

優盛醫學科技股份有限公司一百零四年股東常會議事錄

時間：中華民國一百零四年六月九日(星期二)上午九時。

地點：台北市內湖區港墘路189號2樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計49,143,771股，佔本公司有表決權股份總數為73,316,764股的67.03%。

主席：董事長 劉志平  紀錄：林新發 

出席董事：董事長劉志平、董事蕭國慶、董事黃瓊玉、獨立董事黃立程。

列席：監察人吳志忠、簡蒂暖會計師、余欣慧律師、總經理葉禾庠、行管處副總陳禮賢。

一、主席宣佈開會並致開會辭。

二、報告事項：

(一) 本公司一百零三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、有關營業報告書請參閱附錄一。
- 二、報請 公鑒。

(二) 監察人審查一百零三年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司一百零三年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所簡蒂暖、池世欽會計師查核簽證，營業報告書、財務報表及盈虧撥補案，並經監察人審查完畢，審查報告書請參閱附錄二。
- 二、報請 公鑒。

(三) 本公司一百零三年度背書保證辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司一百零三年度為關係企業背書保證辦理情形如下：

| 編號 | 背書保證之公司名稱 | 被背書保證對象 | | 本期最高金額 | 期末最高金額 | 實際撥備金額 | 以財力擔保 | 累計實際撥備金額 | 背書保證金額佔總資產之比率 | 背書保證期間 | 子公司背書保證金額 | 子公司背書保證金額佔總資產之比率 | | |
|----|--------------|----------------|----|---------|---------|---------|-------|----------|---------------|-----------|-----------|------------------|---|---|
| | | 關係 | 期限 | | | | | | | | | | | |
| 0 | 優盛醫學科技股份有限公司 | RMI CO. LTD. | 3 | 572,718 | 24,282 | 0 | - | 3,969 | - | 2.12% | 1,145,436 | Y | N | N |
| 0 | 優盛醫學科技股份有限公司 | 優盛醫學科技(股)公司 | 2 | 572,718 | 20,000 | 0 | - | - | 1.75% | 1,145,436 | Y | N | N | |
| 0 | 優盛醫學科技股份有限公司 | 同 | 2 | 572,718 | 18,000 | 0 | - | - | 1.57% | 1,145,436 | Y | N | N | |
| 0 | 優盛醫學科技股份有限公司 | 優盛醫學電子(上海)有限公司 | 3 | 572,718 | 152,246 | 152,246 | 48.4% | 78,887 | 13.29% | 1,145,436 | Y | N | Y | |
| 0 | 優盛醫學科技股份有限公司 | 永安醫學(股)公司 | 3 | 572,718 | 30,141 | - | - | - | - | % | 1,145,436 | Y | N | N |

註一：0代表本公司

註二：與本公司之關係定義如下：

1.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

2.聯公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

註三：本公司背書保證責任之總額及對單一企業背書保證，額度如下：對外背書保證總額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之百為限；對單一企業背書保證限額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之五十，但對單一子公司背書保證額度不在此限。

註四：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為美金800千元，於民國一〇三年十二月三十一日子公司實際動撥借款之背書保證金額為日幣15,000千元。

註五：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為新台幣20,000千元。

註六：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為新台幣18,000千元。

註七：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為美金5,000千元及購料保證金額新台幣860千元，於民國一〇三年十二月三十一日子公司實際動撥借款之背書保證金額為美金2,500千元及購料保證新台幣860千元，並提供購料存出保證票據新台幣860千元。

二、 報請 公鑒。

(四) 訂定本公司「誠信經營守則」，報請 公鑒。

說明：

- 一、為加強公司治理，建立誠信經營之企業文化及健全發展，擬依上市上櫃公司誠信經營守則第一條第二項規定，訂定本公司誠信經營守則(附錄三)。
- 二、報請 公鑒。

(五) 本公司庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司依證券交易法第二十八條之二及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，為轉讓股份予員工所買回之庫藏股，其執行情形請參閱附錄四、附錄五。
- 二、報請 公鑒。

(六) 本次股東常會，股東提案未列入議案說明，報請 公鑒。

說明：

- 一、依公司法一七二條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 二、本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為一百零四年四月二日至一百零四年四月十四日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- 三、截至公告受理期間屆滿為止，並無接獲任何股東提案。
- 四、報請 公鑒。

三、承認事項：

第一案 案由：本公司一百零三年度決算表冊承認案，敬請 承認(董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百零三年度財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所簡蒂暖、池世欽會計師查核完竣，請參閱附錄六、附錄七連同營業報告書附錄一，經本公司一百零四年三月十九日董事會議通過，並由監察人審核完成在案。
- 二、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司一百零三年度盈虧撥補案，敬請 承認(董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百零三年度盈虧撥補案，請參閱附錄八。
- 二、本案經本公司一百零四年三月十九日董事會議通過，並由監察人審查完成在案。
- 三、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論事項：

第一案

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請 公決(董事會提)。

說明：

- 一、配合業務需要，修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、本公司「公司章程」修訂條文對照表請參閱附錄九。
- 三、提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司董事競業禁止解除案，提請 公決(董事會提)。

說明：

- 一、本公司董事劉志平先生擔任轉投資孫公司「永安醫學股份有限公司」之董事。
- 二、因「永安醫學股份有限公司」之主要營業項目與本公司營業項目相同，營業項目內容請參閱附錄十，擬依據公司法第二〇九條及相關法令之規定，解除上述董事競業禁止之限制。
- 三、提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議

散會

附錄一

營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

以下就針對一百零三年度經營情形及一百零四年度營運展望向各位股東報告。

一、一百零三年度營業報告：

(一)營業計劃實施成果：

本公司一百零三年度合併營業收入淨額為3,333,881仟元，較一百零二年度合併營業收入淨額2,853,693仟元，成長幅度約為16.83%。本公司一百零三年度合併稅前淨損為3,000仟元，合併稅後淨損為6,661仟元，較一百零二年度合併稅後淨利為11,171仟元，衰退幅度為159.63%。

本公司一百零三年度及百零二年度營業計劃實施成果如下表所示：

| | 單位:新台幣仟元 | | |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| | 103 年度 | 102 年度 | 增減變動百分比 |
| 合併營業收入 | 3,333,881 | 2,853,693 | 16.83% |
| 合併營業毛利 | 914,012 | 744,624 | 22.75% |
| 合併營業費用 | 1,012,161 | 816,405 | 23.98% |
| 合併業外收入及支出 | 95,149 | 97,631 | -2.54% |
| 合併稅前淨利 | (3,000) | 25,850 | -111.61% |
| 合併稅後淨利 | (6,661) | 11,171 | -159.63% |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | 62 | 2,309 | -97.31% |
| 本期綜合損益總額 | (6,599) | 13,480 | -148.95% |

(二)預算執行情形：

一百零三年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

| | 103 年度 | 102 年度 |
|------------------|--------|--------|
| 財務結構 | | |
| 負債佔資產比率(%) | 40.32 | 36.26 |
| 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 263.14 | 232.63 |
| 償債能力 | | |
| 流動比率(%) | 238.27 | 209.88 |
| 速動比率(%) | 126.64 | 116.76 |
| 獲利能力 | | |
| 資產報酬率(%) | 0.01 | 0.83 |
| 股東權益報酬率(%) | -0.47 | 0.9 |
| 純益率(%) | -0.20 | 0.39 |

註:以上資訊係依合併財務報表為基礎計算。

(四)研究發展狀況：

本公司一百零三年度共計取得五項專利，未來仍將持續投入研發，以保持企業競爭力。

二、一百零四年度營業計畫概要：

(一)經營方針

醫療器材事業群方面：伴隨全球高齡化的趨勢、科技的發展，以及醫療成本等因素，原先在醫院才能使用操作之醫療器材，有逐步居家化的趨勢，以朝向居家照護，本公司將以此為產品開發方向。

藥妝通路事業群方面：目前國家發展長期照護計畫，有關居家照護與社區照護，勢必需結合地區醫院與遍佈全省的藥局，可預期未來藥局將不僅是販賣商品，更會成為長期照護中重要的一環，藉由藥師的專業與方便性提供服務。本公司藥妝通路直營門市已達125家，未來將逐步由點到線到面擴充，以取得商機。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未編制財務預測，不適用預測財務與業務相關數字。然而公司管理階層，仍會依據產業環境、市場供需狀況，同時亦考量產能狀況與業務開發能力作整體評估設定內部目標。

(三)重要之產銷政策

在銷售面：以自有品牌發展為主，代工客戶為輔。

在生產面：調整生產流程，以滿足客製化的需求。

三、未來公司發展策略：

醫療器材事業群：將著重產品線的拓展，以及品牌深化、通路全球化。

連鎖通路事業群：先進求區域深化、次追求擴大覆蓋率。


四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：


競爭始終存在，不論來自國內或是全球，亦不論來自科技的變化或是消費習性的改變，惟有將競爭當作動力而不是阻礙，企業才能永續。

近二年台灣食安問題導致社會與政府對於相關法規與稽查趨嚴，對此將更有利於規範經營之企業，同時亦可使消費者得到更佳之保障。

台灣房價上漲刺激房租上揚，以致營運費用受影響增加，連鎖通路事業群將更致力於提升坪效，以降低對獲利的影響。最後本公司全體同仁仍將保持兢兢業業之精神，再加上各位股東先進的支持，任何的競爭都將是促使優盛醫學再創高峰的利基。

最後，謹致上最誠摯的謝意！

董事長：劉志平 

總經理：葉禾庠 

會計主管：張淑娟 

附錄二

優盛醫學科技股份有限公司

監察人 審查 報告 書

茲 准


董事會送民國一百零三年度個體財務報告、一百零三年度合併財務報告，業分別經安侯建


業聯合會計師事務所簡蒂暖、池世欽會計師查核簽證，財務報表、營業報告書及盈虧撥補案復經

本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，報請鑒察。

此 上

本公司一〇四年股東常會

監察人：吳志忠 

監察人：劉志明 

監察人：柯俊英 

中 華 民 國 一 百 零 四 年 三 月 十 九 日

附錄三

優盛醫學科技股份有限公司誠信經營守則

第一條 (訂定目的、適用範圍、適用對象)

為本公司之永續發展，並建立誠信經營之企業文化，依「上市上櫃公司誠信經營守則」

訂定本守則。

本守則適用範圍及於子公司(子公司之定義，以證交法、會計準則及主管機關定義從之)，直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。

第二條 (禁止不誠信行為)

本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者(以下簡稱為「本公司人員」)於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益(以下簡稱不誠信行為)。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事(理事)、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第三條 (利益之態樣)

本守則所稱利益，係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、禮贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第四條 (法令遵循)

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條 (政策)

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。第六條(防範方案) 本公司為落實前條之經營理念及政策，已訂定『道德行為準則』。

第七條(防範方案之範圍)

本守則第十條至第十三條所列禁止之不誠信行為，及道德行為準則之內容。

第八條 (承諾與執行)

本公司及集團企業與組織應於內部規章及對外有關文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

(誠信經營商業活動)

本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來之前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。

第十條 (禁止行賄及收賄)

本公司及本公司人員，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條 (禁止提供非法政治獻金)

本公司及本公司人員，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐款，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條 (禁止不當慈善捐贈或贊助)

本公司及本公司人員，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為

變相行賄。

第十三條 (禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益)

本公司及本公司人員，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條 (組織與責任)

本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實地成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，由相關管理部門負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並不定期向董事會報告。

第十五條 (業務執行之法令遵循)

本公司人員於執行業務時，應遵守法令規定及防範要點。

第十六條 (董事及經理人之利益迴避)

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互為相互支援。

本公司董事及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第十七條 (會計與內部控制)

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核人員應不定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。

第十八條 (教育訓練及考核)

本公司定期對本公司人員舉辦教育訓練與宣導。

本公司為落實誠信經營政策，已將誠信經營政策列為考評項目，作為年度考績之依據。

第十九條 (檢舉與懲戒)

有關違反誠信經營規定者，由稽核單位負責處理檢舉事項。

公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。

本公司設有懲戒及申訴制度，如有違反誠信經營規定者，將依本公司規定辦理。

第二十條 (資訊揭露)

本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露誠信經營守則執行情形。

第二十一條 (誠信經營守則之檢討修正)

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。

第二十二條 (實施)

本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並向股東會報告，修正時亦同。

附錄四

| 優盛醫學科技股份有限公司 庫藏股買回執行情形報告 | |
|-----------------------------|--------------------|
| 買回期次 | 第五次 |
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 100/8/12~100/10/11 |
| 買回區間價格 | 10.85~16.00 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股 500,000 |
| 已買回股份金額 | 7,208,078 |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 500,000 |
| 累積持有本公司股份數量 | 0 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 0.00% |

附錄五

優盛醫學科技股份有限公司 買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發佈之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，並訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。

本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

本公司依據員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並兼顧各次轉讓作業之股份總額、年資計算基準日、單一員工認購股數之上限、認購繳款期間及轉讓限制等相關事項，授權董事長依相關規定另行核定。

員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權論；認購不足之餘額，由董事長另洽其他員工認購之。

依本辦法買回股份轉讓予員工之作業程序如下：

一、依董事會之決議，公布、申報並於執行期限內買回本公司股份。

二、報奉董事長核定後公布員工認購基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。

三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

依本辦法買回股份轉讓予員工，以轉讓基準日本公司普通股收盤價之七折為轉讓價格，若轉讓基準日本公司普通股收盤價之七折價格低於原實際買回股份之平均價格，則以原實際買回股份之平均價格為轉讓價格(計算至新台幣元為止，以下四捨五入)。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。亦得經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓與員工。

第八條之一 本公司提報股東會以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：

一、所訂轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。

二、轉讓股數、目的及合理性。

三、認股員工之資格條件及得認購之股數。

四、對股東權益影響事項：

(一)可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。

(二)說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。

第九條 依本辦法買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，除權利義務與原有股份相同。

第十條 買回股份轉讓予員工，相關稅捐仍應

優盛醫學科技股份有限公司

盈虧補表
金額
項目 小計 合計
期初未分配盈餘 125,413,327
加: 迴轉權益減項特別盈餘公積 24,136,471
減: 對子公司所有權權益變動數 (2,304)
減: 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額 (3,344,261)
減: 精算損益本期變動數 (58,632)
調整後期初未分配盈餘 146,144,601
加: 一百零三年度稅後淨損 (2,727,447)
減: 提列 10%法定盈餘公積 0
可供分配盈餘 143,417,154
分配項目:
股東紅利—現金(0 元/股) 0
股東紅利—股票(0 元/股) 0
期末未分配盈餘 143,417,154

優盛醫學科技股份有限公司
第二十五次公司章程部分條文修訂條文對照表

修正後條文 現行條文 說明
第二十條: 本公司年度總決算如有盈餘, 依下列順序為之:
一、 提繳稅捐。
二、 彌補虧損。
三、 提存百分之十為法定公積。
四、 依法令或相關規定就當期盈餘項下提列特別盈餘公積。
五、 董事監察人酬勞就扣除前一至四款規定數額後之剩餘數, 提撥比例不高於百分之三。員工紅利就扣除前一至四款規定數額後之剩餘數, 提撥百分之一至百分之二十。
六、 扣除前一至五款後之餘額, 加計期初累計未分配盈餘及特別盈餘公積迴轉數後, 由董事會擬具股東紅利分派議案提請股東會決議, 按股東持股比例分派之。
前送員工分配股票紅利之對象, 得包括符合一定條件之從屬公司員工, 其資格條件由董事會訂定之。
本公司正處於企業成長階段, 為考量公司未來資金需求及財務規劃, 採平衡股利政策, 以分派股票股利並保留所需資金為原則, 所分配股東股利中現金股利不得低於股利總額百分之十。
分派現金股利時, 就配發不足一元之時零款, 以公司其他收入處理。

優盛醫學及永安醫學(股)公司

相同營業項目表

公司別 項次 優盛醫學科技(股)公司 永安醫學(股)公司
CE01010 一般儀器製造業 一般儀器製造業
CF01011 醫療器材設備製造業 醫療器材設備製造業
F108031 醫療器材批發業 醫療器材批發業
F208031 醫療器材零售業 醫療器材零售業

會計師查核報告

優盛醫學科技股份有限公司董事會 公鑒:

優盛醫學科技股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表, 暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表, 業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

本會計師係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, 以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據, 評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計, 暨評估個體財務報告整體之表達。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, 第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製, 足以允當表達優盛醫學科技股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況, 與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師:

證券主管機關 (88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號: 金管證審字第102000737號
民國一〇四年三月十九日

會計師查核報告

優盛醫學科技股份有限公司董事會 公鑒:

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表, 暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表, 業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

本會計師係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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計, 暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製, 足以允當表達優盛醫學科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況, 暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

優盛醫學科技股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告, 並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案, 備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師:

證券主管機關 (88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號: 金管證審字第102000737號
民國一〇四年三月十九日

優盛醫學科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位: 新台幣千元

資產負債表
103.12.31 102.12.31
資產 負債及權益
流動資產: 現金及約當現金(附註六(一)) 176,648 149,257 2170 應付帳款 3,878 7,789 1
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(十五)) 49,378 68,032 2180 應付帳款-關係人(附註七) 19,607 22,403 2
應收票據淨額(附註六(三)) 5,237 2,998 2200 其他應付款(附註七) 25,574 23,289 2
應收帳款淨額(附註六(三)) 102,467 86,389 2250 負債準備-流動(附註六(九)) 165 368 -
應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七) 1,092 1,117 2310 預收款項(附註七) 18,714 21,561 2
其他應收款(附註六(三)) 3,430 211 2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(八)) - 24,000 3
當期所得稅資產(附註六(十)) 49,838 6,509 2399 其他流動負債 1,229 43 -
存貨(附註六(四)) 1,560 599 - 69,167 4 99,453 10
130X 存貨(附註六(四)) 19,452 19,628 2 非流動負債:
1410 預付款項 5,701 5,256 - 2541 銀行長期借款(附註六(八)) 310,442 20 100,000 7
1470 其他流動資產(附註八) 2,262 3,018 - 2640 應付退休金費用/應計退休金負債(附註六(九)) 15,393 1 14,569 1
417,065 27 343,014 25 2670 其他非流動負債 1,066 2,066 -
326,901 21 116,635 8
非流動資產: 1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二)) 15,850 1 15,850 2 396,068 25 216,088 18
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七) 637,517 41 509,889 38 負債總計
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八) 457,976 30 459,616 34 3100 股本 733,168 48 733,168 54
1780 無形資產(附註六(七)) 10,360 1 14,193 1 3200 資本公積 156,918 10 149,074 11
1840 遞延所得稅資產(附註六(十)) 1,245 1,875 - 3300 保留盈餘 256,264 17 262,398 19
1990 其他非流動資產-其他 1,491 1,521 - 3400 其他權益 (914) - (7,562) (1)
3500 庫藏股票 - - (7,208) (1)
1,124,439 73 1,002,944 75 1,145,436 75 1,129,870 82
\$ 1,541,504 100 1,345,958 100 負債及權益總計
\$ 1,541,504 100 1,345,958 100

董事長:

經理人:

會計主管:

(請詳閱後附個體財務報告附註)

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日

單位: 新台幣千元

資產負債表
103.12.31 102.12.31
資產 負債及權益
流動資產: 現金及約當現金(附註六(一)) 466,960 426,627 2100 短期借款(附註六(八)) 34,521 35,760 2
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(十七)) 88,914 93,545 4 2150 應付票據 8,780 8,495 -
應收票據淨額(附註六(三)) 5,358 5,331 2170 應付帳款 350,327 326,350 15
應收帳款淨額(附註六(三)) 148,081 113,663 5 2180 應付帳款-關係人(附註七) 8,435 11,401 1
其他應收款(附註六(三)及七) 30,975 10,958 1 2200 其他應付款 140,354 7 131,930 6
當期所得稅資產(附註六(十二)) 4,427 991 - 2230 當期所得稅負債(附註六(十二)) 6,855 3,162 -
存貨(附註六(四)) 702,869 551,973 26 2250 負債準備-流動 2,795 4,869 -
1410 預付款項(附註七) 67,731 49,936 2 2310 預收款項(附註七) 34,328 37,598 2
1470 其他流動資產(附註八) 9,024 10,945 1 2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九)) 47,861 2 38,902 2
1,524,339 62 1,263,969 60 2399 其他流動負債 5,505 3,763 -
639,761 26 602,230 28
非流動資產: 1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二)) 15,850 1 15,850 1 非流動負債:
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八) 690,482 659,244 31 2541 銀行長期借款(附註六(九)) 312,702 13 144,708 7
1780 無形資產(附註六(七)) 150,562 6 159,613 7 2550 負債準備-非流動 6,070 4,676 -
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二)) 13,217 7,386 - 2570 遞延所得稅負債(附註六(十二)) 4,919 2,563 -
1985 長期預付租金 18,021 1 - 2640 應付退休金費用/應計退休金負債(附註六(十一)) 24,737 1 18,099 1
1990 其他非流動資產-其他(附註八) 44,191 29,781 1 2670 其他非流動負債 2,400 2,270 -
932,323 38 871,874 40 350,828 14 172,316 8
990,589 40 774,546 36
負債總計 990,589 40 774,546 36
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十三)):
3100 股本 733,168 30 733,168 34
3200 資本公積 156,918 6 149,074 7
3300 保留盈餘 256,264 11 262,398 12
3400 其他權益 (914) - (7,562) -
3500 庫藏股票 - - (7,208) -
1,145,436 47 1,129,870 53
36XX 非控制權益 320,637 13 231,427 11
1,466,073 60 1,361,297 64
\$ 2,456,662 100 2,135,843 100 負債及權益總計
\$ 2,456,662 100 2,135,843 100

董事長:

經理人:

會計主管:

(請詳閱後合併財務報表附註)

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司及其子公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司及其子公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管:

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管:

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管:

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管:

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

註:董監酬勞 230 千元及員工紅利 2,302 千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管:

單位:新台幣千元

Income statement table for 優盛醫藥科技股份有限公司及其子公司, showing revenue, costs, and net income for 103 and 102 years.

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長: 經理人: 會計主管: