
114.05.12	社團法人中華公司治理協會	企業併購實戰演練	3hrs																
114.08.04	財團法人會計研究發展基金會	永續資訊編制與申報實務研習班	6hrs																
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？	✓	<p>本公司網站已設置投資人專區，並建有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真及電子郵件等方式與本公司聯繫。</p> <p>本公司企業永續發展委員會於民國 114 年 8 月 11 日，已將最近年度利害關係人之溝通情形，呈送於董事會進行報告。此溝通與回報機制，每年定期至</p>	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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	少一次。 本公司已委任永豐金證券股份有限公司服務代理部辦理股東會相關事務。	無重大差異。
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？	✓	本公司設有企業網站並與公開資訊觀測站連結且每月定期揭露相關財務業務資訊，供股東及社會大眾等參考。	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)？	✓	依規定設有發言人及代理發言人，並指定專人負責公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊及公司網站資訊揭露；並將法人說明會過程放置公司網站，法人說明會相關資料亦可連結至公開資訊觀測站查看。	無重大差異。
(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？	✓	本公司嚴格遵守法令，依法於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告(本公司已於民國115年3月9日董事會通過114年度財務報告並進行公告)，另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。	尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。
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)？	✓	1.員工權益與僱員關懷 本公司加深瞭解職場的多樣性(文化與性別)，擬定最佳行動計畫，並鼓勵員工參與國內外各項訓練課程與技術研討、規劃員工團體保險，重視勞工關係，提供平等就業機會，並建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，並訂有「人權政策」以確保員工權益，致力營造尊嚴、安全、平等的工作環境。本公司為促進勞資和諧關係，定期召開勞資會議，並提供完整的溝通管道，以即時聽取員工心聲與建議，作	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											
		<p>摘要說明</p> <p>為公司各項福利調整與制度優化之參考依據。</p> <p>2.投資者關係 本公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通，且指派專人依據法令規定於公開資訊觀測站中揭露本公司資訊。本公司秉持維護股東權益、平等對待股東的原則，除依法定期召集股東會，亦積極參與外部法人說明會。</p> <p>3.供應商關係 依公司政策與供應商建立長期且互信、互利之關係。</p> <p>4.利害關係人之權利 公司落實發言人制度，致力於改善利害關係人之關係，股東對公司營運績效有優先表示意見的權利外，並尊重及儘量滿足所有利害關係人(股東、員工、顧客、供應商)的要求。</p> <p>5.董事及監察人進修之情形 本公司董事已依法令規定參加進修課程，目前定期為董事安排適當之進修課程，截至114年底所有在任董事(含獨立董事)進修時數，皆符合「上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範」規定之訓練時數。</p> <p>114年度董事進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">全體董事(8位成員)</td> <td rowspan="2">社團法人中華公司治理協會</td> <td>分裂國際情勢 下日趨整合之 國際租稅</td> <td>3hrs</td> </tr> <tr> <td>企業併購實戰 演練</td> <td>3hrs</td> </tr> </tbody> </table> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司由董事會作為風險管理最高治理單位，指派適</p>	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	全體董事(8位成員)	社團法人中華公司治理協會	分裂國際情勢 下日趨整合之 國際租稅	3hrs	企業併購實戰 演練	3hrs	
姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數										
全體董事(8位成員)	社團法人中華公司治理協會	分裂國際情勢 下日趨整合之 國際租稅	3hrs										
		企業併購實戰 演練	3hrs										

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	
		<p>摘要說明</p> <p>當風險管理推動與執行單位，由該單位負責審查風險管理政策與程序，並經董事會核定後執行。本公司依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。</p> <p>7.客戶政策之執行情形 與客戶維持穩定良好關係，瞭解客戶需求、依其需求調整相關作業標準，並配合客戶的持續稽核及改善，確保滿足客戶需求，以創造公司利潤及達到雙贏目標。</p> <p>8.公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司每年均為董事購買「董事責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額及承保範圍符合需求，並向董事會報告。</p>	
		<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限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：</p> <p>114年度(第十二屆)公司治理評鑑結果，已改善及擬改善事項說明如下：</p> <p>(一)已改善情形：</p> <p>1.公司115年度股東常會將於五月底前召開。</p> <p>(二)目前優先加強事項：</p> <p>1.訂定並詳細於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法（包括貪汙）與不道德行為的檢舉制度。</p> <p>2.於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容。</p>	

(四) 公司設置薪酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司自 106 年 5 月起依據證券交易法規定，由全體獨立董事組成薪資報酬委員會。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 薪酬委員會成員家數	備註
	姓名					
獨立董事	黃崇興	請參閱第 8-10 頁「董事專業資格及 獨立董事獨立性資訊揭露」			1 家	—
獨立董事	陳維昭				—	—
獨立董事	洪宗賢				1 家	—
獨立董事	何耕宇				—	—

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (2) 定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定董事及經理人之薪資報酬。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性。

本屆委員任期：112 年 08 月 09 日至 115 年 06 月 08 日，114 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	黃崇興	2/2	0	100%	112年06月09日改選連任，114年度應出席2次。
委員	陳維昭	2/2	0	100%	
委員	洪宗賢	2/2	0	100%	
委員	何耕宇	2/2	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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

董事會日期	薪酬委員會日期	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.10	114.03.10 第三屆	1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分配案	全體出席委員無異議通過	全體出席董事同意通過

	第七次	2.經理人 114 年度每月薪酬、年終獎金發放案 3.訂定本公司「114 年度現金增資員工認購普通股辦法」案 4.本公司現金增資發行普通股之經理人員工認股分配案 5.訂定本公司 114 年度「限制員工權利新股發行辦法」案 6.訂定本公司 114 年度「員工認股權憑證發行及認股辦法」案		
114.12.26	114.12.26 第三屆第八次	1.114 年度本公司各項薪酬給付彙整報告案 2.114 年度本公司經理人各項薪酬給付彙整報告案	全體出席委員無異議通過	全體出席董事同意通過

### (五) 永續發展委員會之組成、職責及運作情形

本公司為積極推動落實企業永續及誠信經營與社會責任，及為配合公司未來營運走向國際化，於民國 113 年 8 月 13 日董事會決議通過設置「企業永續發展委員會」，並由 4 席董事(含 2 名獨立董事)及公司治理主管，共 5 人組成。

#### 1. 永續發展委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	備註
董事長	謝穗徽	專業資格： 具備經營管理及領導決策，將公司達成永續發展之企業 主要學經驗： 臺灣大學 管理學院 EMBA 本公司總經理、名基投資(股)公司董事長、仲國投資(股)公司董事、吉商投資有限公司董事、永讚有限公司董事長、樂誠有限公司董事長、江蘇國贊醫療設備有限公司董事長兼總經理、溫州頤影健診醫院有限公司董事、蒼南頤影綜合門診部有限公司董事	—
獨立董事	黃崇興	專業資格： 具備 ESG 評鑑能力、財務金融等專業 主要學經驗： 美國奧斯汀德州大學企業管理博士、臺灣大學電機工程學系學士 臺灣大學管理學院副院長暨商學研究所副教授/EMBA 執行長、長庚大學管理學院教授/工商系系主任/商管專業學院執行長、鵬鼎控股(深圳)(股)公司董事、勤誠興業(股)公司獨立董事	—
獨立董事	何耕宇	專業資格： 具備 ESG 評鑑能力、財務金融等專業 主要學經驗： 英國華威大學財務金融博士、英國華威大學經濟財務碩士、臺灣大學財務金融商學士 臺灣大學財金系教授、臺灣大學管理學院副院長暨 EMBA 執行長	—
董事名基投資股份有限公司代表人	周志誠	專業資格： 擔任過多間上市櫃公司之獨立董事，了解企業永續發展之重要性 主要學經驗： 上海財經大學會計學博士、政治大學會計研究所碩士、政治大學法律在職碩士班、臺灣大學商學系會計組 誠品聯合會計師事務所所長/合夥會計師、安倉營造股份有限公司董事、陽程科技股份有限公司獨立董事、友華生技醫藥股份有限公司獨立董事、行政院勞委會勞動基金監理委員會委員、社團法人台北市生命線協會常務理事	—

身分別	條件		專業資格與經驗	備註
	姓名			
管理處處長、財務司治理主管	車昕穎		專業資格： 具備經營管理及領導決策，將公司達成永續發展之企業 主要學經驗： 政治大學商學院 EMBA、元智大學會計學系碩士 資誠聯合會計師事務所經理、臺灣會計師考試及格、大陸會計師考試及格、國際內部稽核師考試及格、溫州頤影健診醫院有限公司監事、蒼南頤影綜合門診部有限公司監事、溫州頤影醫學影像診斷有限公司監事	—

## 2. 永續發展委員會職責範圍

本公司依「永續發展委員會組織規程」第六條規定，本公司永續發展委員會之職責範圍如下：

- (1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

## 3. 永續發展委員會運作情形資訊

本屆委員任期：113年08月13日至115年06月08日，114年度永續發展委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	謝穗徽	2/2	0	100%	113年08月13日成立，114年度應出席2次。
委員	黃崇興	2/2	0	100%	
委員	何耕宇	2/2	0	100%	
委員	周志誠	2/2	0	100%	
委員	車昕穎	2/2	0	100%	
其他應記載事項：					
董事會日期	永續委員會日期	議案內容		永續發展委員會決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114.08.11	114.08.11 第一屆第三次	1.成立永續推動小組 2.本公司113年度永續報告書案		全體出席委員無異議通過	全體出席董事同意通過
114.11.10	114.11.10 第一屆第四次	1.修訂本公司「永續發展實務守則」案 2.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案		全體出席委員無異議通過	全體出席董事同意通過

(六) 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																
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？	✓	<p>本公司於113年08月13日董事會會議決議成立「永續發展委員會」，委任2位董事、2位獨立董事及1位經理人，共計5位永續委員，作為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長擔任召集人及會議主席，與業務部及財務部等高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。本公司於民國114年8月增設永續推動小組，分為五個小組，包含「公司治理」、「環境永續」、「社會責任」、「法遵風控」及「供應鏈管理」，依部門職能指派ESG相關業務。</p> <p>本公司永續發展委員會114年共召開2次會議，並將下列內容呈報董事會：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>董事會日期</th> <th>永續委員會日期</th> <th>議案內容</th> <th>永續發展委員會決議結果</th> <th>永續發展委員會對發展意見之處理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.08.11</td> <td>114.08.11 第一屆第三次</td> <td>報告案： 1.113 年利害關係人溝通情形暨重大主題鑑別報告案。 討論案： 1.成立永續推動小組 2.本公司 113 年度永續報告書案</td> <td>全體委員無異通過</td> <td>全體董事同意通過</td> </tr> <tr> <td>114.11.10</td> <td>114.11.10 第一屆第四次</td> <td>討論案： 1.修訂本公司「永續發展實務守則」案 2.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案</td> <td>全體委員無異通過</td> <td>全體董事同意通過</td> </tr> </tbody> </table>	董事會日期	永續委員會日期	議案內容	永續發展委員會決議結果	永續發展委員會對發展意見之處理	114.08.11	114.08.11 第一屆第三次	報告案： 1.113 年利害關係人溝通情形暨重大主題鑑別報告案。 討論案： 1.成立永續推動小組 2.本公司 113 年度永續報告書案	全體委員無異通過	全體董事同意通過	114.11.10	114.11.10 第一屆第四次	討論案： 1.修訂本公司「永續發展實務守則」案 2.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	全體委員無異通過	全體董事同意通過	無重大差異。
董事會日期	永續委員會日期	議案內容	永續發展委員會決議結果	永續發展委員會對發展意見之處理														
114.08.11	114.08.11 第一屆第三次	報告案： 1.113 年利害關係人溝通情形暨重大主題鑑別報告案。 討論案： 1.成立永續推動小組 2.本公司 113 年度永續報告書案	全體委員無異通過	全體董事同意通過														
114.11.10	114.11.10 第一屆第四次	討論案： 1.修訂本公司「永續發展實務守則」案 2.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案	全體委員無異通過	全體董事同意通過														
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？	✓	<p>本公司風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、薩摩亞及中國大陸既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司永讚有限公司、樂誠有限公司及江蘇國贊醫療設備有限公司納入範疇。</p> <p>本公司將依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡</p>	無重大差異。															

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
	<p>摘要說明</p> <p>量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>重大主題</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>氣候變遷</td> <td>本公司為醫療器材經銷公司，營運據點為辦公室，並無從事生產製造項目，溫室氣體屬間接排放型態，使電力產生之二氧化碳為主要排放來源，節能減碳策略以降低紙張用量、隨手關燈、調控空調溫度及落實資源回收為主。</td> </tr> <tr> <td>水資源管理</td> <td>本公司營運用水之水源100%來自臺北自來水公司，僅供員工及來賓使用，至於使用過的生活污水均由下水道排放，並透過臺北市政府下水道進行處理。為節省用水，陸續調整各用水設施，如汰換老舊設備並選用節水標章商品、調整洗手檯及馬桶出水水量，並於用水明顯處張貼提醒節約用水告示等，藉以達到省水及降低對環境污染等。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>職業安全</td> <td>定期參與大樓管委會舉辦之消防防災演練以及安排員工定期健康檢查。</td> </tr> <tr> <td>人才吸引與留任</td> <td>持續強化薪資結構增加薪資市場競爭力，建立具競爭力的薪酬與福利制度，並強化留任措施如人才發展、員工福利、激勵獎酬等。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>法令遵循</td> <td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 本公司嚴格遵守相關法令規範，制訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」，以誠信、公平、合理從事各項營運活動，並鼓勵同仁呈報任何非法或違反道德準則之行為。</td> </tr> <tr> <td>強化董事職能</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>為董事規畫相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</li> <li>為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>利害關係人溝通</td> <td>建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</td> </tr> </tbody> </table>		面向	重大主題	說明	環境	氣候變遷	本公司為醫療器材經銷公司，營運據點為辦公室，並無從事生產製造項目，溫室氣體屬間接排放型態，使電力產生之二氧化碳為主要排放來源，節能減碳策略以降低紙張用量、隨手關燈、調控空調溫度及落實資源回收為主。	水資源管理	本公司營運用水之水源100%來自臺北自來水公司，僅供員工及來賓使用，至於使用過的生活污水均由下水道排放，並透過臺北市政府下水道進行處理。為節省用水，陸續調整各用水設施，如汰換老舊設備並選用節水標章商品、調整洗手檯及馬桶出水水量，並於用水明顯處張貼提醒節約用水告示等，藉以達到省水及降低對環境污染等。	社會	職業安全	定期參與大樓管委會舉辦之消防防災演練以及安排員工定期健康檢查。	人才吸引與留任	持續強化薪資結構增加薪資市場競爭力，建立具競爭力的薪酬與福利制度，並強化留任措施如人才發展、員工福利、激勵獎酬等。	公司治理	法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 本公司嚴格遵守相關法令規範，制訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」，以誠信、公平、合理從事各項營運活動，並鼓勵同仁呈報任何非法或違反道德準則之行為。	強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> <li>為董事規畫相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</li> <li>為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</li> </ol>		利害關係人溝通	建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
面向	重大主題	說明																						
環境	氣候變遷	本公司為醫療器材經銷公司，營運據點為辦公室，並無從事生產製造項目，溫室氣體屬間接排放型態，使電力產生之二氧化碳為主要排放來源，節能減碳策略以降低紙張用量、隨手關燈、調控空調溫度及落實資源回收為主。																						
	水資源管理	本公司營運用水之水源100%來自臺北自來水公司，僅供員工及來賓使用，至於使用過的生活污水均由下水道排放，並透過臺北市政府下水道進行處理。為節省用水，陸續調整各用水設施，如汰換老舊設備並選用節水標章商品、調整洗手檯及馬桶出水水量，並於用水明顯處張貼提醒節約用水告示等，藉以達到省水及降低對環境污染等。																						
社會	職業安全	定期參與大樓管委會舉辦之消防防災演練以及安排員工定期健康檢查。																						
	人才吸引與留任	持續強化薪資結構增加薪資市場競爭力，建立具競爭力的薪酬與福利制度，並強化留任措施如人才發展、員工福利、激勵獎酬等。																						
公司治理	法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 本公司嚴格遵守相關法令規範，制訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」，以誠信、公平、合理從事各項營運活動，並鼓勵同仁呈報任何非法或違反道德準則之行為。																						
	強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> <li>為董事規畫相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</li> <li>為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</li> </ol>																						
	利害關係人溝通	建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。																						

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合理之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		無重大差異。  無重大差異。
	✓		
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？		✓	無重大差異。

摘要說明		風險影響面向		風險描述	因應措施
風險類別	風險議題	極端氣候致水災	財務面	醫療器材多放置於醫院地下室，機器設備受損所造成財產損失	評估點可能因極度降水或屋頂漏水(淹水)，並執行風險減緩措施
實體	氣候導出	營收減少、成本增加、設備提前淘汰	財務面	出貨遞延造成供貨延遲，時程無法符合	針對較常用機型提早備貨，提供備用
實體	天災致出	營收減少、股價下降	財務面		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																											
	是	否																																												
<p>(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？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>本公司於 114 年 1 月進行溫室氣體盤查教育訓練，預計於 116 年完成溫室氣體盤查。</p>																																											
	<p>摘要說明</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>遞延(例如：美國暴雪)</td> <td>營運面</td> <td>業務計畫延遲、公司營運中斷、供應鏈斷鏈</td> <td>合客戶需求，客戶轉而尋求其他廠商</td> <td>機給客戶先行使用</td> </tr> <tr> <td>強制排放量報義務</td> <td>社會面</td> <td>市場需求降低、現有客戶流失</td> <td>政策變化導致現有資產沖銷和提前報廢</td> <td>增加採購來源備源方案；找尋綠色供應商；或年度供應金額前五大供應商要求減碳</td> </tr> <tr> <td>財務面</td> <td>財務面</td> <td>成本增加、設備汰前淘汰</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th>機會類別</th> <th>機會因子</th> <th>衝擊影響面向</th> <th>機會描述</th> <th>因應措施</th> </tr> <tr> <td rowspan="3">其他</td> <td>提供未被市場滿足之醫療需求</td> <td>財務面 營運面 社會面</td> <td>營收增加 提升營運效率、強化供應商關係 提升市場需求、強化企業競爭力</td> <td>因氣候變遷而造成的疾病將成為未來生技醫藥產業重點</td> <td>評估氣候相關疾病所產生的未被滿足需求，關注新儀器及軟體研發趨勢，尋求經銷機會</td> </tr> <tr> <td>(四) 本公司雖未統計過去兩年溫室氣體排放量及廢棄物總量並制定節能減碳、溫室氣體減量之政策，但，透過合理使用冷氣、使用回收紙等措施，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續減少用電量，達到碳排放量之減量。</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>◎水資源管理： 本公司訂有用水管理政策及員工節水行為準則，追求水資源永續利用，精進水資源管理，提升用水效率。以 113 年為基準年，針對 114 年排水量，較 113 基準年減少 6.98%。</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p style="text-align: right;">單位：百萬公升 (千立方公尺)</p> <table border="1" style="width: 100%; margin-left: auto;"> <tr> <td></td> <td>113 年</td> <td>114 年</td> </tr> <tr> <td>取水量</td> <td>0.401</td> <td>0.373</td> </tr> <tr> <td>排水量</td> <td>0.401</td> <td>0.373</td> </tr> </table>			遞延(例如：美國暴雪)	營運面	業務計畫延遲、公司營運中斷、供應鏈斷鏈	合客戶需求，客戶轉而尋求其他廠商	機給客戶先行使用	強制排放量報義務	社會面	市場需求降低、現有客戶流失	政策變化導致現有資產沖銷和提前報廢	增加採購來源備源方案；找尋綠色供應商；或年度供應金額前五大供應商要求減碳	財務面	財務面	成本增加、設備汰前淘汰			機會類別	機會因子	衝擊影響面向	機會描述	因應措施	其他	提供未被市場滿足之醫療需求	財務面 營運面 社會面	營收增加 提升營運效率、強化供應商關係 提升市場需求、強化企業競爭力	因氣候變遷而造成的疾病將成為未來生技醫藥產業重點	評估氣候相關疾病所產生的未被滿足需求，關注新儀器及軟體研發趨勢，尋求經銷機會	(四) 本公司雖未統計過去兩年溫室氣體排放量及廢棄物總量並制定節能減碳、溫室氣體減量之政策，但，透過合理使用冷氣、使用回收紙等措施，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續減少用電量，達到碳排放量之減量。					◎水資源管理： 本公司訂有用水管理政策及員工節水行為準則，追求水資源永續利用，精進水資源管理，提升用水效率。以 113 年為基準年，針對 114 年排水量，較 113 基準年減少 6.98%。						113 年	114 年	取水量	0.401	0.373	排水量
遞延(例如：美國暴雪)	營運面	業務計畫延遲、公司營運中斷、供應鏈斷鏈	合客戶需求，客戶轉而尋求其他廠商	機給客戶先行使用																																										
強制排放量報義務	社會面	市場需求降低、現有客戶流失	政策變化導致現有資產沖銷和提前報廢	增加採購來源備源方案；找尋綠色供應商；或年度供應金額前五大供應商要求減碳																																										
財務面	財務面	成本增加、設備汰前淘汰																																												
機會類別	機會因子	衝擊影響面向	機會描述	因應措施																																										
其他	提供未被市場滿足之醫療需求	財務面 營運面 社會面	營收增加 提升營運效率、強化供應商關係 提升市場需求、強化企業競爭力	因氣候變遷而造成的疾病將成為未來生技醫藥產業重點	評估氣候相關疾病所產生的未被滿足需求，關注新儀器及軟體研發趨勢，尋求經銷機會																																									
	(四) 本公司雖未統計過去兩年溫室氣體排放量及廢棄物總量並制定節能減碳、溫室氣體減量之政策，但，透過合理使用冷氣、使用回收紙等措施，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續減少用電量，達到碳排放量之減量。																																													
	◎水資源管理： 本公司訂有用水管理政策及員工節水行為準則，追求水資源永續利用，精進水資源管理，提升用水效率。以 113 年為基準年，針對 114 年排水量，較 113 基準年減少 6.98%。																																													
	113 年	114 年																																												
取水量	0.401	0.373																																												
排水量	0.401	0.373																																												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>註1：取水來源為臺北自來水公司，皆為淡水。            註2：營運據點所在地區（臺北）之水源壓力為中低（Low-Medium）等級。            註3：本公司皆為一般家庭用水，其計算為：取水量=排水量，無耗水量。            註4：取水量依據臺北自來水公司繳費通知單統計取水總量。</p>	
四、社會議題	<p>（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？</p> <p>✓</p>	<p>（一）本公司注重人權的維護與保障，遵照當地勞動法規，承諾禁止強迫勞動、雇用童工、職場歧視及性騷擾等事件之發生。本公司也深刻意識到有效的溝通是落實以上人權承諾的關鍵，因此利用公司內部通訊管道，如電子郵件、公告欄與內部會議等，宣導公司的人權理念，並依據國際人權公約與倡議內容等於114年08月11日董事會通過訂定「人權政策」。此外本公司設有聯絡信箱作為員工投訴的渠道，並限制信箱登入權限，讓員工能安心於非公開平台反應意見。並制定有「供應商管理政策」，要求供應商遵守勞動法律規定，及尊重國際公認基本勞動人權。</p> <p>（二）公司已訂定及實施合理員工福利措施，依員工績效考核發予績效獎金及年終獎金，並依公司章程提撥員工酬勞，舉辦年度員工旅遊及不定期聚餐等。</p> <p>◎醫影員工福利措施總覽</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 職場福利</li> <li>2. 員工專屬團體保險（包含意外、醫療險等）、員工認股制度、年終獎金、勞工退休金提撥（6%）、彈性工時</li> <li>3. 節慶福祉及年度活動</li> <li>4. 三節獎金（農曆春節、端午節、中秋節）、員工聚餐、尾牙活動</li> <li>5. 健康關懷與生活照護</li> <li>6. 生育補助津貼、產假、育嬰假、婚喪津貼、健康檢查、員工旅遊</li> </ol>	無重大差異。
（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？ <p>✓</p>	無重大差異。		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(三) 公司是否提供員工安全健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(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？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應管理政策，要求供應商在環保、職業安全或勞動人權等議題，及其實施情形</p>	✓	否	無重大差異。
	✓	否	無重大差異。
	✓	否	無重大差異。
	✓	否	無重大差異。
	✓	否	無重大差異。
<p>(六) 公司是否訂定供應管理政策，要求供應商在環保、職業安全或勞動人權等議題，及其實施情形</p>	✓	否	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	<p>摘要說明</p> <p>本公司永續報告書依循全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 所頒布之 GRI 永續報告準則 2021 年版 (GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)、永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 行業準則 - 醫療設備與用品 (Health Care Distributors)、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 (Taipei Exchange, TPEX) 上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法、聯合國 (United Nations, UN) 永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs) 等國際通用準則撰寫。</p>	本公司預計於 117 年取得第三方驗證單位確信意見。
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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 108 年 2 月董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國 110 年 3 月及民國 112 年 3 月經董事會通過修正該守則，並於民國 112 年 3 月更名為「永續發展實務守則」，以強化企業社會責任之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本公司網站 <a href="http://www.mic-tw.com/">http://www.mic-tw.com/</a> 。			

上市上櫃公司氣候相關資訊  
1.氣候相關資訊執行情形

項目		執行情形			
1.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。	本公司以董事會為氣候治理之最高單位，113年8月13日董事會會議決議設置「永續發展委員會」，由董事長擔任召集人，成員包含2位獨立董事、2位董事與1位經理人，負責統籌氣候變遷及永續策略之推動與監督，確保氣候行動與公司整體營運方針一致。針對已辨識或新出現之氣候相關風險，管理階層將進行初步評估與因應分析，必要時彙整相關資訊與處理建議向董事會報告，以作為董事會監督、決策及資源配置之參考依據。透過上述治理架構，本公司持續強化氣候議題之管理機制，並將氣候風險納入整體營運管理與永續發展考量之中。				
2.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)。	面對氣候變遷問題，勢必會對產業供應鏈與市場業務銷售條件產生相當程度之影響與改變，本公司短期內除了落實內部節約資源與減少碳排放之設計規劃外，從中長期觀察，整體市場或將走向碳定價與碳課稅之趨勢，對於產品之採購及銷售層面而言，存在著成本上漲之可能性，因此，對於後續可能因為氣候變遷帶來的產品乃至產業轉型或調整，將會是本公司未來包含在財務規劃面上必須考量與規劃因應之課題，也是需導入系統性管理及風險評估之事業標的之一。 氣候變遷風險與機會影響摘要如下：				
風險類別	風險議題	衝擊影響面向	風險描述	因應措施	期間
實體	極端氣候所導致水災	財務面 營收減少、成本增加、設備提前淘汰	醫療器材多放置於醫院地下室，機器設備受損所造成的財產損失	評估據點可能因極端降水受影響程度(淹水或屋頂漏水)，並執行風險減緩措施	中長期
實體	天災導致貨物延遲：(例如美國暴雪)	財務面 營收減少、股價下降	貨運延造成客戶需求，客戶轉無而尋求其他廠商	針對較常用機型提早備貨，提供備用機給客戶先行使用	短期
法規	強制排放專量報專義務	社會面 營運面 市場需求降低、現有客戶流失	政策變化導致現有資產沖銷和提前報廢	增加採購備源方案; 找尋綠色供應鍵; 或年度交易尋求額前五大大供應商要減碳	中期
機會類別	機會因子	衝擊影響面向	機會描述	因應措施	期間
其他	提供未被	財務面 營收增加	因氣候變遷而造成的疾病	評估氣候相關疾病所產生	短期

項目	執行情形					
	市場之醫療需求	營運面 社會面	提升營運效率、強化 供應商合作關係、強化 企業競爭力	將成為未來生技醫藥產業 重點	未被滿足需求，關注新儀器及新軟體研發趨勢，尋求 經銷機會	
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	面對全球極端氣候可能帶來之營運影響，本公司已將氣候風險納入整體風險管理政策，詳細內容請參閱項次2說明。					
4.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。	本公司為醫療器材買賣業，轉型行動對本公司財務暫無重大影響。 本公司董事會為本公司風險管理最高決策單位，監督風險管理政策執行情形，確保風險管理機制有效運作。每年定期辨識及評估後增修訂氣候風險與機會之策略與目標，追蹤專案執行情形及評估績效，並定期提報審計委員會及董事會。					
5.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。	不適用。					
6.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。	不適用。					
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用。					
8.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。	不適用。					
9.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。	請參照 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形，及 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。					

## 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：

單位：公噸二氧化碳當量 (t CO<sub>2</sub>e)

溫室氣體排放源	2024 年	2025 年
直接排放 (類別一)	70.79	72.38
能源間接排放 (類別二)	24.72	26.22
總排放量	95.51	98.60
營業收入 (新臺幣百萬元)	829.03	1,164.38
排放密集度 (tCO <sub>2</sub> e) / (新臺幣百萬元)	0.12	0.08

註：上述盤查資訊為截至年報刊印日之內部查證資料；如後續取得更明確之佐證並完成評估，將於 114 年永續報告書更新揭露並說明差異原因。

註 1：溫室氣體排放計算採營運控制權法進行盤查，以活動數據\*排放係數\*GWP 值計算。參考環境部公告之溫室氣體排放係數管理表、政府間氣候變化專門委員會 (IPCC) 國家清冊指南，溫室氣體包含 CO<sub>2</sub>、CH<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O、HFCs。

註 2：類別一引用熱值轉換係數係以經濟部能源署最新公告之能源產品單位熱值表數據為換算依據；類別二計算引用經濟部能源署公告 2025 年係數 0.474tkgCO<sub>2</sub>e /度計算

註 3：溫室氣體盤查組織範疇涵蓋臺灣臺北總部。

註 4：排放密集度=總排放量 (tCO<sub>2</sub>e) / 營業收入 (新臺幣百萬元)。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊：無。

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

本公司訂定五年長期溫室氣體減量目標，並透過永續發展委員會監督全公司年度達成情況，滾動式修正氣候目標，以 2024 年為基準年，預計 2029 年每單位營收將減少 1% 溫室氣體排放，具體措施如下：

1. 本公司為單純辦公樓層，僅提供飲水機及廁所使用水，有效節省不必要的水浪費。
  2. 本公司宣導節約能源，有效運用有限資源以減少對環境之影響。
  3. 加強宣導養成全體同仁隨手關燈之習慣。
  4. 採購高效率照明燈具及節能電器，並逐步汰換低效率耗電之燈具。
  5. 確實執行廢棄物如廢紙及寶特瓶等的回收管理與資源分類，並由大樓負責廢棄物的處理與分類。
  6. 持續推動文件電子化，減少紙張使用量，並多加利用再生紙。
- 2025 年實際每單位營收減少 33.33% 溫室氣體排放。

(七) 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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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」第七條第二款行為之防範措施？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司業已制定經董事會通過之「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並積極落實相關政策。</p> <p>(二) 本公司針對營業範圍內不誠信行為，如行賄、收賄、侵害營業秘密、銷售時直接或間接損害消費者之權益、健康與安全等行為，若涉及依相關法律規定刑事責任者，移送檢調單位偵辦，並追究行為者之民事責任；各部門主管對所屬員工之工作及品德予以督導考核，如有違常情事會即時陳報稽核室。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(三) 本公司基於公平、誠實與透明原則從事商業活動，並已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」以具體規範公司人員執行業務時應注意之事項。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並於商業往來前進行客戶及供應商評估作業，避免與不誠信公司交易。</p>	<p>無重大差異。</p>

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	
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓	<p>(二) 本公司尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位。</p> <p>(三) 本公司訂有「誠信經營守則」要求董事對於董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致損害公司利益，故要求利害關係之董事於討論及表決時應予迴避。</p> <p>(四) 為確保誠信經營之落實，公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由稽核室定期查核前項制度之遵循情形。會計師事務所每年亦會對公司之內部控制制度進行查核。</p>	<p>未來將視公司發展需要及法令規定辦理。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
	✓	<p>(五) 本公司已訂定誠信經營守則，並不定期與員工宣導。透過實體與線上學習等方式對本公司董事、經理人及員工執行誠信經營議題相關之訓練(含反貪腐及賄賂教育訓練)，114年實體與線上合計累計 34 人次參與並於訓練後進行測驗。</p>	無重大差異。
	✓	<p>(一) 本公司網站設有舉報聯絡信箱及申訴與舉報機制，指派專責人員負責處理檢舉等相關事務，另於「工作規則」明訂員工意見申訴管道。</p>	無重大差異。
	✓		
	✓		
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	✓	<p>(一) 本公司網站設有舉報聯絡信箱及申訴與舉報機制，指派專責人員負責處理檢舉等相關事務，另於「工作規則」明訂員工意見申訴管道。</p>	無重大差異。

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	
(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？	✓	(二) 本公司對於檢舉事項會指派專責人員進行了解，關於檢舉人及檢舉事項均妥善保密，並針對個案性質透過適當途徑向權責高層主管彙報。	無重大差異。
(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？	✓	(三) 除對檢舉人身分嚴加保密外，並確保檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露	✓	本公司誠信經營守則內容已揭示於公開資訊觀測站及本公司官網。	無重大差異。
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：無。			
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）：請參閱本公司網站 <a href="http://www.mic-tw.com/">http://www.mic-tw.com/</a> 。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 請參閱本公司網站 <http://www.mic-tw.com/> 及公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/mops/>。
2. 重大訊息及時揭露及定期召開法人說明會。
3. 本公司已制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「供應商管理政策」，作為全體員工及商業伙伴之遵循依據。
4. 本公司董事及高階管理階層皆已出具「誠信經營聲明書」。
5. 114 年與誠信經營相關之申訴案件、檢舉(含匿名舉報)為 0 件。
6. 114 年無涉及任何貪腐或賄賂、利益衝突、洗錢或內線交易等行為。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「公司治理」之「公司規章/內部控制」點選內控聲明書公告查詢。

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告  
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 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：

1. 股東會重要決議內容

開會日期	重要決議
114.06.27 (股東常會)	1.一一三年度營業報告書及財務報表案。 2.一一三年度盈餘分配案。 3.修訂「公司章程」案。 4.訂定本公司一一四年度「限制員工權利新股發行辦法」案。

2. 董事會重要決議內容

開會日期	重要決議
114.03.10	1.本公司 113 年度度員工及董事酬勞分配案 2.經理人 114 年度每月薪酬、年終獎金發放案 3.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 4.本公司 113 年度盈餘分配案 5.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 6.配合會計師事務所內部輪調變更本公司簽證會計師案 7.本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案 8.本公司擬辦理 114 年度現金增資發行新股案 9.訂定本公司「114 年度現金增資員工認購普通股辦法」案 10.本公司現金增資發行普通股之經理人員工認股分配案 11.訂定本公司 114 年度「限制員工權利新股發行辦法」案 12.訂定本公司 114 年度「員工認股權憑證發行及認股辦法」案 13.修訂「公司章程」案 14.修訂「公司治理實務守則」案 15.修訂「董事會議事規範」案 16.修訂「薪工循環」案 17.召開本公司 114 年股東常會案 18.受理股東提案 19.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案
114.05.12	1.本公司 114 年第 1 季合併財務報表案 2.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案
114.08.11	1.本公司 114 年第二季合併財務報表案 2.成立永續推動小組 3.本公司 113 年度永續報告書案 4.民國 113 年度現金股利盈餘分配之除息基準日與股利發放日之訂定案 5.114 年度會計師財務及稅務報告簽證公費審核案

開會日期	重要決議
	6.訂定「智慧財產管理辦法」案 7.訂定「人權政策」案 8.本公司擬向彰化銀行、富邦銀行、玉山銀行及台灣銀行申請貸款額度案 9.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案
114.11.10	1.本公司一一四年第三季合併財務報表案 2.修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案 3.修訂本公司「永續發展實務守則」案 4.修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案 5.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案
114.12.26	1.一一四年度本公司各項薪酬給付彙整報告案 2.一一四年度本公司經理人各項薪酬給付彙整報告案 3.一一五年度營運計畫案 4.一一五年度「稽核計畫表」案 5.對非關係人之捐贈案 6.修訂本公司「核決權限表」案 7.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案
115.03.09	1.基層員工範圍案 2.本公司 114 年度員工及董事酬勞分配案 3.經理人 115 年度每月薪酬、年終獎金發放案 4.本公司 114 年度營業報告書及財務報表案 5.本公司 114 年度盈餘分配案 6.本公司 114 年度內部控制制度聲明書案 7.本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案 8.本公司董事（含獨立董事）全面改選案 9.解除本公司董事競業禁止案 10.訂定本公司一一五年度「限制員工權利新股發行辦法」案 11.訂定本公司一一五年度「員工認股權憑證發行及認股辦法」案 12.召開本公司一一五年股東常會案 13.受理股東提案暨董事（含獨立董事）候選人提名案 14.投資設立子公司案 15.大陸健檢投資贖回權收款進度討論案

(十一)至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

#### 四、會計師公費資訊：

##### (一) 簽證會計師公費：

給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：審計公費與非審計公費資訊。

單位：新台幣仟元

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	洪士剛 傅泓文	114/1/1-12/31	2,345	187	2,532	

註：非審計公費服務內容：年度稅簽公費 178 仟元、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表 9 仟元。

- (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達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

#### 五、更換會計師資訊：

##### (一)關於前任會計師

更換日期	114 年 03 月 10 日		
更換原因及說明	配合安侯建業聯合會計師事務所內部調整需要，自 114 年第 1 季起簽證會計師由傅泓文會計師及楊樹芝會計師，更換為洪士剛會計師及傅泓文會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
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	無此情事		
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 (本準則第十條六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(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	洪士剛會計師及傅泓文會計師(註)
委任之日期	114年03月10日
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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

註：該會計師變更案業經本公司民國 114 年 03 月 10 日董事會決議通過。

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

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、監察人、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)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東，股權變動情形

股權變動請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「內部人設質解質」點選「內部人設質解質公告」查詢。

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

115年3月31日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他義計股份人合有股份		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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			
名基投資股份有限公司	6,118,748	22.82%	-	-	-	-	吉商投資有限公司 錢敬絨 錢敬昇	負責人同一人 該公司董事 該公司董事	-
代表人：謝穗徽	2,129,714	7.94%	-	-	-	-	名基投資股份有限公司 吉商投資有限公司 仲國投資股份有限公司 錢敬絨 錢敬昇	該公司負責人 該公司負責人 該公司董事 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	-
謝穗徽	2,129,714	7.94%	-	-	-	-	名基投資股份有限公司 吉商投資有限公司 仲國投資股份有限公司 錢敬絨 錢敬昇	該公司負責人 該公司負責人 該公司董事 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	-
宏洲投資有限公司	1,299,719	4.85%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：錢敬昇	744,235	2.78%	-	-	-	-	宏洲投資有限公司 名基投資股份有限公司 仲國投資股份有限公司 謝穗徽 錢敬絨	該公司負責人 該公司董事 該公司董事 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	-
仲國投資股份有限公司	1,264,617	4.72%	-	-	-	-	謝穗徽 錢敬昇	該公司董事 該公司董事	-
代表人：錢敬絨	734,906	2.74%	-	-	-	-	仲國投資股份有限公司 名基投資股份有限公司 謝穗徽 錢敬昇	該公司負責人 該公司董事 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	-
中盈投資開發(股)公司	1,188,000	4.43%	-	-	-	-	超揚投資(股)公司	負責人同一人	-
代表人：陳冠富	-	-	-	-	-	-	超揚投資(股)公司 中盈投資開發(股)公司	該公司負責人 該公司負責人	-
超揚投資(股)公司	1,233,312	4.60%	-	-	-	-	中盈投資開發(股)公司	負責人同一人	-
代表人：陳冠富	-	-	-	-	-	-	中盈投資開發(股)公司 超揚投資(股)公司	該公司負責人 該公司負責人	-
吉商投資有限公司	1,133,538	4.23%	-	-	-	-	名基投資股份有限公司	負責人同一人	-
代表人：謝穗徽	2,129,714	7.94%	-	-	-	-	名基投資股份有限公司 吉商投資有限公司 仲國投資股份有限公司 錢敬絨 錢敬昇	該公司負責人 該公司負責人 該公司董事 二親等以內之親屬 二親等以內之親屬	-

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
錢敬昇	744,235	2.78%	-	-	-	-	宏洲投資有限公司	該公司負責人	-
							名基投資股份有限公司	該公司董事	
							仲國投資股份有限公司	該公司董事	
							謝穗徽	二親等以內之親屬	
							錢敬絨	二親等以內之親屬	
錢敬絨	734,906	2.74%	-	-	-	-	仲國投資股份有限公司	該公司負責人	-
							名基投資股份有限公司	該公司董事	
							謝穗徽	二親等以內之親屬	
							錢敬昇	二親等以內之親屬	
兆豐國際商業銀行股份有限公司	633,000	2.36%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：董瑞斌	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

#### 九、公司、公司之董事、監察人、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：

115年03月31日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(仟股)	持股比例	股數	持股比例	股數(仟股)	持股比例
永讚有限公司	2,579	100%	-	-	2,579	100%
樂誠有限公司	1,654	100%	-	-	1,654	100%
江蘇國贊醫療設備有限公司	註2	100%	-	-	註2	100%

註1：係公司採權益法之長期投資。

註2：海外投資之有限公司，僅有出資額新台幣49,441仟元，未有股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股份種類

115年4月16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	26,810,000	13,190,000	40,000,000	上櫃股票

##### 2. 股本形成經過

115年4月16日；單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本 來源	以現金以外之 財產抵充股款者	其他
81.05	1,000	5	5,000	5	5,000	現金設立	無	註1
87.12	1,000	10	10,000	10	10,000	現金增資 5,000仟元	無	註2
96.9	1,000	20	20,000	20	20,000	現金增資 1,200仟元 盈餘轉增資 6,000仟元	債權抵股款 2,800仟元	註3
97.12	1,000	30	30,000	30	30,000	現金增資 10,000仟元	無	註4
103.01	1,000	80	80,000	80	80,000	現金增資 50,000仟元	無	註5
103.09	1,000	130	130,000	130	130,000	盈餘轉增資 50,000仟元	無	註6
104.08	10	30,000	300,000	13,000	130,000	-	無	註7
105.09	10	30,000	300,000	16,250	162,500	盈餘轉增資 32,500仟元	無	註8
106.08	10	30,000	300,000	19,500	195,000	盈餘轉增資 32,500仟元	無	註9
108.08	10	30,000	300,000	21,450	214,500	盈餘轉增資 19,500仟元	無	註10
113.4.8	10	30,000	300,000	24,310	243,100	現金增資 28,600仟元	無	註11
114.4.9	10	40,000	400,000	26,810	268,100	現金增資 25,000仟元	無	註12

註1：台北市政府81年05月07日建一字第633614號函核准。

註2：台北市政府87年12月29日建一字第87360941號函核准。

註3：台北市政府96年09月06日府建商字第09688947210號函核准。

註4：台北市政府97年12月18日府產業商字第09792395910號函核准。

註5：台北市政府103年01月15日府產業商字第10380351200號函核准。

註6：台北市政府103年09月05日府產業商字第10387823300號函核准。

註 7：台北市政府 104 年 08 月 04 日府產業商字第 10486168810 號函核准，由每股面額 1,000 元變更為面額 10 元。  
 註 8：台北市政府 105 年 09 月 21 日府產業商字第 10592257310 號函核准。  
 註 9：台北市政府 106 年 08 月 14 日府產業商字第 10657165710 號函核准。  
 註 10：台北市政府 108 年 08 月 01 日府產業商字第 10852607700 號函核准。  
 註 11：證券櫃檯買賣中心 113 年 4 月 8 日證櫃審字第 1130001869 號函申報生效，台北市政府 113 年 06 月 27 日府產業商字第 11350308000 號函核准。  
 註 12：金融監督管理委員會 114 年 04 月 09 日金管證發字第 1140337480 號函申報生效，台北市政府 114 年 05 月 26 日府產業商字第 11449211310 號函核准。

(二) 總括申報制度相關資訊：無。

(三) 主要股東名單

115 年 3 月 31 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
名基投資股份有限公司		6,118,748	22.82%
謝穗徽		2,129,714	7.94%
宏洲投資有限公司		1,299,719	4.85%
仲國投資股份有限公司		1,264,617	4.72%
超揚投資股份有限公司		1,233,312	4.60%
中盈投資開發股份有限公司		1,188,000	4.43%
吉商投資有限公司		1,133,538	4.23%
錢敬昇		744,235	2.78%
錢敬絨		734,906	2.74%
兆豐國際商業銀行股份有限公司		633,000	2.36%

(四) 公司股利政策及執行狀況

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，提撥百分之十以上分配股東股利，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。

本公司為配合整體環境及產業成長特性，以達成公司永續經營、穩定經營績效之目標，並爭取股東權益最大化之考量，本公司股利政策，依據未來之資本支出預算及資金需求情形，適當分派股利，其中現金股利以不低於股利總額之百分之十，本公司依前計算股東股利每股低於 0.5 元時，得保留可供分配盈餘不予分派。

1. 本次股東會擬議股利分配情形

本公司於 115 年 3 月 9 日經董事會決議通過配發現金股利 120,645 仟元(每股配發 4.5 元)，本案將俟 115 年 5 月 29 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

(五) 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：不適用。

(六) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：  
本公司當年度如有獲利，應提撥百分之二~五為員工(包括基層員工)酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。前項員工酬勞中應提撥不低於30%分派予基層員工。
2. 本期估列員工、董事及監察人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：  
年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。
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、監察人酬勞金額。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：  
本公司業經115年3月9日董事會決議通過114年配發員工現金酬勞6,852仟元及董事酬勞9,897仟元與估列金額並無差異。
  - (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：  
本公司業經115年3月9日董事會決議通過114年員工酬勞及董事酬勞之配發金額係採現金方式發放，故無此情形。
4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：  
本公司113年度盈餘分派案業經114年6月27日股東會決議通過，其中配發員工酬勞及董監酬勞分別為6,900仟元及9,703仟元，與實際分派情形並無差異。

(七) 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、資金運用計劃及執行情形：本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

## 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

F108021 西藥批發業。

F108031 醫療器材批發業。

F108040 化粧品批發業。

F208021 西藥零售業。

F208031 醫療器材零售業。

F208040 化粧品零售業。

F208050 乙類成藥零售業。

F401010 國際貿易業。

I103060 管理顧問業。

JE01010 租賃業。

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### (2) 目前主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
租賃管理服務	296,049	35.71	269,256	23.12
經營銷售	532,977	64.29	895,124	76.88
合計	829,026	100.00	1,164,380	100.00

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

##### (3) 目前之商品(服務)項目與用途

#### A. 醫療事業處

(A) 開發各大醫院儀器設備租賃與最新醫療儀器銷售

(B) 醫療管理顧問

a. 協助院區提升醫療品質教育訓練。

b. 協助院區對評鑑業務之瞭解與準備。

c. 協助院區進行影像醫學科形象提升活動。

d. 協助醫院營運績效管理。

e. 影像醫學科之建置規劃、設備採購、營運輔導等配套服務。依各大院區需求提供最適宜成本效益的品牌及完整的售後服務，並以租賃方式以降低醫院經營成本。

(C) 投資大陸地區健檢業務

#### B. 儀器銷售處

- (A)藥品：藥品經銷及銷售。
- (B)儀器設備：醫療設備經銷、銷售、售後服務及維修。
- (C)空氣清淨機、稀酸鈣鉛版：經銷及銷售。
- (D)醫材及耗材：建立醫療院所所需醫材、耗材的供應商資料庫以提供院區採  
用到最佳品質且價格合理醫材及耗材。

(4)計畫開發之新商品(服務)

- A.開發國內外藥品、衛材及醫療儀器經銷。
- B.複製醫院經營管理之營運模式擴大到中國大陸。

(二)產業概況

(1)產業之現況與發展

A.醫療器材產業概況

依據 BMI Research 的研究報告指出，2024 年全球醫療器材市場規模為 5,556 億美元，較 2023 年成長 7.9%，預估 2027 年可成長至 6,514 億美元，2024~2027 年之年複合成長率約 5.4%，2024 年全球醫療器材區域市場仍以美洲市場為主，在全球市場占比為 51.6%；其次依序為西歐市場，在全球市場占比為 24.5%；再者為亞太市場，在全球市場占比為 17.8%；中歐與東歐占比為 3.7%；中東與非洲占比為 2.3%。整體而言，未來區域市場整體排名順序變動不大，美洲地區、西歐地區與亞太地區仍是前三大市場。儘管全球醫療器材市場將持續成長，但各國政府的反通膨措施、貿易戰帶來的關稅問題及中國大陸市場疲軟對醫療器材市場未來的成長構成障礙。

圖：全球醫療器材市場規模分布



註：e 為預估值；f 為預測值。

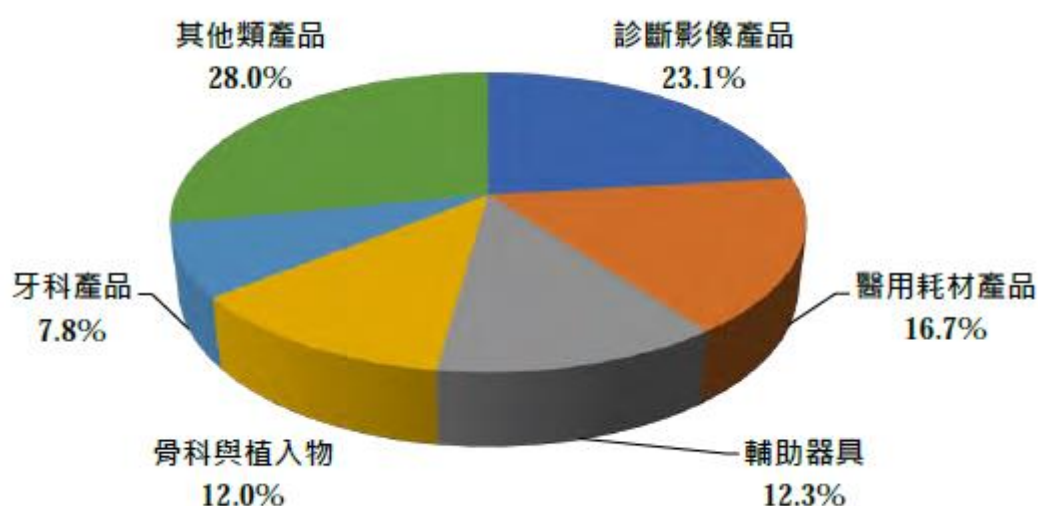
資料來源：BMI，2025 年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025 年 05 月。

觀察全球醫材產業發展，受到俄烏戰爭與紅海危機等地緣政治因素影響，以及 2024 年美國川普總統上任推動多項政策與改革，在基於國家安全考量下，提倡「美國優先」等政見，鼓勵美國企業在國內製造關鍵產品，以確保美國在民生必需品方面的獨立自主。同時對於全球各國提升關稅，促使依賴美國市場的企業調整供應鏈(如轉向關稅較低的國家甚至回流美國)，亦直接與間接影響到全球醫療器材市場供應。

全球高齡化持續帶動相關產品需求提高，使得全球健康照護支出攀升，預估至 2030 年醫療需求人口將大幅攀升成長超過 50%，達到超過 15 兆美元以上支出，加上精準健康的需求，診斷影像產品是最大的單一類別品項，此類產品屬醫療院所的高端診斷用醫療器材設備，價格相對較高，且受到新興市場增加醫療基礎設施的投資影響，未來診斷影像類產品仍將持續穩定成長，加上民眾對醫療品質、服務的要求提升，市場對較高階的新穎醫材進口動能也相對提高，隨著國內需求成長，醫材的進口成長幅度也將持續增加。

BMI Research 醫療器材產品的次領域分類，區分為醫用耗材產品、診斷影像產品、牙科產品、骨科與植入物產品、輔助器具以及其他類醫材。分析 2024 年醫療器材產品別銷售比例，最大單一類別品項是診斷影像產品，約占 23.1%，相較 2023 年占比 22.5%，增加 0.6%。高階影像近年在人工智慧導入下產品不斷推陳出新，如 GE HealthCare 公司、Philips 公司、Siemens Healthineers 公司、Canon 公司等國際大廠新推出的 MRI、CT 等高階影像設備與 AI 結合，突破技術創新提升性能，不僅增加疾病診斷精準度，亦協助醫師加速掃描流程與提升報告效率；2022 年疫情壓力緩解，醫院設備汰換規劃逐漸回歸需求面，經濟活動回歸下設備商也能正常進行安裝與使用訓練服務，市場也因此有較大的成長幅度。

圖：2024 年全球醫療器材產品分布概況

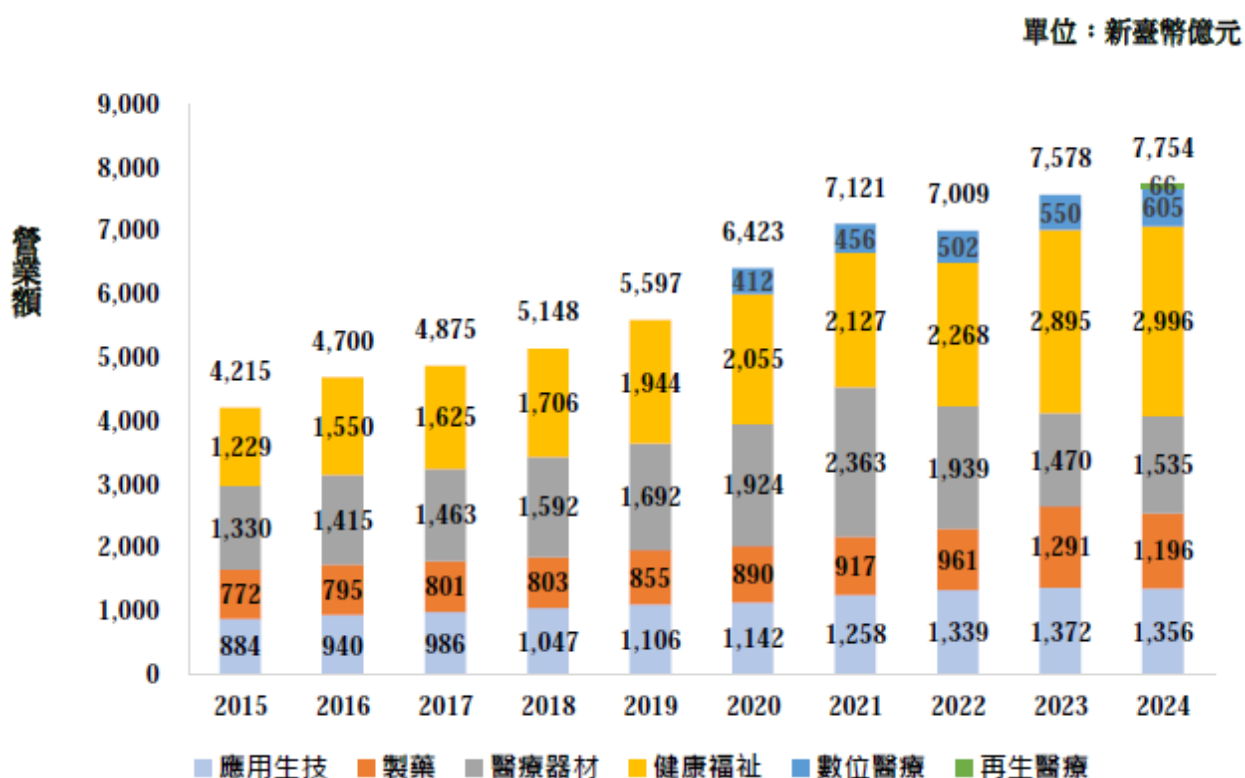


資料來源：BMI，2025 年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025 年 5 月。

### (A) 台灣醫療器材市場現況

根據經濟部生技產業白皮書報告，我國生物技術產業範疇，主要涵蓋製藥產業、醫療器材產業、應用生技產業、健康福祉產業、再生醫療產業及數位醫療產業 6 大領域。2024 年我國生技產業營業額為新臺幣 7,754 億元，約較 2023 年成長 2.32%。醫療器材產業營業額為新臺幣 1,535 億元，約成長 4.42%。

表：我國生技產業營業額成長趨勢



註：1.基於經濟部醫療器材產業分類歸屬一致與醫療器材產業營業額統一計算，自 2024 年 1 月起醫療器材保健產業營業額調整為醫療器材產業營業額，原有預防疾病與健康促進之設備及用品移至健康福祉產業一併計算。

2.再生醫療營業額自 2024 年起自應用生技營業額的統計中獨立成單一產業項目。

資料來源：經濟部生技醫藥產業發展推動小組、財團法人醫藥工業技術發展中心，財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025 年。

隨著各國將 COVID-19 降級為一般傳染病，醫療器材產品也回歸常態需求。但由於全球人口老化、慢性疾病的增加及疫情帶來的健康意識提升，醫療器材市場仍持續成長。此外，數位化和遠距醫療技術的進步，特別是在診斷和治療工具的創新，進一步加速醫療器材的創新。2024 年影像診斷、心血管醫材、微創手術技術等領域，也加速醫材市場規模的擴展。此外，隨著全球對精準醫療的追求增加，醫療器材市場也在逐步移向更高度個人化的醫療解決方案，包括利用人工智慧提高診斷的準確性和治療的效率，以及開發穿戴式設備和遠距監測系統支持患者的居家照護。

政府為了尋求未來的經濟成長動能，打造新經濟模式，提升民間投資量能，賴清德總統提出「打造民主和平繁榮的新臺灣」國家發展計畫，以「民主和平、創新繁榮、公義永續」為主軸，延續「5+2 產業創新」，融入 AI、5G、資安技術，聚焦六大核心戰略產業，並新增「五大信賴產業」，目標站穩全球供應鏈關鍵地位。具體措施包括成立「健康臺灣推動委員會」，推展「健康臺灣深耕計畫」，整合健保大數據與 AI、5G，推動四大範疇之 18 項目標，促進醫療體系永續發展，落實垂直整合與分級醫療制度、提升醫事人員核心價值、運用智慧科技優化醫療照顧流程與效率，進而打造全民健康福祉。

因應我國人口結構變遷與醫療照護需求增加，並促進健保永續，2025 年依據賴總統國家希望工程-打造健康臺灣政策啟動「健康臺灣深耕計畫」，以「優化醫療工作條件」、「規劃多元人才培訓」、「導入智慧科技醫療」、「社會責任醫療永續」四大範疇規劃，透過系統性改革，全面提升醫療環境體系，推升全齡的健康照護，進而打造全民健康福祉，並接軌國際健康永續發展的目標，實現亞太地區最具醫療發展力國家的願景。

#### (B) 臺灣診斷與監測用醫材產業概況

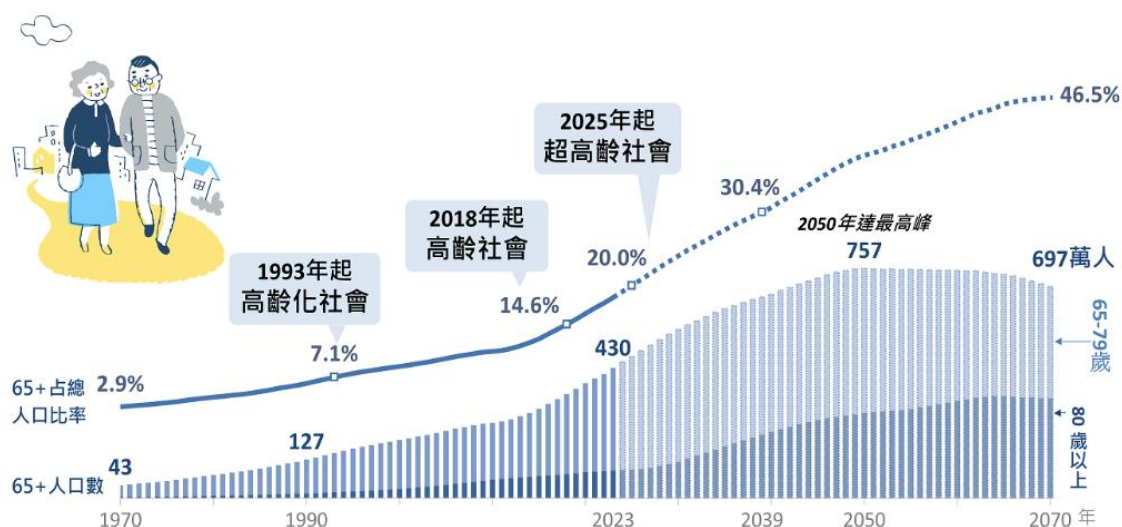
全球精準醫療市場受惠於基因定序成本下降與 AI 技術驅動，正經歷快速成長，預計 2026 至 2031 年複合成長率達 13.6%。國際大廠如 Roche 與 Abbott 正透過併購與策略合作，推動「藥物、診斷、數據」三位一體的典範轉移，或將服務延伸至全病患旅程。然而，台灣產業鏈正面臨新藥、診斷與 CDMO 各自發展的「孤島效應」。為加速精準醫療發展，台灣可採取四大策略：首先是推動「診斷同步」開發模式，於臨床早期引入伴隨式診斷；其次是善用 TPMI 等在地數據資產，建立亞洲基因護城河；第三是發揮 Bio-ICT 優勢進行跨界融合，優化數據分析應用；最後則是引導 CDMO 轉型為提供一站式解決方案的精準醫療 CRDMO。精確診斷為初期治療之關鍵，而便利且非侵入性的影像診斷已成為熱門診斷工具。疫情驅動藉由更精準、快速的診斷與治療決策來減少醫療浪費，如影像設備廠 GE Healthcare 公司、Philips 公司及 Siemens Healthineers 公司競相運用 AI、新興感測元件而推出造影更快、更清晰，或是移動性更佳、操作更簡易的影像設備。可預期因應醫材應用場域延伸與醫療場域智慧化、高階醫材精準化、病患可操作之居家治療、數位方案串聯病患醫病旅程仍將會是各醫療器材大廠持續布局的重點。

#### (C) 全球高齡化趨勢，帶動醫療照護需求

人口高齡化則仍會是醫療科技最重要的議題，根據聯合國 2024 全球人口展望 (World Population Prospects 2024) 指出 2024 年全球人口平均生育率為 2.25，即每名女性在一生中平均生育 2.25 個孩子，而 1990 年全球平均生育率為 3.31，預計到 2040 年全球平均生育率將進一步下降至 2.1。隨著生育率下降，全球 65 歲及以上人口將於 2040 年中與 18 歲以下兒童的數量相當，2054 年與 2024 年相比 65 歲及以上人口預計將翻倍成長。

依據國發會資料，臺灣已於 2018 年進入「高齡社會」(指 65 歲以上人口比率超過 14%)，2025 年也正式邁入「超高齡社會」(指 65 歲以上人口比率超過 20%)；預估 2039 年 65 歲以上老年人口占比將超過 30%，至 2070 年將達 46.5%。老年人口年齡結構快速高齡化，2024 年超高齡(85 歲以上)人口占老年人口 10.1%，2070 年增長至 31.4%。高齡化並非台灣獨有議題，而高齡化帶來老年照護的需求，智慧醫療科技與居家照護系統的相關醫材、輔具與服務，將成為支撐未來高齡社會健康與福祉的市場機會。對於健康醫療需求將快速增加，龐大的健康醫療支出和經濟社會資源耗費將不斷地快速提升。

圖：老年人口占比



資料來源：2022 年(含)以前實際值為內政部；2023 年(含)以後為國家發展委員會「中華民國人口推估(2024 年至 2070 年)」之中推估，截至 2023 年為實際值，2024 年 10 月。

根據台灣衛生福利部指出，113 年十大死因依序(1)癌症(2)心臟疾病(3)肺炎(4)腦血管疾病(5)糖尿病(6)高血壓性疾病 (7)事故傷害 (8)慢性下呼吸道疾病 (9)腎炎、腎病症候群及腎病變(10)蓄意自我傷害(自殺)；十大死因占總死亡人數之 74.2%，以慢性疾病為主，癌症自 71 年起已連續 43 年居國人死因首位。因此，早期發現早期治療的觀念越是普及，影像高階設備與健診發展則息息相關的結合，影像醫學科及健診中心之價值和需求更是提高。

圖：113 年十大死因死亡人數及統計結果

順位	所有死亡原因	死亡人數(人)		死亡率(每十萬人口)		標準化死亡率(每十萬人口)		
		113年	較上年增減%	112年順位	113年	較上年增減%	113年	較上年增減%
	所有死亡原因	201,383	-2.0		860.2	-2.3	410.3	-4.5
1	癌症	54,032	1.7	1	230.8	1.4	113.3	-1.9
2	心臟疾病(高血壓性疾病除外)	23,276	-0.6	2	99.4	-0.9	45.5	-2.9
3	肺炎	17,259	3.3	3	73.7	3.0	30.1	0.6
4	腦血管疾病	12,463	0.7	4	53.2	0.5	23.9	-2.7
5	糖尿病	10,663	-8.3	5	45.5	-8.5	20.2	-11.6
6	高血壓性疾病	8,928	0.0	7	38.1	-0.3	16.0	-3.4
7	事故傷害	6,924	-2.0	8	29.6	-2.3	19.2	-4.3
8	慢性下呼吸道疾病	6,193	0.5	9	26.5	0.2	10.7	-2.9
9	腎炎、腎病候群及腎病變	5,679	-2.3	10	24.3	-2.6	10.4	-6.0
10	蓄意自我傷害(自殺)	4,062	4.2	11	17.4	3.9	13.4	5.0

資料來源:衛生福利部死因統計(114 年 6 月)

## B. 醫療設備租賃產業概況

2025 年醫療設備和診斷設備市場規模超過 4,695.6 億美元，預計到 2035 年將超過 1.02 兆美元，在預測期(即 2026 年至 2035 年)內，複合年增長率將超過 8.1%，2026 年醫療設備和診斷設備產業的規模預計為 5,037.9 美元。中國為全球第二大醫療設備市場。2024 年中國大陸醫療器材市場回歸基本醫療需求，醫療院所恢復正常營運，使得一般手術、醫用傢俱相關醫材需求回升。中國大陸政策面在『十四五』規劃下，持續深化醫療改革，並隨著預計 2026 年執行『十五五』規劃，持續在過去已發展的基礎上，推動醫療、醫保、醫藥聯動，亦強調新興技術驅動的生產力發展，意謂著未來對人工智慧醫材、機器人手術系統、高階穿戴裝置等領域的支持將從研發端、臨床驗證到市場准入實現政策保障的臨床醫療流程串接，故 2024 年已發布的「醫療器械管理法(草案)」，預計在十五五實施期間正式實施，加強醫療器材的全生命周期管理，推動境內醫材產業高品質發展。2024 年中國大陸醫療器材產業持續處於轉型期。一方面，國內政策持續強調創新醫材的國產研發與法規改革；另一方面，地緣政治、人口結構變化與國際市場整合壓力，也促使中國大陸企業朝強化供應鏈韌性與出口導向布局。中國大陸同樣也面臨人口高齡化加劇與多方面健康需求擴張等挑戰，政策聚焦於促進醫療器材生命週期更迭、導入人工智慧應用，以及加速數位醫療常態化，全面提升醫療體系的韌性與效能，加速醫療數位轉型。中國經濟的發展及新醫改的推動，未來中國醫療器械行業的發展空間十分巨大，給醫療設備租賃提供了廣闊的空間。

國內醫療院所對於大型醫療儀器設備的需求逐年增加，對設備租賃接受

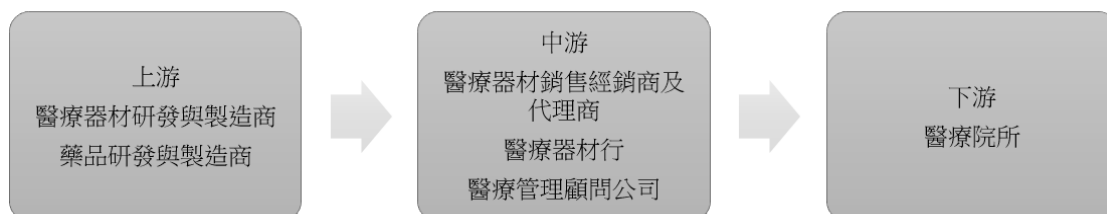
度日益提高，醫療儀器經銷及代理業者所提供的醫療租賃品項越來越多，經營規模亦隨之擴大，可提供更加多元化的服務。

### C.健檢產業概況

中國大陸從國家發展角度提出「健康中國 2030」，是把人民健康放在優先發展的戰略地位，把健康融入政策的國家發展模式。隨著「互聯網+」的發展，中國體檢產業生態，將進一步催化市場結構調整，政策東風加上資金支持，配合大陸人民所得及健康意識提昇，可預期大健康產業發展的蓬勃生機。大健康產業是未來趨勢，如何讓擁有危險因數的亞健康族群，可以透過早期發現而有效的預防疾病發生或是防止疾病的惡化，定期的健康檢查即可以達到預防勝於治療的效果。從個人化預防醫學出發延伸的健康產業鏈，帶動台灣與中國大陸商機的發展，由於兩岸語言與文化的共通性，溝通無障礙更可加速兩岸產業合作的可能性。

在台灣高端影像檢查已成熟，這樣的經驗也開始在大陸複製。這幾年大陸高端健檢已急起直追，目前僅有少數有提供影像醫學的高端健檢，需求恐急，相關的醫療人員也前進大陸，提供高端健檢管理的能力。台灣被看中的實力除了服務軟實力，另一項就是管理能力，這也突顯當大陸在經濟起飛後，健檢市場目前懂影像醫學的人員全在三級甲等醫院裡，主要以治療患者的疾病為主，只有當三甲醫院訓練的人員愈來愈多，才有可能轉到高端健檢產業，這趨勢預估在未來幾年內，高端影像健檢就會逐漸飽和。健康管理的概念已日趨受到重視，健檢經過萌芽到百家爭鳴，已朝向高階影像、精準醫療邁進，未來民眾對健康管理會更加重視。

#### (2)產業上、中、下游之間的關聯性



醫影公司所屬行業係屬醫療器材供應商及租賃管理服務提供者，主要係從事醫療儀器設備買賣、醫療設備租賃及提供醫院專業整合管理顧問服務，上游為醫療器材研發與製造商/藥品研發與製造商，中游則為醫療器材經銷及代理商/醫療器材行/醫療管理顧問公司，下游則為醫療院所。

位居中游的經銷及代理商，藉由涵蓋市場全面的經銷網路，可為其建構一最經濟有效的行銷管道，節省其銷管費用並協助其快速進入市場，提高市場占有率。對下游醫療院所而言，中游的通路經銷及代理商可快速提供其所需之醫療設備及技術，減少相關成本，降低經營風險。

整體而言，中游之通路經銷及代理商整合下游之需求統一向上游製造商採購，再搭配靈活的存貨管理，將產品依客戶需求配售予下游醫療院所，透過上、中、下游業者分工，可有效提升整體醫療儀器設備產業之運作效率。

### (3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### A.精準健檢及預防醫學

先進國家受到高齡化趨勢影響，健康照護支出日益龐大，全球醫療體系正面臨轉型，將從醫療資源的有效運用觀點，提出創新的解決方案。全球醫療支出以往以治療為主，現在是診斷與預測支出。而健康照護的消費地點也由醫療院所分散到其他如健診中心，由集中走向分散式照護，加以疫後人們對於保健、預防、診斷的需求提高，隨著基因定序、大數據、AI 等數位科技發展，醫療支出攀升，帶動各國聚焦推動精準醫療，期朝向全齡健康邁進。此外，健康照護未來也將朝電子化、行動化發展。因此產業發展重點將以改善照護效率、降低醫療成本為目標，朝向解決問題的創新思維方向發展。

2021 年 5 月行政院通過「六大核心戰略產業推動方案」，其在臺灣精準健康產業，將建構基因及健保巨量資料庫，以及開發精準預防、診斷與治療照護系統，並發展精準防疫產品與拓展國際生醫商機，將臺灣防疫品牌推向全球。精準健康已是全球醫療、健康產業發展的重要趨勢。未來政府將運用臺灣製造與資通訊強項，持續推動生醫大數據應用、建置智慧醫療與服務基盤，並透過政策導引帶動產業融合創新，朝 2030 年涵蓋保健、預防、診斷、治療、照護的全齡精準健康願景邁進。

#### B.朝向以病患為醫療照護中心的模式發展

以病患為醫療照護中心的模式，是帶動產品創新發展的主要核心思維。創造一個溫馨的醫療環境，除了思考提高病患就醫的舒適性之外，也從改善醫護人員工作流程，以及緩解病患焦慮感的角度來進行，這與以往以技術為導向的醫材產品研發概念相當不同。朝向無痛、快速檢測等創新產品的方向發展。透過與各大醫療院所設備租賃合作，並重新打造全新影像醫學科醫療環境。

#### C.醫療記錄管理電子資訊化

全球各國的高齡化人口持續增加，各國政府對於龐大的醫療健康支出也各自有相應的對策，其中預防醫學與遠距照護的產業也應運而生，健康照護搭配資通訊科技可以降低整體的醫療成本，配合電子健康紀錄系統及醫療衛生訊息資訊化的發展，建置健康紀錄系統將為健康照護產業的發展重點。現今醫院多已走向資訊化(電腦和網路技術)，而影像醫學亦需要電子資訊系統之建立管理，同時整合醫學影像存檔與通信系統(PACS)以提供更好的品質，為未來台灣及中國大陸資訊管理系統建立新的趨勢。

#### D.醫療儀器設備租賃

國內醫療院所對於大型醫療儀器設備的需求逐年增加，對設備租賃接受度日益提高，醫療儀器經銷及代理業者所提供的醫療租賃品項越來越廣泛，經營規模亦隨之擴大，所提供的服務更加多元化及完善。本公司藉由租賃方式可提供醫療院所於科室內所需之醫療儀器，廠商也能隨時支援各醫療院所進行設備使用教育訓練，提供專業技術或醫事人員訓練課程之規劃安排。

### (4)市場競爭情形

## A. 醫療設備經營銷售

經營銷售之醫療產品：奇異亞洲醫療設備股份有限公司影像醫學設備，如骨質密度測量儀、超音波掃描儀、血管攝影儀、數位 X 光攝影儀、電腦斷層掃描儀、磁振造影掃描儀、乳房攝影儀、正子放射掃描儀等影像醫學科設備；奇異亞洲醫療設備股份有限公司藥品，如顯影劑、Sonazoid 立梭影(肝臟病灶顯影劑)之全台獨家經銷權。

GE Healthcare 公司持續加速新產品的開發，並持續強化既有產品的功能。2024 年收購 Intelligent Ultrasound 公司，加速其 AI 應用於婦女健康與產前診斷之部署；Vscan Air SL 與 Caption AI 的整合，則推動可攜式超音波進入初級照護與居家醫療場景。OEC 3D 平台於肺部介入手術應用亦見成果，未來將擴展至更多術中可視化場景，與傳統影像設備形成高度互補，創造差異化競爭力。2024 年推出多項影像創新技術，例如 SIGNA MAGNUS 3.0T 為專門針對頭部掃描所設計的 MRI 系統，提升神經疾病診斷精準度；PET/CT 產品線則強化全身掃描與腫瘤代謝分析功能，並擴大安裝規模；OEC 3D C-arm 平台整合肺部介入應用，展現影像與臨床治療整合發展的方向。2024 年 Flyrcado 通過美國 FDA 核可上市，對已知或疑似冠狀動脈疾病(CAD)患者具更高的診斷功效，可補強放射腫瘤與精準診斷應用。2024 年 GE HealthCare 公司推出近 40 項創新產品、完成約 50 筆全球企業合作案，反映其轉型精準醫療平台的策略成效。

經營銷售之醫療產品：新加坡 RADIATION CONTROL(ASIA PACIFIC) PTE LTD 稀酸鈣鉛版；太豪生醫公司「全乳超音波智慧掃描檢視軟件」，運用人工智慧技術輔助醫師分析醫學影像。

其他同業多為單一銷售設備服務功能，而非本公司可扮演平台核心串接者之角色，在本公司長期耕耘下，充分了解客戶需求，居中整合，使客戶將成本最小化，效益最大化，創造一體共榮的成效。

## B. 醫療儀器設備租賃

一般業界之租賃公司多為金融背景，主要營運以資金放款為主，且租賃項目為工廠、航空設備等，但金融業者並非專營醫療儀器設備租賃，因而缺乏專業的醫療儀器整合服務。本公司專注於服務醫院之影像醫學科，除提供高端診斷影像設備、資金，並整合最佳醫療流程的專業知識與設備原廠的維修合作等，從醫療院所的需求出發，提供醫院整體配套服務。本公司深耕多家醫院影像醫學科設備租賃及管理，一方面可以減輕醫院一次性資本支出之資金壓力，另一方面透過經銷的建立可以增加醫院的病患就診數量，醫院影像醫學科設備高昂，在考慮成本與效益間多有意願與本公司合作，加上本公司財務穩健，與往來銀行長期關係良好，足以提供客戶適切之租賃合作模式。

(三) 技術及研發概況：本公司因業務性質，未設置專責之研發部門。

(四) 長、短期業務發展計畫

(1) 短期營業目標

A. 爭取醫療設備、藥品、醫材之經銷權。

B. 持續積極開發各級醫院之設備合作聯盟業務，增加全省之服務據點。

C.繼續擴張中國大陸地區影像醫療設備銷售規模，不斷加強技術服務品質，建立客戶品牌選擇，推廣台灣高品質醫療經驗，進而提高相關系統設備之租賃銷售及管理。

D.隨時引進國外最新推出之醫療設備並積極行銷，透過提供客戶完整之產品教育應用，提升國外原廠及客戶對本公司之信賴及依存度。

## (2)長期營運方向

本公司計劃對外更進一步整合上下游醫療資源，將台灣優質的醫療服務品質國際化，並將擴展整體佈局至亞太地區醫療設備市場租賃及管理，持續引進具競爭力之新產品、擴大服務通路、經銷更完整之產品線，並持續加強提供高附加價值之服務、增加策略夥伴，以達經濟規模，對內則有效精簡組織降低各項管銷成本，提高經營績效，並持續領先同業，成為亞太地區醫療服務事業領導者。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	年度	113 年度		114 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
台灣		779,722	94.05	1,155,979	99.28
中國大陸		49,304	5.95	8,401	0.72
合計		829,026	100.00	1,164,380	100.00

#### 2. 市場佔有率

醫影公司主要係從事醫療儀器設備買賣、醫療設備租賃及提供醫院專業整合管理顧問服務，並專注於影像醫學科相關儀器設備之租賃業務，提供整合性服務為主，目前國內外並無與本公司所營業務完全相關之市場佔有率可供參考。

#### 3. 市場未來供需狀況與成長性

現代醫學對疾病的預防和治療在很大程度上依賴於先進醫療設備的診斷結果，在歐美發達國家，醫療設備與器械產業和製藥業的產值大體相當。隨著經濟的快速發展，人民生活水準不斷提高，對於醫療服務市場的品質要求大幅上升，從而直接導致醫療儀器市場需求的增加，使國內外資本投資醫療服務產業的速度加快，市場對於醫療儀器的選用會越來越先進，其產品結構不斷調整，功能更加多樣化，市場容量不斷擴大。聚焦於推動數位醫療、精準醫療、再生醫療、銀髮高齡福祉等新興產業，並加強與全球、區域市場的醫藥合作，以研發創新，型塑台灣生技醫藥新面貌，建構台灣成為國際生技醫藥研發產業重鎮。

醫療儀器行業是一個多學科交叉、知識密集、資金密集型的高技術產業，進入門檻高。目前中國大陸醫療機構的整體醫療設備相較於台灣仍是最大的市場，可預見未來中國醫療器械市場的快速增長。本公司以台灣為基地，未來將朝向亞太地區發展，利用核心經驗及技術擴展營運，逐步轉化成

提供整合性全方位之醫療服務業，透過整併及組織改革，加強績效，複製營運模式、行銷通路及專業技術等優勢，將成功經驗作為進軍中國大陸龐大市場之跳板，搶攻目前深具發展潛力之中國醫療器械市場。

#### 4. 競爭利基

本公司經銷的醫療器材與本公司發展的醫療科別相關，因此醫療器材的銷售基本上是伴隨本公司提供的醫療管理顧問而發生，此與一般的醫材銷售不同，本公司扮演的角色是供應商與醫療院所的橋樑，在醫療器材行業已深耕近三十年，擁有豐富營運經驗掌握醫療動脈，以專業團隊進行垂直整合，前台服務後台管理，積極參與國際會議與兩岸學術交流，進行跨領域合作，以多元合作模式，多樣化合約與解決方案提供客戶選擇。

本公司經營銷售提供優質品牌，產品資源充分，擁有經驗豐富之業務及技術團隊，提供最新醫療資訊及最完善的產品訓練，由專業人員行銷至各醫療院所，裝機後更提供專業人員為醫療院所進行訓練課程，提供醫療院所高規格品質的售後服務。不僅讓醫療院所願意持續合作，也讓原廠無後顧之憂，並依賴本公司業務推廣及市場開發，經銷權因而更加穩固。以專業的行銷能力與完整的經銷網路，來張顯本公司經營銷售能力，成功地創造出醫療儀器專業行銷通路商之價值。

本公司為串聯原廠、醫療機構及健檢中心之平台，同業多為平台中單一服務功能，無法扮演該平台中之核心角色，附加價值有限，在長期默契培養下、充分了解各單位需求，透過居間協調，使各單位將其運作效能極大化，創造一體共榮之成效。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

##### (A) 擁有專業團隊

本公司可協助客戶更快速精準完成醫療場所設置。從醫療場所規劃設計、場地施工建造、醫療儀器設備安裝測試、科室經營管理顧問服務、醫療技術人員教育訓練、儀器設備維修及保養服務以及後續升級服務，提供一站式全方位客製化之醫療管理服務，充分掌握市場需求。

##### (B) 設備與醫療技術服務建置合作

醫療儀器設備推陳出新，醫療機構對新型儀器需求不斷增加，惟新型檢查或治療儀器大多所費不貲，因此愈來愈多醫療院所選擇與醫療儀器設備業者合作取代直接採購或是銀行融資，促使醫療儀器設備合作市場深具發展潛力。在雙方合作方案下不僅得以減輕醫療院所成本，也可依據客戶需求進行客製化規畫，使儀器設備整合達到最佳使用率，亦可為醫療院所帶來後續維修保養服務之附加價值，此外尚可合併搭配科室經營管理顧問服務、醫療技術人員教育訓練等全方位服務。本公司所提供之設備與醫療技術服務建置合作之實力深受醫療院所青睞，讓醫療院所願意持續長期合作，雙方合作關係也因而更加穩定與全面。

##### (C) 取得中國擴展先機

本公司於2014年成立江蘇國贊醫療設備有限公司，搶進當地醫療市場取得擴展先機；2020年於溫州及蒼南與當地合資設立健檢中心，未來持續將台灣成功經驗推廣醫管服務至其他醫療院所，為中國市場提供更全方位多面向之整合性醫管服務。

## (2)不利因素與因應對策

### (A)中央健保採總額給付制度，壓縮醫療院所的獲利空間

健康保險醫療服務總支出，以酬付該服務部門在該期間內所提供的醫療服務，並藉以確保健康保險維持財務收支平衡的一種醫療費用支付制度。可能造成醫療院所於採購大型醫療電子設備之預算編列均採取保守態度，由於採購金額恐有一定上限，故如何在原廠售價及客戶採購金額中取得平衡，並創造獲利，為本公司所重之務。

因應對策如下：

- a.醫療院所為提升醫療品質，提供更好服務，仍會繼續編列預算採購新型、高科技醫療儀器設備，而本公司所經銷之廠牌為國際知名大廠，不斷推出新的科技，使醫療院所有持續採購慾望，提升競爭力及治療品質。
- b.藉由本公司醫療整合全方位服務專業經驗，為客戶分析評估成本，加上創新技術優勢，作出完善的建置規劃安排，並可提供租賃合作模式，使客戶縮短學習時間，進而提高或維持產品及服務合理售價。
- c.擴大投資拓展中國大陸及其他亞洲地區之海外市場。

### (B)對供應商依賴程度高

目前台灣約有六成之醫療器材的需求來仰賴進口產品支應，目前國內高階或大型醫療設備仍以歐美國家進口為主，本公司與國外醫療設備廠商雖已簽署設備經銷權合約，惟經銷權續後若發生變動，將會影響本公司營運。

因應對策如下：

- a.以穩定持續銷售成績獲取醫療設備製造廠的肯定，同時培訓專業維修工程師，負責原廠後續維護保養。搭配行銷通路優勢，協助擴大消費市場需求，讓醫療設備製造廠認同，對本公司依存度相對提高，產生不可替代的地位，不致任意變更經銷權。
- b.不定期因應學術研究及積極參與醫療技術更新研討會，使國外廠商亦倚賴本公司協助其教育推廣及開發區域市場，建立共同夥伴關係。
- c.積極拓展毛利率及營業利益率較高之租賃及管顧收入，持續提升競爭力。
- d.增加非影像醫學科產品經銷，降低進貨集中度風險。

### (C)影像醫學設備資本支出高

本公司過去年度因營運規模較小，影像醫學設備資本支出高，考量資金運用之靈活性及不擬一次性投入大量資金等原因，有資金融通需

求，未來因應業務成長對於採購新型、高科技醫療儀器設備及發展租賃管理業務，有一定之資金需求。

因應對策如下：

- a.本公司於租賃管理業務深耕超過二十年，營運綜效已展現，每月在租賃管理業務有穩定之現金流入，且本公司目前銀行融資額度足夠，如未來承接新的經銷或租賃管理業務，也會視該新業務規模及發展規劃，逐步分期投入資金，整體而言，資金運轉穩健及足夠。

## (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

主要產品	重要用途
藥品衛材供應	醫藥品聯合採購及議價
設備租賃	醫院設備租賃、設備維修
醫療儀器設備銷售	醫療設備的經銷
醫療管理顧問	協助醫院發展專科服務、協助醫療專業人才招募、訓練，協助、醫院經營績效管理等

(2) 主要產品之產製過程：本公司非製造業，無產品產製之問題。

### (三) 主要原料之供應狀況

本公司非製造業，故不適用。

### (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，並說明其增減變動原因

#### 1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度				115 年截至 3 月 31 日止			
	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	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	318,615	84.73	無	甲公司	791,532	77.06	無	甲公司	43,349	68.30	無
					乙公司	179,086	17.43	無	丙公司	16,667	26.35	無
	其他	57,439	15.27	無	其他	56,551	5.51	無	其他	3,387	5.35	無
	進貨淨額	376,054	100.00	無	進貨淨額	1,027,169	100.00	無	進貨淨額	63,403	100.00	無

變動分析：主要因 114 年大設備營收較高，使得 114 年進貨金額增加。

## 2.最近二年度主要客戶資料

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度				115 年截至 3 月 31 日止			
	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	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係
1	C 醫院	144,199	17.39	無	M 醫院	522,056	44.84	無	N 醫院	61,451	32.41	無
2					C 醫院	146,604	12.59	無	C 醫院	32,959	17.38	無
	其他	684,827	82.61	無	其他	495,720	42.57	無	其他	95,214	50.21	無
	銷貨淨額	829,026	100.00	無	銷貨淨額	1,164,380	100.00	無	銷貨淨額	189,624	100.00	無

變動分析：主要因 114 年大設備營收較高，使得營收結構變動。

## 三、最近二年度及截止年報刊印日止從業員工資料

單位：人；年；%

年度		113 年度	114 年度	截至 115 年 4 月 16 日
員工人數(人)	管理總務人員	13	13	13
	營運銷售人員	34	34	33
	合計	47	47	46
平均年歲		43.19	43.47	43.81
平均服務年資(年)		6.52	7.43	7.63
學歷分佈比率(%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	12.76%	12.76%	13.04%
	大專	82.98%	85.11%	84.79%
	高中	2.13%	-	-
	高中以下	2.13%	2.13%	2.17%

## 四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，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：

本公司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。

(二) 未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額）：無。

## 五、勞資關係

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

### 1. 各項員工福利措施、進修及訓練措施

本公司提供福利措施包括：員工聚餐、員工紅利及年節獎金等，同仁得申

請婚喪喜慶、生育補助等各項福利津貼，員工教育訓練、各式職工活動等福利措施，及不定期舉辦員工旅遊。此外，所有正式員工於入職第一天起即被加入團體綜合保險，保障範圍包含壽險、意外險、醫療險等，提供員工更高的生活保障。

員工的健康對公司發展至關重要，不僅能讓員工安心工作穩定發揮所長，提高工作效率及生產力，更能鞏固員工滿意度與忠誠度，降低離職率。本公司依循《勞工健康保護規則》辦理新進人員報到前體格檢查，並不定期全額補助在職員工健康檢查，善盡企業照顧之責任。為支持與鼓勵員工在工作之餘兼顧家庭生活，本公司提供產假、陪產假、產檢假、育嬰留停與生育補助津貼；以及所有員工皆享有彈性上下班制度，方便同仁視家庭照護需求，將上下班時間往前或往後一小時調整。本公司依循臺灣《性別工作平等法》及《育嬰留職停薪實施辦法》建立完備的育嬰留職停薪制度，不分性別皆享有此權益。

為持續強化人力資本，本公司針對全體員工規劃教育訓練，內容涵蓋入職訓練、溫室氣體盤查、資訊安全講習等基礎課程，另針對主管級員工加強誠信經營相關訓練，以落實公司治理與誠信經營原則。同時，各部門亦依實際業務需求，自行規劃內部訓練或委外參與專業職能課程。

## 2. 退休制度與其實施情形

自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，本公司依勞工退休金條例規定每月提撥不得低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例及本公司人事管理辦法之相關規定，據以辦理退休事宜。

## 3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

依據相關法令規定，勞資雙方並依照工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來勞資關係和諧，積極建立雙向及開放之溝通方式，尚無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司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，應說明無法合理估計之事實：無。

## 六、資通安全管理之資訊揭露

(一) 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：

本公司資通安全風險管理由管理處，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，由資訊部主管擔任主席，內部稽核為觀察員，檢視資訊安全與資訊保

護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

為有效落實資安管理，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，著重資安風險管理，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護本公司重要資產的機密性、完整性及可用性。檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分（包括員工當年度考績或採取必要的法律行動）；此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保本公司重要機密資訊不外洩。

具體管理方案：

網際網路 資安管控	資料存取管控	應變復原機制	宣導及檢核
架設防火牆	電腦設備有專人保管，並設定帳號與密碼	定期檢視緊急應變計劃	隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識
定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描	依據職能分別賦予不同存取權限	定期演練系統復原	定期執行資通安全檢查，並呈報高階管理層
各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行	調離人員取消原有權限	建立系統備份機制，落實異地備份	
定期覆核各項網路服務項目之System Log，追蹤異常之情形	設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫	定期檢討電腦網路安全控制措施	

投入資通安全管理之資源：

- 1.已安裝防火牆(FortiGate 61F-此防火牆含防毒、網頁過濾、DNS 過濾、IPS 過濾)及防毒軟體(ESET) ，每日自動執行掃描作業。
- 2.各資訊資產設備採「全生命週期」管理，採購、登錄、使用、報廢全程追蹤記錄。
- 3.制訂電腦化資訊處理作業及資通安全管理規則，並定期執行資安宣導且不定時進行內部釣魚、攻擊等社交軟體工程演練以提升內部資訊安全。
- 4.設有專責人員定期點檢各項資訊安全點檢表，針對日、週、月、季、年進行點檢，且設立異常點檢表分析及追蹤資安狀況。

(二) 資通安全風險與因應措施：

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持

公司營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料。本公司透過持續檢視和評估其資訊安全程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使本公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司落實相關改進措施並持續更新，強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件偵測。雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受不利影響。

(三) 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：

截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或重大資通安全事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件。

## 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
經銷合約	甲公司	114/1/1-114/12/31	經銷商任務書-大設備、骨質密度儀、超音波、顯影劑及立梭影(肝臟病灶顯影劑)	部分儀器經銷特定醫院
經銷合約	乙公司	112/6/1-117/05/31	經銷合約書-空氣清淨機	無
醫療租賃服務合作	A 醫院	104/7/1-121/5/31	醫療設備租賃業務合作	無
醫療租賃服務合作	C 醫院	96/7/1-122/6/30 (新約：搬遷至新院區完成且開始執行醫療業務起算 20 年止，簽約日 112 年 8 月 31 日)	醫療設備租賃業務合作	無
醫療租賃服務合作	M 醫院	90/3/1-124/12/31	醫療設備租賃業務合作	無
醫療租賃服務合作	L 醫院	營運日起 20 年	醫療設備租賃業務合作	無
醫療租賃服務合作	D 及 E 醫院	自磁振造影儀安裝完成日起算合作 15 年	醫療設備租賃業務合作	無
醫療租賃服務合作	O 醫院	113/7/1-123/6/30	醫療設備租賃業務合作	無

## 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

說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫。

#### (一) 財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	113 年度	114 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		834,878	1,186,006	351,128	42.06%
採用權益法之投資		21,153	18,251	(2,902)	(13.72%)
不動產、廠房及設備		261,664	241,736	(19,928)	(7.62%)
其他資產		70,866	469,504	398,638	562.52%
資產總額		1,188,561	1,915,497	726,936	61.16%
流動負債		232,518	389,985	157,467	67.72%
非流動負債		61,694	405,325	343,631	556.99%
負債總額		294,212	795,310	501,098	170.32%
股本		243,100	268,100	25,000	10.28%
資本公積		199,760	316,316	116,556	58.35%
保留盈餘		451,469	539,772	88,303	19.56%
其他權益		20	(4,001)	(4,021)	(20105.00%)
權益總額		894,349	1,120,187	225,838	25.25%
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%者)：					
1. 流動資產：主係因應訂單需求增加備貨量，致存貨增加所致。					
2. 其他資產：主係本期設備10年租賃合作使長期應收款項增加所致。					
3. 流動負債：主係本期預收設備款較多，致合約負債增加所致。					
4. 非流動負債：主係為支應營運所需增加借款所致。					
5. 股本及資本公積：係本期辦理現金增資。					
6. 保留盈餘：主係因本期淨利及分配現金股利所致。					

(二) 若影響重大者應說明未來因應計畫：無此情事。

## 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

### (一) 經營結果分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
營業收入		829,026	1,164,380	335,354	40.45%
營業成本		492,934	813,953	321,019	65.12%
營業毛利		336,092	350,427	14,335	4.27%
營業費用		136,422	124,512	(11,910)	(8.73%)
營業利益		199,670	225,915	26,245	13.14%
營業外收入及支出		8,707	10,415	1,708	19.62%
稅前淨利		208,377	236,330	27,953	13.41%
所得稅費用		43,358	50,787	7,429	17.13%
本期淨利		165,019	185,543	20,524	12.44%
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		5,012	(4,021)	(9,033)	(180.23%)
本期綜合利益總額		170,031	181,522	11,491	6.76%
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%)：					
1.營業收入：主要114年設備收入增加所致。					
2.營業成本：主要因設備收入增加，故相關成本亦增加。					
3.營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合利益總額：主係因本期收入增加所致。					

### (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫

- 1.預期銷售數量與其依據：本公司係依據客戶之預估需求、考量整體市場環境、產能規劃及過去經營成果而訂定年度目標，且為因應市場多元需求，本公司仍將致力於研發新產品，藉以提升競爭力，預期本公司未來年度之銷售額應可穩定成長。
- 2.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司將致力於產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	增(減)金額
營業活動		208,227	(294,387)	(502,614)
投資活動		(199,459)	(65,388)	134,071
籌資活動		98,470	409,030	310,560
淨現金流入(流出)數		111,176	44,933	(66,243)
現金流量變動情形分析：				
1.營業活動流入減少主係因存貨增加300,029仟元及長期應收款增加383,253仟元所致。				
2.投資活動流出減少主係因短期定存114年較113年減少122,420仟元所致。				
3.籌資活動流入增加主係因舉借長期借款400,000仟元所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足之情形，尚無流動性不足之虞。

#### (三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營運 活動淨現 金流量(2)	預計全年 來自投資 活動淨現 金流量(3)	預計全年 來自融資 活動淨現 金流量(4)	預計現金 剩餘(不足) 數額 (5)=(1)+(2) +(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
372,282	210,000	(250,000)	(130,000)	202,282	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析						
(1)營業活動淨現金流入主要係營業收入產生之應收款項收現。						
(2)現金流出量主要用於採購醫療設備、償還借款及發放現金股利等。						
2.預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：						
本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。						

### 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) 預期可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

(一) 轉投資政策：本公司轉投資政策係以兼顧本業發展為原則，非以短期性財務投資為考量。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	114 年度認列投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
永讚有限公司	4,504	控股公司	認列江蘇國贊本期損益所致	無	—
樂誠有限公司	8,003	控股公司	認列江蘇國贊本期損益所致	無	—
江蘇國贊醫療設備有限公司	5,615	醫療設備批發買賣及管理諮詢服務	主係因本期獲利所致	無	—
溫州頤影健診醫院有限公司(註)	(6,110)	健診服務	主係因營業成本大於營業收入，導致虧損。	執行贖回權	—
蒼南頤影綜合門診部有限公司(註)	(659)	健診服務	主係營業毛利過低無法負擔管銷費用，導致虧損。	執行贖回權	—

註：本公司已於 111 年 12 月 26 日董事會通過執行贖回權，於 111 年 12 月 31 日轉列「待出售非流動資產」，並於 112 年 2 月 20 日委請大陸律師發函正式通知行使贖回權，113 年度因已逾兩年未履行賣回權合約，依國際財務報導準則第五號問答集規定，當分類為待出售非流動資產之期間逾兩年，企業應停止將該資產分類為待出售，故再轉列為採用權益法之投資。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一) 利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動

A. 對公司損益之影響

本公司之利率風險來自短期及長期借款。按浮動利率發行之借款使本公司承受現金流量利率風險，部分風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。按固定利率發行之借款則使本公司承受公允價值利率風險。

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113年度		114年度	
	金額	占營業收入淨額比率	金額	占營業收入淨額比率
利息收入	5,243	0.63%	11,745	1.01%
利息費用	2,660	0.32%	6,916	0.59%

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告。

本公司於113年及114年度之利息收入分別為5,243仟元及11,745仟元，占營業收入淨額之比率分別為0.63%及1.01%，對本公司損益之影響有限。另本公司113年及114年度之利息費用分別為2,660仟元及6,916仟元，占營業收入淨額之比率分別為0.32%及0.59%，對本公司損益之影響亦屬有限。

#### B.具體因應措施

本公司隨著營運規模及獲利能力之持續提昇，自有資金部位得以日益寬裕，予以降低對銀行資金之依賴性，但仍與銀行間保持良好關係，掌握市場環境及利率脈動，隨時調整公司財務結構，並爭取優惠利率。

### (2)匯率變動

#### A.對公司損益之影響

本公司持有若干國外營運機構投資，因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113年度		114年度	
	金額	占營業收入 淨額比率	金額	占營業收入 淨額比率
未實現兌換 利益(損失) 淨額	479	0.06%	3,035	0.26%

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告。

本公司於113年及114年度之未實現兌換利益淨額分別為479仟元及3,035仟元，占營業收入淨額之比率分別為0.06%及0.26%，對本公司損益之影響不大。

#### B.具體因應措施

財務部門與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動所產生之影響應變，並在現貨市場靈活調節外幣部位。

### (3)通貨膨脹

#### A.對公司損益之影響

最近年度及截至公開說明書刊印日止，無顯著之通貨膨脹情形產生，過去之損益亦無因通貨膨脹而產生重大影響。

#### B.具體因應措施

本公司隨時注意市場價格波動，並與供應商維持良好關係，近年來並未有因通貨膨脹而對損益造成重大影響之情事，未來將持續觀察市場價格之變動趨勢，並與不同供應商議價，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響。

(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

基於穩健原則及務實之經營理念，本公司除專注於採用權益法之投資外，並無從事高風險、高槓桿之投資。

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。及截至年報刊印日止，本公司尚無進行資金貸與他人及衍生性商品交易之情事。惟因營運所需，母公司為子公司江蘇國贊醫療設備有限公司提供背書保證，皆已依據所訂定之政策及因應措施辦理，故相關之風險實屬有限。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司主要從事醫療儀器設備買賣、醫療設備租賃及提供醫院專業整合管理顧問服務，並未設置研發部門，故無相關研發費用之支出，惟將來若因業務發展有進行研發之需求時，將秉持審慎評估之態度，考量研發是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東權益。

(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

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。及截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(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

本公司為經銷世界知名品牌之影像醫學設備，科技改變及產業變化有助於本公司加強供應鏈關係及滿足客戶對新產品之需求。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因科技改變及產業變化，而對公司財務業務產生重大影響。

另資通安全風險控管部份，本公司設置資安人員，藉由日常宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改善組織資訊安全管理系統績效及有效性，且經由內部稽核人員每年就內部控制制度—電腦化資訊處理循環，進行資通安全查核程序，確保系統之安全及機密性，最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因資通安全風險而對公司財務業務產生重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司主要從事醫療儀器設備買賣、醫療設備租賃及提供醫院專業整合管理顧問服務，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，因此，最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事，惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫

時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。惟將來若有擴建廠房計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1) 進貨方面

本公司 113 及 114 年度主要進貨供應商分別占進貨淨額 84.7%及 77.1%，主要係本公司為該主要進貨供應商之台灣區經銷商；本公司為與主要供應商持續維持合作夥伴關係，藉由培訓專業維修工程師，可提供高階影像醫學設備之售後及日常維護保養服務，並搭配行銷通路優勢，增加供應商對本公司之依存度，產生不可替代的地位，不致任意變更經銷權。

(2) 銷貨方面

本公司銷售對象為各地醫療院所及診所，交易對象分散，故無銷貨集中之風險。

(十) 董事、監察人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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東截至年報刊印日止，並未發生股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司之董事及員工服務醫療產業多年，具有強烈之使命感，因此本公司始終維持穩健的經營理念，與良好的管理操守，創造公司營運與獲利之成長，以爭取所有股東對經營團隊之認同。另承上(十)所述，本公司經營權相對穩定，並未有股權大量移轉或更換，致經營權產生變動之情事，進而對公司產生影響及風險。故截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：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

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

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

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](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。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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。

醫影股份有限公司



負責人：謝穗徽

