

股票代號：4121



優盛醫學科技股份有限公司
Rossmax International Ltd.

一百一十四年度年報

公開資訊申報網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司年報揭露網址：<http://www.rossmax.com>

中 華 民 國 一 百 一 十 五 年 四 月 二 十 四 日 刊 印

一、 本公司發言人：

姓名：張淑娟

職稱：總經理

電話：(02)2659-7888

E-mail：cherry@rossmax.com

代理發言人：王明華

職稱：總經理室特助

電話：(02)2659-7888

E-mail：bill.wang@rossmax.com

二、 公司及工廠地址、電話：

公司地址：台北市內湖區港墘路 189 號 12 樓

工廠地址：台北市內湖區港墘路 189 號 2 樓

電話：(02)2659-7888

三、 辦理股票過戶機構：

名稱：元大證券股份有限公司 股務代理部

地址：106045 台北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<https://www.yuanta.com.tw/eYuanta/agent>

電話：(02)2586-5859

四、 最近年度財務報告簽證會計師及事務所：

會計師名稱：陳宗哲/張淑瑩 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 11049 信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

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.rossmax.com>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
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	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	49
五、更換會計師資訊	49
六、公司之董事長、總經理、財務負責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之情形	50
七、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	50
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	51
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	51
參、募資情形	
一、資本及股份	52
二、公司債辦理情形	55
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證辦理情形	56
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
七、資金運用計劃執行情形	58
肆、營運概況	
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況	67
三、從業員工人數、平均年資、年齡及學歷分布狀況	72
四、環保支出資訊	72
五、勞資關係	72
六、資通安全管理	74
七、重要契約	76

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況	77
二、財務績效	78
三、現金流量	79
四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響	79
五、最近年度轉投資概況及未來一年投資計畫	79
六、風險事項之分析評估	80
七、其他重要事項	82

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	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

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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，亦應逐項載明	85
-------------------------------	----

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

以下就針對一百一十四年度經營情形及一百一十五年度營運展望向各位股東報告。

一、一百一十四年度營業報告：

(一)營業計劃實施成果：

本公司一百一十四年度合併營業收入淨額為 3,799,559 仟元，較一百一十三年度合併營業收入淨額 3,851,358 仟元，減少幅度約為 1.34%。

本公司一百一十四年度合併稅前淨損為 62,423 仟元、合併稅後淨損為 68,594 仟元，較一百一十三年度合併稅後淨損為 55,013 仟元，損失增加幅度為 24.69%。

本公司一百一十四年度及一百一十三年度營業計劃實施成果如下表所示：

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度	增減變動百分比
合併營業收入	3,799,559	3,851,358	-1.34%
合併營業毛利	1,306,206	1,334,666	-2.13%
合併營業費用	1,378,888	1,410,778	-2.26%
合併業外收入及支出	10,259	22,577	-54.56%
合併稅前淨利(損)	(62,423)	(53,535)	16.60%
合併稅後淨利(損)	(68,594)	(55,013)	24.69%
其他綜合損益(稅後淨額)	(1,542)	5,736	-126.88%
本期綜合損益總額	(70,136)	(49,277)	42.33%

(二)預算執行情形：

一百一十四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：

		114 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	52.86	50.64
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	356.57	353.32
償債能力	流動比率(%)	191.54	204.29
	速動比率(%)	102.56	108.43
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.1	-0.74
	股東權益報酬率(%)	-3.37	-2.79
	純益率(%)	-1.81	-1.43

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：

本公司及子公司一百一十四年度雖未取得任何專利，但未來我們將仍持續投入研發，以保持企業競爭力。

二、一百一十五年度營業計畫概要：

(一)經營方針

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，進一步加速遠距醫療的技術提升。然而隨著全球對精準醫療的追求增加，醫療器材市場也在逐步朝向更高度符合個人化的醫療解決方案前進，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，以支持患者的居家照護。

疫情後，醫療場域持續推動健康促進方案，將數位工具導入健康管理，輔助疾病的診斷，加快診斷效率以維護個人健康，達到早期診斷的臨床目標。數位醫療的發展可區分為數位預防、數位診斷、數位治療、遠距醫療及醫療資訊系統等五大剖面已浸潤式地影響我們的生活與個人健康管理的型態。而隨著大數據、基因學和人工智慧科技進步，也逐漸擴大技術應用範疇，從 eHealth 擴展至 mHealth。

生技產業受惠科技的創新與導入而有多元化的發展與應用，不但促進再生醫療、數位醫療、精準醫療等先進醫療科技的發展，更有助於個人化醫療的提早實現，同時強化疾病於預防、預測的科技防疫能量。而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及數位方案，未來串聯病患醫病旅程仍將會是各家醫療器材大廠持續布局的重點。

優盛醫學深耕居家保健醫材逾 37 個年頭，不斷強化我們自製產品開發、滿足客戶一站購足的需求是我們一貫的原則，結合多項生理參數的硬體設備及照護軟體的服務，為客戶提供智慧化及全方位的解決方案，為個人化精準健康服務持續提供最完整且貼切的服務則是我們產品開發的方向。另外，有鑑於個人對於健康意識的提升及個人健康管理需求的增加，各項居家檢測設備正如雨後春筍般萌芽，相關檢測耗材的開發也將會在未來開發的道路上佔有一席之地。

而在藥妝通路的發展上，除了自行展店來拓展門市的經濟規模外，二代自動倉儲及 GDP 倉的建置，將有助於藥品採購經濟與倉管效益。同時，也為機構送藥服務提供了相當的助力。

我們除了以全省門市為基礎，做好社區經營、強化人員專業形象並為客戶把關產品安全以維護消費者權益外，我們期許成為健康照護諮詢中心來連結消費者、以多元產品來滿足消費趨勢，並以複合型態兼顧長期照護的社會需求，為中高齡消費者提供貼心、安心及放心的服務。另外，為因應高齡化社會的趨勢，我們於特定門市設置樂齡產品展示專區以滿足年長者居家照護全方位需求。此外，藉由日系品牌產品的引進與電商的開發帶進年輕的消費族群，將為物流業務開創新的營運模式。並藉由異業合作推行無障礙智能家居設備的方式來開創新的消費模式，線上結合線下的營運模式，將為藥妝通路事業的營運帶來新的動能。

(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

醫材部門：

銷售面：老年化及個人健康意識的提升，都導致居家醫療需求日益增加，我們藉由統合集團資源，以硬體開發結合照護軟體的模式，達到數位醫療健康照護的應用階段，進而完善個人精準健康服務，以提高產品的附加價值並滿足客戶的需求，創造企業、客戶與消費者三贏的局面。

生產面：在永續發展的前題下，除了嘗試在設計端開發對環境影響較低的材料及包材以降低碳排外，整合集團內的產能並搭配衛星廠商供貨彈性，進一步達到產銷分離及產能充分利用與效率生產的目標。

通路部門：

銷售面：雖然持續不斷的展店、搶占市占是通路經營的不變的法則，惟在展店成本效益考量下，展店速度將不再是唯一的考量點。持續開創創新服務內容、調整產品結構以迎合高齡化及長期照護的需求、強化與長照機構配合的點線面服務，並積極推展電商部門，藉由線上與線下整合銷售模式，將為通路的經營帶來新氣息，此外，GDP 倉建置完成也將為機構送藥提供更佳的助力。

採購面：藉由採購策略的應用，以增強採購議價力，取得成本優勢，二代自動倉儲的建置將有助於商品配送效率及庫存管控效果的提升，而 GDP 倉的建立，將有效地擴大藥品採購的範疇。

三、未來公司發展策略：

醫療器材事業群：現今醫療院所皆透過電子化醫療、數位化設備及網通設備，將大量醫療數據以數位化方式儲存在伺服器，而伴隨各國因應高齡化社會整體趨勢及 2020 年 COVID-19 的疫情擴散，各國積極發展資通訊技術、人工智慧創新技術等前瞻性科技支援健康醫療領域的智慧醫療解決方案，使智慧醫療逐漸在臨床領域蓬勃發展，更加重了個人對於精準健康管理的需求。我們將持續以居家保健為核心，產品開發方向除了朝智慧化、好操作或方便攜帶等趨勢發展外，新一代健康監護產品與居家檢測耗材的開發，會是下一世代競爭力的來源。以實體產品搭配軟體服務，搶攻數位醫療商機並滿足消費者對自身生理參數管控的需求，以強化醫材事業部門的差異化，創造企業更高的附加價值，以尋求市場的領先地位。

連鎖通路事業群：在高齡化的發展趨勢下，強化門市的附加價值，並同時兼顧長期照護及社區照護的商機，將是我們無可取代的使命及目標。電商部門的推展及強化與長照機構的配合將是實體門市競爭強度下的突破口，而 GDP 倉的建置，將是藥品採購效益的另一個亮點。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

因應 COVID-19 疫情促使各國因應防疫需求而大量導入數位技術，促進防疫科技與數位醫療的發展；再加上因應高齡化社會來臨，各國政府醫療支出逐年攀升，但醫療照護人力卻逐年不足的情況下，也引發各國積極投入數位醫療(DigitalHealth)的發展。除了陸續推出數位醫療相關政策、修正相關法規規範外，並鼓勵推動數位醫療產業，希望透過數位醫療解決醫療成本高、醫療人力不足與醫療效率提升之目標。

英國、美國等大國除了對上市新醫療科技的加速使用機制外，美國 FDA 與 CMS 尚有提供開發中創新醫材平行審查的機制，引導廠商同時透過臨床試驗收集兩方主管單位需要的數據。此外，美國 FDA 並針對創新、解決重要未滿足臨床需求而認定的突破性醫材，引導廠商於開發過程建立各項證據，加速未來市場准入，而將新醫療科技納入保險給付補助範圍的方式讓

數位醫療產品經由該途徑而取得給付資格，進而促使市場快速成長。WHO 也頒布「2020-2025 年全球數位健康策略」(Global Strategy on Digital Health 2020-2025)報告，以國家層級的高度提供詳盡的策略規劃，並建議政府如何運用 AI、機器學習和 IoT 等技術，推動數位醫療服務。

年均壽命愈來愈長，則對醫療保健需求也就愈高，尤其在居家看護器材方面的需求，然醫療器材先進技術大多來自於國外大廠的創新，國內的醫療器材廠商所推出的品牌較不易獲得國內消費者的認同，因此國產品牌的產品如何面對進口產品的強力競爭，建立在消費者中對於品牌的認同為一重要課題。另歐盟醫療指令(MDD)也將提升轉換為醫療法規(MDR)等等的變動，都將深深的影響到現有醫材製造商及未來的潛在競爭者。

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。展望未來，隨著新興市場醫療基礎設施的完善及數位醫療技術的普及，全球醫療器材產業有望持續擴張，但仍需密切關注地緣政治與經濟環境的變化，以靈活調整市場策略，確保長期穩健發展。

優盛醫學投入居家保健醫材的研發、製造與銷售30餘年來，我們由專業代工步入自有品牌的推展、由居家保健醫材開發與銷售步入連鎖通路的經營，期間雖經歷數次外在科技的劇烈變化與全球經濟局勢的起伏，但我們始終一本初心，我們深刻的體會到唯有紮實的研發能力、對品質的堅持及醫療法規的遵循並貼近使用者的需求，才能因應外部不斷變化的競爭環境，把外在環境的壓力轉換成內部成長動力，成為企業永續經營的基石。

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：詹秋琴



貳、公司治理報告

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

(一)董事及監察人資料

1.董事及監察人之姓名、性別、年齡、國籍或註冊地、主要經(學)歷、持有股份及性質

114 年 12 月 31 日 單位：股；%；仟元

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	中華民國	劉志平	男 51~60歲	112.05.31	3年	77.12.13	8,970,645	10.56	8,970,645	10.84	855,739	1.03	0	0	學歷及專業資格 政治大學企研所 專業經歷 勇力電機(股)公司工程師 卓利電子(股)公司工程師 優盛醫學科技(股)公司總經理 優盛醫學科技(股)公司連鎖通路事業群總經理 佑全藥品(股)公司董事長、總經理	優盛醫學科技(股)公司董事長兼總經理 優盛醫療電子(上海)有限公司董事長 瑞盛醫學科技(股)公司董事長 佑全藥品(股)公司董事長 互宜投資(股)公司董事長	無	無	無	註1
獨立董事	中華民國	周宣光	男 71~80歲	112.05.31	3年	112.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 美國加州大學工業工程系 學術經歷 政治大學管理系系主任 政治大學資訊管理學系副教授及教授 專業經歷 中華民國資訊管理學會理事長 金橋科技股份有限公司總經理 吉盛資產管理股份有限公司董事長	合和國際股份有限公司董事長 雲之萃顧問股份有限公司監察人	無	無	無	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、 董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	季延平	男 71~80歲	112.05.31	3年	103.06.06 註2	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 政治大學企業管理 美國馬里蘭大學資訊系統管理 博士 學術經歷 中央大學資訊管理系系主任暨 副教授 政治大學資訊管理學系副教授 暨EMBA執行長 專業經歷 鈞鈺智能股份有限公司董事長	陽信商業銀行股份 有限公司獨立董事 佳必琪國際股份有 限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳逸勛	男 51~60歲	112.05.31	3年	112.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 台灣大學會計系 中華民國會計師資格	上成會計師事務所 執業會計師 大承千惠管理顧問 有限公司董事 商之器科技股份有 限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	蕭國慶	男 71~80歲	112.05.31	3年	103.06.06 註2	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 政治大學企業管理學士 美國猶他州立大學會計研究所 碩士 學術經歷 政治大學企管系副教授 專業經歷 艾思特精密工業股份有限公司 獨立董事 迅得機械股份有限公司獨立董 事 邑昇實業股份有限公司獨立董 事 安勤科技股份有限公司獨立董 事	聯陞科技股份有限 公司獨立董事	無	無	無	無

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、 董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
一 董 事	中 華 民 國	吳志忠	男 61~70歲	112.05.31	3年	109.05.28	1,045	0	1,045	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 逢甲大學交管系 畢業 台灣銀行副總經理 台新銀行副總經理 事業處副總經理 台灣土地開發(股)公司總經理 台灣創新(股)公司總經理 創泰投資(股)公司投資長	丹綵(股)公司執行 董事 志恆資本(股)公司 董事長	無	無	無	無
一 董 事	中 華 民 國	黃立恒	男 61~70歲	112.05.31	3年	94.06.10	21,896	0.03	21,896	0.03	1,409	0	0	0	學歷及專業資格 萬能技術學院紡織系畢業 政治大學企經班畢 逢甲大學高階經營管理碩士班 畢業 專業經歷 聯成食品(股)公司執行副總 益鼎光電(股)公司財務長 維格餅家(股)公司財務長 威星運通(股)公司總經理	宇隆科技股份有限公司 獨立董事	無	無	無	無
一 董 事	中 華 民 國	文德蘭	女 61~70歲	112.05.31	3年	107.05.28	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷及專業資格 政治大學資訊管理所博士 政治大學資訊管理所碩士 政治大學資訊管理學系學士 專業經歷 南亞技術學院資訊管理學系助 理教授兼研發處國際合作組長 正聲廣播股份有限公司資訊長 台灣國際標準股份有限公司系 統工程師 中華民國資訊管理學會副秘書 長 經濟部產業電子化專案專案經 理 全藥品(股)公司總經理特助 永安醫學(股)公司監察人 禾森醫學科技(股)公司監察人 禾果醫學科技(股)公司監察人	佑全藥品(股)公司 董事兼總經理 瑞盛醫學科技(股)公 司監察人 互宜投資(股)公司監 察人 如影優活(股)公司監 察人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之董事或監察人			備註
							股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
一般董事	中華民國	張清為	男 41~50歲	112.05.31	3年	109.05.28	0	0	0	0		0	0	0	學歷及專業資格 政治大學資訊管理碩士 學術經歷 私立黎明技術學院資訊管理系助理教授 環球科技大學創意公共傳播設計系助理教授 嶺東科技大學行銷系助理教授 專業經歷 佑全藥品(股)公司管理部經理	佑全藥品(股)公司管理部副總經理	無	無	無	無

註1：公司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時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

(1)本公司董事長與總經理為同一人，其原因、合理性及必要性說明如下：

本公司董事長與總經理為同一人，主係公司營運規模與成本效益考量。

(2)因應措施如下：

1.本公司已設置獨立董事並成立審計委員會替代監察人職權，且董事會成員中除董事長外，並無其他董事兼任本公司其他職務，基於獨立性考量，稽核事務亦經董事會通過授權其他董事審核，以上因應措施在目前的運作下，尚可保持稽核單位的獨立性。

2.本公司已於112年5月31日股東會全面改選時，設置獨立董事4席。

3.因職務調整，原總經理已於115年3月1日轉任策略長，故不再有董事長與總經理為同一人之情事。

註2：季延平及蕭國慶於103年6月6日擔任本公司董事，並於106年6月13日任期屆滿卸任。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

4.董事所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 12 月 31 日

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公司獨立 董事家數
劉志平	劉志平先生是優盛董事長兼總經理(註 3)。目前兼任優盛集團 100%持有之子公司的董事長及佑全藥品(股)公司董事長，因此，具有商務及公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
周宣光	周宣光先生是優盛的獨立董事。曾任中華民國資訊管理學會理事長、金橋科技(股)公司總經理、吉晟資產管理(股)公司董事長及政治大學資訊管理系副教授及教授，目前兼任合和國際(股)公司董事長及雲之萃顧問(股)公司監察人，因此，具有商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 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。	無
李延平	李延平先生是優盛的獨立董事。曾任中央大學資訊管理系系主任暨副教授、政治大學資訊管理學系副教授暨 EMBA 執行長及錡鈺智能(股)公司董事長，目前兼任陽信商業銀行(股)公司獨立董事及佳必琪國際(股)公司獨立董事，因此，具有商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 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。	2
陳逸勛	陳逸勛先生是優盛的獨立董事。於民國 82 年取得會計師證書即在會計產業服務至今，目前兼任上成會計師事務所執業會計師、大承千惠管理顧問有限公司董事及商之器科技(股)公司獨立董事，因此，具有商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 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。	1

蕭國慶	蕭國慶先生是優盛的獨立董事。曾任艾思特精密工業(股)公司、迅得機械(股)公司、邑昇實業(股)公司、安勤科技(股)公司之獨立董事及政治大學企管系副教授，目前兼任驊陞科技(股)公司的獨立董事，因此，具有商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 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。	1
吳志忠	吳志忠先生是優盛董事。曾任台灣土地開發(股)公司副總經理、台灣創新(股)公司總經理、創泰投資(股)公司投資長，目前兼任丹綵(股)公司執行董事及志恆資本(股)公司董事長，因此，具有商務及公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
黃立恒	黃立恒先生是優盛董事。曾任聯成食品(股)公司執行副總、益鼎光電(股)公司財務長、維格餅家(股)公司財務長、威星運通(股)公司總經理，目前兼任宇隆科技(股)公司的獨立董事，因此，具有商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	1
文德蘭	文德蘭小姐是優盛董事。曾任南亞技術學院資訊管理學系助理教授兼研發處國際合作組長，目前兼任佑全藥品(股)公司董事兼總經理，因此，具有商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
張清為	張清為先生是優盛董事。曾任環球科技大學創意公共傳播設計系助理教授及嶺東科技大學行銷系助理教授，目前擔任佑全藥品(股)公司管理部副總經理，因此，具有商務及公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、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；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；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。

註 3：因職務調整，原總經理已於 115 年 3 月 1 日轉任策略長。

(2)董事會多元化及獨立性：

(A)董事會多元化：

董事會成員多元化政策之具體管理目標與達成情形：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條第 5 項規定，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司之董事選舉採提名制，為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司訂有董事會成員多元化政策，依據「公司治理實務守則」第20條第3項規定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷、資訊管理或科技）、專業技能及產業經歷等。

本屆董事會成員多元化目標為：

1. 至少一名女性董事。
2. 至少一名董事為行銷專業領域。

目前董事會成員落實多元化情形如下：本公司現任董事會成員共有9名，含4名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、資訊、行銷等。1名具員工身份之董事、2名具子公司員工身份之董事；4名獨立董事任期年資在半年以上。目前9名董事中含有1名女性董事、1名行銷專業領域董事，符合目前董事會成員多元化目標。

本公司董事會女性董事席次未達三分之一，其原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施說明如下：

本屆董事會將於2026年任期屆滿進行全面改選，本公司已規劃提升董事性別多元化，將女性董事增加達三分之一席次。

(B)董事會獨立性：

a.董事會結構：

本公司訂定董事提名制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事（44.44%），5 席非獨立董事（55.56%），其中 3 席具員工(子公司員工)/經理人身份之董事（33.33%，未逾全體董事席次三分之一），全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

b.董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。四席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險。

之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行單記名累積選舉法與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含下列五大面向：

- (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。

而董事成員自評考核，則包含下列六大面向：

- (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) 董事之專業及持續進修；
- (6) 內部控制。

為落實公司治理並提升公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，每三年應由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，本公司在 113 年委由第三方「社團法人台灣投資人關係協會」執行董事會績效評估，評估項目包含下列五大面向：

- (1) 董事會組成及專業發展；
- (2) 董事會決策品質；
- (3) 董事會運作效能；
- (4) 內部控制及風險管理；
- (5) 董事會參與企業社會責任程度。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報及公開資訊觀測站揭露以下相關訊息：

- (1) 董事會成員參與開會出席狀況；
- (2) 董事會議案及決議；
- (3) 董事持續進修情形；
- (4) 董事成員之持股變化（持股比率、股份轉讓及質權之設定等）情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 12 月 31 日 單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	關 係	
董事長兼 總經理	中 華 民 國	劉志平	男	97.10.28	8,970,645	10.84	855,739	1.03	0	0	政治大學企研所 政大電機(股)公司工程師 卓利電子(股)公司工程師 優盛醫學科技(股)公司副董事長兼總經理 優盛醫學科技(股)公司董事長兼連鎖事業群總經理 優盛醫學科技(股)公司董事長兼總經理 佐全藥品(股)公司董事長、總經理 佐全藥品(股)公司副董事長	註 1	無	無	無	詳(三)
研發二部 協理	中 華 民 國	洪清溪	男	98.10.01	84,174	0.10	0	0	0	0	中華工業專科學校 輝昌電子(股)公司工程師 優盛醫學科技(股)公司研發二部協理	無	無	無	無	無
副總經理 室協理	中 華 民 國	曹輝通	男	100.02.01	26,640	0.03	0	0	0	0	中原大學工業工程系 明基電通股份有限公司 IE 主管 佳世達科技股份有限公司生產部主管 優盛醫療電子(上海)有限公司總經理 高鈞醫療科技(安徽)有限公司總經理	註 2	無	無	無	無
財務部 副總經理 (註 6)	中 華 民 國	張淑娟	女	107.08.09	130,000	0.16	0	0	0	0	政治大學企業管理學系畢業 恆輝會計師事務所簽證會計師 優盛醫學科技股份有限公司財務部經理 優盛醫學科技股份有限公司財務部副總經理	註 3	無	無	無	無
產品管理 部協理兼 品質經營 處協理	中 華 民 國	林毓之	女	106.01.09	2,000	0	0	0	0	0	東海大學化學系 台灣大學食品科技研究所 優盛醫學科技股份有限公司產品管理部協理兼品質經營處協理	註 4	無	無	無	無
副總經理 室協理	中 華 民 國	朱冠禹	男	106.01.09	5,000	0.01	0	0	0	0	南台科技大學 高瞻電子測試員 優盛醫療電子(上海)有限公司總經理	註 5	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任 日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
研發五部 專案協理	中 華 民 國	王傳穎	男	110.02.22	0	0	0	0	0	0	成功大學電機所 瑞盛醫學科技(股)公司研發協理 優盛醫學科技(股)公司研發五部專案 協理	無	無	無	無	無
會計主管	中 華 民 國	詹秋琴	女	114.08.01	104	0	0	0	0	0	靜宜大學商學系 優盛醫療電子(上海)有限公司財務部 主管 優盛醫學科技股份有限公司財務部經 理	無	無	無	無	無

註 1：優盛醫療電子(上海)有限公司、互宜投資(股)公司、瑞盛醫學科技(股)公司、如影優活(股)公司及佑全藥品(股)公司董事長、Top Unicorn Holdings Ltd、Trans-World Developments Ltd 及 Medipro inc.上述公司之法人代表、RMJ CORP. LTD 及尚鈞醫療科技(安徽)有限公司董事。

註 2：尚鈞醫療科技(安徽)有限公司總經理。

註 3：互宜投資(股)公司、瑞盛醫學科技(股)公司及如影優活(股)公司董事、佑全藥品(股)公司董事兼總經理特助及公司治理主管、RMJ CORP. LTD 及尚鈞醫療科技(安徽)有限公司監察人、谷崧精密工業(股)公司獨立董事。

註 4：互宜投資(股)公司、瑞盛醫學科技(股)公司及如影優活(股)公司董事

註 5：優盛醫療電子(上海)有限公司董事兼總經理、尚鈞醫療科技(安徽)有限公司董事。

註 6：因職務調整，原財務部副總經理已於 115 年 3 月 1 日轉任總經理。

(三)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時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

(1)本公司董事長與總經理為同一人，其原因、合理性及必要性說明如下：

本公司董事長與總經理為同一人，主係公司營運規模與成本效益考量。

(2)因應措施如下：

1.本公司已設置獨立董事並成立審計委員會替代監察人職權，且董事會成員中除董事長外，並無其他董事兼任本公司其他職務，基於獨立性考量，稽核事務亦經董事會通過授權其他董事審核，以上因應措施在目前的運作下，尚可保持稽核單位的獨立性。

2.本公司已於 112 年 5 月 31 日股東會全面改選時，設置獨立董事 4 席。

3.因職務調整，原總經理已於 115 年 3 月 1 日轉任策略長，故不再有董事長與總經理為同一人之情事。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金

(一)採個別揭露姓名及酬金方式：

(1)一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日;單位:新台幣千元/仟股																
職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)	退職退休金(B)		董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司		財務報告內所有公司	
			本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額						
		本公司		財務報告內所有公司			現金金額				股票金額					
			本公司	財務報告內所有公司		本公司			財務報告內所有公司			現金金額				股票金額
一般董事	董事長兼總經理	240	660	0	0	0	0	2,594 (註 1)	4,471 (註 1)	0	0	0	0	2,834 (9.48%)	5,131 (7.48%)	無
	董事	240	420	0	0	0	0	0	1,082	0	0	0	0	240 (0.80%)	1,502 (2.19%)	無
	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	董事	240	240	0	0	0	0	0	834	0	52	0	0	240 (0.80%)	1,126 (1.64%)	無
獨立董事	周宣光	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	季延平	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	陳逸勛	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	蕭國慶	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)					
									本公司	財務報告內所有公司				
	姓名	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
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金數額之關聯性： 本公司已設置審計委員會替代監察人職權。本公司董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之。														
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：0														

註 1：含公務車折舊成本及租金支出。

(2)監察人之酬金：不適用

(3)總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日;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)				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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長兼總經理	劉志平	3,960	5,644	95	95	365	806	0	0	0	0	4,420 (14.78%)	6,545 (9.54%)	無
財務部副總經理	張淑娟													

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	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張淑娟	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	劉志平	張淑娟
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	劉志平
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	2 人	2 人

(4)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	劉志平	0	0	0	0%
	研發二部協理	洪清溪				
	研發五部專案協理	王傳穎				
	副總經理室協理	曹輝通				
	財務部副總經理	張淑娟				
	產品管理部協理兼品質經營處協理	林毓之				
	副總經理室協理	朱冠禹				
	會計主管	詹秋琴				

(二)公司有下列情事之一，應揭露個別董事及監察人之酬金：

- (1)最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限。
- (2)最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金。
- (3)最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金。
- (4)全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。
- (5)上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。
- (6)上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者。
- (7)上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者。
- (8)上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金（不含兼任員工酬金）增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者。

本公司 114 年稅後虧損，符合上列(1)情事，依規定揭露個別董事及監察人之酬金，詳上表(1)一般董事及獨立董事之酬金。

(三)上市上櫃公司有前目之(1)或前目之(5)情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：本公司 114 年稅後虧損，符合前目之(1)情事，依規定個別揭露前五位酬金最高主管之酬金，前五位酬金最高主管之酬金資料如下。

(5)前五位酬金最高主管之酬金

114年12月31日;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)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼總經理	劉志平	2,400	3,844	0	0	194	627	0	0	0	0	2,594 (8.68%)	4,471 (6.52%)	無
財務部副總經理	張淑娟	1,560	1,800	95	95	171	179	0	0	0	0	1,826 (6.11%)	2,074 (3.02%)	無
研發二部協理	洪清溪	1,451	1,451	91	91	151	151	0	0	0	0	1,693 (5.66%)	1,693 (2.47%)	無
研發五部專案協理	王傳穎	1,320	1,320	79	79	112	112	0	0	0	0	1,511 (5.06%)	1,511 (2.20%)	無
產品管理部協理兼產品質管處協理	林毓之	1,176	1,176	73	73	128	128	0	0	0	0	1,377 (4.61%)	1,377 (2.01%)	無

(四)分別比較說明本公司及合併報表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、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性。

(1)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

職稱	113 年度 支付董事、監察人、總經理 及副總經理等之酬金總額 占稅後純益比例		114 年度 支付董事、監察人、總經理 及副總經理等之酬金總額 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	(22.31%)	(20.55%)	(22.01%)	(16.43%)
監察人 (註 1)				
總經理及副總經理				
註 1：本公司已設置審計委員會替代監察人職權。				

1.本公司支付董事、總經理及副總經理酬金皆依公司章程及經理人敘薪標準規定，交由薪資報酬委員會審核並經董事會決議通過。而最近二年度支付酬金占稅後淨利比率變動不大，主係因 114 年度個體稅後純損較 113 年度損失增加幅度為 1.87%及 114 年度與 113 年度合併稅後純損分別為 70,136 仟元與 55,013 仟元所致。

2.本公司董事及經理人酬金係依本公司章程第二十條規定辦理。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。訂定酬金之程序，除參考公司整體的運績、產業未來風險及發展趨勢，亦參考個人所擔任之職位、所承擔的責任、績效達成率及對公司的貢獻度，及其對本公司營運參與程度做整體考量，考量面向包含公司核心價值之實踐與營運管理能力(如:品德操守)、領導能力及溝通協調能力與綜合管理指標，而給予合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會定期審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

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

本公司已訂有董事會績效評估辦法，每年由董事自評，並輔以董事出席率及董事進修情形評鑑。董事自評之結果彙整後亦作為董事會改善之具體方向，以持續提昇董事會績效。

本公司董事酬金包含執行職務之報酬及盈餘分配之酬勞等，並依董事會績效評估辦法、董事席次及任期由薪酬委員會決議分配。若董事兼任公司員工，可分配員工紅利；總經理與副總經理之薪資架構為底薪、伙食津貼、職務加給，視其個人學經歷、績效表現對公司整體營運貢獻度，併參酌同業水準支給由薪酬委員會議定之。

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。

前項提撥之員工酬勞，為基層員工調整薪資或分派酬勞之部分不低於當年度提撥總額的百分之五十。該員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，資格條件由董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司支付董事之執行業務報酬經薪酬委員會審議通過。

公司經營績效與董事酬勞及總經理、副總經理酬金多寡相關。但本公司不引導董事、總經理及副總經理為追求短期績效而從事逾越公司風險之行為，並考量未來風險因素調整當年度酬金，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

本公司114年度個體報告稅後純損29,897仟元，合併報告內所有公司稅後純損68,594仟元，經董事會決議不分派董事酬勞及員工酬勞。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 8 次(A)董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備註
董事長	劉志平	8	0	100.00	連任，改選日期為 112年5月31日
董 事	文德蘭	8	0	100.00	連任，改選日期為 112年5月31日
董 事	吳志忠	8	0	100.00	連任，改選日期為 112年5月31日
董 事	黃立恒	8	0	100.00	新任，改選日期為 112年5月31日
董 事	張清為	8	0	100.00	新任，改選日期為 112年5月31日
獨立董事	周宣光	8	0	100.00	新任，改選日期為 112年5月31日
獨立董事	季延平	8	0	100.00	新任，改選日期為 112年5月31日
獨立董事	陳逸勛	7	1	87.50	新任，改選日期為 112年5月31日
獨立董事	蕭國慶	7	1	87.50	新任，改選日期為 112年5月31日

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14條之3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：無此情事。

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

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。

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	1月1日 ~12月31日	整體董事會 績效評估	由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估	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
		個別董事會 成員績效評估	由各董事會成員自行評估	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. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		功能性委員會 績效評估	由功能性委員會成員自行評估	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

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：

1. 本公司已設置審計委員會替代監察人職權。並將於 115 年 5 月 22 日股東會全面改選時，規劃提名 3 席女性董事候選人。
2. 我司已依規定每年執行董事會評鑑一次，藉由董事會成員自我及同儕評鑑以評估董事會執行之效益，為落實公司治理並提升公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，並於 113 年委由第三方「社團法人台灣投資人關係協會」執行董事會績效評估。
3. 持續改善資訊揭露項目，以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形資訊：

最近年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備註
獨立董事	周宣光	7	0	100.00	新任，改選日期為 112 年 5 月 31 日
獨立董事	李延平	7	0	100.00	新任，改選日期為 112 年 5 月 31 日
獨立董事 及召集人	陳逸勛	6	1	85.71	新任，改選日期為 112 年 5 月 31 日
獨立董事	蕭國慶	6	1	85.71	新任，改選日期為 112 年 5 月 31 日

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：

審計委員會召開日期	期別	議案內容	獨立董事意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.02.26	114 年第 1 次	1.擬修訂本公司「董事及經理人薪資報酬管理辦法」核議案。 2.出具本公司一百一十三年度內部控制聲明書核議案。 3.本公司民國一百一十三年度個體財務報表討論案。 4.本公司民國一百一十三年度合併財務報表討論案。 5.擬解散並辦理清算本公司之孫公司永安醫學股份有限公司核議案。 6.擬解散並辦理清算本公司之孫公司禾果醫學科技股份有限公司及禾藥醫學科技股份有限公司核議案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.04.16	114 年臨時第 1 次	1.本公司擬依法執行第六次買回本公司股份予以註銷討論案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.05.02	114 年第 2 次	1.本公司民國一百一十四年第一季合併財務報告討論案。 2.擬資金貸與子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司核議案。 3.擬為子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司與兆豐國際商業銀行寧波分行簽訂短期綜合放款額度提供相關背書保證核議案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.07.11	114 年臨時第 2 次	1.擬投資安盛生科股份有限公司(股票代號：6734)討論案。 2.擬新設血糖產品生產製造公司討論案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.07.25	114 年第 3 次	1.本公司民國一百一十四年第二季合併財務報告討論案。 2.變更本公司會計暨財務主管核議案。 3.本公司之子公司如影優活股份有限公司擬以現金增資發行新股核議案。 4.本公司擬依法執行第七次買回本公司股份予以註銷案討論案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.10.31	114 年第 4 次	1.本公司民國一百一十四年第三季合併財務報告討論案。 2.擬修訂本公司內部控制制度及內部稽核細則討論案。 3.擬為子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司及孫公司優盛醫療電子(上海)有限公司之往來銀行額度提供相關背書保證核議案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議
114.12.12	114 年第 5 次	1.擬修訂定本公司內部控制制度核議案。 2.簽證會計師之獨立性評估案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過	送董事會決議

		3.擬資金貸與百分百持股之子公司宇盛醫學科技股份有限公司核議案。		員均無異議，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：無此情形。

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：無此情形。

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）：本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師不定期會面，就公司內部控制各項機制及執行情形交換意見。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司制訂有「公司治理實務守則」，並已公布於本公司企業網站，供投資人查詢。網址： http://www.rossmax.com ，「投資人專區」項下。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(一) 本公司內部控制制度已訂定有內部作業程序，另為確保股東權益，除設有投資人關係處理窗口外，並配合股務代理機構「元大證券(股)公司」處理股東建議、疑義及糾紛事項，惟本公司與股東間關係和諧，尚未有發生糾紛之情事。 (二) 本公司均定期向本公司之股務代理機構取得最新的股東名冊，並隨時掌握持有股份比例較大以及可以實質控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形。 (三) 本公司與關係企業間往來，制定有「關係人特定公司及集團企業交易作業程序」、「背書保證作業辦法」、「資金貸與他人作業管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「子公司管理辦法」等相關辦法據以規範，建立風險控管機制及防火牆。 (四) 本公司已定有公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則、內部重大資訊處理作業程序等內部規範，要求本公司人員為公司執行職務時應符合法令，當遇有利益衝突發生時，應以合法允當方式處理並	無

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券，以避免公司內部人違反法令。	
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？ (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(一) 本公司董事會落實成員組成多元化，除設有四席獨立董事外，另有一席女性董事，本公司預計2026年董事任期屆滿全面改選，規劃女性董事三席。本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。另本公司於董事選舉辦法及公司治理實務守則明訂，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，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。 本公司並訂有董事績效評估辦法，並每年進行董事自評，每三年委由外部評鑑機構進行董事會績效評鑑，本公司113年業已委由「社團法人台灣投資人關係協會」進行評鑑並出具報告，相關資料已揭露於本公司網站。 (二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會、審計委員會外並自願設置永續發展委員會，其他各類功能性委員會將依公司未來發展狀況研議成立。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，定期評估董事績效，並依規定進行相關公告作業，相關評鑑之結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			(四) 本公司之簽證會計師為一年一聘，每年於聘任或續任時，由會計師出具獨立聲明書。 115年2月23日第十三屆第十四次董事會評估過後決議通過簽證會計師之獨立性評估案。 自112年起採用審計品質指標(AQIs)評估會計師之獨立性，由本公司確認會計師除簽證及財稅案件、移轉訂價報告書之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，並依據AQIs指標資訊，確認簽證會計師及其查核團隊在查核經驗與受訓時數均達到同業平均水準後，再送董事會依註2之標準與13項AQIs指標進行評估審查以決議會計師之委任事宜。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司公司治理相關事務，已由指定之公司治理主管負責，並視其事務性質，由各相關部門協同辦理。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設置發言人及代理發言人各一名，內部各部門各司其職、落實內控制度運作，與員工、廠商、客戶、銀行及投資人等利害關係人關係和諧，已建立適當、順暢的溝通管道。並已架設企業網站，建構「投資人專區」，以便妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任等議題。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代理機構「元大證券(股)公司」辦理股東會事務。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，	V		(一) 本公司已架設企業網站，建構「投	無

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因													
	是	否	摘要說明														
揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (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？			資人專區」，以揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 本公司企業網站網址： http://www.rossmax.com (二)本公司為提升資訊透明度，除指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作外，並訂有發言人制度，設置發言人及代理發言人各一名，負責對外說明公司之財務、業務情形，持續朝資訊皆透明化目標而努力。 (三)本公司年度財務報告已於會計年度終了後兩個月內公告申報完成，第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，均依相關規定期限內公告並申報。														
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		本公司訂定多項辦法，如：優盛醫學科技股份有限公司獨立董事之職責範疇規則、公司治理實務守則、優盛醫學科技股份有限公司董事進修推行要點等辦法，致力提昇公司治理。並已為董事購買責任保險，以降低並分散董事因違法行為，而造成公司及股東重大損害之風險。 114年度本公司董事參與課程 <table><tr><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th></tr><tr><td rowspan="4">社團法人中華公司治理協會</td><td>員工獎酬工具應用之會計與稅務探討</td></tr><tr><td>讀懂三大報表，提升決策力！</td></tr><tr><td>公司治理與證券法規</td></tr><tr><td>富邦產險—AI應用與公司治理研討會</td></tr><tr><td>財團法人台灣金融研訓院</td><td>公司治理論壇</td></tr><tr><td>臺灣證券交易所</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td></tr><tr><td>證券櫃檯買賣中心</td><td>114年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會</td></tr></table>	主辦單位	課程名稱	社團法人中華公司治理協會	員工獎酬工具應用之會計與稅務探討	讀懂三大報表，提升決策力！	公司治理與證券法規	富邦產險—AI應用與公司治理研討會	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	證券櫃檯買賣中心	114年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	無
主辦單位	課程名稱																
社團法人中華公司治理協會	員工獎酬工具應用之會計與稅務探討																
	讀懂三大報表，提升決策力！																
	公司治理與證券法規																
	富邦產險—AI應用與公司治理研討會																
財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇																
臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇																
證券櫃檯買賣中心	114年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會																

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因					
	是	否	摘要說明						
			<table><tr><td>財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會</td><td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理</td></tr><tr><td rowspan="2">中華民國 會計師公 會全國聯 合會</td><td>企業會計準則公報與金管會最新認可之IFRSs之差異分析</td></tr><tr><td>洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應</td></tr></table>	財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	中華民國 會計師公 會全國聯 合會	企業會計準則公報與金管會最新認可之IFRSs之差異分析	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	
財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理								
中華民國 會計師公 會全國聯 合會	企業會計準則公報與金管會最新認可之IFRSs之差異分析								
	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應								
			其他治理運作情形之重要資訊，公司已編制永續報告書公布於本公司企業網站，供投資人查詢。						

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)

本公司致力改善公司治理透明度，並持續改善公司治理評鑑結果未得分項目，近期具體加強事項與改善措施為：

- 1.本公司已於106年股東常會自願採行電子投票。
- 2.本公司將於106年股東會進行修章，董監事改選以全面採行候選人提名制度。
- 3.本公司將於108年股東會進行修章，設置審計委員會取代監察人。
- 4.本公司已於109年股東會設置審計委員會取代監察人職務。
- 5.本公司已於112年股東會全面改選時，增加1席獨立董事
- 6.本公司將於115年股東會全面改選時，提名3席女性董事候選人。

對於其他未得分項目本公司亦非常重視，將視公司營運發展狀況持續積極改進。

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：會計師獨立性評估標準

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

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司已於100.11.8由董事會通過成立本公司薪資報酬委員會。本屆薪資報酬委員會設有委員4席，委員由本公司周宣光獨立董事、季延平獨立董事、陳逸勛獨立董事及蕭國慶獨立董事擔任，並由委員推選季延平獨立董事擔任召集人及會議主席。

薪資報酬委員會依據董事會核定之「薪資報酬委員會組織規程」據以執行職權，依規定薪資報酬委員會每年至少召開兩次會議，本公司於114年度已召開2次會議。

本公司尚未成立提名委員會，未來將依公司發展狀況研議成立。

(1)薪資報酬委員會成員資料

114 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事	周宣光		註 2	註 2	無
獨立董事 及召集人	季延平		註 2	註 2	無
獨立董事	陳逸勛		註 2	註 2	1
獨立董事	蕭國慶		註 2	註 2	1

註 1：身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：請參閱貳、公司治理報告中有關董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

二、本屆委員任期：112 年 05 月 31 日至 115 年 05 月 30 日，最近年度薪資報酬委員會開 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A) (註 1)	備註
召集人	李延平	1	1	50.00	新任，112 年 05 月 31 日改選
委員	周宣光	2	0	100.00	新任，112 年 05 月 31 日改選
委員	陳逸勛	2	0	100.00	新任，112 年 05 月 31 日改選
委員	蕭國慶	2	0	100.00	新任，112 年 05 月 31 日改選

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)。

本公司近年度及截至年報刊印日止並無董事會不採納或修正薪資報酬委員會建議之情事。

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。

本公司近年度及截至年報刊印日止並無薪資報酬委員會之議決事項，有成員持反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者之情事。

薪資報酬委員會重要決議如下：

日期/屆次	重要議案摘要	委員意見或 重大建議項 目內容	薪酬委員會 決議情形	公司對薪酬 委員會意見 之處理
114.01.17 第六屆 第四次	1.本公司經理人一百一十三年度年終獎金分配案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過。	送董事會決議
114.12.12 第六屆 第五次	1.為本公司「經理人退職退休管理辦法」部分條文修正案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過。	送董事會決議

註 1：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)		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，及董事會指導情形？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		摘要說明 本公司已於113年度於董事會轄下設置永續發展委員會，委任委員三位並包含一名董事，以強化本公司落實推動永續發展之督導機制。並成立「永續發展推動小組」由各部門主管共同參與，負責推動永續發展相關業務。 各部門相關負責人檢討利害關係人關注議題、擬訂風險管理制度與執行方針，並積極推動並落實永續發展等相關業務，編製永續報告書。為使董事會掌握及監督本公司永續發展工作推動情況，每年至少一次向董事會報告推動永續發展執行情形，包括永續發展政策、目標與管理方針、風險管理、氣候變遷風險與機會、溫室氣體與能源管理等永續報告書內容事項。 「永續發展推動小組」定期開會向永續發展委員會報告工作計劃與進展，供永續發展委員會評估重大議題之變動，並向董事會報告永續發展執行成果及未來的工 作計劃。															
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？(註2)(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		無 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策</th></tr><tr><td rowspan="3">環境</td><td>氣候變遷</td><td>本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發布之TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。 1. 因公司產業特性，製造階段能資源依賴性較低，且位地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。 2. 未來每年度將持續依循TCFD 風險與機會鑑別方式，評估可能面臨的風險與機會，針對風險高的項目訂定相關應變計畫。</td></tr><tr><td>資源管理</td><td>1. 本公司因生產所產生的不良或廢棄物均依當地政府規定及環保法規要求，委託專業環保處理公司負責回收再利用。 2. 公司推動節能措施，陸續進行LED 燈具更換。</td></tr><tr><td>人權</td><td>本公司遵循國際人權規範及全球營運據點所在地勞動法規，致力於平等任用、免於歧視與騷擾之工作環境，同時尊重個人隱私權，建立多元勞資溝通管道及申訴機制，以確保勞工權益。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td>職業安全衛生</td><td>1. 2025年共辦理 2 場次的衛生安全講習，總計74人參與。 2. 2025年本公司無職業傷害或疾病之案例發生。</td></tr><tr><td>顧客健康與安全</td><td>1. 定期針對產品進行品質、儀器校驗管理程序、歐盟MDR等教育訓練。 2. 每半年進行供應商評鑑，以監控供應商商品品質狀況。 3. 新供應商需進行評核，以鑑別供應商製程能力及環境是否符合法規要求。 4. 要求供應商簽署綠色產品宣告書，聲明原物料符合歐盟RoHS法規要求，以確</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境	氣候變遷	本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發布之TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。 1. 因公司產業特性，製造階段能資源依賴性較低，且位地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。 2. 未來每年度將持續依循TCFD 風險與機會鑑別方式，評估可能面臨的風險與機會，針對風險高的項目訂定相關應變計畫。	資源管理	1. 本公司因生產所產生的不良或廢棄物均依當地政府規定及環保法規要求，委託專業環保處理公司負責回收再利用。 2. 公司推動節能措施，陸續進行LED 燈具更換。	人權	本公司遵循國際人權規範及全球營運據點所在地勞動法規，致力於平等任用、免於歧視與騷擾之工作環境，同時尊重個人隱私權，建立多元勞資溝通管道及申訴機制，以確保勞工權益。	社會	職業安全衛生	1. 2025年共辦理 2 場次的衛生安全講習，總計74人參與。 2. 2025年本公司無職業傷害或疾病之案例發生。	顧客健康與安全	1. 定期針對產品進行品質、儀器校驗管理程序、歐盟MDR等教育訓練。 2. 每半年進行供應商評鑑，以監控供應商商品品質狀況。 3. 新供應商需進行評核，以鑑別供應商製程能力及環境是否符合法規要求。 4. 要求供應商簽署綠色產品宣告書，聲明原物料符合歐盟RoHS法規要求，以確
重大議題	風險評估項目	風險管理政策																
環境	氣候變遷	本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發布之TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。 1. 因公司產業特性，製造階段能資源依賴性較低，且位地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。 2. 未來每年度將持續依循TCFD 風險與機會鑑別方式，評估可能面臨的風險與機會，針對風險高的項目訂定相關應變計畫。																
	資源管理	1. 本公司因生產所產生的不良或廢棄物均依當地政府規定及環保法規要求，委託專業環保處理公司負責回收再利用。 2. 公司推動節能措施，陸續進行LED 燈具更換。																
	人權	本公司遵循國際人權規範及全球營運據點所在地勞動法規，致力於平等任用、免於歧視與騷擾之工作環境，同時尊重個人隱私權，建立多元勞資溝通管道及申訴機制，以確保勞工權益。																
社會	職業安全衛生	1. 2025年共辦理 2 場次的衛生安全講習，總計74人參與。 2. 2025年本公司無職業傷害或疾病之案例發生。																
	顧客健康與安全	1. 定期針對產品進行品質、儀器校驗管理程序、歐盟MDR等教育訓練。 2. 每半年進行供應商評鑑，以監控供應商商品品質狀況。 3. 新供應商需進行評核，以鑑別供應商製程能力及環境是否符合法規要求。 4. 要求供應商簽署綠色產品宣告書，聲明原物料符合歐盟RoHS法規要求，以確																

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			保持合綠色產品。 5. 產品完成歐盟CE註冊，通過醫療器材優良製造規範GMP 認證，取得醫療器材許可證，通過ISO 13485:2016 醫療器材品質管理系統認證。 6. 針對產品安全有效、品質穩定、符合法規的行動： (1) 物料進檢：廠商提供材料證明、規格及檢測報告並依據進料檢驗作業指導書進行檢驗。 (2) 生產製程：依據製程中檢驗，每二個小時抽檢生產流程符合作業規定。產品製成後依據成品檢驗做業指導書執行產品抽樣檢驗，確保產品符合產品規格及安全功效。 (3) 確保產品安全性、有效性。除了製程檢驗，產品亦送塑膠工業發展中心進行生物相容性測試，並送SGS、歐陸檢驗等實驗室測試符合安規(60601-1)以及EMC (60601-1-2)，因此，本公司血壓計獲得歐洲高血壓協會(ESH)臨床試驗規範及以英國&愛爾蘭高血壓協會(BIHS)臨床試驗規範判定為電子血壓計最高精準度A/A等級。 1. 聘用員工按照勞動基準法相關規定辦理，2025年無強迫或強制勞動風險。 2. 2025年無發生違反人權或歧視之事件。 本公司秉持誠信經營、熱心公益之企業理念，及善盡企業社會責任的精神，持續積極參與各項公益活動。 本公司本於廉潔、透明及負責的經營理念，制定以誠信為基礎之政策，建立良好公司治理與風險控管機制，以創造永續發展的經營環境。 強化董事職能落實董事責任 1. 為使董事權益與了解法律責任，為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 為董事投保董事責任險，當董事已善盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形。 利害關係人溝通 1. 本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 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。 專利 本公司持續深耕提升產品功能，自主研發並取得多項專利，以提供消費者優質、安全、高效的產品。	
三、環境議題				無
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) ISO14001為環境管理系統認證，一般用於重度污染產業，本公司為醫療器材製造及銷售，產品本身並不會對環境造成污染，且本公司已通過ISO13485認證，並符合RoHS相關規範，故本公司不適用ISO14001。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環	V		(二) 本公司係屬低污染產業，對於廢棄物，如電池等均依環保法規回收處理，以降低對環境之衝擊。	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																		
	是	否		摘要說明																	
環境負荷衝擊低之再生物料？																					
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三) 本公司注意氣候變遷對營運活動之影響，致力於實施節能減碳，如照明設備改善、表單文件電子化、宣導節約能源、資源回收利用...等。本公司近年所新建廠房皆有考量各項節能減碳及溫室氣體減量的方案，並選用節能燈管、空調設備，實踐節能減碳的目標。																		
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 本公司持續關注因廠區生產所產生用電量、用水量及廢棄物總重量，並持續研究生產工藝及製程、設備的提升，提升能源使用效率以減少對環境的衝擊。 近二年統計數據如下： (1)用電量 <table><tr><th></th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>台北總公司</td><td>304,227</td><td>307,770</td></tr><tr><td>大陸廠區</td><td>691,536</td><td>707,043</td></tr><tr><td>合計</td><td>995,763</td><td>1,014,813</td></tr></table> 單位：度 措施：夏季辦公區域設定空調溫度不低於28度；換裝LED及T5節能照明裝置，並減少燈管的使用達1/3，無人使用之會議室立即關閉照明設備及空調。辦公區域於午休時間亦全部關閉照明設備，以節約資源使用。 (2)用水量 <table><tr><th></th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>大陸廠區</td><td>5,796</td><td>4,212</td></tr></table> 單位：度 措施：本公司生產之產品無須耗用水資源，用水僅為生活日常等公共用水，公共用水已裝置有起泡器以減少出水量，並定期宣導節約用水。		2024	2025	台北總公司	304,227	307,770	大陸廠區	691,536	707,043	合計	995,763	1,014,813		2024	2025	大陸廠區	5,796	4,212
	2024	2025																			
台北總公司	304,227	307,770																			
大陸廠區	691,536	707,043																			
合計	995,763	1,014,813																			
	2024	2025																			
大陸廠區	5,796	4,212																			

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
四、社會議題 (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？ (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？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？			(3)無害廢棄物總重量 單位：公斤 <table><tr><td></td><td>2024</td><td>2025</td></tr><tr><td>大陸廠區</td><td>7,348.36</td><td>5,573</td></tr></table> 有害廢棄物總重量 單位：公斤 <table><tr><td></td><td>2024</td><td>2025</td></tr><tr><td>大陸廠區</td><td>300.81</td><td>332.47</td></tr></table> 措施：因生產所產生的不良或廢棄物均依當地政府規定及環保法規要求，委託專業環保處理公司負責回收再利用，並未有污染環境之情事發生。		2024	2025	大陸廠區	7,348.36	5,573		2024	2025	大陸廠區	300.81	332.47	
		2024	2025													
	大陸廠區	7,348.36	5,573													
		2024	2025													
大陸廠區	300.81	332.47														
	V		(一) 公司已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，包含不使用童工等規定。	無												
	V		(二) 本公司訂有優於勞動基準法的員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果依員工績效考核表現適當反映於員工薪酬。本公司有關員工福利措施之說明請參閱營運概況五、勞資關係之說明。													
	V		(三) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施勞工安全與健康教育。本公司最近期並未發生職災或火災之情事。本公司員工教育訓練執行情形請參閱營運概況五、勞資關係之說明。													
	V		(四) 公司訂有員工在職訓練計畫，並持續追蹤執行情形。													

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司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，均致力遵循相關法規及國際準則，除已制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序外，並為產品投保責任險。	
(六) 公司是否訂定供應商管理評鑑，並要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 公司訂有供應商管理評鑑，並要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司已依GRI規範編製永續報告書，並公布於本公司企業網站。未來將視因應公司規模取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定守則，未來將視公司發展情況評估訂定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司對於下列推動永續發展所採行之制度與措施及永續發展執行情形： (1) 環保：				
1.本公司係屬低污染產業，對於廢棄物，如電池等均依環保法規回收處理，本公司未有環境污染情事。 2.宣導同仁使用回收影印紙影印，落實公司內部信封、紙張重複利用，以節省資源。 3.本公司推動執行垃圾之分類，並設置資源回收處，以期能對環保盡心力。				

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
4.辦公室無人使用之會議室關閉照明設備及空調，辦公區域於午休時間亦全部關閉照明設備，同仁下班後隨手關燈及空調等，力行節約用電。			
5.本公司產品符合歐盟ROHS規範。			
(2) 社區參與：			
本公司鼓勵同仁參與各項社區活動，並與連鎖藥局合作不定期舉辦位民眾免費量測血壓活動及不定期捐贈血壓計、血氧濃度計等醫材予政府及慈善公益團體。			
(3) 社會貢獻：			
本公司願景為提供高品質的醫療耗材與設備，使眾人能夠享有更好的醫療資源，促進人類福祉及健康，以善盡企業之社會責任。			
(4) 社會服務：			
1.本公司鼓勵同仁參與各界所發起之救災或關懷活動，例如：遇有發生天然災害時鼓勵同仁赴災區擔任義工。			
2.配合政府機關宣導「菸害防治法」，呼籲全體員工重視身體健康。			
(5) 社會公益：			
本公司積極參與各項公益活動，例如：多次舉辦社區血壓量測活動，贊助114年台北醫學大學楓杏澎湖醫療隊活動，透過社團法人臺灣遠距智慧之愛公益聯盟捐贈馬祖衛生局照護優良健康量測套組、捐贈南投縣衛生局及南投縣政府血糖試紙(含採血針)等社會公益。統計捐贈物資如下：			
優盛血壓計 X1			5 台
優盛血壓計 BK150			5 台
優盛 BT 血壓計 X5			8 台
優盛 BT 額溫槍 HA500			8 台
優盛 BT 額溫槍 HC700			8 台
優盛 BT 體脂計 LS212-B			18 台
醫療包			8 套
照護優良量測軟體			8 套
優盛 HT100B 血糖機套組(含試紙採血針各 50 支)			8 套
優盛血糖試紙(含試紙採血針各 50 支)			90 組
優盛手指型血氧濃度計 SB210			8 台

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因												
	是	否													
摘要說明															
(6) 消費者之權益： 本公司以生產高品質、高效用及高安全之醫療器材自許，產品均附有詳細圖解之使用說明書，並廣設產品快速校準站，以提供良好售後服務。對於消費者之抱怨，業務單位亦立即採取處理措施，以維護消費者權益為優先考量。															
(7) 人權： 本公司注重人權，不因其年齡、性別或種族差異而有不同，均享有同等的工作權利，本公司亦尊重個人尊嚴，提供個人自由表達和發展的機會。															
(8) 安全衛生： 本公司依勞工安全衛生法，辦理勞工安全衛生工作，防止職業災害發生。工廠並已取得ISO13485及QMS認證，保障員工安全與健康。															
(9) 其他： 1.員工權益： 本公司亦重視勞資關係，提供員工平等就業機會，保障員工權益。除依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度外，公司另額外投保員工團體保險(含職業災害、壽險、意外險、醫療險等)，出差旅行平安險等保險項目，且每二年定期辦理員工健康檢查，以確保員工之身心健康。 2.僱員關懷： 本公司注重工作環境之舒適與清潔，亦注重員工工作安全。本公司辦公大樓入口處設有保全人員，管控人員進出，並設有門禁系統。工廠並已取得ISO13485及QMS認證。 定期舉辦勞安講習及舉辦消防演練，讓員工熟悉消防器材使用及火災發生時如何應變，以確保員工人身安全，對有可能之災變做好定期演練及應變措施，以期事故一旦發生時，將能有組織、有系統的迅速處置，使傷害及損失減至最低。 廠區配合政府進行職業災害健康檢查，並備有藥品、衛生材料、簡單醫療設備等。 本公司大樓均定期清洗水塔，飲水機定期更換飲用機濾心，確保員工飲用水品質，大樓空調及環境定期派員保養維護。 本公司視員工為公司最大資產，重視員工進修訓練，訂有通過 ISO 認證之「教育訓練程序」，規定各部門規劃實施訓練，並定期加以評核教育訓練實施情形及成效，確保各職位所需之專業知識。114年度教育訓練課程包含通識性之「職業安全衛生」、「品質法規」、「工作流程」等項及專業課程之「各國醫療器材相關法規」、「研發設計」、「財會專業」等教育訓練課程。															
<table><tr><td>內部訓練 總人次</td><td>內部訓練 總時數</td><td>外部訓練 總人次</td><td>外部訓練 總時數</td><td>外部訓練 總費用</td></tr><tr><td>40,484 人次</td><td>28,840 小時</td><td>180 人次</td><td>1,124 小時</td><td>264,047 元</td></tr></table>			內部訓練 總人次	內部訓練 總時數	外部訓練 總人次	外部訓練 總時數	外部訓練 總費用	40,484 人次	28,840 小時	180 人次	1,124 小時	264,047 元			
內部訓練 總人次	內部訓練 總時數	外部訓練 總人次	外部訓練 總時數	外部訓練 總費用											
40,484 人次	28,840 小時	180 人次	1,124 小時	264,047 元											

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
持續關懷員工健康： 本公司重視員工身心健康，提倡員工養成日常量測血壓的習慣，公司亦不定期辦理血壓量測，並於辦公場所提供血壓計、血氧計、血糖計、體重/體脂計及額耳溫度計等健康量測器材供員工日常自我監測使用，為鼓勵員工持續監測個人血壓、血糖、血氧及體重等生理數據，本公司提供員工優惠價格購買血壓計、血氧計、血糖計、體重/體脂計及額耳溫度計等居家保健醫療產品，以期能早期發現慢性疾病並提早治療，多年來此關懷措施已至少成功幫助二位以上的公司同仁發現自身三高疾病，就醫後持續監控的成效。 3.投資者關係： 本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並於本公司網站載明投資人信箱及發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良性和諧關係。 4.供應商關係： 本公司相當重視供應商管理，公司與各供應商均保持良好互動聯繫，除定期評鑑供應商以提升品質，並建立合作夥伴關係，以創造雙贏。 5.利害關係人之權益： 本公司無論於公開資訊觀測站或公司網站皆設有投資人服務信箱，除有發言人及代理發言人外，亦有本公司股務代理機構「元大證券股份有限公司」處理股東相關問題，並訂有「員工個人資料保護管理辦法」以維護利害關係人之權益。 其他相關公司企業社會資訊，請參閱本公司網站http://www.rossmax.com「投資人專區」之「履行社會責任情形」項下「永續報告書」。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展食物守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

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。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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。	本公司於董事會下設立永續發展委員會，作為推動企業永續發展之核心治理單位，詳細氣候相關資訊執行情形，請參閱本公司永續報告書。

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

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
本公司相關溫室氣體盤查資訊，請參閱本公司永續報告書。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
本公司相關溫室氣體資訊尚未完成第三方機構之確信，相關永續發展資訊，請參閱本公司永續報告書。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
本公司溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形，目前正由董事會與管理階層評估中，相關減量目標、策略及具體行動計畫，本公司將依規定之時程完成。詳細情形，請參閱本公司永續報告書。

永續發展委員會組成及運作情形

1. 永續發展委員成員之委任資格條件及其職責：

本公司永續發展委員會於 113.11.1 經董事會決議設立。

永續發展委員會由公司董事與高階主管組成，包括總經理室特助王明華先生擔任主任委員，以及董事張清為先生與財務部副總經理張淑娟小姐共同參與，以確保委員會具有充足之決策力與執行力。委員會之組織運作依據「永續發展委員會組織規程」規範，該規程經董事會審議通過，明確界定委員會之權責範圍與運作機制。

依本公司「永續委員會組織規程」第六條之規定，本委員會秉於董事會之授權，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：

- 一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 四、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。

(1) 永續發展委員會成員資料

114 年 12 月 31 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗
總經理室特助 (召集人)	王明華		王明華為本公司總經理室特助。美國海軍研究院系統工程碩士、英國Warwick大學資工博士畢業，曾任南亞技術學院資訊管理學系助理教授兼系主任、產學營運處長及電算中心主任，具備經營管理、風險管理、公司治理、企業永續、社會關懷等各項專業與經驗。
董事	張清為		張清為先生是優盛董事。曾任環球科技大學創意公共傳播設計系助理教授及嶺東科技大學行銷系助理教授，目前擔任佑全藥品(股)公司管理部副總經理，具備經營管理、風險管理、公司治理、企業永續、社會關懷等各項專業與經驗。
財務部 副總經理 (註 1)	張淑娟		張淑娟小姐為本公司財務部副總經理。政治大學企業管理學系畢業，曾任恆輝會計師事務所簽證會計師，優盛醫學科技(股)公司財務部經理，目前兼任佑全藥品(股)公司總經理特助及公司治理主管，具備財務會計、公司治理、金融知識等專業經驗。

註 1：因職務調整，原財務部副總經理已於 115 年 3 月 1 日轉任總經理。

(2)永續發展委員會運作情形資訊

一、本公司之永續發展委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：113 年 11 月 01 日至 115 年 05 月 30 日，最近年度永續發展委員會開 2 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	王明華	2	0	100.00	新任，113 年 11 月 01 日選任
委員	張清為	2	0	100.00	新任，113 年 11 月 01 日選任
委員	張淑娟	2	0	100.00	新任，113 年 11 月 01 日選任

其他應記載事項：

永續發展委員會重要決議如下：

日期/屆次	重要議案摘要	委員意見或 重大建議項 目內容	永續發展委員會 決議情形
114.7.21 第一屆 第二次	1. 本公司民國一百一十四年度永續報告書討論案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過。
114.11.6 第一屆 第三次	1. 本公司民國一百一十四年度永續報告書重大議題討論案。 2. 擬制定本公司溫室氣體盤查辦法討論案。	無	經主席徵詢全體出席委員均無異議，照案通過。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (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？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為風險之防範措施？ (三) 公司是否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？	V		(一)本公司訂有「誠信經營守則」以規範公司誠信經營政策，承諾本於廉潔、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。由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之推動及監督執行，定期及不定期向董事會報告，並由稽核室負責查核，以善盡誠信經營之責任；守則亦置於官網及公司內部網路公告區。 (二)為確保誠信經營行為之落實，本公司建立有效之內部控制制度，並依風險評估結果定期或不定期查核具較高不誠信行為風險之營業活動。 (三)本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」等明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、提供或接受不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、內線交易、損害利害關係人之權益等不誠信行為。本公司每年對員工定期與不定期舉辦宣導，俾使其了解公司誠信經營之政策；對於新進員工報到時告知公司相關規定，若有違反將依公司規定懲處，並確保檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無
二、落實誠信經營 (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訂誠信行為條款？	V		(一)本公司與往來對象建有基本資料，與供應商簽訂契約時要求杜絕與本公司有不當利益之連結，確保各項商業活動符	無

評估項目	運作情形(註1)			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	
(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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	V	合誠信原則。 (二)本公司目前由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之推動及監督執行，定期及不定期向董事會報告，並由稽核室依年度計畫查核，以善盡誠信經營之責任。 (三)員工對所執行業務有利益衝突時，應先告知主管並主動迴避；董事會各項議案有利益衝突時，董事均需迴避，不參加討論及表決。 (四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期及不定期查核前項制度遵循情形。 (五)本公司定期與不定期對董事、經理人及員工進行宣導，俾使其了解公司誠信經營之政策。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	V	(一)公司鼓勵檢舉任何違法、違反道德行為準則或誠信經營守則之行為，訂有檢舉制度辦法並公布於公司網站並建立獨立檢舉信箱，提供公司內部及外部人員使用。 (二)檢舉制度辦法詳細規定接獲檢舉案時之處理程序，包含檢舉受理、調查過程、調查結果呈報。對於檢舉情事經查證屬實，應責成公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 (三)檢舉制度辦法明訂檢舉處理程序、檢舉調查迴避制度及檢舉人之保護措施，保護檢舉人	無

評估項目	運作情形(註1)			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	
			不因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司除公開資訊觀測站揭露誠信經營守則外，另本公司官方網站投資人專區，專項揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無
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） （一）本公司已訂定「誠信經營守則」，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、主管機關相關規範及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之根本。 （二）本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，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。 （三）本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」等內部規範，明訂董事、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大訊息亦不得向他人洩漏，並不得利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 落實「防範內線交易管理辦法」之具體情形： 公司已訂定之「誠信經營守則」、「防範內線交易管理作業程序」、「內部重大資訊處理作業程序」，除於公司內部公告欄發佈公告宣導，並將該作業處理置於內部資料伺服器上，供所有董事，經理人及員工閱讀外，並每年至少一次對董事、審計委員會、經理人受僱人辦理本作業程序或相關法令之教育宣導。 教育訓練：				
課程名稱			宣導時間	
114 年度公司對現任董事、經理人及受僱人宣導-內部人持股變動申報違反證交法常見態樣			114/05/15	
114 年度公司對現任董事宣導-內部人持股變動申報違反證交法常見態樣			114/11/06	
114 年度公司對現任董事、經理人及受僱人宣導-防範內線交易、誠信經營及內部重大資訊之宣導			114/05/15 114/12/22	

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)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.本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形如下：

(1)國際內部稽核師執照(CIA)：稽核部門1人。

(2)國際內控自評師執照(CCSA)：稽核部門1人。

(3)中華民國會計師執照(CPA)：財務部門1人。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

優盛醫學科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115年2月23日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年2月23日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

優盛醫學科技股份有限公司

董事長： 劉志平



簽章

總經理： 劉志平



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

股東大會重要決議：

日期/屆次	重要議案摘要	決議情形	執行情形之檢討
114年5月22日 113年度股東常會	本公司一百一十三年度決算表冊承認案。	經主席徵詢全體股東無異議照案通過。	依股東會決議公告在案。
	本公司一百一十三年度盈虧撥補承認案。	經主席徵詢全體股東無異議照案通過。	依股東會決議公告在案。
	本公司「公司章程」修訂案	經主席徵詢全體股東無異議照案通過。	業經經濟部114年6月5日核准變更登記。

董事會重要決議：

日期/屆次	重要議案摘要	決議情形
114.02.26 第十三屆 第九次	- 擬修訂本公司「董事及經理人薪資報酬管理辦法」核議案。 - 公司經理人一百一十三年度年終獎金分配案。 - 出具本公司一百一十三年度內部控制聲明書核議案。 - 本公司民國一百一十三年度個體財務報表討論案。 - 本公司民國一百一十三年度合併財務報表暨營業報告書討論案。 - 本公司一百一十三年度盈虧撥補案。 - 召開一百一十四年股東常會核議案。 - 一百一十四年股東常會受理股東提案作業核議案。 - 擬解散並辦理清算本公司之孫公司永安醫學股份有限公司核議案。 - 擬解散並辦理清算本公司之孫公司禾果醫學科技股份有限公司及禾燊醫學科技股份有限公司核議案。 110年第一次員工認股權憑證行使認購普通股，辦理113年第四季資本變更登記案核議案。 - 擬修訂本公司「公司治理實務守則」核議案。 - 擬修訂本公司「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」核議案。 其他重要報告事項： - 上市櫃公司永續發展途徑作業進度報告。 113年度董事會績效評估報告 -委託第三方「社團法人台灣投資人關係協會」評鑑。 113年度功能性委員會績效評估報告。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勳及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.04.16 第十三屆 第二次 臨時會	本公司擬依法執行第六次買回本公司股份予以註銷案討論案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勳及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.05.02 第十三屆	- 本公司民國一百一十四年第一季合併財務報告討論案。 - 擬資金貸與子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光

日期/屆次	重要議案摘要	決議情形
第十次	3. 擬指派本公司董事、經理人擔任子公司之董事、監察人核議案。 4. 擬提名或支持本公司董事、經理人參與子公司「佑全藥品股份有限公司」第十四屆董事選舉核議案。 5. 擬為子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司與兆豐國際商業銀行寧波分行簽訂短期綜合放款額度提供相關背書保證核議案。	、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.07.11 第十三屆 第三次 臨時會	1. 擬投資安盛生科股份有限公司(股票代號：6734)討論案。 2. 擬新設血糖產品生產製造公司討論案。 3. 訂定本公司「買回庫藏股作業程序」核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.07.25 第十三屆 第十一次	1. 本公司民國一百一十四年第二季合併財務報告討論案。 2. 變更本公司會計暨財務主管核議案。 3. 本公司之子公司如影優活股份有限公司擬以現金增資發行新股核議案。 4. 本公司擬依法執行第七次買回本公司股份予以註銷討論案。 5. 解除本公司董事暨經理人競業禁止核議案。 6. 永續發展執行情形暨 113 年度永續報告書核議案。 7. 制定本公司「提升企業價值計畫」核議案。 8. 本公司董事責任保險投保事宜核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.09.19 第十三屆 第四次 臨時會	1. 擬將本公司第六次、第七次買回之股份註銷核議案。 2. 子公司宇盛醫學科技股份有限公司向翔國科技有限公司購入存貨及生產設備核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.10.31 第十三屆 第十二次	1. 本公司民國一百一十四年第三季合併財務報告討論案。 2. 擬訂定本公司基層員工範圍討論案。 3. 擬修訂本公司內部控制制度及內部稽核細則討論案。 4. 擬為孫公司優盛醫療電子(上海)有限公司與臺灣土地銀行上海分行簽訂綜合融資額度提供相關背書保證核議案。 5. 擬為子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司與臺灣土地銀行上海分行簽訂短期週轉金放款額度提供相關背書保證核議案。 6. 擬為子公司尚鈞醫療科技(安徽)有限公司與中國信託商業銀行上海分行簽訂一般放款額度提供相關背書保證核議案。 7. 修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」討論案。 其他重要報告事項： 1. 獨立董事適格性報告案。 2. 風險管理運作情形報告。 3. 誠信經營守則運作情形報告。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
114.12.12 第十三屆 第十三次	1. 本公司民國一百一十五年度財務預算核議案。 2. 擬定本公司民國一百一十五年度稽核計畫核議案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事李延平、獨立董事周宣光

日期/屆次	重要議案摘要	決議情形
	4. 擬修訂定本公司內部控制制度案核議案。 5. 簽證會計師之獨立性評估案。 6. 擬資金貸與子公司宇盛醫學科技股份有限公司核議案。	、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
115.02.23 第十三屆 第十四次	1. 公司經理人一百一十四年度年終獎金分配案。 2. 為本公司「經理人退職退休管理辦法」部分條文修正核議案。 3. 擬修訂本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」部份條文核議案。 4. 出具本公司一百一十四年度內部控制聲明書核議案。 5. 本公司民國一百一十四年度個體財務報表討論案。 6. 本公司民國一百一十四年度合併財務報表暨營業報告書討論案。 7. 本公司一百一十四年度盈虧撥補案。 8. 因應公司治理需求及配合營運需求，擬晉升財務部副總擔任本公司總經理核議案。 9. 召開一百一十五年股東常會核議案。 10. 一百一十五年股東常會受理股東提案作業核議案。 11. 改選本公司董事核議案。 12. 本公司受理董事（含獨立董事）候選人提名作業核議案。 13. 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制核議案。 14. 配合安侯建業聯合會計師事務所內部職務調整，更換財務報表簽證會計師暨會計師獨立性審查核議案。 15. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」核議案。 16. 修訂本公司「公司章程」部分條文核議案。 17. 擬投資裕捷股份有限公司討論案。 18. 擬處份部份子公司佑全藥品股份有限公司持股討論案。 其他重要報告事項： 1. 永續發展執行情形報告。 2. 溫室氣體盤查及查證揭露時程報告。 3. 智慧財產權管理執行情形報告。 4. 114 年度董事會績效評估報告。 5. 114 年度功能性委員會績效評估報告。 6. 基層員工經常性薪資水準修正報告。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事季延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。
115.03.27 第十三屆 第五次 臨時會	1. 提名暨審查董事(含獨立董事)候選人討論案。 2. 本公司審計委員會之成員委任討論案。 3. 擬延長處份子公司佑全藥品股份有限公司部份股票之授權期間核議案。	經主席徵詢全體出席董事、獨立董事季延平、獨立董事周宣光、獨立董事陳逸勛及獨立董事蕭國慶均無異議，照案通過。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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，其主要內容：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無董事(獨立董事)對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明之情事。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計公費	*非審計 公費	合計	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	陳宗哲 張淑瑩	114.1.1-114.12.31	2,140	1,000	3,140	*係為移轉訂價報告書、稅務簽證、工商登記及其他財務諮詢顧問服務

(一) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：

本公司 114 年度並無更換會計事務所之情事。

(二) 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：

本公司 114 年度審計公費較 113 年度審計公費變動未達百分之十。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	109.05.08		
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所簽證會計師內部職務調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
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	不適用		
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	✓	
	說明：不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第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	陳宗哲、張淑瑩
委 任 之 日 期	109.05.08
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函。

係配合會計師事務所內部職務調整，故無本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之適用。

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

1.董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 24 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	劉志平(註 1)	0	0	350,000	0
董 事	周宣光	0	0	0	0
董 事	季延平	0	0	0	0
董 事	陳逸勛	0	0	0	0
董 事	蕭國慶	0	0	0	0
董 事	吳志忠	0	0	0	0
董 事	黃立恒	0	0	0	0
董 事	文德蘭	0	0	100,000	0
董 事	張清為	0	0	0	0
經理人	洪清溪	0	0	96,000	0
經理人	曹輝通	0	0	5,000	0
經理人	張淑娟	50,000	0	57,000	0
經理人	林毓之	0	0	5,000	0
經理人	朱冠禹	0	0	0	0
經理人	王傳穎	0	0	6,000	0
經理人	詹秋琴	0	0	3,000	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十之大股東。

2.股權移轉資訊：無。

3.股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
115 年 3 月 24 日 單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
劉志平	9,320,645	11.21	855,739	1.03	0	0	劉志明	兄弟	無
							劉耕宇	父子	
							劉恩宇	父子	
							劉祐宇	父子	
圖靈一號併購投資有限合夥<圖靈併購投資(股)公司>	4,213,000	5.07	0	0	0	0	無	無	無
生達化學製藥(股)公司 代表人：范滋庭	4,098,000	4.93	0	0	0	0	無	無	無
林俊堯	3,638,000	4.38	0	0	0	0	無	無	無
佑全藥品(股)公司 代表人：劉志平	2,533,000	3.05	0	0	0	0	劉志平	該公司之董事長	無
劉祐宇	2,183,462	2.63	0	0	0	0	劉志平	父子	無
							劉恩宇	兄弟	
							劉耕宇	兄弟	
劉恩宇	2,162,461	2.60	0	0	0	0	劉志平	父子	無
							劉耕宇	兄弟	
							劉祐宇	兄弟	
劉耕宇	2,122,461	2.55	0	0	0	0	劉志平	父子	無
							劉祐宇	兄弟	
							劉恩宇	兄弟	
劉志明	1,532,176	1.84	0	0	0	0	劉志平	兄弟	無
鄭明月	1,384,000	1.67	0	0	0	0	無	無	無

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

114 年 12 月 31 日 單位：股；%

轉投資事業（註）	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
佑全藥品(股)公司	20,957,564	46.49	235,651	0.52	21,193,215	47.01
如影優活(股)公司	3,799,000	75.98	1,000	0.02	3,800,000	76.00

註：係公司之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

115 年 3 月 24 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
77.11	(註 1)	(註 1)	5,000	(註 1)	5,000	現金原始設立	無	無
81.05	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000 仟元	無	無
86.12	10	5,000	50,000	5,000	50,000	現金增資 40,000 仟元	無	無
90.03	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 98,650 仟元 盈餘轉增資 31,350 仟元	無	(90)台財証(一)字第 106169 號函核准
90.11	10	35,000	350,000	22,356	223,560	盈餘轉增資 43,560 仟元	無	(90)台財証(一)字第 164998 號函核准
91.11	10	54,000	540,000	30,369	303,689	盈餘轉增資 80,129 仟元	無	(91)台財証(一)字第 155615 號函核准
92.03	30	54,000	540,000	32,369	323,689	現金增資 20,000 仟元	無	(91)台財証(一)字第 167213 號函核准
92.08	10	54,000	540,000	38,154	381,543	盈餘轉增資 57,855 仟元	無	台財証(一)字第 0920133486 號函核准
93.08	10	64,000	640,000	43,066	430,662	盈餘轉增資 49,118 仟元	無	金管證(一)字第 0930134461 號函核准
94.07	10	85,000	850,000	505,16	505,161	盈餘轉增資 74,500 仟元	無	金管證(一)字第 0940125899 號函核准
95.07	10	85,000	850,000	53,960	539,595	盈餘轉增資 34,434 仟元	無	金管證(一)字第 0950129312 號函核准
95.07	21.8	85,000	850,000	53,977	539,768	員工執行認股權憑證 173 千元	無	無
96.03	19.2	85,000	850,000	54,092	540,918	員工執行認股權憑證 1,150 千元	無	無
96.04	19.2	85,000	850,000	54,192	541,919	員工執行認股權憑證 1,001 千元	無	無
96.06	19.2	85,000	850,000	54,668	546,678	員工執行認股權憑證 4,759 仟元	無	無
96.07	19.2	85,000	850,000	54,773	547,733	員工執行認股權憑證 1,055 仟元	無	無
96.07	10	85,000	850,000	58,332	583,317	盈餘 8,988 仟元及資本公 26,596 仟元轉增資，共計 35,584 仟元	無	金管證(一)字第 0960033853 號函核准
96.11	25	25,000	850,000	67,332	673,317	現金增資 90,000 仟元	無	金管證(一)字第 0960051799 號函核准
96.11	17.5	85,000	850,000	67,685	676,853	員工執行認股權憑證 3,536 仟元	無	無
97.01	17.5	85,000	850,000	67,699	676,989	員工執行認股權憑證 136 仟元	無	無
97.8	10	85,000	850,000	70,559	705,592	盈餘轉增資 28,603 仟元	無	金管證(一)字第 0970035052 號函核准
97.8	17.5	85,000	850,000	70,573	705,730	員工執行認股權憑證 138 仟元	無	無
97.10	-	85,000	850,000	63,916	639,160	註銷庫藏股 66,570 仟元	無	無
98.8	10	85,000	850,000	67,112	671,118	盈餘轉增資 31,958 仟元	無	金管證發字第 0980034001 號函核准
99.3	10	85,000	850,000	67,140	671,399	可轉換公司債轉換新股 281 仟元	無	無

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
99.7	10	85,000	850,000	70,497	704,969	盈餘轉增資 33,570 仟元	無	金管證發字第 0990037546 號函核准
100.7	10	100,000	1000,000	73,317	733,168	盈餘轉增資 28,199 仟元	無	金管證發字第 1000030507 號函核准
109.12	15.6	100,000	1,000,000	79,317	793,168	現金增資 93,600 仟元	無	金管證發字第 1090358194 號函核准
110.6	10	100,000	1,000,000	84,139	841,390	可轉換公司債轉換新股 48,222 仟元	無	無
110.9	10	100,000	1,000,000	84,323	843,228	可轉換公司債轉換新股 1,838 仟元	無	無
111.3	10	100,000	1,000,000	84,403	844,026	可轉換公司債轉換新股 798 仟元	無	無
111.6	10	100,000	1,000,000	84,929	849,291	可轉換公司債轉換新股 5,265 仟元	無	無
113.10	16.9	100,000	1,000,000	85,428	854,285	員工執行認股權憑證 4,994 仟元	無	無
114.2	16.9	100,000	1,000,000	85,491	854,910	員工執行認股權憑證 625 仟元	無	無
114.11	-	100,000	1,000,000	82,748	827,480	註銷庫藏股 27,430 仟元	無	無
115.3	16.9	100,000	1,000,000	83,111	831,110	員工執行認股權憑證 3,630 仟元	無	尚未辦理變更登記

註 1：本公司設立時係採有限公司方式

2. 股份種類

115 年 3 月 24 日 單位：仟股

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(已上櫃)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式 普通股	83,111	16,889	100,000	已核定股本中，預留 3,500,000 股供 員工認股權憑證轉換及 10,000,000 股供公司債轉換。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115 年 3 月 24 日 單位：股；%

主要股東名稱	持 股 數	持 股 比 例
劉志平	9,320,645	11.21
圖靈一號併購投資有限合夥<圖靈併購投資(股)公司>	4,213,000	5.07
生達化學製藥股份有限公司	4,098,000	4.93
林俊堯	3,638,000	4.38
佑全藥品股份有限公司	2,533,000	3.05
劉祐宇	2,183,462	2.63
劉恩宇	2,162,461	2.60
劉耕宇	2,122,461	2.55
劉志明	1,532,176	1.84
鄭明月	1,384,000	1.67

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

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。

前項提撥之員工酬勞，為基層員工調整薪資或分派酬勞之部分不低於當年度提撥總額的百分之五十。該員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，資格條件由董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

年度總決算如有盈餘，依下列順序為之：

- 一、彌補虧損（包括調整未分配盈餘金額）。
- 二、提存百分之十為法定公積。
- 三、依法令或相關規定就當期盈餘項下提列特別盈餘公積。
- 四、扣除前一至三款後之餘額，加計期初累計未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額）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。

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，每年就當年度獲利產生之可分配盈餘不低於百分之二十提撥股東股息紅利，且所分配股東股利中現金股利不得低於股利總額百分之十。惟應分配股東之股息紅利(現金股利與股票股利之總和)經計算後，如每股少於0.1元時得不予分配。

分派現金股利時，就配發不足一元之畸零款，以公司其他收入處理。

預計未來三年股利發放政策：

本公司因應經營需要並兼顧股東權益為原則，在不影響公司未來發展或資金需求的情況下，公司預計未來三年股利發放金額為當年度獲利中可分配盈餘的60%~80%由董事會參酌公司整體營運狀況及財務調度擬具盈餘分派議案，並將股東會通過後發放；若本公司當年度無獲利時，則不分派股息及紅利。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本次股東會擬不配發股票股利及現金股利。

3. 說明股利政策變動

本公司本年度股利政策無重大變動。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本年度股東會並無擬議無償配股，故對公司營業績效及每股盈餘等相關資訊並無影響。

(五)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：

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。

前項提撥之員工酬勞，為基層員工調整薪資或分派酬勞之部分不低於當年度提撥總額的百分之五十。該員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一

定條件之從屬公司員工，資格條件由董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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：本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時，將視為會計估計變動，列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司 114 年度因稅前淨損，故擬不予分派員工酬勞及董事酬勞。

(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 114 年度擬不分派員工酬勞，故不適用。

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：本公司前年度因稅前淨損，未配發員工、董事及監察人酬勞，與原董事會通過之擬議情形相同。

(六)最近年度及截至年報刊印日止公司買回本公司股份情形：

(1)已執行完畢者：

115 年 3 月 24 日

買 回 期 次	第六次	第七次
買 回 目 的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買 回 期 間	114/4/17~114/6/16	114/7/28~114/9/27
買 回 區 間 價 格	11.00~24.00	11.00~21.00
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 1,243,000 股	普通股 1,500,000 股
已 買 回 股 份 金 額	20,011,385	22,405,677
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	41.43%	100.00%
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	1,243,000	1,500,000
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0	0
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0.00%	0.00%

(2)尚在執行中者：無此情形。

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：

1.員工認股權憑證辦理情形：

(1)辦理情形

115 年 3 月 24 日

單位：股：元

員工認股權憑證種類	第二次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	110 年 8 月 20 日/3,500,000
發行（辦理）日期	111 年 7 月 1 日
已發行單位數	3,500,000
尚可發行單位數	0
發行得認購股數占已發行股份總數比率（註 1）	4.21%
認股存續期間	五年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率（%）	員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程行使認股權，屆滿二年可行使 50%，屆滿三年可行使 100%。
已執行取得股數	924,900
已執行認股金額	15,630,810
未執行認股數量	1,912,100
未執行認股者其每股認購價格	16.90
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）（註 1）	2.30%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後，依比例分二年執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。

註 1：係依年報刊印日止之已發行股份總數 83,111,045 股計算。

(2)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115年3月24日 單位：股：元

	職稱	姓名	取得認股數量	認股數量占已發行股份總數比率(註1)	已執行			未執行		
					認股數量	認股價格(註2)	認股金額	認股數量	認股價格(註3)	認股金額
經理人	董事長兼策略長	劉志平								
	總經理(註6)	張淑娟								
	研發二部協理	洪清溪								
	產品管理部協理兼品質經營處協理	林毓之								
	副總經理室協理	朱冠禹								
	研發五部專案協理	王傳穎								
	副總經理室協理	曹輝通								
員工(註4)	會計主管(註5)	林尚弘								
	歐非中東區業務經理	張瑜芳								
	總經理室特助	王明華								
	亞太區業務部副理	羅心雅								
	資材部經理	吳德海								
	資訊部經理	莊明勳								
	研發三部經理	吳希哲								
	研發一部經理	楊立文								
	總經理特助/重點客戶經理	劉耕宇								
	財務部經理暨會計主管(註6)	詹秋琴								
	副總經理室副理	林富健								
			795,000	0.96%	205,000	16.90	3,464,500	575,000	16.90	9,717,500
			395,000	0.48%	85,000	16.90	1,436,500	310,000	16.90	5,239,000

註1：係依年報刊印日止之已發行股份總數83,111,045股計算。

註2：為執行時認股價格。

註3：為依發行辦法計算調整後之認股價格。

註4：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註5：因職務調整，會計主管已於113年8月2日由林尚弘先生更換為張淑娟小姐。

註6：因職務調整，會計主管已於114年8月1日由詹秋琴小姐接任。

2.限制員工權利新股證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季及最近三年度發行或私募有價證券之資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 業務之主要內容

(1) 醫療器材

- A. CC01060 有線通信機械器材製造業
- B. F113070 電信器材批發業
- C. F213060 電信器材零售業
- D. CF01011 醫療器材製造業
- E. F108031 醫療器材批發業
- F. F208031 醫療器材零售業
- G. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- H. CC01101 電信管制射頻器材製造業
- I. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- J. CC01070 無線通信機械器材製造業
- K. CE01010 一般儀器製造業
- L. CE01021 度量衡器製造業
- M. F113060 度量衡器批發業
- N. F213050 度量衡器零售業
- O. F401021 電信管制射頻器材輸入業
- P. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2) 藥品美妝

- A. FI02040 飲料批發業
- B. FI02170 食品什貨批發業
- C. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- D. FI06020 日常用品批發業
- E. FI07030 清潔用品批發業
- F. FI08011 中藥批發業
- G. FI08021 西藥批發業
- H. FI08031 醫療器材批發業
- I. FI08040 化粧品批發業
- J. FI09070 文教、樂器、育樂用品批發業
- K. F203010 食品什貨、飲料零售業
- L. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
- M. F206020 日常用品零售業
- N. F207030 清潔用品零售業
- O. F208011 中藥零售業
- P. F208021 西藥零售業
- Q. F208031 醫療器材零售業
- R. F208040 化粧品零售業
- S. F208050 乙類成藥零售業
- T. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- U. F399040 無店面零售業
- V. F401010 國際貿易業

- W. F103010 飼料批發業
- X. F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- Y. F106010 五金批發業
- Z. F106060 寵物食品及其用品批發業
 - a. F107070 動物用藥品批發業
 - b. F107080 環境用藥批發業
 - c. F202010 飼料零售業
 - d. F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
 - e. F206010 五金零售業
 - f. F206050 寵物食品及其用品零售業
 - g. F207070 動物用藥零售業
 - h. F207080 環境用藥零售業
 - i. F399990 其他綜合零售業
 - j. F601010 智慧財產權業
 - k. G801010 倉儲業
 - l. I103060 管理顧問業
 - m. I301020 資料處理服務業
 - n. I301030 電子資訊供應服務業
 - o. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(3) 軟體服務業

- A. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- B. F118010 資訊軟體批發業
- C. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- D. F218010 資訊軟體零售業
- E. F401010 國際貿易業
- F. F601010 智慧財產權業
- G. I301010 資訊軟體服務業
- H. I301030 電子資訊供應服務業
- I. F108031 醫療器材批發業
- J. F208031 醫療器材零售業
- K. F401021 電信管制射頻器材輸入業
- L. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元：％

主要產品	114 年度銷貨收入	營業比重
醫療器械	577,756	15.21
零售部門	3,221,803	84.79
合 計	3,799,559	100.00

註：本分析資料係以合併報告為基礎。

3. 目前之商品(服務)項目

- (1) 本公司目前產出商品主要營業項目為血壓、血糖、血氧、溫度量測產品及呼吸治療產品，主營項目將致力於產品功能的提升並輔以 APP 軟體的開發，例如增加心律不整偵測及藍芽傳輸功能，以全力提升診斷式產品的功能使其更加專業化及智能化。此外，在企業資源有限下，本公司亦透過找尋優質的

外購品以擴增居家照顧商品線，並藉由自有品牌的外溢效益，滿足客戶一站購足的需求。

(2) 通路方面除了藉由展店或整併的方式擴大經濟規模，提供消費者最貼心的服務與諮詢外，電商及與照護機構配合送藥需求業務將是業務推行的重點。

4. 計劃開發之新商品與服務

除目前主要營業項目產品外，本公司更積極開發居家用心電圖及血液量測相關產品，以完備居家照護所需並佈局全系列銀髮族照護之預防醫療與監控產品與服務項目，期許提升品牌產品之深度及廣度，為老年化社會提供貼心與人性化的服務。

而在通路經營方面，除了藉由與日系品牌的合作及電商經營，吸引年輕客群，以期為通路經營帶入新氣象外，待 GDP 倉設置完備後的單點藥局送藥業務將會是另一個里程碑的開始。

(二) 產業概況

資料來源：2025 生技產業白皮書

(1) 產業現況與發展

2025 年全球醫療器材市場持續擴張，其市場規模預估已從 2024 年約 7,302 億美元增至約 7,900 多億美元，並預計在 2029 年突破 1 兆美元大關，年複合成長率約 8.4%~8.9%。此增長主要受人口老化、慢性病盛行、醫療支出提升與創新技術應用等結構性因素推動。然而，成長動能並非全面均衡。根據安永報告，全球醫療器材產業整體收入年增率僅約 2%，呈現成長停滯的風險，而且研發與併購投資比重降低至十年低位，顯示產業面臨結構性挑戰。在市場分布上：北美長期占據市場主導地位，醫療支付制度成熟、醫療支出高，創新器材與數位醫療採用速度快。歐洲依靠高品質醫療技術與嚴格監管框架，但監管加速、認證成本提高形成成長壓力。亞太市場是高速增長區域，特別是中國、印度、東南亞等新興經濟體，醫療基礎建設與民眾健康意識提升帶來巨大需求。

家用醫療器材是醫療器材的一個重要細分市場，其產品包括但不限於：居家健康監測設備（如血壓計、血糖儀、心電圖記錄設備）、穿戴式醫療裝置（如心率監測腕帶、血氧感測器）、遠距醫療平台與 AI 智慧診斷終端等。全球高齡化趨勢與慢性病負擔上升使個人健康管理需求倍增。慢性病如心血管疾病與糖尿病患者需要長期跟蹤與治療，促使居家與遠距監測設備的重要性大幅增強。以穿戴式醫療設備為例，其市場規模從 2024 年約 333.7 億美元 預計成長至 2025 年約 403.5~406.5 億美元，年複合成長率約 20%以上，在未來五年內甚至預估以約 23% CAGR 持續擴張。此外，物聯網（IoT）醫療設備市場規模預計於 2025 年達約 1,066 億美元，並在未來十年快速增長，反映出連網健康裝置的強勁需求與市場潛力。總體而言，家用醫療器材不僅是技術創新的集中地，也是未來醫療產業價值鏈的重要組成部分。

台灣醫材產值已重回成長軌 2024 年前 10 月醫療器材業產值約 881 億元，年增 2.1%，顯示在疫情後需求恢復下，產業逐步恢復成長動能。統計資料預估 2025 年台灣醫療器材市場營收約 25.9 億美元，未來 2025 年至 2030 年年複合成長率（CAGR）約 6.65%。

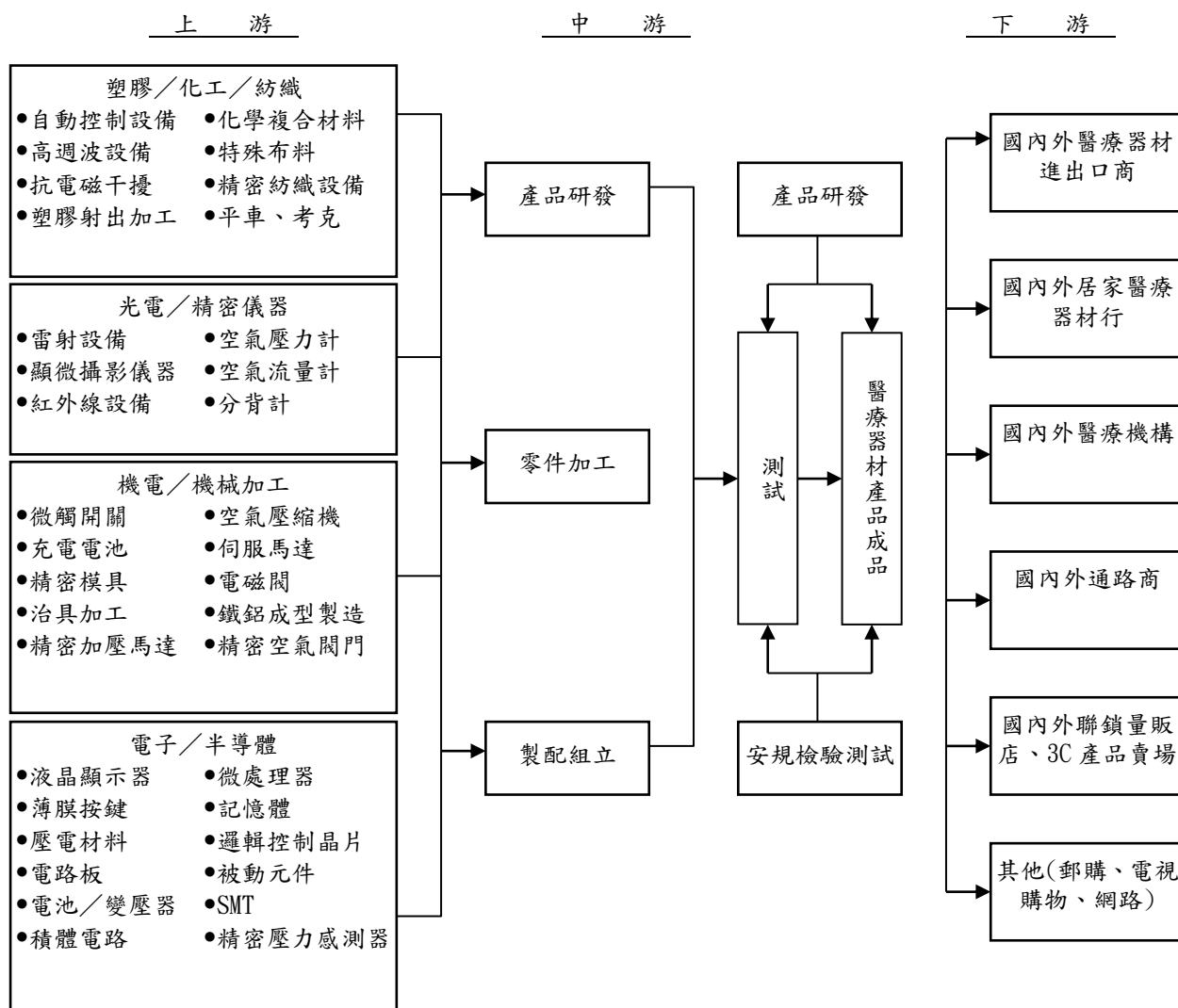
2025 年多個數位健康論壇強調 AI 驅動醫療轉型、智慧醫療與個人化健康管理的潛力與挑戰。這包括：AI 輔助影像診斷、深度學習模型在設備中嵌入、

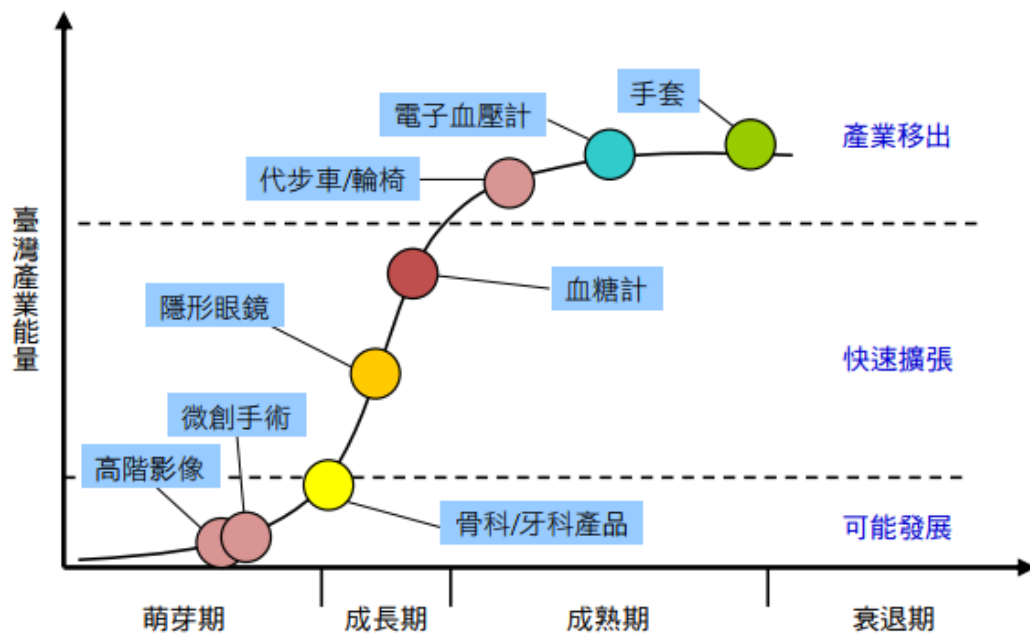
遠距醫療與在宅健康管理平台、結合雲端、大數據的健康照護解決方案。衛福部及相關組織舉行交流會，強調推動 智慧醫材的國際市場化、跨域研發與法規支援；AI、SaMD（醫療器材軟體）與智慧設備的整合是 2025 年醫材發展核心技術方向。

展望未來，台灣醫材將秉持創新，在 AI、數位科技、遠距醫療、智慧健康照護及預防醫療等領域實際運用及發展，致力於全球智慧醫療及精準健康市場中發揮創新優勢，持續創造醫療新價值。

(2)產業上、中、下游之關聯性

醫療器材設備業之製造技術為整合各種產業及基礎研究而成，隨著微機電、材料科學之創新，醫療器材應用技術涵蓋範圍亦更加廣泛，如運用電腦相關技術之診斷儀器、利用生物基因科技之組織工程儀器或與精密機械相關之微小診療器械等皆屬之，也因此醫療器材產業之上游多元，塑化業、紡織業、光電業、精密儀器業、機電業、電子及半導體業等，皆為醫療器材之上游產業。而由於醫療器材設備主要應用在診斷病情、治療、復健及一般性預防疾病、促進健康等功能，故其下游產業則為各類銷售通路，如國內外醫療器材進出口商、醫療器材行、醫療機構、經銷商、藥房連鎖及量販店等皆屬之。





資料來源：2021 醫療器材產業年鑑
Source: 2021 Medical Device Industry Yearbook

台灣醫材產業發展歷程

The Development History of Taiwan's Medical Materials Industry

台灣醫材產業從早期低階醫材製造，走向需要研發能量的醫療影像設備、微創手術器械、骨科牙材等高價值產品。目前則是以血壓計、體溫計、輪椅與代步車等居家消費性醫材為主，佔據全球前三大市佔。截至 2020 年底，國內醫療器材廠約有 1,219 家，就業人數達 48,365 人，平均毛利落在 40.7%，遠高於電子製造產業。囿於國內市場大小之限制，上市櫃醫材廠多在海外設廠投資，比率達 80% 以上。

隨著健康與醫療界線的模糊，以及消費性智慧醫材市場的成形，台灣靠著資訊、軟體技術能力的優勢，有機會爭得一席之地。然而過去電子產業習慣於薄利多銷的代工製造模式，醫療器材少量多樣的特性，行銷層面的市場進入 (go to market) 策略需要加以琢磨，需要關注商業模式的突破。

台灣新版醫材管理辦法已在 2021 年 5 月實施，推動新興智慧醫材產業。未來相關醫材管理將納入醫療器材維修業者，並要求醫材業者建立醫療器材優良運銷系統、掌握產品來源與流向，以及使用情形。低風險之醫療器材，由過去查驗登記制度改採電子化線上登錄制度，藉由數位化加快處理速度，以簡化未來核實、追蹤需求。關於醫療器材臨床試驗之管理，擴大管理範圍，試驗施行期間發生與臨床試驗有關之不良情事，皆應通報；特定高風險醫療器材須執行安全監視，醫事機構應協助配合辦理，並賦予業者主動監控上市後產品風險管理之責任。

全球醫療器材市場在疫後快速復甦並恢復穩成長態勢，傳統醫材相關產品如隱形眼鏡、血糖機、醫用設備和醫療耗材等的需求採購，可望提升。此外，近期不少業者於微創手術、敷料醫材等高階醫材領域，已取得海內外市場的藥證或上市許可，商機可期。

精準醫療的興起，帶動了 AI 人工智慧、大數據、感測技術等創新科技持續

深入醫材產業，具備創新形態的智慧醫材產品與服務，透過授權方式已逐步深入市場。據市調公司 Grand View Research 報告指出，至 2030 年全球智慧醫療市場規模將近 4 千億美元。近期美商輝達投資科技生物商影響，以 AI 技術協助在藥物探索上的速度，使得 AI 智慧醫療市場再度受各界，高度矚目。這股 AI 結合生醫的熱潮，業者紛紛透過相關技術為自己開創在智慧醫材市場的價值。

在精準化、智慧化醫療引領下，下世代創新醫材產品或服務皆陸續問市，為了因應技術的提升，於 2022 年《生技醫藥產業發展條例》中納入再生醫療、精準醫療以及數位醫療等領域，雖將帶動醫材產業發展與升級，但伴隨而來的資安風險也為各界所關注。醫療照護組織採用新興技術以填補成本、可及性和醫護人員短缺等相關缺口。但隨著技術的進步，也帶來了新的挑戰，特別是在資安方面。隨著越來越多的醫療設備連接到互聯網，保護患者的數據安全變得至關重要。此外，全球化的供應鏈也意味著任何地區的問題都可能影響到整個產業，因此美國食品藥物管理局(FDA)對《醫材網路安全相關管理法規》已於 2023 年 10 月公告上路，對台灣智慧醫材後續發展值得留意。

AI 技術可以簡化行政流程、提高醫療服務品質，並為智慧診斷和個人化醫療照護方案提供支持。全球醫療照護機構面臨的醫護人員短缺是一大挑戰，提高薪資、改善工作環境、利用技術處理行政事務等措施有助於解決這一問題。

在高階醫材方面，3D 列印在醫材領域的發展逐步純熟，相較於傳統醫材可以更有效率且較少量的生產，更能滿足個別病患之需求，整合大數據的高階智慧影像醫材則為臨床醫學市場上的新亮點。為了在市場上取得先機，業界間的併購或跨領域的策略聯盟情況大增。透過策略聯盟共同開發出的高值化醫材產品，將藉由取得海外國家的認證，進一步推動海外市場產品或銷售通路的佈局。

近年來在疫情的推波助瀾下，加速了醫療產業轉型的腳步。其中，結合人工智慧、物聯網、大數據等的智慧醫療已是生技、科技產業聚焦的重點領域之一。醫療照護機構從提供傳統醫療服務擴展至全方位的社會照護，塑造永續未來。永續已成為醫療照護產業發展的關鍵考量因素。打造永續供應鏈、減少整體價值鏈的浪費等策略有助於實現永續發展。據統計全球智慧醫材市場在 2028 年底將成長至 701 億美元，而醫療器材軟體(Software as a medical device; SaMD)市場更是熱議的焦點，根據國際財經媒體「環球通訊社(Global Newswire)」引述市調單位 Industry Research 指出，SaMD 的全球產值在 2021 年為 10.48 億美金，並預估 2028 年產值達到 101.9 億美金，預估期間複合年均增長率為 38.39%；另根據國際財經媒體「美通社(PR Newswire)」引述市調單位 Fact.mr 指出，SaMD 的全球產值預估在 2022 年為止達到 11 億美金，並預估 2032 年產值達到 54 億美金，期間複合年均增長率約 16.7%。看好智慧醫材未來的發展，科技業與生技業整合內部資源，開發多項 AI 相關應用產品與服務投入智慧醫療產品與服務，並藉此拓展海外市場，取得先機。

展望未來，醫療器材產業預計將繼續快速成長。隨著全球人口老齡化和慢性疾病增加，對於高質量醫療器材的需求將持續上升。此外，新興市場的發展也為產業帶來了新的增長點。企業需要不斷創新，以滿足市場的需求，同時也要確保產品的安全性和可靠性。為滿足醫療院所、醫護人員、一般家庭或個人對醫療器材專業、準確、品質優良等之需求，對醫療器材未來技術及產品除品質要求更

嚴格外，亦朝智慧化、好操作或方便攜帶等趨勢發展，茲將其分述如下：

1. 個人化與遠距離照護設備

在高齡化與慢性病盛行下，醫療照護正由院內走向「居家與社區」。個人化與遠距照護設備結合穿戴式感測器、行動裝置與雲端平台，可即時蒐集生理數據（如心率、血糖、血氧），並透過 AI 分析提供個人化風險預警。台灣具 ICT 與硬體整合優勢，有利發展在宅照護、遠距復健與慢病管理設備，但需同步強化臨床驗證、資安與醫療法規合規，才能順利導入健保與國際市場。

2. 微型化與創新材料技術

微型化是高階醫材競爭的關鍵方向，能降低侵入性、提升病患舒適度，並拓展新應用場景，如微創手術器械、植入式裝置與可吞服感測器。創新材料（如高分子生醫材料、生物可吸收材料、表面功能化塗層）可提升生物相容性與使用壽命。台灣在精密加工、半導體與材料工程具深厚基礎，若能結合臨床需求與法規設計思維，將有助於切入高附加價值醫材供應鏈。

3. 檢測與診斷技術

檢測與診斷技術持續往「快速、精準、分散式」發展，包含 POCT（即時檢測）、分子診斷與 AI 影像分析。後疫情時代，市場不再追求單一大量檢測，而是強調多病原、居家或基層可用的診斷解決方案。台灣在光學、感測器與演算法具優勢，適合發展整合式檢測平台，但關鍵挑戰在於臨床效能證據、試劑穩定度與國際法規認證門檻。

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形

目前全球家用醫療量測器具製造商分佈以台廠及陸資企業為主，尤其近年來陸資競爭廠商削價競爭，導致許多同業利潤微薄，然而大陸製造業的低成本優勢已逐漸消失，原因是薪資、材料、保險等的成本節節上升。目前主要的 OEM 及 ODM 客戶代工皆以低價低利吸引陸資企業甚至台資廠相互競價，此並非長久生存發展之道，在全球原物料價格飛漲，人力等成本日漸上漲的趨勢下，微薄的代工利潤實難以長久持續下去。唯一的出路只有走品牌一途，然而品牌投資及條件視各公司結構、優勢、發展歷史而有所不同。在發展品牌的路途上，更須長期投注大量的人力、物力、財力及縝密的全球佈局策略，優盛醫學以 ROSSMAX 品牌醫療監測設備為主，產品線涵蓋電子血壓計、溫度量測產品、藍牙／APP 連線智慧量測裝置、血糖監測系統與呼吸治療設備等，重點在居家與臨床基本健康監測領域。公司產品多數已取得台灣醫療器材許可證並具有國際品質認證，血壓計等核心產品具市場辨識度。藍牙連線與智慧功能（如 APP 資料傳輸、心律異常提示）展現向數位化、物聯網健康管理延伸的趨勢，有助提升使用體驗與附加價值。

在市場競爭上，優盛面對國際與本地成熟醫材品牌（例如歐姆龍、Microlife 等）強烈競爭，特別是在血壓計等成熟量測產品上，需以品質、品牌與通路深化優勢來維持市占。隨著居家健康管理與遠距照護需求增加，優盛可透過產品智能化、連網化（例如數據平台與健康服務）來區隔競爭，並在慢性病管理與智慧健康整合領域尋求成長機會。結合既有硬體能力與健康數據服務，是未來

提升競爭力與市場定位的關鍵方向。

(三)技術及研發概況

本公司除了專注於既有的本業血壓計設計製造外，在血氧、體溫計量測及呼吸相關產品之研發生產，也已逐漸展現成效，擴大產品線之廣度與深度，讓客戶有一次購足的全方位產品選擇，並使本公司能更全面的服務全球客戶。

由於血壓計、體溫計及呼吸治療器三項主要產品之銷售管道重疊，專業技術領域接近，因此我司能夠在短短數年時間裏，開發一系列新領域產品，在市場上吸引許多客戶關注，並成為產業界的焦點。

(1)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	114 年度(註 1)	115 年截至 2 月 28 日止(註 2)
研發費用	53,282	8,630
營業收入	3,799,559	621,949
%	1.40	1.39

註 1: 本分析資料係以合併報告為基礎。

註 2: 係自結數。

(2)最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

民國 112 年	1. 取得中國大陸“血壓計G5”外觀設計專利。 2. 取得中國大陸“霧化器NL100”外觀設計專利。
----------	---

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期計劃發展方向

A.本公司除了提升血壓計量測精準度導入 PARR 心跳不規律偵測功能外，血壓、血氧、溫度、體重及血糖等藍芽產品的推廣，將為個人奠定未來精準健康管理的基礎。本公司所開發個人健康照護軟體 Rossmax Healthstyle 更是市面上能記錄最多生理參數的個人健康管理平台，足見本公司產品開發之實力。

B.關鍵零組件開發與製造

本公司持續血壓計、血氧、溫度產品及霧化器等產品的重要零組件開發研究與生產製造，以期有效降低生產成本並掌握關鍵技術與產品品質的準確性。

C.藥妝連鎖通路事業群

先追求區域深化、次追求擴大覆蓋率。除了門市的拓展外，電商與照護機構配合是拓展業務的另一觸角。

D.照護軟體開發

因應 AI 及 5G 發展，將以醫材硬體結合藥局通路搭配照護軟體，提供消費者更方便及人性化之服務。

(2)長期計劃發展方向

A.深化居家照護及銀髮照護產品

本公司除目前主要營業項目產品—數位式電子血壓計外，更將持續完善目前已頗具規模之溫度系列產品；並將深化呼吸治療領域產品，開發脈衝式霧化器系統及心電圖機等新產品線；血氧濃度計產品已積極提升進階性能，加入動脈彈性測試功能，期對使用者除血氧偵測外，更能提早預防動脈硬化。而血糖測試計及試紙的成功導入也將引領開發方向往持續性血糖監測的道路持續邁進，我們相信科技的發展始終來自於人性，而老年化社會趨勢將引導我們開發出更符合社會及市場潮流的居家照護醫材，以完成 Rossmax 家用醫療器材完整拼圖。

B.本公司將持續與專業機構，國內外知名專業人士繼續深研技術合作開發，實踐公司願景，致力扮演好全方位健康型態提供者，追求完美，永無止盡。

C.深化通路價值，發展多面向經營模式以達到提供消費者專業健康服務的目標。

D.硬體結合軟體，提供更迅速及智能化服務。

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

年度 地區		112 年度		113 年度		114 年度	
		金額	%	金額	%	金額	%
內 銷		3,190,421	83.75	3,323,629	86.30	3,284,029	86.43
外 銷	歐洲	165,947	4.36	148,397	3.85	136,027	3.58
	美洲	65,346	1.72	35,133	0.91	35,757	0.94
	其他	387,548	10.17	344,199	8.94	343,746	9.05
	小計	618,841	16.25	527,729	13.70	515,530	13.57
合 計		3,809,262	100.00	3,851,358	100.00	3,799,559	100.00

註：本分析資料係以合併報告為基礎。

2.市場佔有率

本公司醫材事業群部份之 2025 年度合併營收為新台幣 5.78 億元，依據 2025 年經濟部生技白皮書統計 2024 年我國醫療器材營業額新台幣 1,535 億元來計算，約佔 0.38%左右。

未來我司仍將朝向更多元醫療保健產品的開發，達成提供全方位健康生活的發展，符合預防、監測、治療、專業的四大產品領域

在連鎖藥妝通路方面，截至 114 年 12 月 31 日止，直營與加盟門市合計已達 171 家。

3.市場未來之供需狀況與成長性

為解決降低照護成本與增進照護效率的問題，先進國家的健康照護體系已從醫院與機構照護趨向居家服務情境方向發展，相關產品的研發，也從專注於提供醫院端之專業產品，逐漸朝向滿足病患端需求的方向發展，歐美醫療電子產業的創新應用也持續增加。

近年來由於亞洲及東歐的開發中國家，在經濟快速成長下，對醫療的相關需

求逐漸提高，尤其是在目前尚未被滿足的基礎醫療需求上，更是湧現龐大的醫療電子設備需求，這類國家，因擁有眾多的人口數作為市場基盤，在國民所得隨經濟發展而提高的情況下，民眾於醫療支出的費用也隨之增加，加上當地醫療衛生體系仍在擴充發展，對於醫療器材的需求仍有很大的成長空間，因此，這些新興國家於醫療器材的發展潛力開始備受矚目。

4.競爭利基

A.研發工程實力

台灣、大陸、歐洲、日本等多國研發人力及資源，整合機電、生醫人才，多年來本公司已開發出多項產品世界專利，並應用在血壓、體溫及呼吸產品上。本公司呼吸系列新產品更取得德國 IF (International Forum Design)設計大獎，足證我司產品設計已臻世界首屈一指水平！

B.認證

取得 ESH 及 BHS 認證，準確度獲得歐盟肯定。

C.品牌及代工雙軌並行

本公司一方面有三大主要產品開拓全球市場，二方面以代工品牌雙軌並行，並在全球多個國家設有營業及開發據點。

以當地人才開發當地市場，取得事半功倍之效。並藉與代工客戶多年合作緊密夥伴關係，共同開發多項新產品及新業務，長期鞏固彼此共有共榮之業務願景。

5.發展遠景之有利與不利因素與因應對策

①有利因素方面

A.全球高齡人口持續增加，以及個人健康意識的抬頭，使得醫療與照護相關產品與服務的需求與日俱增。

B.現代醫療提倡強調「疾病之預防」，且由於網路設施的普及，在幅員遼闊的國家，推廣「遠端醫療」已是各國低降醫療支出與提升人民醫療品質的主要方向。

C.新興市場國家經濟快速起飛、空汙增加及民眾的消費力提升，亦將有助於推升數位式血壓計及呼吸治療器之需求量。

D.取得 ESH 及 BHS 認證，準確度獲得歐盟肯定。

E.高自製率的垂直整合，有利於對生產過程的品質控管，更有助於國際大廠對產品品質的要求。

②不利因素與因應對策

A.低階產品方面來自同業的價格競爭。

因應對策：本公司仍將持續降低生產與採購成本，以保持高毛利率。

B.熟悉醫療器材的研發人才不足。

因應對策：本公司除持續招募人才之外，也積極透過與國內醫療院所及研究機構的技術合作與諮詢，以保持競爭利基。

C.新的醫材相關法規的施行。

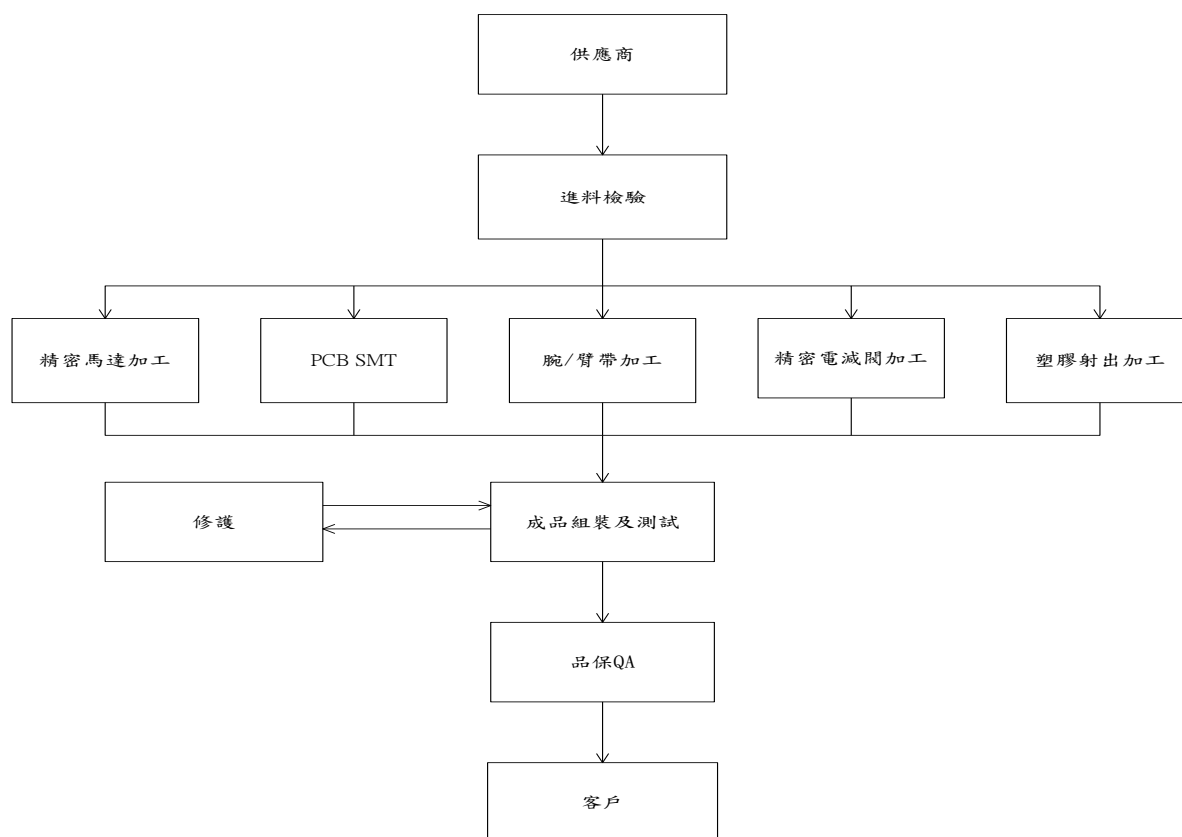
因應對策：配合持續關注歐盟 MDR 規範內容，並調整相關內部程序，以符合規範。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

產 品	用 途
電子血壓計	人體收縮壓、舒張壓、脈搏之量測及記錄等
呼吸治療器	哮喘、呼吸疾病的治療
額、耳溫槍	發燒篩檢
血氧濃度計	測量血中含氧量

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
微控制器	晶偉、欣宏	良好
壓力感應器	聯興微、幸賀	良好

(四)最近二年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及金額與比例及增減變動原因：

1.最近二年度主要進貨廠商

單位：新台幣仟元：％

項目	113 年				114 年				115 年 2 月 28 日			
	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	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	躍獅健康股份有限公司	183,334	7	無	躍獅健康股份有限公司	199,780	8	無	躍獅健康股份有限公司	36,215	9	無
2	耕坊股份有限公司	138,074	6	無	裕利股份有限公司	144,043	6	無	裕利股份有限公司	26,573	7	無
3	裕利股份有限公司	128,497	5	無	耕坊股份有限公司	126,805	5	無	耕坊股份有限公司	22,177	5	無
4	新竹物流股份有限公司台北分公司	85,357	3	無	新竹物流股份有限公司台北分公司	80,959	3	無	嬌聯股份有限公司	11,529	3	無
	其他	2,034,295	79		其他	1,953,595	78		其他	309,541	76	
	進貨淨額	2,569,557	100		進貨淨額	2,505,182	100		進貨淨額	406,035	100	

增減變動說明：本公司最近兩年度中無進貨總額佔百分之十以上之進貨廠商。

註：本分析資料係以合併報告為基礎。

2.最近二年度主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元：％

項目	113 年				114 年				115 年 2 月 28 日			
	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	占當年度截至 第一季止銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之關係
1	A1	25,272	1	無	A6	34,335	1	無	A11	8,561	1	無
2	A2	24,282	1	無	A2	28,915	1	無	A6	7,137	1	無
3	A3	20,763	0	無	A11	22,174	1	無	A7	5,496	1	無
4	A4	18,781	0	無	A1	20,904	0	無	A13	4,516	1	無
	其他	3,762,260	98		其他	3,693,231	97		其他	596,239	96	
	銷貨淨額	3,851,358	100		銷貨淨額	3,799,559	100		銷貨淨額	621,949	100	

增減變動說明：本公司最近兩年度中無銷貨總額佔百分之十以上之客戶。

註：本分析資料係以合併報告為基礎。

三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人； % 115 年 2 月 28 日

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員工 人數	直接人工	50	58	46
	間接人工	1,238	1,238	1,233
	合 計	1,288	1,296	1,279
平 均 年 歲		42.20	45.42	45.73
平 均 服 務 年 資		10.09	7.47	8.61
學歷 分布 比率	博 士	0.47	0.46	0.47
	碩 士	3.65	4.17	4.30
	大 專	77.48	76.08	77.02
	高 中	17.93	18.90	17.09
	高 中 以 下	0.47	0.39	0.31

*以上資訊係以合併報告為基礎。

四、環保支出資訊

最近年度迄年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

- 1.依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形說明：不適用。
- 2.防治污染主要設備之投資及用途與可能產生之效益：不適用。
- 3.最近年度迄年報刊印日止，改善環境污染之經過，有污染糾紛者，其處理經過：無。
- 4.最近年度迄年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額，其未來因應對策及可能之支出：無。
- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無。
- 6.歐盟於 2011 年 7 月 1 日公告新版 RoHS 指令(2011/65/EU)，於 2013 年 1 月 3 日起實施，此指令將取代原 RoHS 指令(2002/95/EC)，新的歐盟指令（2011/65/EU）範圍擴大至醫療及監控設備，醫療器材自 2014 年 7 月 22 日適用新版 RoHS 指令，本公司已全面符合新版 RoHS 指令。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

- (1) 成立職工福利委員會推展員工福利計劃；公司提撥福利金作為職工福利基金，提供員工旅遊補助，生日、婚喪喜慶等各項禮金及辦理各類團康活動。
- (2) 本公司除為員工投保勞健保外，亦辦理員工團體意外險及出差旅行平安險等保

險項目。

- (3) 設置有設施完備之哺集乳室，提供親善的職場環境。
- (4) 參酌該年度之營運狀況提撥獎金，並參考個人工作績效、年資等項目核發。
- (5) 實施員工認股、員工酬勞制度，讓企業利益與員工共享。
- (6) 依據人員、業務之需求提供相關之專業訓練，以培養專業人才並提升人力素質。
- (7) 設有員工交誼區，免費提供書報雜誌供員工閱覽。
- (8) 辦理尾牙聚餐及尾牙摸彩活動，促進員工交誼。

2.員工進修、訓練制度與實施情形

本公司訂有通過 ISO 認證之「教育訓練程序」，規定各部門規劃實施訓練，並定期加以評核教育訓練實施情形及成效，確保各職位所需之專業知識。113 年度教育訓練課程包含通識性之「職業安全衛生」、「品質法規」、「工作流程」等項及專業課程之「各國醫療器材相關法規」、「研發設計」、「財會專業」等教育訓練課程，合併公司實施情形統計如下：

內訓總人次	內訓總時數	外訓總人次	外訓總時數	外訓總費用
40,484 人次	28,840 小時	180 人次	1,124 小時	264,047 元

3.退休制度與實施情形

本公司為安定員工退休後的生活，對九十四年七月一日前正式聘用之員工訂有退休辦法。該辦法依據勞動基準法規定，員工退休金之給付按其工作年資計算基數。退休金按每月薪資總額比例提撥，以勞工退休準備金監督委員會名義，專戶儲存於台灣銀行；員工退休時，退休金直接由基金支付。九十四年七月一日起正式聘用或選擇新制退休金制度之舊有員工，依勞工退休金條例每月按工資 6% 提繳勞工退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶項。目前實施狀況良好，未有任何爭議情事發生。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司並無限制員工籌組工會之權利與自由，惟目前並無員工發起籌組工會，亦未簽訂團體協約，目前藉由定期福委會會議，讓員工能表達自己的意見。公司重視員工意見反映，鼓勵員工提案建議，並提供多元、雙向開放的溝通管道，與同仁進行即時溝通，瞭解員工想法、建議與需求，以建立多元平等與健康的職場環境，提升員工對工作價值與公司的認同感。

(二)最近二年度迄公開說明書刊印止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生勞資糾紛之估計金額與因應措施：無。

(三)工作環境與員工人身安全的保護措施：

- (1) 為維護員工安全與健康，落實職業安全衛生管理，本公司訂有「安全衛生工作守則」及「職業安全衛生管理計畫」，並報經主管機關核備，由全體員工共同遵守維護職場安全。
- (2) 本公司為推動職業安全衛生業務，預防職業傷病發生，設置有職業安全衛生業務主管及防火管理人員，並予相關培訓。此外，安排新進及在職員工參加職業安全衛生教育訓練，提升員工對職業安全衛生之認知，期能做好事先防範措施及事件發生時能即時採取正確之安全保護措施。
- (3) 為確保員工在工作場所之安全，本公司出入口設有門禁裝置，主要出入口亦有

保全監視設備。在本辦公大樓設有保全人員，加強人、車及物品出入管制，以保障員工人身安全。

- (4) 為提供員工安全舒適之工作環境，本公司依消防法規定，每年進行消防安全檢查申報；配合建築物公共安全法規定，定期辦理建築物公共安全檢查。
- (5) 本公司重視員工身心健康，新進人員到職前需做體格檢查，在職人員亦依法令規範定期舉辦健康檢查、健康促進活動。
- (6) 為防治工作場所性騷擾，本公司訂定有工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法，以維護及創造安全之工作環境。
- (7) 為照顧員工健康，本公司大樓定期清洗水塔，飲水機亦定期清洗保養更換濾心，以確保員工飲用水品質；大樓空調及環境定期派員保養維護；落實辦公大樓全面禁菸並實施資源分類與回收。

六、資通安全管理

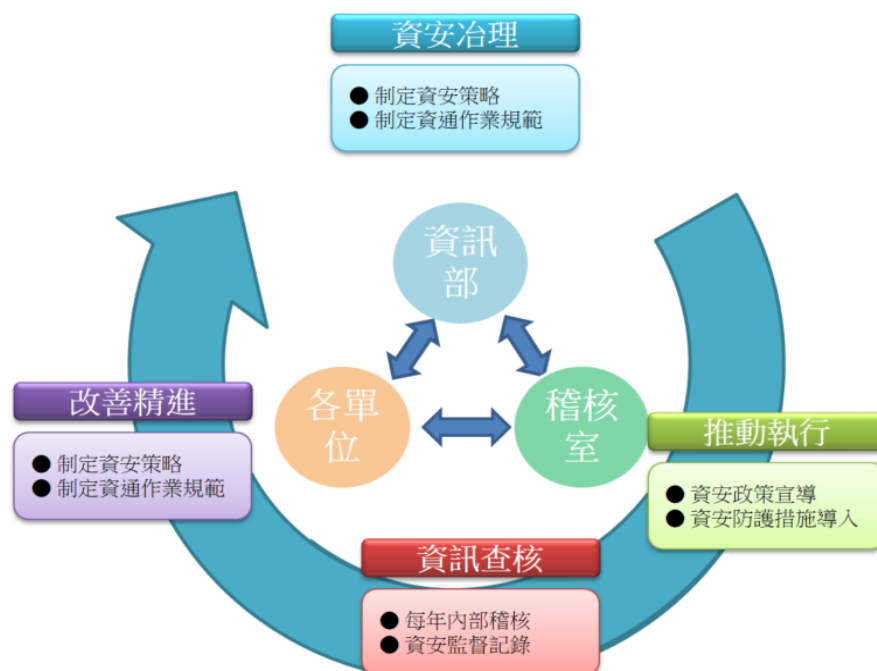
1.敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等情形

(1)資通安全風險管理架構

本公司資通安全（以下簡稱資安）之權責單位為資訊部，設置資訊主管乙名，與專業資訊人員數名，負責訂定內部資安政策，規劃資安措施，並執行相關之資安程序與相關資安政策推動與落實。

本公司稽核室為資安監理之督導單位，負責督導內部資安執行狀況，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關具體改善作法，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險，每年並就稽核結果定期報告予董事會。

組織運作模式：資訊部制定公司資安政策及資安作業程序，內部各單位推動執行並加強宣導資安政策及資安作業程序及人員教育訓練，落實資安政策的導入及實施。



(2)資通安全政策

本公司資通安全管理機制，包含以下三個面向：

- (一) 制度規範：訂定公司資安政策及資安作業程序，規範人員資安行為。
- (二) 科技運用：建置資安管理設備，落實資安管理措施。
- (三) 人員訓練：進行資安教育訓練，提昇全體同仁資安知識與專業技能。

(3)具體管理方案

制度規範：本公司內部訂定資安政策及資安作業程序，以規範本公司人員資安行為，定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。定期執行內部稽核，以強化本公司資安之作業管理。

科技運用：本公司為防範各種外部資安威脅，建置各式資安防護系統，以提昇整體資通環境之安全性。

人員訓練：本公司於新人報到時實施新進人員資安教育訓練實務課程，藉以提昇內部人員資安知識與專業技能。

(4)投入資通安全管理之資源

- (一) 本公司定期審視內部資安規範，並每年內外部稽核資安流程及抽查實施記錄，精進且提升整體資安環境。
- (二) 訂定資安管理政策，以保護人員、資料、資訊系統、設備及網路之安全等機密性、完整性、可用性、遵循性。
- (三) 以風險控管出發，評估並降低風險，以確保資訊資產之機密性、完整性、可用性、可恢復性。
- (四) 定期進行各項資料備份與還原，以確保公司服務面對外部威脅時，可以快速因應，展現公司韌性。
- (五) 落實資安稽核，確保本公司各項業務恪遵相關政策，使資安管理制度持續正常運作。

2.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：無。

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

公司別	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
優盛醫學科技(股)公司	擔保 長期借款	彰化銀行 五分埔分行	2025.08.08~2030.08.08	營運周轉金	無
優盛醫學科技(股)公司	擔保 長期借款	彰化銀行 五分埔分行	2026.03.02~2031.03.02	營運周轉金	無
優盛醫學科技(股)公司	擔保 長期借款	兆豐銀行 永和分行	2025.08.28~2030.08.28	營運周轉金	無
優盛醫學科技(股)公司	擔保 長期借款	兆豐銀行 永和分行	2026.03.02~2030.08.28	營運周轉金	無
佑全藥品(股)公司	擔保 長期借款	土地銀行 西湖分行	2021.03.19-2041.03.19	房貸	無
佑全藥品(股)公司	場所租賃	昌虹新能 源股份有 限公司	商業運轉日起 20 年	彰濱屋頂租賃 契約(太陽能)	無
佑全藥品(股)公司	品牌經營 管理	台灣札幌藥 粧有限公司	2022.12.23-2027.12.31	札幌藥粧品牌 經營管理合約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況比較分析

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度(註)	114 年 度	113 年 度	差 異	
			金 額	%
流動資產	2,245,221	2,185,478	59,748	2.73
透過損益按公允價值 衡量之金融資產-非 流動	14,525	0	14,525	-
不動產、廠房及設備	851,422	895,031	(43,609)	(4.87)
無形資產	5,796	8,435	(2,639)	(31.29)
其他資產	1,091,158	1,143,199	(52,041)	(4.55)
資產總額	4,208,122	4,232,143	(24,021)	(0.57)
流動負債	1,172,169	1,069,816	102,353	9.57
長期負債	186,805	135,944	50,861	37.41
其他負債	865,302	937,588	(72,286)	(7.71)
負債總額	2,224,276	2,143,348	80,928	3.78
股本	827,480	854,285	(26,805)	(3.14)
資本公積	307,581	321,764	(14,183)	(4.41)
保留盈餘	313,564	345,012	(31,448)	(9.12)
累積換算調整數	(38,491)	(38,093)	(398)	1.04
歸屬於母公司業主之 權益	1,410,134	1,482,968	(72,834)	(4.91)
非控制權益	573,712	605,827	(32,115)	(5.30)
股東權益總額	1,983,846	2,088,795	(104,949)	(5.02)

增減變動說明（若增減變動未達20% 者可免分析）：

1. 無形資產：主係本期按月攤銷轉列費用，以及前期取得電腦軟體支出5,324仟元所致。
2. 長期負債：主係本期動撥銀行長期借款60,000仟元所致。
3. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動：主係本期為增加產品線而增加策略性投資14,525仟元所致。

二、財務績效分析

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

年度(註) 項目	114 年度	113 年度	增 (減) 金 額	變 動 比 例 %
營業收入淨額	3,799,559	3,851,358	(51,799)	(1.34)
營業成本	2,493,353	2,516,692	(23,339)	(0.93)
營業毛利	1,306,206	1,334,666	(28,460)	(2.13)
營業費用	1,378,888	1,410,778	(31,890)	(2.26)
營業損失	(76,682)	(76,112)	(570)	0.75
營業外收入及支出	10,259	22,577	(12,318)	(54.56)
繼續營業部門稅前淨損	(62,423)	(53,535)	(8,888)	16.60
所得稅費用	6,171	1,478	4,693	317.52
繼續營業部門稅後淨損	(68,594)	(55,013)	(13,581)	24.69

1.增減變動說明：

(1)營業外收入及支出：

主係本年度認列取處之不動產、廠房及設備減損及處分損失較去年度同期增加8,248千元所致。

(2)所得稅費用：

主係本年度認列之所得稅費用較去年度同期增加 4,693 千元所致。

(3)繼續營業部門稅後淨損：

主係因本年度稅前淨損及所得稅費用較去年同期增加所致。

2.預期未來一年度銷售數量及其依據對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

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、現金流量之檢討與分析

(一) 最近年度現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
594,256	284,199	264,754	613,701	無	無
1. 現金流量變動情形分析： 本公司 114 年度較 113 年度現金淨增加 19,445 仟元，各項營運活動現金流量變動情形如下： (1) 營業活動淨流入 284,199 仟元 (2) 投資活動淨流出 45,712 仟元 (3) 籌資活動淨流出 217,550 仟元 (4) 匯率變動對現金及約當現金之影響數：(1,492)仟元 2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。 3. 本分析之財務資料係採用合併財務報表為基礎。					

(二) 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)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
613,701	14,854	(7,839)	620,716	無	無

本公司未來一年除持續投入醫療保健相關產品的研發外，為達到居家照護、遠距醫療的產業發展趨勢，經營團隊將著眼於生理參數的整合及應用面的再拓展，結合AI與5G的應用潮流，以「成為世界頂尖健康型態提供者者，並追求完美，永無止盡」為公司願景。另外，在連鎖通路事業群部份，未來除了持續展店外，也會持續尋求中小型連鎖之收購合併機會，深化通路價值，發展多面向經營模式。預計營業活動淨現金流入約14,854仟元，預計全年投資及籌資活動將造成淨現金流出約7,839仟元，預計現金餘額為620,716仟元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司秉持「全面保健、深耕醫療」之精神，投資政策將以研發、生產與行銷相關之功能為投資標的。尚鈞醫療科技(安徽)有限公司係以生產為主之子公司，而優盛醫療電子(上海)有限公司則為貿易型企業，該兩家子公司，獲利與否在於能否配合台北母公司之接單情況快速調整。家用市場競爭激烈，故本公司未來除了穩定舊客戶，開發新市場外，持續提升生產效率及成本控制，導入新產品製程，將是提升產能及獲利的另一重點，此外，近3~4年來歐盟 MDD 轉 MDR 申請作業因本公司產品品項過多，以致相關委外檢測費用支出金額較高，龐大的品質文件更新不但增加轉證的困難度，更造成新產品及新機種開發時程的延宕。然，目前相關進度也完成近8成，待品質驗證機構完成所有技術文件之審核，即可完成 MDD 轉 MDR 的取證程序。

瑞盛醫學是以研發心血管疾病相關居家監測儀器為主，其中血氧濃度量測計因受疫情期間客戶大量備庫，致庫存水位較高，而延緩下單之影響，致 2024 年度出現虧損狀況，然 2025 年起客戶已陸續回歸，2025 年度營收較 2024 年度成長逾 4 成，惟因 MDD 轉 MDR 相關申請費用及臨床支出，抵銷了部份的獲利，但 2025 年度已呈現轉虧為盈。

轉投資成立 RMJ CORP. LTD.，專注於醫療器材專用零組件之開發，營運狀況持續性穩定成長，未來除持續的專注於關鍵零組件之開發外，開發新客戶將是維持穩定獲利的另一重點。

佑全藥品股份有限公司疫情期間受惠於新冠肺炎及慢簽領藥習慣改變，營收及獲利均大幅改善，然，疫情過後，競爭同業如雨後春筍般的湧進，致新開門店的損益兩平時間擴增了 1~2 年，致營運成本增加。未來除了致力提升坪效及成本與費用控管、搶攻銀髮商機、結合長照軟體以加強消費者的黏著度外，自建倉儲系統搶佔獨立藥局及小型連鎖藥局的藥物採購與配送商機將是另一個努力的重點，此外，仍將持續藉由採購策略的運用，擴大規模經濟，以提升獲利。

Rossmax Swiss GmbH 是本公司拓展 EMEA 市場自有品牌的重要據點，肩負著行銷及業務維護責任，主要負責開拓新客戶及新興市場。

如影優活股份有限公司係為提供長照軟體服務之公司，營運獲利模式尚處摸索期，經營績效尚無法顯現，未來除了提供軟體服務給長照團體外，亦將提供 APP 及雲端服務給集團企業，藉以提升集團公司產品的附加價值。

宇盛醫學科技股份有限公司係本公司為發展血糖產品所新設之子公司，目前尚處工廠申請與取證階段，故營運尚處於虧損階段，目標為二年內取得相關認證證書，進入正常營運期。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動對公司影響及未來因應措施

(1) 最近年度利息支出情形

單位：新台幣仟元

項目	114 年度
所得稅及利息費用前純益(損)	(34,592)
本期利息支出	27,831
利息保障倍數	-1.24

註：本分析之財務資料係採用合併財務報表為基礎。

(2) 因應利率變動之具體措施

與往來銀行協議，以逐筆議價利率方式，以反應市場利率。

2. 匯率損益對公司影響及未來因應措施

(1) 最近年度匯兌損益情形：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度
兌換(損)益	(104)
營業收入淨額	3,799,559
兌換(損)益/營業收入淨額(%)	-0.0027

註：本分析之財務資料係採用合併財務報表為基礎。

(2) 因應匯率變動之具體措施

- (A) 在銀行開立外幣存款戶，匯入之貨款視實際資金之需求以及匯率之高低，決定兌換成新台幣或存入外幣存款帳戶，以適度調整外匯存款部分。
- (B) 適時鎖定外匯匯率，選擇使用信用狀貨款幣別，以規避匯率波動風險。
- (C) 每日蒐集匯率變動之相關資訊，充分掌握匯率趨勢，以降低匯率波動之風險。
- (D) 利用進銷貨收支之貨款互相沖抵，使匯率變動自動產生一定程度之避險效果。
- (E) 以買賣遠期外匯之預購、預售方式，固定進貨成本或保障出口利益。
- (F) 於新台幣匯率預期升值時，保持新台幣資產或外幣負債；新台幣匯率預期貶值時，持有外幣資產或新台幣負債。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

(1) 與供應商議價：透過採購成本的降低，使通貨膨脹的影響降至最低。

(2) 調整商品售價：在客戶能接受的範圍內提高售價，適時反應成本。

(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：

本公司對於資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易皆訂有相關作業辦法，並經董事會通過及提報股東會，相關作業皆依所訂辦法辦理。

衍生性商品交易以規避市場風險為目標、避險策略以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的；本公司以與被避險項目公平價值變動成高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	最近年度研發計畫	未完成研發計畫之目前進度	預計須再投入之研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
1	血壓產品系列設計案	設計開發階段	2,500	2026 年 12 月	臨床測試和市場因素
2	溫度產品系列設計案	設計開發階段	1,500	2026 年 12 月	臨床測試和市場因素
3	呼吸產品系列設計案	設計開發階段	1,700	2026 年 12 月	市場因素
4	心電圖系列設計案	設計開發階段	4,000	2026 年 12 月	臨床測試和市場因素

(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：不適用。

(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：

世界各地不斷出現駭客攻擊災情，顯現資安威脅影響範圍越來越廣，攻擊手法與戰略演變迅速，使得企業猝不及防，因此，為了防範日新月異網路攻擊，本公司也積極建立的防禦機制：新世代防火牆進階威脅偵測、惡意網站阻斷及精準流量分析與應用程式識別；多層式郵件開道掃瞄系統過濾垃圾、釣魚、惡意程式等郵件；防毒與弱點攻擊阻斷軟體部署；上網行為控管與隔離防護，更擬定網路攻擊緊急應變計劃，不定期模擬異常狀況，以降低網路風險。截至目前為止，本公司無重大資安風險發生之情形。

本公司所處產業為醫療器材產業，產品及技術須符合醫療法規要求，為配合產品市場的變化及醫療法規的要求，需持續變更製程及研發新技術。另外，利用轉投資相關企業，佈建完整的產品線及銷售通路，藉以分散產業變化帶來的風險，並加強成本控制、現金管理來維持公司的競爭力，以控制對公司財務業務的影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。

- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
本公司進貨廠商與銷貨客戶均未有單一廠商或客戶超過進貨或銷貨總額的 10%之情形。本公司業務單位除了與客戶保持緊密聯繫，隨時掌握客戶公司營運狀況外，並以持續開發新客戶之方式，以期做到客戶分散，也要做到銷售國或地區分散。本公司醫療器械部門的主要供應商為 100% 控股之子公司，因此亦無經營風險之慮。
- (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及風險及因應措施：
本公司董事、監察人或持股超過 10%之大股東，並未發生股權之大量移轉或更換情形，本公司管理階層與董事、監察人及持股超過 10%之大股東，保持良好的溝通管道，並隨時注意市場相關資訊，以為因應。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：
最近年度，本公司並無經營權改變的情事，本公司大股東持股穩健，故無相對之影響和風險。
- (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

(一) 關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表：

索引路徑請參閱新版 MOPS 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)。

(二) 關係報告書：不適用。

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。

其他資訊揭露評鑑系統補充揭露事項：

(一)「財務及營運資訊透明度」項目：

行業特殊性關鍵績效指標(Key Performance Indicator, KPI)：

1.財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化

比率	公式	目標 KPI	114 年度*	113 年度*
負債比率	負債/股東權益	<150%	112.12%	102.61%
流動比率	流動資產/流動負債	>200%	191.54%	204.29%
利息保障倍數	稅前息前淨利/本期利息支出	>0	-1.24	-0.77

*以上係採合併財務報表計算基礎。

2.績效指標

意義：人員與費用之管控及創造利潤之效益

比率	公式	目標 KPI	114 年度*	113 年度*
生產力效益指標	營收/年底實際員工數(仟元)	>2,000	2,932	2,990
研發效益指標	營收/研發費(仟元)	>20	71	75
旅費效益指標	營收/旅費(仟元)	>200	343	295

*以上係採合併財務報表計算基礎。

公司治理主管

本公司於 108.11.7 經第十一屆董事會第 13 次會議決議通過指定張淑娟小姐兼任公司治理主管，該員曾擔任本公司財務單位主管三年以上，符合公司治理主管應具備之資格。

職權範圍

1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：

- (1) 提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
- (2) 安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師之溝通會議。
- (3) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事安排課程。

2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：

- (1) 向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。
- (2) 協助且提醒董事於執行業務或董事會作成決議時應遵守之法規。
- (3) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性。

3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。
4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。

114年度業務執行重點

1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
2. 製作董事會及股東會議事錄。
3. 提供董事會成員公司治理相關法令規章，並定期更新。
4. 安排董事會成員進修課程。
5. 提供董事執行業務所需之資料。
6. 協助董事遵循法令。
7. 評估購買集團董監事責任保險。
8. 安排獨立董事與會計師或內部稽核主管之溝通會議。

公司治理主管114年度進修情形

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
114年1月1日 至 114年12月31日	社團法人中華公司治理協會	找人不留才更難－員工獎勵工具應用之會計與稅務探討	3
	社團法人中華公司治理協會	財務報表知多少_讀懂三大報表，提升決策力！	3
	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露實作研習	9
	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6

經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

受訓經理人	受訓課程	受訓日期	受訓時數
稽核室副理 劉芝強	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	114年06月04日	6
	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	114年06月17日	6
財務部副總經理 張淑娟(註)	找人不留才更難－員工獎勵工具應用之會計與稅務探討	114年07月25日	3
	財務報表知多少_讀懂三大報表，提升決策力！	114年07月25日	3
	上市櫃公司永續揭露實作研習	114年03月20日	9
	第十五屆臺北公司治理論壇	114年10月16日	6

註：因職務調整，原財務部副總經理已於115年3月1日轉任總經理。

(二)風險管理之組織架構：

本公司各項作業之風險管理，係依其業務性質分由不同單位負責，並由總經理及稽核室針對各業務潛在及既存之風險予以覆核，據以擬定風險導向之年度稽核計畫。各項主要風險之管理單位分述如下：

總經理：領導經營管理團隊，整合共同資源，確保共同資源投入成本最低並創造綜效；協助事業單位間之問題改善，督導各事業單位目標之達成及各項作業之落實與執行；發展構築公司目標、策略及發展計劃，並展開至子公司及事業單位，領導公司整體組織運作，以降低公司策略風險。

業務處：負責公司銷售及行銷發展方向、策略，新客戶、新市場之開發及市場規劃，掌握市場趨勢，以降低業務營運風險。

資訊部：負責規劃與整合公司資訊系統及網路架構，維護公司資訊安全，以降低資訊安全風險。

財務部：負責公司有關會計帳務、稅務及預算處理等業務，編製各項財務報告及管理報表、年度預算彙編及執行狀況管控、成本分析及比較，提供經營決策參考，以降低財務風險。

稽核室：負責本公司及子公司相關內部控制及稽核業務，協助董事會及經理人監察及覆核內部控制缺失，適時提供改進建議，以降低各項作業風險。

品質經營處：負責維持品質管理系統之有效性與適切性，持續改善品質管理系統，執行客戶抱怨及矯正與預防措施，擬定產品認證，策略執行產品上市認證申請，蒐集並導入法規要求，維持公司認證狀態，以降低品質系統風險及法規風險。

(三)申請上櫃時所出具之承諾事項：本公司無尚未完成之上櫃承諾事項。

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

優盛醫學科技股份有限公司



董事長：劉志平



