

優盛醫學科技股份有限公司
一百一十五年股東常會議事錄

時間：中華民國一百一十五年五月二十二日(星期五)上午九時。

地點：臺北市內湖區瑞光路 335 號 212 會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 64,851,934 股(含以電子方式行使表決權股數 3,083,874 股)，佔本公司有表決權股份總數 83,111,045 股之 78.03%。

主席：董事長劉志平

紀錄：詹秋琴

出席董事：董事長劉志平、董事文德蘭、董事張清為、董事吳志忠、董事黃立恒、獨立董事季延平、獨立董事陳逸勛。

列席：陳宗哲會計師、余欣慧律師、總經理(公司治理主管)張淑娟、財務部經理詹秋琴。

一、主席宣佈開會並致開會詞。

二、報告事項：

(一) 本公司一百一十四年度營業報告，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) 審計委員會查核一百一十四年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司一百一十四年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳宗哲、張淑瑩會計師查核簽證，營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案，並經審計委員會查核完畢，其查核報告書請參閱附錄二。

二、報請 公鑒。

(三) 本公司一百一十四年度背書保證辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司一百一十四年度為關係企業背書保證辦理情形如下：

單位：新台幣仟元

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.	2	705,067	16,343	- 註四	-	-	- %	1,410,134	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	2	705,067	33,205	31,430 註五	-	-	2.23%	1,410,134	Y	N	Y
0	優盛醫學科技(股)公司	尚鈞醫療科技(安徽)有限公司	2	705,067	105,206	105,206 註六	15,661	-	7.46%	1,410,134	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)有業務往來之公司。
- (2)公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (4)公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。
- (5)基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
- (6)因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。
- (7)同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。

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零千元，於民國一一四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零千元。

註五：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為美金 1,000 千元，於民國一一四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零千元。

註六：係向銀行簽具背書保證契約或票據之總額度為人民幣 23,400 千元，於民國一一四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人民幣 3,483 千元。

註七：上述交易於編製合併財務報告時，業已沖銷。

二、報請 公鑒。

（四）本公司買回股份執行情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司買回股份執行情形報告，請參閱附錄三。

二、報請 公鑒。

（五）本公司一百一十四年度給付董事酬金報告，報請 公鑒。

說明：

一、本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依其所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性如下：

(1)本公司訂有「董事及經理人薪資報酬管理辦法」，規範董事之報酬。

(2)董事酬勞係依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險(例如：為公司背書保證)為考量，並依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不高於百分之二點五為董事酬勞。由薪酬工作小組提案，經薪資報酬管理委員會通過後，報請董事會決議，以現金分派發放，並提股東會報告。

二、本公司一百一十四年度為稅後淨損，除董事固定酬勞外，無發放年度董事酬勞。

本公司董事領取酬金情形，請參閱附錄四。

三、報請 公鑒。

(六) 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，期間為一百一十五年三月十三日至一百一十五年三月二十三日止，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：本公司一百一十四年度決算表冊承認案，敬請 承認 (董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百一十四年度財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宗哲、張淑瑩會計師查核完竣，請參閱附錄五、六連同營業報告書附錄一，業經審計委員會查核完竣，並經本公司一百一十五年二月二十三日董事會決議通過在案。
- 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：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 62,944,677 權	97.05%
反對權數 101,030 權	0.15%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,806,227 權	2.78%

本案照原案表決通過。

第二案

案由：本公司一百一十四年度盈虧撥補案，敬請 承認 (董事會提)。

說明：

- 一、本公司一百一十四年度盈虧撥補表，請參閱附錄七。
- 二、本案業經審計委員會查核完竣，並經本公司一百一十五年二月二十三日董事會決議通過在案。
- 三、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：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 62,941,274 權	97.05%
反對權數 105,915 權	0.16%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,804,745 權	2.78%

本案照原案表決通過。

四、討論事項：

第一案

案由：本公司董事競業禁止解除案，提請 公決(董事會提)。

說明：

- 一、本公司董事長劉志平先生擔任「佑全藥品股份有限公司」第十四屆董事長；董事文德蘭小姐擔任「佑全藥品股份有限公司」第十四屆法人董事代表人。
- 二、因「佑全藥品股份有限公司」之主要營業項目與本公司營業項目相同，擬依據公司法第三十二條、第二〇九條及相關法令之規定，解除上述董事競業禁止之限制。
- 三、提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 62,945,866 權	97.06%
反對權數 109,097 權	0.16%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,796,971 權	2.77%

本案照原案表決通過。

第二案

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，修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、本公司「公司章程」修正條文對照表，請參閱附錄八。
- 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：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 58,264,956 權	89.84%
反對權數 4,786,511 權	7.38%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,800,467 權	2.77%

本案照原案表決通過。

第三案

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 公決(董事會提)。

說明：

- 一、因應取得或處分資產處理程序，應公告申報項目及公告申報標準修訂，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 二、本公司「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，請參閱附錄九。
- 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：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 62,939,050 權	97.05%
反對權數 113,512 權	0.17%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 1,799,372 權	2.77%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項：

案由：本公司董事選舉案，提請 選任。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第十三屆董事之任期將於一百一十五年五月三十日屆滿，於本次股東常會全面改選。
- 二、擬依公司法及本公司章程規定，本次選任董事九席（含獨立董事三席），選任後即行就任，任期三年，自一百一十五年五月二十二日起至一百一十八年五月二十一日止。
- 三、依據本公司章程規定，董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之。
- 四、董事候選人名單業經本公司一百一十五年三月二十七日董事會審查通過，候選人相關資料如下表：

(1)董事會提名名單：

候選人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有本公司股份數額 (單位：股)
董事	劉志平	政治大學企研所	優盛醫學科技(股)公司副董事長 優盛醫學科技(股)公司總經理 佑全藥品(股)公司副董事長 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)公司董事長兼策略長 佑全藥品(股)公司董事長	9,320,645
董事	蘇大成	台灣大學職業醫學與工業衛生研究所/博士 國立成功大學學士後醫學系/醫學士 國立台灣大學公共衛生學系/學士	國立臺灣大學醫學院醫學系環境暨職業醫學科教授 國立臺灣大學醫學院醫學系環境暨職業醫學科主任 國立臺灣大學醫學院附設醫院環境及職業醫學部主任 國立臺灣大學醫學院醫學系內科臨床教授 國立臺灣大學公共衛生學院環境與職業健康科學研究所合聘教授 國立臺灣大學醫學院附設院內科部心臟及一般內科主治醫師 美國加州大學爾灣分校環境衛生與職業醫學中心訪問專家 交通部民航局航空醫學中心心臟專科醫師 國立成功大學附設醫院內科部住院醫師	童綜合醫院創新副院長 臺大醫院內科部心臟內科主治醫師 國立臺灣大學醫學院醫學系內科兼任教授 國立臺灣大學公共衛生學院環境與職業健康科學研究所兼任教授 國立成功大學醫學院醫學系兼任教授 國立中興大學學士後醫學系合聘教授	0
董事	張淑娟	政治大學企業管理學系	優盛醫學科技(股)公司財務部副總經理 恆輝會計師事務所簽證會計師	優盛醫學科技(股)公司總經理兼公司治理主管 佑全藥品(股)公司董事兼總經理特助及公司治理主管 谷崧精密工業(股)公司獨立董事	187,000

候選人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	持有本公司股份數額 (單位：股)
董事	鄭明月	實踐大學服裝設計系	芙蓉坊主編	邦特生物科技(股)公司董事	1,384,000
董事	吳志忠	逢甲大學交管系	台新銀行副總經理 台新銀行副總經理暨商務金融事業處副總經理 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	丹綵(股)公司執行董事 優盛醫學科技(股)公司董事 志恆資本(股)公司董事長	1,045
董事	張清為	政治大學資訊管理博士	優盛醫學科技(股)公司獨立董事 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	佑全藥品(股)公司管理部副總經理 優盛醫學科技(股)公司董事	0
獨立董事	季延平	政治大學企管所 美國馬里蘭大學資訊系統管理博士	中央大學資訊管理系系主任暨副教授 政治大學資訊管理系副教授暨EMBA 執行長	陽信商業銀行(股)公司獨立董事 佳必琪國際(股)公司獨立董事 優盛醫學科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	陳逸勛	台灣大學會計系	上成會計師事務所執業會計師	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)公司獨立董事 優盛醫學科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	黃瓊玉	政治大學資訊管理所博士 政治大學生技醫療所碩士	優盛醫學科技(股)公司董事 佑全藥品(股)公司董事 佑全藥品(股)公司監察人 金財通商務科技(股)公司專案經理 國家圖書館資訊主任 東吳大學企業管理學系兼任助理教授	黎明技術學院數位行銷管理系助理教授	89,124

(2)持股 1%以上股東提名名單：

候選人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	持有本公司股份數額(單位：股)
董事	張堯勇	美國華盛頓大學企管碩士	摩根士丹利亞洲副總裁 美林證券亞太投資總裁 美林國際銀行副總裁 高雄銀行獨立董事 凡甲科技(股)公司董事 台灣茂矽電子(股)公司董事	圖靈財務顧問(股)公司董事長 圖靈併購投資(股)公司董事長 圖靈量化交易(股)公司董事長 福華電子(股)公司董事	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000
董事	譚家典	政治大學經營管理碩士 台灣大學農業機械學士	東典光電董事 犇亞證券總經理 渣打銀行(台灣)資深副總裁/處長 康和證券(香港)/康和資產管理(香港)董事總經理 台証證券(香港)副總裁	顧景亞太資本管理顧問董事總經理	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000
董事	徐家恩	復旦大學財務管理學士	華南證券投資顧問(股)公司研究襄理 Evalueserve 證券研究分析師 YCP Solidlance 併購諮詢顧問	圖靈財務顧問(股)公司投資經理 哲霖開發(股)公司董事長	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000
董事	于肇嘉	Santa Clara University(California US) Computer Engineering 碩士 國立中興大學森林/林產學士	友訊科技法人董事 賽博集團亞太區執行長 惠普(HP)亞太區首席技術官(CTO) Orinda Network 總裁(president) 思科(Cisco Systems)工程師、事業部總經理	Etherdyne Technologies Inc 亞洲區總經理 瀚荃集團獨立董事	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000
董事	周毓誠	政治大學經濟系學士 台灣大學經濟研究所碩士	加百裕工業(股)公司經營中心副總 關中(股)公司總經理 星博電子(股)公司總經理 精湛光學(股)公司總經理	新典範投資(股)公司顧問	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000
董事	賴震	University of Southampton(UK) MBA Master 東海大學工業工程學士	LabWare Singapore Pte Ltd. Sales Executive LabWare Singapore Pte Ltd. Associate Consultant 昱仁應用科技有限公司總經理	LabWare Singapore Pte Ltd. Taiwan Territory Manager 社團法人台灣藥物品質學會講師 財團法人醫藥工業技術發展中心講師	圖靈一號併購投資有限合夥	4,213,000

候選人類別	被提名人姓名	學歷	經歷	現職	所代表之政府或法人名稱	持有本公司股份數額 (單位：股)
獨立董事	黃秀惠	國立中正大學法律學博士 雲林科技大學科技法律研究所科技法律系碩士 朝陽科技大學財務金融系碩士	徐永城律師事務所律師 雲林地方法院法官助理	詠律科思法律事務所主持律師 康和綜合證券(股)公司獨立董事 藥華醫藥(股)公司法律顧問	-	0
獨立董事	張進德	東吳大學企管系學士 文化大學經濟系碩士 美國奧客拉荷馬市大學會計系碩士 美國聯邦國際大學企管系博士 高雄市空中大學法律系學士 國立中正大學法律系碩士 國立中正大學法律系博士	文化大學會計系主任 會計師公會全聯會理事長 台北大學企管研究所兼任副教授 逢甲大學財稅研究所兼任副教授 中興大學法律系兼任教授 朝陽科技大學管理學院院長 台灣省政府訴願委員會委員 金融監督管理委員會訴願審議會委員 亞洲大學會計與資訊及財經法律系合聘講座教授	冠恆聯合會計師事務所所長 康和綜合證券(股)公司董事 藥華醫藥(股)公司董事 冠寶國際諮詢顧問(股)公司董事長 冠恆國際企管顧問有限公司董事長 冠得投資有限公司董事長 日高工程實業(股)公司獨立董事 審計部法規委員 亞洲大學兼任講座教授 華榮電線電纜(股)公司獨立董事	-	0
獨立董事	陳浩瑋	高雄醫學大學醫學系醫學士 高雄醫學大學臨床醫學研究所醫學碩士 高雄醫學大學臨床醫學研究所醫學博士	高雄醫學大學附設醫院泌尿科主治醫師 高雄市立大同醫院泌尿科主治醫師 高雄醫學大學附設醫院實習醫師 日本東京順天堂大學附屬醫院泌尿器科短期實習醫師 高雄醫學大學附設醫院一般科住院醫師 高雄醫學大學附設醫院泌尿科住院醫師	高雄醫學大學附設醫院泌尿科主治醫師 雄聯智能生醫(股)公司董事 台灣新創醫療學會副秘書長	-	0

五、董事選舉辦法，請參閱議事手冊。

六、提請 選任。

選舉結果：當選名單如下：

董事

姓名	得票權數
劉志平	59,044,845
蘇大成	57,018,567
張淑娟	56,980,116
鄭明月	56,945,487
吳志忠	56,941,429
張清為	56,936,650

獨立董事

姓名	得票權數
李延平	59,149,085
陳逸勛	59,122,085
黃瓊玉	59,093,156

六、其他事項：

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案，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，並於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容，新任董事兼任其它相關事業之情形如下。

職稱	姓名	與本公司營業範圍相同或類似行為之職務
董事	劉志平	佑全藥品(股)公司董事長
		RMJ CO. LTD.董事
		如影優活(股)公司董事長
董事	張淑娟	佑全藥品(股)公司董事兼總經理特助及公司治理主管
		RMJ CO. LTD.監察人
		如影優活(股)公司董事
董事	鄭明月	邦特生物科技(股)公司董事
董事	張清為	佑全藥品(股)公司管理部副總經理
獨立董事	陳逸勛	商之器科技(股)公司獨立董事

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：：64,851,934 權

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數 58,000,160 權	89.43%
反對權數 317,576 權	0.48%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,534,198 權	10.07%

本案照原案表決通過。

股東提問：

股東提問(戶號：0117401)：

- 1.董事會過去兩年是否針對公司虧損情況進行討論或決議要如何改善虧損。
- 2.今年有透過三大通路來代為徵求，請問徵求費用由誰支付。

劉志平董事長回覆：

- 1.在虧損過程當中，董事會即便是在非董事會期間，董事也一直在討論如何對公司的虧損、營運的改善，只是並未以通過議案來呈現。
- 2.本次徵求費用是由委任股東支付。

陳逸勛獨立董事回覆：

- 1.在這幾年擔任外部董事的過程當中，劉董事長與外部董事的溝通非常暢順，對於虧損的部分也一直想改善，但是因為有很多新的投資項目不方便全部對外公開，所以有時候會造成短期虧損，但對長期來說是一個非常重要的決策。

臨時動議：無。

散會：同日上午九點五十五分

本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，且就要領載明股東之發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

營業報告書

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	(62,423)	(53,535)	16.60%
合併稅後淨利	(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用檢測耗材的開發，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



優盛醫學科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十四年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

優盛醫學科技股份有限公司
一一五年股東常會

優盛醫學科技股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：陳逸勳



中 華 民 國 一 百 一 十 五 年 二 月 二 十 三 日

優盛醫學科技股份有限公司

買回股份執行情形報告

買 回 期 次	第六次	第七次
董事會決議日期	114/4/16	114/7/25
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
預定買回期間	114/4/17~114/6/16	114/7/28~114/9/27
預定買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 1,500,000 股
預定買回區間價格	每股新台幣 11 元至 24 元	每股新台幣 11 元至 21 元
實際買回期間	114/4/22~114/6/16	114/7/29-114/9/12
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 元	22,405,677 元
平均每股買回價格	16.10 元	14.94 元
已辦理銷除之股份數量	1,243,000 股	1,500,000 股
累積持有本公司股份數量	-	-
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率(%)	-	-
買回本公司股份執行結果	期間屆滿未執行完畢	期間屆滿執行完畢
買回期間屆滿未執行完畢之原因	於預定買回期間，為維護整體股東權益，本公司視股價變化採取分批買回策略。	-

優盛醫學科技股份有限公司

董事領取酬金情形

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	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
一般董事	董事長兼 總經理	240	660	0	0	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	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	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
獨立董事	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	834	0	52	0	0	240 (0.80%)	1,126 (1.64%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
獨立董事	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
獨立董事	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
獨立董事	董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
	獨立 董事	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.80%)	240 (0.35%)	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付金額之關聯性： 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確定之。 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																		

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。



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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一一四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(十四)收入之認列，收入認列明細請詳個體財務報告附註六(十七)。

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與財務報導相關之內部控制；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。

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，管理階層之責任亦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(含審計委員會)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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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一一四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

陳宗哲



會計師：

張淑瑩



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一一五年二月二十三日



優盛醫學科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114.12.31		113.12.31			
		金	%	金	%	金	%
資 產							
流動資產：							
11100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 199,561	13	136,212	9	2100	短期借款(附註六(十))
11110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	147,996	9	155,706	10	2130	合約負債－流動(附註六(十七))
11150	應收票據淨額(附註六(三)及(十七))	3,939	-	2,397	-	2170	應付帳款
11170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十七))	23,633	2	53,757	3	2180	應付帳款－關係人(附註七)
11180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十七)及七)	5,335	-	11,947	1	2200	其他應付款(附註七)
1200	其他應收款(附註六(四))	502	-	113	-	2250	負債準備－流動(附註六(十二))
1210	其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	42,816	3	35,649	2	2310	預收款項(附註七)
1220	本期所得稅資產	778	-	1,271	-	2365	退款負債－流動
130X	存貨(附註六(五))	31,250	2	46,767	3	2399	其他流動負債－其他
1410	預付款項	7,283	-	8,476	-		
1470	其他流動資產(附註八)	847	-	1,860	-		
		463,940	29	454,155	28		
非流動資產：							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	14,525	1	-	-	2541	銀行長期借款(附註六(十一))
1550	採用權益法之投資(附註六(六)及七)	851,172	53	856,289	54	2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	273,396	17	276,416	18	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十二))
1780	無形資產(附註六(九))	3,555	-	5,796	-	2670	其他非流動負債－其他
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	1,308	-	1,180	-		
1915	預付設備款	1,211	-	1,873	-		
1990	其他非流動資產－其他	3,229	-	2,795	-	3100	股本
		1,148,396	71	1,144,349	72	3200	資本公積
						3300	保留盈餘
						3400	其他權益
							權益總計
資產總計		\$ 1,612,336	100	1,598,504	100		負債及權益總計



董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：唐秋琴

(請詳閱後附個體財務報告附註)

優盛醫學科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 528,014	100	548,866	100
5000	營業成本(附註六(五)及七)	382,971	72	403,490	74
5900	營業毛利	145,043	28	145,376	26
5910	減：未實現銷貨損益	3,882	1	4,648	1
5920	加：已實現銷貨損益	4,648	(1)	4,173	(1)
5950	營業毛利淨額	145,809	28	144,901	26
	營業費用(附註七)：				
6100	推銷費用	56,996	11	62,432	11
6200	管理費用	60,002	12	65,763	12
6300	研究發展費用	37,316	7	32,166	6
6450	預期信用減損損失(利益)(附註六(三)及(二十))	1,396	-	(512)	-
	營業費用合計	155,710	30	159,849	29
	營業淨損	(9,901)	(2)	(14,948)	(3)
	營業外收入及支出(附註六(十九)及七)：				
7100	利息收入	2,412	-	2,827	1
7010	其他收入	10,351	2	10,432	2
7020	其他利益及損失	2,025	-	6,891	1
7050	財務成本	(405)	-	(3)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(33,937)	(6)	(33,697)	(6)
	營業外收入及支出合計	(19,554)	(4)	(13,550)	(2)
	稅前淨損	(29,455)	(6)	(28,498)	(5)
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	442	-	850	-
	本期淨損	(29,897)	(6)	(29,348)	(5)
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(十二))	(307)	-	1,297	-
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—不重分類至損益之項目	(176)	-	(1,144)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		(483)	-	153	-
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—可能重分類至損益之項目	(398)	-	7,226	1
8399	減：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	(398)	-	7,226	1
8300	本期其他綜合損益	(881)	-	7,379	1
	本期綜合損益總額	\$ (30,778)	(6)	(21,969)	(4)
	每股虧損(附註六(十六))				
	基本每股虧損(元)	\$ (0.36)		(0.34)	
	稀釋每股虧損(元)	\$ (0.36)		(0.34)	

(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：詹秋琴



優盛醫學科技股份有限公司
權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三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		
	資本金	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	換算之兌換差額	庫藏股票	權益總計
普通股	849,291	265,610	162,739	38,848	172,620	374,207	(29,348)
資本公積	-	-	-	-	(29,348)	153	7,226
資本公積	-	-	-	-	(29,195)	(29,195)	(21,969)
資本公積	-	-	-	6,471	(6,471)	-	-
資本公積	-	-	-	-	-	-	-
資本公積	4,994	(42,465)	-	-	-	-	(42,465)
資本公積	-	3,446	-	-	-	-	8,440
資本公積	-	94,031	-	-	-	-	94,031
資本公積	-	(3,389)	-	-	-	-	(3,389)
資本公積	-	4,531	-	-	-	-	4,531
資本公積	854,285	321,764	162,739	45,319	136,954	345,012	1,482,968
資本公積	-	-	-	(29,897)	(29,897)	(29,897)	(29,897)
資本公積	-	-	-	(483)	(483)	(398)	(881)
資本公積	-	-	-	(30,380)	(30,380)	(398)	(30,778)
資本公積	-	-	-	(7,226)	7,226	-	-
資本公積	625	431	-	-	-	-	1,056
資本公積	-	-	-	-	-	(42,417)	(42,417)
資本公積	(27,430)	(13,919)	-	-	(1,068)	42,417	-
資本公積	-	(1,112)	-	-	-	-	(1,112)
資本公積	-	(376)	-	-	-	-	(376)
資本公積	-	793	-	-	-	-	793
資本公積	827,480	307,581	162,739	38,093	112,732	313,564	1,410,134

民國一〇一三年一月一日餘額

本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
資本公積配發現金股利
員工行使認股權
實收資本或處分所有權權益變動
對子公司基礎給付交易
股份基礎給付交易

民國一〇一三年十二月三十一日餘額

本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
資本公積配發現金股利
員工行使認股權
實收資本或處分所有權權益變動
對子公司基礎給付交易
股份基礎給付交易

民國一〇一四年十二月三十一日餘額

(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：詹秋琴



優盛醫學科技股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (29,455)	(28,498)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	4,725	4,388
攤銷費用	4,102	4,158
預期信用減損損失(利益)	1,396	(512)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,815)	(2,527)
利息費用	405	3
利息收入	(2,412)	(2,827)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	33,937	33,697
處分不動產、廠房及設備利益	(11)	-
未實現銷貨(損失)利益	(766)	475
股份基礎給付酬勞成本	678	3,606
預付設備款轉列費用數	-	330
收益費損項目合計	40,239	40,791
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(5,000)	25,904
應收票據(增加)減少	(1,542)	1,092
應收帳款減少(增加)	30,124	(13,226)
應收帳款－關係人減少(增加)	6,612	(1,359)
其他應收款(增加)減少	(383)	475
其他應收款－關係人增加	(1,766)	(522)
存貨減少(增加)	15,517	(16,010)
預付款項減少(增加)	1,193	(1,135)
其他流動資產減少(增加)	1,013	(146)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	45,768	(4,927)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	1,187	16,173
應付帳款增加(減少)	4,819	(2,938)
應付帳款－關係人(減少)增加	(21,472)	20,622
其他應付款增加(減少)	2,420	(3,945)
負債準備及員工福利準備增加	22	187
預收款項減少	(21)	-
退款負債及其他流動負債減少	(1,242)	(1,751)
淨確定福利負債增加	144	151
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(14,143)	28,499
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	31,625	23,572
調整項目合計	71,864	64,363
營運產生之現金流入	42,409	35,865
退還(支付)之所得稅	369	(5,510)
營業活動之淨現金流入	42,778	30,355

優盛醫學科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一四年及一一三年一月二日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(30,000)	(37,877)
取得不動產、廠房及設備	(774)	(2,065)
處分不動產、廠房及設備	11	-
其他應收款-關係人(增加)減少	(6,799)	28,619
取得無形資產	(1,231)	(1,763)
其他非流動資產增加	(434)	(1,915)
預付設備款增加	(899)	(1,873)
收取之利息	2,407	4,044
收取之股利	-	5,679
投資活動之淨現金流出	(37,719)	(7,151)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	50,000	-
舉借長期借款	50,000	-
其他非流動負債增加	7	-
發放現金股利	-	(42,465)
員工執行認股權	1,056	8,440
庫藏股票買回成本	(42,417)	-
支付之利息	(356)	(3)
籌資活動之淨現金流入(流出)	58,290	(34,028)
本期現金及約當現金增加(減少)數	63,349	(10,824)
期初現金及約當現金餘額	136,212	147,036
期末現金及約當現金餘額	\$ 199,561	136,212

(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：詹秋琴





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

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」)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一四年及一一三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受託查核簽證財務報表規則及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，對優盛集團民國一一四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)收入之認列；收入認列明細請詳合併財務報告附註六(十九)。

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：

- 1.測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之控制。
- 2.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。
- 3.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。
- 4.抽核檢查門市單日現金日報表之相關憑證與調節項目。
- 5.抽核檢查門市單日現金日報表每日現金存入銀行金額與所附之銀行匯款單金額是否一致。
- 6.抽核檢查門市每日收入日報表與會計系統中收入認列金額是否一致。

其他事項

優盛醫學科技股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三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，管理階層之責任亦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(含審計委員會)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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，決定對優盛集團民國一一四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

陳宗哲 

會計師：

張淑瑩 

證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一五年二月二十三日

優盛醫學科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31			114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 613,701	15	594,256	14	2100 短期借款(附註六(十一))	\$ 76,574	2	26,899	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	225,694	5	180,445	4	2130 合約負債—流動(附註六(十九))	46,485	1	43,486	1
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(十九))	3,939	-	2,712	-	2150 應付票據(附註七)	260	-	220	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十九))	224,984	5	236,822	6	2170 應付帳款	535,457	13	516,781	12
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	48,667	1	43,367	1	2180 應付帳款—關係人(附註七)	34,805	1	29,684	1
1220 本期所得稅資產	3,062	-	6,461	-	2200 其他應付款(附註七)	170,866	4	165,699	4
130X 存貨(附註六(五))	1,021,871	24	1,010,043	24	2230 本期所得稅負債	3,627	-	618	-
1410 預付款項	99,705	3	107,402	3	2250 負債準備—流動	27,599	1	27,648	1
1470 其他流動資產(附註八)	3,598	-	3,970	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十三))	259,427	6	239,686	5
	2,245,221	53	2,185,478	52	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二))	8,908	-	8,824	-
非流動資產：					2365 退款負債—流動	2,198	-	3,909	-
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	14,525	-	-	-	其他流動負債—其他	5,963	-	6,362	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	851,422	21	895,031	21		1,172,169	28	1,069,816	25
1755 使用權資產(附註六(九))	1,030,488	25	1,084,892	26	非流動負債：				
1780 無形資產(附註六(十))	5,796	-	8,435	-	2541 銀行長期借款(附註六(十二))	186,805	5	135,944	4
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	1,819	-	1,708	-	負債準備—非流動	8,349	-	8,349	-
1915 預付設備款	2,483	-	1,873	-	2550 遞延所得稅負債(附註六(十五))	597	-	151	-
1990 其他非流動資產—其他(附註八)	56,368	1	54,726	1	2570 租賃負債—非流動(附註六(十三))	810,681	19	881,363	21
	1,962,901	47	2,046,665	48	2580 淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	14,838	-	14,558	-
					2640 其他非流動負債—其他	30,837	1	33,167	1
						1,052,107	25	1,073,532	26
						2,224,276	53	2,143,348	51
資產總計	\$ 4,208,122	100	4,232,143	100	負債總計				
					歸屬於母公司業主之權益(附註六(十六))：				
					3110 普通股股本	827,480	20	854,285	20
					3200 資本公積	307,581	7	321,764	8
					3300 保留盈餘	313,564	7	345,012	8
					3400 其他權益	(38,491)	(1)	(38,093)	(1)
					36XX 歸屬於母公司業主之權益小計	1,410,134	33	1,482,968	35
					非控制權益(附註六(七))	573,712	14	605,827	14
					權益總計	1,983,846	47	2,088,795	49
					負債及權益總計	\$ 4,208,122	100	4,232,143	100

(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：唐秋琴

優盛醫學科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 3,799,559	100	3,851,358	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	2,493,353	66	2,516,692	65
5950 營業毛利淨額	1,306,206	34	1,334,666	35
營業費用(附註七)：				
6100 推銷費用	1,116,633	29	1,157,268	30
6200 管理費用	208,673	5	202,519	5
6300 研究發展費用	53,282	2	51,621	2
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三)及(二十二))	300	-	(630)	-
營業費用合計	1,378,888	36	1,410,778	37
營業淨損	(72,682)	(2)	(76,112)	(2)
營業外收入及支出(附註六(二十一))：				
7100 利息收入	3,361	-	3,787	-
7010 其他收入(附註七)	40,255	1	44,973	1
7020 其他利益及損失	(5,526)	-	4,027	-
7050 財務成本(附註六(十三))	(27,831)	(1)	(30,210)	(1)
稅前淨損	10,259	-	22,577	-
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	(62,423)	(2)	(53,535)	(2)
本期淨損	6,171	-	1,478	-
其他綜合損益：	(68,594)	(2)	(55,013)	(2)
8300 不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))	(685)	-	(1,155)	-
8349 減：與不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	(685)	-	(1,155)	-
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(857)	-	6,891	-
8399 減：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	(857)	-	6,891	-
8300 本期其他綜合損益	(1,542)	-	5,736	-
本期綜合損益總額	\$ (70,136)	(2)	\$ (49,277)	(2)
本期淨損歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (29,897)	(1)	(29,348)	(1)
8620 非控制權益	(38,697)	(1)	(25,665)	(1)
	\$ (68,594)	(2)	\$ (55,013)	(2)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (30,778)	(1)	(21,969)	(1)
8720 非控制權益	(39,358)	(1)	(27,308)	(1)
	\$ (70,136)	(2)	\$ (49,277)	(2)
每股虧損(附註六(十八))				
基本每股虧損(元)	\$ (0.36)		(0.34)	
稀釋每股虧損(元)	\$ (0.36)		(0.34)	

(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：詹秋琴



優盛醫學科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一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															
		國外營運機構財務報表換算之兌換差															
歸屬於母 公司業主 權益總計		庫藏股票															
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		未分配盈餘		合計	
普通股		265,610					162,739					38,848		172,620		374,207	
\$ 849,291																	
-		-					-					-		(29,348)		(29,348)	
-		-					-					-		153		153	
-		-					-					-		(29,195)		(29,195)	
民國一一三年一月一日餘額																	
本期淨損																	
本期其他綜合損益																	
本期綜合損益總額																	
盈餘指標及分配：																	
提列特別盈餘公積												6,471		(6,471)			
資本公積配發現金股利		(42,465)															
員工行使認股權		4,994															
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		94,031														8,440	
對子公司所有權權益變動		(3,389)														94,031	
對子公司基礎給付交易		4,531														(3,389)	
非控制權益增減																4,531	
民國一一三年十二月三十一日餘額		854,285					162,739					45,319		136,954		345,012	
本期淨損		-					-					-		(29,897)		(29,897)	
本期其他綜合損益		-					-					-		(483)		(483)	
本期綜合損益總額		-					-					-		(30,380)		(30,380)	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														-	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-														-	
庫藏股註銷		(27,430)												(1,068)		(1,068)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-														42,417	
對子公司所有權權益變動		-														-	
對子公司基礎給付交易		-														7,487	
非控制權益增減		-														(244)	
民國一一四年十二月三十一日餘額		827,480					162,739					38,093		112,732		313,564	
本期淨損		-					-					-		-		-	
本期其他綜合損益		-					-					-		-		-	
本期綜合損益總額		-					-					-		-		-	
盈餘指標及分配：																	
特別盈餘公積迴轉		-					-					(7,226)		7,226		-	
員工行使認股權		625														1,056	
庫藏股買回		-															

(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：詹秋琴

優盛醫學科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (62,423)	(53,535)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	339,194	328,108
攤銷費用	3,226	3,075
預期信用減損損失(迴轉利益)	300	(630)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(2,634)	(3,304)
利息費用	27,831	30,210
利息收入	(3,361)	(3,787)
股份基礎給付酬勞成本	1,964	8,749
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	7,053	95
非金融資產減損損失	5,695	4,405
非金融資產減損迴轉利益	(1,894)	(1)
租約修改利益	(2,798)	(502)
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	88
預付設備款轉列費用數	-	330
無形資產轉列費用數	767	-
收益費損項目合計	375,343	366,836
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：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	(57,140)	31,222
應收票據(增加)減少	(1,227)	969
應收帳款減少	11,838	37,941
其他應收款增加	(5,597)	(1,022)
存貨增加	(11,828)	(52,866)
預付款項減少(增加)	7,697	(322)
其他流動資產減少(增加)	372	(607)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(55,885)	15,315
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	2,999	15,444
應付票據增加(減少)	40	(1,708)
應付帳款增加(減少)	18,676	(32,686)
應付帳款－關係人增加(減少)	5,121	(1,912)
其他應付款增加	2,320	22,314
負債準備及員工福利準備(減少)增加	(49)	2,396
退款負債及其他流動負債減少	(2,110)	(2,026)
淨確定福利負債減少	(405)	(444)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	26,592	1,378
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(29,293)	16,693
調整項目合計	346,050	383,529
營運產生之現金流入	283,627	329,994
退還(支付)之所得稅	572	(15,891)
營業活動之淨現金流入	284,199	314,103

優盛醫學科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(44,562)	(65,152)
處分不動產、廠房及設備	30	353
取得無形資產	(725)	(5,509)
其他非流動資產增加	(1,642)	(3,256)
預付設備款增加	(2,171)	(4,902)
收取之利息	3,358	3,774
投資活動之淨現金流出	(45,712)	(74,692)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	186,491	621,680
短期借款減少	(136,924)	(765,311)
舉借長期借款	60,000	8,396
償還長期借款	(8,751)	(16,998)
租賃本金償還	(251,456)	(236,834)
其他非流動負債(減少)增加	(2,330)	9,646
發放現金股利	-	(48,785)
員工執行認股權	1,056	8,440
庫藏股票買回成本	(42,417)	-
支付之利息	(27,802)	(30,217)
少數股權變動	4,583	318,489
籌資活動之淨現金流出	(217,550)	(131,494)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,492)	3,436
本期現金及約當現金增加數	19,445	111,353
期初現金及約當現金餘額	594,256	482,903
期末現金及約當現金餘額	\$ 613,701	594,256

(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：詹秋琴



優盛醫學科技股份有限公司

114 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		144,179,953
減：註銷庫藏股(2,743,000 股)	(1,067,667)	
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(307,382)	
減：採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(175,983)	(1,551,032)
調整後期初未分配盈餘		142,628,921
減：一百一十四年度稅後淨損	(29,896,761)	
減：提列 10%法定盈餘公積	0	
減：權益減項特別盈餘公積	(398,158)	(30,294,919)
可供分配盈餘		112,334,002
分配項目：		
股東紅利—現金(0 元/股)	0	
股東紅利—股票(0 元/股)	0	0
期末未分配盈餘		112,334,002

董事長：劉志平



經理人：劉志平



會計主管：詹秋琴



優盛醫學科技股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正後	修正前	修正理由
第十三條： 本公司設董事五至九人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，董事選舉方式採「候選人提名制度」。候選人提名之受理方式悉依公司法第192條之1規定辦理。 前項董事名額中，設獨立董事三人(含)以上，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別依其應選名額，各由所得選票代表選舉權較多者當選。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司依證券交易法第十四條之四之規定，組成審計委員會。有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。 除經主管機關核准者外，本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	第十三條： 本公司設董事九人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，董事選舉方式採「候選人提名制度」。候選人提名之受理方式悉依公司法第192條之1規定辦理。 前項董事名額中，設獨立董事三人(含)以上，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，非獨立董事與獨立董事應一併進行選舉，分別依其應選名額，各由所得選票代表選舉權較多者當選。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司依證券交易法第十四條之四之規定，組成審計委員會。有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。 除經主管機關核准者外，本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	依公司實際需求修訂。
第二十條 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	第二十條 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	依公司實際需求修訂。

修正後	修正前	修正理由
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。	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。	
第二十三條(略) 第三十二次修正於民國一一四年五月二十二日 <u>第三十三次修正於民國一一五年五月二十二日</u>	第二十三條(略) 第三十二次修正於民國一一四年五月二十二日	修訂版次。

優盛醫學科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正後	修正前	修正理由
第十四條 資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： (1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 (2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上，<u>未達五百億元</u>之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。	第十四條 資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債或附買回、賣回條件之債券、申購或買國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： (1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 (2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。	因應取得或處分資產處理程序，應公告申報項目及公告申報標準修訂。

修正後	修正前	修正理由
<u>(3) 實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u> (五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 (六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 <u>(七) 實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u> <u>(八)</u> 除前七款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。	(五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 (六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (七) 除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。	

修正後	修正前	修正理由
2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 (後略)	2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 (後略)	