

優盛醫學科技股份有限公司
一百零七年股東常會議事錄



時間：中華民國一百零七年五月二十八日(星期一)上午九時。

地點：台北市內湖區內湖路一段 516 號 6 樓 603 室 (國鼎科技大樓)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 42,342,495 股(含以電子方式行使表決權股數 245,991 股)，佔本公司有表決權股份總數 73,316,764 股之 57.75%。

主席：董事長劉志平



紀錄：林尚弘



出席董事：董事長劉志平、董事黃瓊玉、董事孫孚嚴、獨立董事黃立恒。

列席：監察人劉志明、簡蒂暖會計師、余欣慧律師、行管處副總陳禮賢。

一、主席宣佈開會並致開會詞。

二、報告事項：

(一) 本公司一百零六年度營業報告，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) 監察人審查一百零六年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、本公司一百零六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、財務報表及盈餘分配案，並經監察人審查完畢，其審查報告書請參閱附錄二。
- 二、報請 公鑒。

(三) 民國一零六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、依本公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之二點五為董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。
- 二、依本公司民國一百零七年二月二十六日董事會決議，擬提列民國一百零六年度員工酬勞計新台幣 1,681,493 元及董監事酬勞計新台幣 285,854 元，全數以現金方式發放。
- 三、報請 公鑒。

(四) 本公司一百零六年度背書保證辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司一百零六年度為關係企業背書保證辦理情形如下：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
		公司名稱	關係										
0	優盛醫學科技(股)公司	RMJ CO. LTD.	3	568,362	26,820	15,151 註四	1,321	-	1.33%	1,136,723	Y	N	N
0	優盛醫學科技(股)公司	互宜投資(股)公司	2	568,362	18,000	18,000 註五	-	-	1.58%	1,136,723	Y	N	N
0	優盛醫學科技(股)公司	優盛醫療電子(上海)有限公司	3	568,362	304,821	169,690 註六	42,300	-	14.93%	1,136,723	Y	N	Y
0	優盛醫學科技(股)公司	上海健保貿易有限公司	3	568,362	8,997	-	-	-	%	1,136,723	Y	N	Y
0	優盛醫學科技(股)公司	優盛醫療電子(上海)有限公司、尚鈞醫療科技(安徽)有限公司(共同額度)	3	568,362	860	860 註七	860	-	0.08%	1,136,723	Y	N	Y

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.母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限額，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500千元，於民國一〇六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5,000千元。

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18,000千元。

註六：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為美金3,000千元及人民幣17,500千元，於民國一〇六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500千元及人民幣6,000千元。

註七：係向銀行簽具背書保證票據之購料保證金額新台幣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。

(五) 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，期間為一百零七年三月二十一日至一百零七年三月三十日止，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：本公司一百零六年度決算表冊承認案，敬請 承認 (董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百零六年度財務報告，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，請參閱附錄三、四，連同營業報告書附錄一，經本公司一百零七年二月二十六日董事會議通過，並由監察人審核完成在案。
- 二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,234,518 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 42,187,691 權 (含電子投票 201,164 權)	99.88%
反對權數 8,406 權 (含電子投票 8,406 權)	0.01%
棄權/未投票權數 38,421 權 (含電子投票 36,421 權)	0.11%
無效權數 0 權	0%

本案照原案表決通過

第二案

案由：本公司一百零六年度盈餘分配案，敬請 承認 (董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百零六年度盈餘分配表，請參閱附錄五。
- 二、現金股利之配息基準日，俟本次股東常會通過後授權董事會訂定之。
- 三、本公司俟後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動者，授權董事會全權處理之。
- 四、本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，列入公司之其他收入。
- 五、本案經本公司一百零七年二月二十六日董事會決議通過，並由監察人審查完成在案。
- 六、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,234,518 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 42,187,313 權 (含電子投票 200,786 權)	99.88%
反對權數 8,415 權 (含電子投票 8,415 權)	0.01%
棄權/未投票權數 38,790 權 (含電子投票 36,790 權)	0.11%
無效權數 0 權	0%

本案照原案表決通過

四、討論及選舉事項:

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、因應公司營運需要，增加營業項目，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六。
- 三、提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,234,518 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 42,199,922 權 (含電子投票 213,395 權)	99.91%
反對權數 8,846 權 (含電子投票 8,846 權)	0.02%
棄權/未投票權數 25,750 權 (含電子投票 23,750 權)	0.07%
無效權數 0 權	0%

本案照原案表決通過

第二案

案由：本公司董事補選案，提請 選任 (董事會提)。

說明：

- 一、本公司董事劉仁閔，因私人因素辭任董事一職，擬依法進行補選。
- 二、本次應選出董事 1 人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。新任董事於選任後即行就任，任期自一百零七年五月二十八日至一百零九年六月十二日止。
- 三、董事候選人名單業經本公司一百零七年四月九日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

序號	姓名	學歷	主要經歷	持股數
1	文德蘭	國立政治大學資管系博士班	1. 勝霖藥品(股)公司行銷企劃部經理 2. 南亞技術學院助理教授	0

四、董事及監察人選舉辦法，請參閱議事手冊。

五、提請 選任。

選舉結果:當選名單如下:

董事

戶號或身分證字號	姓名	得票權數
A221*****	文德蘭	42,073,363

第三案

案由：本公司新任董事競業禁止解除案，提請 公決(董事會提)。

說明：

- 一、依公司法第二〇九條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其認可」規定辦理。
- 二、本公司之董事有擔任本公司轉投資事業之董事；董事所代表法人及法人董事代表人，因職務關係擔任其他與本公司營業範圍相同或類似公司之董事或法人董事代表人，擬解除本公司新任董事、董事所代表法人及法人董事代表人競業禁止之限制。
- 三、為借助本公司新任董事之專才與相關經驗，擬提請股東常會同意解除本次新任董事競業行為之限制。新任董事兼任其它相關事業之情形如下：

董事姓名	兼任其他同業之公司名稱	擔任之職務
文德蘭	勝霖藥品股份有限公司	董事
	瑞盛醫學科技(股)公司	監察人
	永安醫學(股)公司	監察人
	Rossmax Medical Japan CORP.	董事

四、提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,234,518 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 42,141,668 權 (含電子投票 155,141,權)	99.78%
反對權數 6,950 權 (含電子投票 6,950 權)	0.01%
棄權/未投票權數 85,900 權 (含電子投票 83,900 權)	0.21%
無效權數 0 權	0%

本案照原案表決通過

臨時動議

散會

營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

以下就針對一百零六年度經營情形及一百零七年度營運展望向各位股東報告。

一、一百零六年度營業報告：

(一)營業計劃實施成果：

本公司一百零六年度合併營業收入淨額為 3,153,344 仟元，較一百零五年度合併營業收入淨額 3,127,837 仟元，成長幅度約為 0.82%。

本公司一百零六年度合併稅前淨利為 37,347 仟元、合併稅後淨利為 20,589 仟元，較一百零五年度合併稅後淨損為 24,184 仟元，減少幅度為 185.13%。

本公司一百零六年度及一百零五年度營業計劃實施成果如下表所示：

單位：新台幣仟元

	106 年度	105 年度	增減變動百分比
合併營業收入	3,153,344	3,127,837	0.82%
合併營業毛利	963,491	891,824	8.04%
合併營業費用	948,258	1,014,194	-6.50%
合併業外收入及支出	22,114	117,056	-81.11%
合併稅前淨利	37,347	-5,314	-802.80%
合併稅後淨利	20,589	-24,184	-185.13%
其他綜合損益 (稅後淨額)	-2,493	-20,626	-87.91%
本期綜合損益總額	18,096	-44,810	-140.38%

(二)預算執行情形：

一百零六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：

		106 年度	105 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	43.93	39.32
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	290.99	242.34
償債能力	流動比率(%)	243.69	208.29
	速動比率(%)	161.69	127.36
獲利能力	資產報酬率(%)	1.25	-0.61
	股東權益報酬率(%)	1.53	-1.78
	純益率(%)	0.65	-0.77

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：

本公司一百零六年度共計取得六項專利，未來仍將持續投入研發，以保持企業競爭力。

二、一百零七年度營業計畫概要：

(一)經營方針

本世紀資訊科技的快速演變更勝以往，再加上二戰後的嬰兒潮均已逐步邁入高齡化，這一世代的中高齡消費者對於數位產品使用均已熟悉與依賴，而未來大數據醫療以及 AI 智慧運用的普及，可預期將對所有產業均產生重大影響，醫療照護產業勢必也會遵循此軌跡，在此風潮下，專精於生理監視醫療器材的企業，也無不爭相投入經費與人力以開發相關產品。為此，優盛醫學在自製產品開發上，配合遠端醫療照護的趨勢，並且結合多生理參數的硬體設備以因應未來社會的發展，將是產品開發的方向。

而在實體通路的發展，以全省 104 家門市為基礎，做好社區經營與強化人員專業形象，以健康照護諮詢中心連結消費者，把關產品安全及維護消費者權益，以多元產品滿足消費趨勢，同時以複合型態兼顧長期照護的社會需求。

(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：有鑑於新興市場，在其內部市場正逐步形成固定商業模式與規模經濟，故深耕通路，協助客戶做大，提升市場佔有率；同時醫療院所的增加，也促成醫療器材的通路分流，故分化通路，藉由醫院通路提升品牌形象；在國內藥妝市場，針對社區藥局調整產品結構迎合高齡化、長期照護的需求。在一級商圈門市則以突破傳統經營方式，採跨業合作改變藥局形象。

在生產面：整合集團內的產能，進行產品線分流與客戶分流，以達效率生產的目標。

三、未來公司發展策略：

醫療器材事業群：強化研發能力，藉助產學合作，透過異業結盟，以提升產品力。

連鎖通路事業群：因應高齡化趨勢的發展，同時兼顧長期照護的政策，以強化門市的附加價值成為社區照護不可或缺之一環。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

優盛醫學投入數位式血壓計研發、製造、銷售已經 20 餘載，這期間經歷外在科技的劇烈變化與全球經濟局勢的起伏，於此過程深刻體會唯有紮實的研發能力、對品質的堅持，才能因應外部不斷變化的競爭環境。

高齡化社會已經是許多國家均將面臨的現象，而各國主管機關也更加重視法規的嚴謹度，以藉此保障人民健康安全。然而又必須考量市場機制的靈活性，因此目前的發展趨勢，將朝向源頭從嚴把關，亦即生產端的研發與製造必須加強內部確效機制，再輔以第三方稽查。

在經歷多年的全球經濟成長後，2018 年普遍預期是一個存在不確定性高的一年，此亦表示企業將面臨多變的國際經濟局勢，雖然如此，開發中國家與第三世界國家在經歷過去幾年的政治穩定期，已經陸續累積龐大的中產階級，而此正是居家醫療器材主要消費群，對醫療器材產業整體而言，未來前景仍然是樂觀向上。

外在的經濟環境變化終將影響企業，唯有正面以對，不斷尋求突破，把外在環境的壓力轉換成內部成長動力，才是企業永續經營之道。

最後，謹致上最誠摯的謝意！

董事長：劉志平



總經理：劉志平



會計主管：張淑娟



優盛醫學科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送民國一百零六年度財務報告、一百零六年度合併財務報告，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、營業報告書及盈餘分配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

本公司一〇七年股東常會

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 七 年 二 月 二 十 六 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：

查核意見

優盛醫學科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達優盛醫學科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與優盛醫學科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對優盛醫學科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列，收入認列明細請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

收入是衡量企業經營績效的一項重要指標，收入認列的適當性亦重大影響資訊之品質及資本市場之運作，因此，收入認列之合理性為本會計師執行優盛醫學科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款循環之相關控制；測試年度結束前後期間銷售交易記錄之樣本，以評估收入認列期間之正確性；並以抽樣方式選取銷售交易記錄之樣本，檢視銷貨對象及收款對象之交易證明文件，評估是否有異常之情形。

二、應收帳款減損評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款減損評估情形，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

應收帳款之可回收金額係管理階層考量各銷售客戶之財務狀況、個別授信期間及以往交易記錄等因素評估之，故應收帳款之備抵評價存有管理階層主觀之重大判斷，因此，係本會計師執行優盛醫學科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試與收款有關之控制點；檢視應收帳款期後收款記錄，俾以評估應收帳款之收回可能性；以抽樣方式，檢查出貨單、銷售發票及其他相關文件，評估應收帳款帳齡分析表之情形；本會計師亦評估優盛醫學科技股份有限公司對應收帳款有關財務報告揭露項目是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估優盛醫學科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算優盛醫學科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

優盛醫學科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對優盛醫學科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使優盛醫學科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致優盛醫學科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成優盛醫學科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對優盛醫學科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡壽暉

邱世欽



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1020000737號
民國一〇七年二月二十六日

優盛豐洋行股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年六月三十日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 230,656	14	165,776	12
1110 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))	381,910	24	160,593	12
1150 應收票據淨額(附註六(三))	4,532	-	3,349	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	63,406	4	61,130	5
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	1,647	-	5,699	-
1200 其他應收款(附註六(三))	522	-	235	-
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	76,638	5	109,382	8
1220 本期所得稅資產	3,332	-	-	-
130X 存貨(附註六(四))	8,284	1	11,950	1
1410 預付款項(附註七)	7,567	1	3,535	-
1470 其他流動資產(附註八)	1,842	-	11,294	1
	<u>780,336</u>	<u>49</u>	<u>532,943</u>	<u>39</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及七)	529,384	33	535,002	39
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	287,205	18	291,824	21
1780 無形資產(附註六(八))	4,866	-	6,152	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	2,312	-	2,597	-
1990 其他非流動資產-其他	1,628	-	2,591	-
	<u>825,395</u>	<u>51</u>	<u>838,166</u>	<u>61</u>
資產總計	<u>\$ 1,605,731</u>	<u>100</u>	<u>1,371,109</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
應付帳款	2170		2170	
應付帳款-關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款(附註七)	2200		2200	
本期所得稅負債	2230		2230	
負債準備-流動(附註六(十))	2250		2250	
預收款項(附註七)	2310		2310	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九))	2320		2320	
其他流動負債-其他	2399		2399	
非流動負債：				
銀行長期借款(附註六(九))	2541		2541	
淨確定福利負債-非流動(附註六(十))	2640		2640	
其他非流動負債-其他	2670		2670	
負債總計	<u>8,967</u>	<u>1</u>	<u>14,259</u>	<u>1</u>
權益(附註六(十二))：				
股本	3100		3100	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
權益總計	<u>1,605,731</u>	<u>100</u>	<u>1,371,109</u>	<u>100</u>
負債及權益總計	<u>\$ 1,605,731</u>	<u>100</u>	<u>1,371,109</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：劉志平



董事長：劉志平



會計主管：張淑娟

優盛醫學科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 721,668	100	659,387	100
5000 營業成本	559,004	77	487,951	74
5900 營業毛利	162,664	23	171,436	26
5910 減：未實現銷貨損益	40	-	-	-
5920 加：已實現銷貨損益	-	-	435	-
5950 營業毛利淨額	162,624	23	171,871	26
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	56,417	8	63,794	10
6200 管理費用	54,045	7	59,627	9
6300 研究發展費用	26,767	4	29,675	5
營業費用合計	137,229	19	153,096	24
營業淨利	25,395	4	18,775	2
營業外收入及支出(附註六(十六)及七)：				
7010 其他收入	20,245	3	16,541	3
7020 其他利益及損失	(10,441)	(1)	90,658	14
7050 財務成本	(5,219)	(1)	(7,695)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,682	-	(78,570)	(12)
營業外收入及支出合計	6,267	1	20,934	4
稅前淨利	31,662	5	39,709	6
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	3,996	1	19,616	3
本期淨利	27,666	4	20,093	3
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十))	(374)	-	(148)	-
8330 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之份額	367	-	(422)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(7)	-	(570)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8380 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之份額	(2,714)	-	(19,680)	(3)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(2,714)	-	(19,680)	(3)
8300 本期其他綜合損益	(2,721)	-	(20,250)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 24,945	4	(157)	-
每股盈餘(附註六(十三))				
基本每股盈餘(元)	\$ 0.38		0.27	
稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.38		0.27	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟



優盛醫藥科技股份有限公司



權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本				保留盈餘			其他權益項目	
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總計	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 733,168	156,918	111,933	914	115,427	228,274	(6,519)	1,111,841	
本期淨利	-	-	-	-	20,093	20,093	-	20,093	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(570)	(570)	(19,680)	(20,250)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	19,523	19,523	(19,680)	(157)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	37	-	-	-	-	-	37	
民國一〇五年十二月三十一日餘額	733,168	156,955	111,933	914	134,950	247,797	(26,199)	1,111,721	
本期淨利	-	-	-	-	27,666	27,666	-	27,666	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7)	(7)	(2,714)	(2,721)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	27,659	27,659	(2,714)	24,945	
提列法定盈餘公積	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	25,285	(25,285)	-	-	-	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	57	-	-	-	-	-	57	
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 733,168	157,012	113,943	26,199	135,314	275,456	(28,913)	1,136,723	

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為286千元及739千元、員工酬勞分別為1,681千元及2,514千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：劉志平

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟

優盛醫學科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 31,662	39,709
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,882	6,904
攤銷費用	2,777	2,962
呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,744)	1,744
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(2,745)	(216)
利息費用	5,219	7,695
利息收入	(5,702)	(4,994)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(1,682)	78,570
處分不動產、廠房及設備利益	-	(151,447)
金融資產減損損失	-	5,920
非金融資產減損損失	-	49,501
未實現(已實現)銷貨利益	40	(435)
收益費損項目合計	2,045	(3,796)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產增加	(218,572)	(103,478)
應收票據(增加)減少	(1,183)	468
應收帳款(增加)減少	(532)	28,184
應收帳款-關係人減少(增加)	4,052	(4,634)
其他應收款增加	(54)	(45)
其他應收款-關係人減少	6,178	4,426
存貨減少	3,666	14,215
預付款項(增加)減少	(4,032)	993
其他流動資產減少(增加)	9,452	(9,441)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(201,025)	(69,312)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款增加(減少)	10,049	(2,542)
應付帳款-關係人增加(減少)	11,199	(2,828)
其他應付款減少	(1,793)	(1,253)
負債準備及員工福利準備增加	1,446	4,624
預收款項(減少)增加	(3,425)	727
其他流動負債(減少)增加	(397)	398
淨確定福利負債減少	(5,666)	(2,242)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	11,413	(3,116)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(189,612)	(72,428)
調整項目合計	(187,567)	(76,224)
營運產生之現金流出	(155,905)	(36,515)
支付之所得稅	(13,174)	(21,467)
營業活動之淨現金流出	(169,079)	(57,982)

優盛醫學科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
投資活動之現金流量：		
採權益法長期投資增加	(2,015)	(1,478)
取得不動產、廠房及設備	(1,566)	(1,282)
處分不動產、廠房及設備	303	311,578
其他應收款-關係人減少(增加)	25,569	(64,437)
取得無形資產	(1,491)	(570)
其他非流動資產減少	963	-
收取之利息	6,466	4,652
收取之股利	6,985	7,360
投資活動之淨現金流入	<u>35,214</u>	<u>255,823</u>
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	31,838	-
償還短期借款	(31,838)	-
舉借長期借款	280,000	-
償還長期借款	(76,152)	(314,620)
其他非流動負債減少	-	(1,072)
支付之利息	(5,103)	(7,879)
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>198,745</u>	<u>(323,571)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	64,880	(125,730)
期初現金及約當現金餘額	165,776	291,506
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 230,656</u>	<u>165,776</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟



會計師查核報告

優盛醫學科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「優盛集團」)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達優盛集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五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。

查核意見之基礎

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。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與優盛集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對優盛集團民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列明細請詳合併財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

收入是衡量企業經營績效的一項重要指標，收入認列的適當性亦重大影響資訊之品質及資本市場之運作，因此，收入認列之合理性為本會計師執行優盛集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制；測試年度結束前後期間銷售交易記錄之樣本，以評估收入認列期間之正確性；並以抽樣方式選取銷售交易記錄之樣本，檢視銷貨對象及收款對象之交易證明文件，評估是否有異常之情形。

二、應收帳款減損評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損評估情形，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

應收帳款之可回收金額係管理階層考量各銷售客戶之財務狀況、個別授信期間及以往交易記錄等因素評估之，故應收帳款之備抵評價存有管理階層主觀之重大判斷，因此，係本會計師執行優盛集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試與收款有關之控制點；檢視應收帳款期後收款記錄，俾以評估應收帳款之收回可能性；以抽樣方式，檢查出貨單、銷售發票及其他相關文件，評估應收帳款帳齡分析表之情形；本會計師亦評估優盛集團對應收帳款有關財務報告揭露項目是否允當。

其他事項

優盛醫學科技股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估優盛集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算優盛集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

優盛集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對優盛集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使優盛集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致優盛集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對優盛集團民國一〇六年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡壽暉



邱世欽



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1020000737號
民國一〇七年二月二十六日

優盛醫學材料股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日



單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31		
	金額	%	金額	%	
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 538,794	23	507,452	23	2100
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)及(十九))	408,594	17	190,886	9	2150
1150 應收票據淨額(附註六(三))	5,445	-	3,914	-	2170
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	116,201	5	116,433	5	2180
1200 其他應收款(附註六(三))	10,176	-	9,994	-	2200
1220 本期所得稅資產	3,761	-	1,334	-	2230
130X 存貨(附註六(四))	573,119	24	566,488	26	2250
1410 預付款項(附註七)	71,821	3	65,930	3	2310
1470 其他流動資產(附註八)	8,421	-	18,305	1	2320
	<u>1,736,332</u>	<u>72</u>	<u>1,480,736</u>	<u>67</u>	<u>2399</u>
非流動資產：					
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及(八))	584,103	24	615,614	28	
1780 無形資產(附註六(八))	23,059	1	28,728	1	2541
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	19,136	1	24,047	1	2550
1985 長期預付租金	15,198	1	15,683	1	2640
1990 其他非流動資產-其他(附註八)	34,368	1	37,935	2	2670
	<u>675,864</u>	<u>28</u>	<u>722,007</u>	<u>33</u>	
資產總計	<u>\$ 2,412,196</u>	<u>100</u>	<u>2,202,743</u>	<u>100</u>	
負債及權益					
流動負債：					
短期借款(附註六(九))	\$ 74,441	3	89,019	4	
應付票據	2,988	-	5,670	-	
應付帳款	326,184	13	283,360	13	
應付帳款-關係人(附註七)	15,750	1	9,099	1	
其他應付款(附註七)	135,250	6	156,600	7	
本期所得稅負債	9,056	-	8,266	1	
負債準備-流動	21,604	1	15,498	1	
預收款項(附註六(十六)及七)	39,934	2	43,543	2	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十))	82,065	3	93,355	4	
其他流動負債-其他	5,257	-	6,475	-	
	<u>712,529</u>	<u>29</u>	<u>710,885</u>	<u>33</u>	
非流動負債：					
銀行長期借款(附註六(十))	306,570	13	110,076	5	
負債準備-非流動	4,770	-	4,770	-	
淨確定福利負債-非流動(附註六(十二))	16,980	1	23,523	1	
其他非流動負債-其他	18,949	1	16,958	1	
	<u>347,269</u>	<u>15</u>	<u>155,327</u>	<u>7</u>	
	<u>1,059,798</u>	<u>44</u>	<u>866,212</u>	<u>40</u>	
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十四))：					
股本	733,168	30	733,168	33	
資本公積	157,012	7	156,955	7	
保留盈餘	275,456	11	247,797	11	
其他權益	(28,913)	(1)	(26,199)	(1)	
歸屬於母公司業主之權益小計	<u>1,136,723</u>	<u>47</u>	<u>1,111,721</u>	<u>50</u>	
非控制權益(附註六(六))	215,675	9	224,810	10	
	<u>1,352,398</u>	<u>56</u>	<u>1,336,531</u>	<u>60</u>	
負債及權益總計	<u>\$ 2,412,196</u>	<u>100</u>	<u>2,202,743</u>	<u>100</u>	



董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟

(請詳閱後附合併財務報告附註)

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 3,153,344	100	3,127,837	100
5000 營業成本(附註六(四))	<u>2,189,853</u>	<u>69</u>	<u>2,236,013</u>	<u>72</u>
5900 營業毛利	<u>963,491</u>	<u>31</u>	<u>891,824</u>	<u>28</u>
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	727,013	23	770,962	25
6200 管理費用	180,641	6	197,581	6
6300 研究發展費用	<u>40,604</u>	<u>1</u>	<u>45,651</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>948,258</u>	<u>30</u>	<u>1,014,194</u>	<u>32</u>
營業淨利(損)	<u>15,233</u>	<u>1</u>	<u>(122,370)</u>	<u>(4)</u>
營業外收入及支出(附註六(十八))：				
7010 其他收入	38,243	1	101,074	3
7020 其他利益及損失	(6,166)	-	27,782	1
7050 財務成本	<u>(9,963)</u>	<u>-</u>	<u>(11,800)</u>	<u>-</u>
稅前淨利(損)	<u>22,114</u>	<u>1</u>	<u>117,056</u>	<u>4</u>
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	<u>16,758</u>	<u>1</u>	<u>18,870</u>	<u>1</u>
本期淨利(損)	<u>20,589</u>	<u>1</u>	<u>(24,184)</u>	<u>(1)</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	337	-	(967)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,830)	-	(19,659)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(2,830)</u>	<u>-</u>	<u>(19,659)</u>	<u>(1)</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(2,493)</u>	<u>-</u>	<u>(20,626)</u>	<u>(1)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 18,096</u>	<u>1</u>	<u>(44,810)</u>	<u>(2)</u>
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 27,666	1	20,093	-
8620 非控制權益	<u>(7,077)</u>	<u>-</u>	<u>(44,277)</u>	<u>(1)</u>
	<u>\$ 20,589</u>	<u>1</u>	<u>(24,184)</u>	<u>(1)</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 24,945	1	(157)	-
8720 非控制權益	<u>(6,849)</u>	<u>-</u>	<u>(44,653)</u>	<u>(2)</u>
	<u>\$ 18,096</u>	<u>1</u>	<u>(44,810)</u>	<u>(2)</u>
每股盈餘(附註六(十五))				
基本每股盈餘(元)	<u>\$ 0.38</u>		<u>0.27</u>	
稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 0.38</u>		<u>0.27</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟



優盛醫學科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總計
	股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘 未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額			
民國一〇五年一月一日餘額	733,168	156,918	111,933	914	115,427	228,274	(6,519)	1,111,841	271,616	1,383,457
本期淨利	-	-	-	-	20,093	20,093	-	20,093	(44,277)	(24,184)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(570)	(570)	(19,680)	(20,250)	(376)	(20,626)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	19,523	19,523	(19,680)	(157)	(44,653)	(44,810)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	37	-	-	-	-	-	37	(37)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,116)	(2,116)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	733,168	156,955	111,933	914	134,950	247,797	(26,199)	1,111,721	224,810	1,336,531
本期淨利	-	-	-	-	27,666	27,666	-	27,666	(7,077)	20,589
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(7)	(7)	(2,714)	(2,721)	228	(2,493)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	27,659	27,659	(2,714)	24,945	(6,849)	18,096
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	25,285	(25,285)	-	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	57	-	-	-	-	-	57	(57)	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,229)	(2,229)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	733,168	157,012	113,943	26,199	135,314	275,456	(28,913)	1,136,723	215,675	1,352,398



董事長：劉志平



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉志平



會計主管：張淑娟

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 37,347	(5,314)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	64,119	54,877
攤銷費用	7,920	8,709
呆帳費用(轉列收入)提列數	(535)	12,202
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(3,153)	(693)
利息費用	9,963	11,800
利息收入	(4,301)	(3,864)
股利收入	(8)	(8)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	7,403	(149,425)
金融資產減損損失	-	5,920
非金融資產減損損失	-	107,288
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	(5,510)	(1,365)
收益費損項目合計	75,898	45,441
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產增加	(214,555)	(103,584)
應收票據(增加)減少	(1,531)	939
應收帳款減少	774	14,297
其他應收款減少	42	1,862
存貨(增加)減少	(6,631)	60,517
預付款項(增加)減少	(5,891)	335
其他流動資產減少(增加)	9,884	(10,317)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(217,908)	(35,951)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據減少	(2,682)	(2,308)
應付帳款增加(減少)	42,824	(8,804)
應付帳款-關係人增加(減少)	6,651	(3,107)
其他應付款減少	(21,290)	(5,872)
負債準備及員工福利準備增加	6,106	13,223
預收款項(減少)增加	(3,609)	3,459
其他流動負債(減少)增加	(1,218)	1,294
淨確定福利負債減少	(6,206)	(2,772)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	20,576	(4,887)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(197,332)	(40,838)
調整項目合計	(121,434)	4,603
營運產生之現金流出	(84,087)	(711)
支付之所得稅	(13,484)	(27,980)
營業活動之淨現金流出	(97,571)	(28,691)

優盛醫學科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表(續)
 民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(38,638)	(117,566)
處分不動產、廠房及設備	2,079	311,649
取得無形資產	(1,925)	(664)
其他非流動資產減少(增加)	3,567	(1,014)
收取之利息	4,077	4,343
收取之股利	8	8
投資活動之淨現金(流出)流入	<u>(30,832)</u>	<u>196,756</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	192,838	120,274
短期借款減少	(204,932)	(126,522)
舉借長期借款	280,000	4,837
償還長期借款	(92,911)	(315,568)
其他非流動負債增加	1,991	14,449
支付之利息	(10,023)	(11,933)
非控制權益變動	(2,229)	(2,116)
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>164,734</u>	<u>(316,579)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,989)	(11,134)
本期現金及約當現金增加(減少)數	31,342	(159,648)
期初現金及約當現金餘額	<u>507,452</u>	<u>667,100</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 538,794</u>	<u>507,452</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟



優盛醫學科技股份有限公司

盈餘分配表

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		107,654,514
加：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	366,522	
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(373,993)	(7,471)
調整後期初未分配盈餘		107,647,043
加：一百零六年度稅後淨利	27,666,693	
減：提列 10%法定盈餘公積	(2,766,669)	
減：提列權益減項特別盈餘公積	(2,713,188)	22,186,836
可供分配盈餘		129,833,879
分配項目：		
股東紅利—現金(0.3 元/股)	(21,995,029)	
股東紅利—股票(0 元/股)	0	0
期末未分配盈餘		107,838,850

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：張淑娟



優盛醫學科技股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條：本公司所營事業如下： 一、CC01060 有線通信機械器材製造業 二、F113070 電信器材批發業 三、F213060 電信器材零售業 四、CF01011 醫療器材製造業 五、F108031 醫療器材批發業 六、F208031 醫療器材零售業 七、CC01030 電器及視聽電子產品製造業 八、<u>CC01101</u> 電信管制射頻器材製造業 九、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 十、CC01070 無線通信機械器材製造業 十一、CE01010 一般儀器製造業 十二、CE01021 度量衡器製造業 十三、F113060 度量衡器批發業 十四、F213050 度量衡器零售業 十五、<u>F401021</u> 電信管制射頻器材輸入業 十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如下： 一、CC01060 有線通信機械器材製造業 二、F113070 電信器材批發業 三、F213060 電信器材零售業 四、CF01011 醫療器材製造業 五、F108031 醫療器材批發業 六、F208031 醫療器材零售業 七、CC01030 電器及視聽電子產品製造業 八、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 九、CC01070 無線通信機械器材製造業 十、CE01010 一般儀器製造業 十一、CE01021 度量衡器製造業 十二、F113060 度量衡器批發業 十三、F213050 度量衡器零售業 十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>1. 增加本公司所營事業項目。</p>
<p>第二十三條： 本章程訂立於中華民國七十七年十月二十八日。 (略) 第二十七次修正於民國一〇六年六月十三日。 第二十八次修正於民國一〇七年五月二十八日。</p>	<p>第二十三條： 本章程訂立於中華民國七十七年十月二十八日。 (略) 第二十七次修正於民國一〇六年六月十三日。</p>	<p>增加修訂日期</p>