

股票代碼：6518



**康科特**股份有限公司

Concord Medical Co., Ltd

## 一一四年度年報

查詢年報網址：<http://mops.tse.com.tw>

公司網址：<http://www.concordmed.com.tw>

刊印日期：中華民國一一五年四月十四日

## 一、公司發言人

姓 名：劉福安

職 稱：財務長

電 話：(02)2254-5059#22

E-mail：frank.liu@concordmed.com.tw

## 代理發言人

姓 名：施偉倫

職 稱：會計主管

電 話：(02)2254-5079#26

E-mail：allen.shih@concordmed.com.tw

## 二、總公司之地址、電話

總公司地址：22041 新北市板橋區文化路一段 266 號 12 樓

電 話：(02)2254-5079

## 三、股票過戶機構

名 稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地 址：100502 台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：<http://www.KGI.com.tw>

電 話：(02)2389-2999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：許詩淳會計師及唐慈杰會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：110615 台北市信義路 5 段 7 號 68 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海外有價證券資訊之方式：無

## 六、公司網址：<http://www.concordmed.com.tw>

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>5</b>
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	5
二、公司治理運作情形 .....	20
三、簽證會計師公費資訊 .....	35
四、更換會計師資訊 .....	35
五、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：無此情形。 .....	36
六、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股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	36
七、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 .....	37
八、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 .....	38
<b>參、募資情形</b> .....	<b>39</b>
一、資本及股份 .....	39
二、公司債辦理情形 .....	41
三、特別股辦理情形 .....	41
四、海外存託憑證辦理情形 .....	41
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	41
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	41
七、資金運用計畫執行情形 .....	41

<b>肆、營運概況</b> .....	<b>42</b>
一、業務內容 .....	42
二、市場及產銷概況 .....	50
三、環保支出資訊 .....	53
四、資通安全管理 .....	53
五、勞資關係 .....	54
六、重要契約 .....	55
<b>伍、財務狀況及經營結果之檢討與分析與風險事項</b> .....	<b>56</b>
一、財務狀況 .....	56
二、財務績效 .....	57
三、現金流量 .....	58
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	59
五、最近年度轉投資情形 .....	59
六、風險事項 .....	59
七、其他重要事項 .....	61
<b>陸、特別記載事項</b> .....	<b>62</b>
一、關係企業相關資料 .....	62
二、私募有價證券辦理情形 .....	62
三、證券交易法第三十六條第三項第二款所定事項 .....	62
四、其他必要補充說明事項 .....	62

## 壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

本年度有康悅藥品及康隆生技加入成為子公司，加上原本以牙科業務為主的子公司明悅智醫，康科特成為橫跨西醫、牙醫、動醫與中醫的醫療產業集團。

回顧民國114年，台灣正式跨過「超高齡社會」門檻，65歲以上人口突破20%，這不僅是人口結構的改變，更重塑了醫療服務的需求樣貌。長照整合、慢性病管理以及預防醫學的需求增長；與此同時，醫療技術有新的演進，特別是生成式AI在臨床輔助的應用，都為醫療服務帶來了新的亮點。

源於政府落實「健康台灣」之政策承諾，透過公務預算挹注健保，力求達到平均點值0.95元的水準。此舉直接提升了醫療服務的「實質變現率」，讓醫院在相同服務量下能獲得更高營收，緩解因通膨帶來的成本壓力，改善了醫療院所的財務結構與獲利能力。

但此同時，為了解決醫療支出無效膨脹的問題，健保署強化實施「個別醫院總額」管控機制。此制度將總額預算分配至個別醫院並設定上限，意即醫院若無節制衝高服務量，超額部分將面臨大幅核刪或不予給付。這迫使醫療院所必須告別過去「以量取勝」的營收模式，轉而進行更嚴格的「總量與成本控管」，並優化病患結構以確保利潤。

以上兩大新的政策因素，對醫院的經營靈活度構成重大挑戰。在這樣的背景下，我們回顧過去一年的營運成果，分析主要趨勢，並展望未來的策略方向。

台灣醫療產業近年持續面對如健保藥價年度調降造成的藥品短缺、健保給付不足、醫護人力短缺等問題的衝擊，新政策也限制了醫療院所的成長空間。本公司除現有客戶外，仍積極開發新客戶，協助進行共同採購。此外，公司透過醫療展參展，邀請合作之醫療院所共同參與，讓採用的新技術或設備的醫療院所能有效曝光，進而透過病患的增加而達到提升醫材採購量的效果；合作之醫療院所本年度有四家需要進行醫院評鑑，在本公司顧問團隊協助下，順利通過醫院評鑑，為公司帶來顧問收入。總結來說，公司整體營業額較113年度增加，毛利率也有成長。

而以牙科醫療業務為主的子公司明悅智醫，目前合作的牙科診所為七家，牙體技術所為一家。本年度業務持續成長，為母公司挹注營收。

康悅藥品於本年度四月份成為子公司，主要業務為動物醫院的藥品供應，藉由康科特在藥品議價能力上的優勢，有效協助康悅藥品拓展動物醫院業務，客戶數增加達2倍以上。也藉由康科特的資源挹注，康悅藥品拓展大型的動物設備業務，為本年度的營業額多所貢獻。

康隆生技於本年度十月份成為子公司，主要業務為醫事檢驗相關業務。藉由承攬醫療院所委託的醫事檢驗項目，並協助醫療院所內部檢驗科的運作。康隆生技目前有穩定的收入與獲利，成為康科特在醫療領域擴展的新夥伴。

再就財務報表損益簡要說明如下：

#### 1. 營業收入

本公司114年度合併之營業收入淨額為964,351仟元，與113年度889,845仟元相較，年增8.37%。康科特個體之營收增加來自於客戶分散的策略，積極拓展新客戶進行共同採購，因此客戶數較前一年度增加，也帶動了藥品、衛耗材、醫療設備的營收增加；合併部分則因三家子公司的貢獻，整體營業額有所成長。

#### 2. 稅後淨利

本公司114年度稅後淨利67,364仟元，與113年度稅後淨利49,570仟元相較，年增35.90%。主因來自於營收的增加、產品組合、子公司獲利之認列、業外收益等因素，因此整體營業毛利成長，純益率也有所成長，每股盈餘也由113年度的1.49元，成長到2.02元。

財務收支及獲利能力分析 (單位: 新台幣仟元 / 每股盈餘為新台幣元)

		114 年度	113 年度	增(減)%
財務 收支	營業收入	964,351	889,845	+8.37%
	營業毛利	133,963	109,617	+22.21%
	稅後(損)益	67,364	49,570	+35.90%
	純益率(%)	6.99	5.57	+25.49%
	每股盈餘(元)	2.02	1.49	+35.57%

## 115年度營業計劃概要

### (一) 經營方針及業務計畫

地區醫院的經營方針與業務計畫需要根據其所在的社區需求與資源特色量身訂做，並著重於提升服務效率、滿足區域健康需求以及強化競爭力。本公司營運的核心即在協助地區醫院營運，滿足社區居民的健康照護及醫療需求，因此公司的經營與業務，就在於統整各醫院的醫療物資採購、提供設備租賃及顧問合作等服務，以建構醫療服務的團隊，包含醫師、護理師等專業人才的招募、發展，並輔導建立制度及通過醫療評鑑，同時協助醫院社區營造、行銷，讓社區居民知道、了解醫院所提供的服務，在有需要的時候優先選擇。醫院的成長對公司業務是良性的循環，這也是我們持續進行的重點工作。

子公司明悅智醫會針對合作之牙科診所的經營績效持續加強。經營績效的關鍵在於醫療團隊的素質，而最重要的項目就是牙醫師在質與量上的提升。現有合作診所醫師招募、助理招募與培訓，線上、線下的行銷方案等通力合作下，診所經營績效皆較前一年度有所成長。

子公司康悅藥品在新年度主要的挑戰來自於自七月起，人用藥品用於犬貓及非經濟動物的新法規將正式施行。藥品的出貨流程將較過往更為複雜，需要針對法規進行必要的調整。因此，除了藥品之外，康悅藥品將投注更多資源於大型的設備，以增加營業額並分散風險。

子公司康隆生技在新年度期許在營業額與獲利部分能有持續的成長，成長的動能將以增加更多的醫事機構委託檢驗，以及增加醫檢試劑、耗材等產品的銷售為主。

### (二) 財務計畫

本公司近幾年來營運及獲利穩定，現金股利發放率逐年提高，財務結構健全，加上與金融機構關係良好。為了配合營運的發展，未來不排除在經過適當評估後，持續透過併購或投資以擴大營運規模，發揮財務的槓桿功能。

### (三) 未來發展策略

台灣邁入超高齡社會，老年人口對醫療的需求急遽增加，地區醫院在第一線扮演健康照護的功能應該被重視。本公司將持續協助地區醫院發展老人照護的科別，如呼吸照護、骨科、復健科、泌尿科、眼科等。為了深耕社區並推動ESG，我們也將整合集團的資源，規劃關懷社區弱勢族群或相關活動，協助地區醫院加強與社區的連結。

康科特加上子公司，目前已橫跨不同的醫療領域，但多位於醫療產業的中下游位置。未來期望能在現有的基礎上，在藥品、醫療器材等領域再往上延伸，發揮上下游整合之綜效。

#### (四) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

過去台灣的外部競爭環境現況，許多醫療資源集中在大型醫學中心，小型診所和地區醫院難以競爭，導致市場分配失衡。但近年政府在醫療分級的政策上持續推動，對地區醫院相對有利，而高端私人診所與健康檢查中心也蓬勃發展，患者越來越重視醫療品質、服務體驗與客製化的需求。因此，地區醫院或診所需要發展其特色項目，讓患者提高自費治療的意願。舉例而言，如預防醫學、運動醫學等，符合民眾先為身體做好保養，減少未來醫療支出的觀念；或者數位牙科，能減少民眾等待假牙製作的時間，符合現代人求效率的精神，這些將會是公司能協助醫療院所加強的方向。

而以法規環境來說，全民健康保險制度依然是影響醫院經營方針的重要因素。健保支付點數的調整與控管，直接影響醫療機構的收入與經營策略；法規要求醫療機構定期通過評鑑，115年度已經從每4年一次，改成每6年一次，減輕了醫院管理與成本壓力；醫療法規對醫療行為規範嚴格，病患對醫療服務期望提高，也增加了醫療糾紛風險及法律成本。因此，如何控管醫療品質兼顧醫院的經營成本，將是持續努力的一大課題。

以總體經營環境的影響來說，人口結構邁向高齡化，衍生的慢性病負擔上升，加重了醫療系統的負擔。近幾年物價與薪資的成長，也使醫療消費的經營成本上升，加大了政府的預算壓力。但醫療的技術也持續進步，如數位化與智慧醫療愈發普及，像AI、遠距醫療、電子病歷等數位技術廣泛應用，加上患者的數位需求，也加速了醫療機構數位轉型的步伐。

但在高齡化與少子化下，寵物商機反而蓬勃發展，犬貓數量持續上升。因應此現象，公司已透過投資康悅藥品積極展開布局，期能把握此一趨勢，與市場共同成長。

因此，在評估整體影響後，公司需能提升自身的競爭力，了解科技創新與數位轉型，並分階段導入自身的營運，以適應外部的經濟與人口、寵物商機的變化，方能應對社會結構、市場、法規等各樣的挑戰。本公司面對現有的外部環境，將配合多年建立的核心能力，結合集團的資源，努力為股東創造更多的投資收益。

敬祝大家身體健康，萬事如意！

董事長 劉靜怡



總經理 林家弘



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事會成員簡介

停止過戶日：民國 115 年 4 月 14 日；單位：股

職稱	姓名	國籍/註冊地 性別 年齡	選(就)任 日期 (註一)	任期	初次選任 日期 (註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	比率		
董事長	明基三豐醫療器材 (股)公司	不適用	114.06.11	3 年	111.04.22	13,333,334	40%	13,333,334	40%	0	0%	不適用	聯亞國際(股)公司法人董事長 凱圖國際(股)公司法人董事長 怡安醫療器材(股)公司法人董事長 明基口腔醫材(股)公司法人董事長 明基健康生活(股)公司法人董事 華鋒科技(股)公司法人董事 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事
	代表人：劉靜怡	中華民國 女 61~70歲	114.06.11	3 年	98.08.21	1,244,000	3.73%	1,786,000	5.36%	0	0%	國立陽明大學醫管所 國立台北護理學院護理組 馬偕紀念醫院急診室副護理 長、管理部管理師 台灣社區醫院協會監事 中英醫療社團法人中英醫院行 政副院長 中央健保署醫院總額台北分區 委員	康科特(股)公司執行長 明悅智醫(股)公司法人董事長代表人 康悅藥品(股)公司法人董事長代表人 康隆生技(股)公司法人董事長代表人 頤而康投資(股)公司董事長 頤而富投資(股)公司董事長 寬福(股)公司董事長 寬庭生技(股)公司董事長 新興醫療社團法人董事長 中英醫療社團法人董事 開明生技(股)公司董事 艾麗絲生技(股)公司董事長 昕新健康管理顧問(股)公司法人董事代表人

職稱	姓名	國籍/註冊地 性別 年齡	選(就)任 日期 (註一)	任期	初次選任 日期 (註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率		
副董事長	明基三豐醫療器材 (股)公司	不適用	114.06.11	3年	111.04.22	13,333,334	40%	13,333,334	40%	0	0%	不適用	聯亞國際(股)公司法人董事長 凱圖國際(股)公司法人董事長 怡安醫療器材(股)公司法人董事長 明基口腔器材(股)公司法人董事長 明基健康生活(股)公司法人董事 華鋒科技(股)公司法人董事 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事
	代表人：楊宏培	中華民國 男 61~70歲	114.06.11	3年	111.04.22	0	0%	0	0%	0	0%	佛羅里達大學電腦碩士 宏碁泰國區總經理 聯想東北亞區副總裁兼總經理	明基三豐醫療器材(股)有限公司法人副董事長代表人 明基透析科技(股)公司法人董事代表人 明基健康生活(股)公司法人董事長代表人 華鋒科技(股)公司法人董事長代表人 凱圖國際(股)公司法人副董事長代表人 虹韻國際貿易(股)公司法人董事代表人 台躍生活廣場事業(股)公司法人董事代表人 明基三豐醫療器材(上海)有限公司法人董事長代表人 K2 MEDICAL (THAILAND) CO., LTD 董事長 國紹實業(股)公司法人董事代表人 泰爾生技(股)公司法人董事代表人 醫強科技(股)公司法人董事代表人 怡安醫療器材(股)公司法人董事代表人 大江基因醫學(股)公司法人董事代表人 諾貝兒寶貝(股)公司法人董事代表人 達富智慧(股)公司法人董事代表人 佳泰國際投資(股)公司法人董事代表人 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事代表人

職稱	姓名	國籍/註冊地 性別 年齡	選(就)任 日期 (註一)	任期	初次選任 日期 (註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
董事	明基三豐醫療器材 (股)公司  代表人：祝爾安 (註二)	不適用	114.06.11	3年	111.04.22	13,333,334	40%	13,333,334	40%	0	0%	不適用	聯亞國際(股)公司法人董事長 凱圖國際(股)公司法人董事長 怡安醫療器材(股)公司法人董事長 明基口腔器材(股)公司法人董事長 明基健康生活(股)公司法人董事 華鋒科技(股)公司法人董事 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事
		中華民國 男 51~60歲	115.01.01	2年	115.01.01	0	0%	0	0%	0	0%	美國南加州大學商學院學士 明基電通歐洲區總經理 明基電通拉丁美洲區副總經理 明基電通數位相機業務部經理	明基三豐醫療器材(股)公司法人董事代表人暨總經理 明基健康生活(股)公司法人董事代表人 虹韻國際貿易(股)公司法人董事代表人 合躍生活廣場事業(股)公司法人董事代表人 明基三豐醫療器材(上海)有限公司法人董事代表人 明基智慧(上海)醫療器材有限公司法人董事代表人 怡安醫療器材(股)公司法人董事代表人暨總經理 凱圖國際股份有限公司法人董事代表人 聯亞國際(股)公司法人董事代表人 明基口腔器材(股)公司法人董事長代表人

職稱	姓名	國籍/註冊地 性別 年齡	選(就)任 日期 (註一)	任期	初次選任 日期 (註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率		
董事	明基三豐醫療器材 (股)公司  代表人：林家弘	不適用	114.06.11	3年	111.04.22	13,333,334	40%	13,333,334	40%	0	0%	不適用	聯亞國際(股)公司法人董事長 凱圖國際(股)公司法人董事長 怡安醫療器材(股)公司法人董事長 明基口腔醫材(股)公司法人董事長 明基健康生活(股)公司法人董事 華鋒科技(股)公司法人董事 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事
		中華民國 男 51~60歲	114.06.11	3年	112.12.01	3,000	0.01%	3,000	0.01%	0	0%	國立成功大學電機工程碩士 佳世達科技研發部門副理 友達光電研發部門副理 和碩聯合研發部門副理 明基三豐策略規劃室經理 明基口腔產品經理	康科特(股)公司總經理 明悅智醫(股)公司法人董事代表人暨總經理 明基口腔醫材(股)公司法人董事代表人暨總經理 康悅藥品(股)公司法人董事代表人 康隆生技(股)公司法人董事代表人

職稱	姓名	國籍/註冊地/性別/年齡	選(就)任日期(註一)	任期	初次選任日期(註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	比率		
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人：劉福安	中華民國 男 61~70歲	114.06.11	3年	111.04.22	13,333,334	40%	13,333,334	40%	0	0%	不適用	聯亞國際(股)公司法人董事長 凱圖國際(股)公司法人董事長 怡安醫療器材(股)公司法人董事長 明基口腔器材(股)公司法人董事長 明基健康生活(股)公司法人董事長 華鋒科技(股)公司法人董事長 敦品伍號創新投資(股)公司法人董事
						0	0%	0	0%	0	0%		
董事	寬庭生技(股)公司 代表人：陳建鼎	中華民國 男 41~50歲	114.06.11	3年	103.05.20	5,721,000	17.16%	5,721,000	17.16%	0	0%	不適用	無
						8,000	0.02%	14,000	0.04%	0	0%		
獨立 董事	江家瑜	中華民國 女 41~50歲	114.06.11	3年	114.06.11	0	0%	0	0%	0	0%	無	無
						0	0%	0	0%	0	0%		
獨立 董事	葉淑玲	中華民國 女 51~60歲	114.06.11	3年	114.06.11	0	0%	0	0%	0	0%	無	無
						0	0%	0	0%	0	0%		

職稱	姓名	國籍/註冊地 性別 年齡	選(就)任 日期 (註一)	任期	初次選任 日期 (註一)	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
獨立 董事	李易諭	中華民國 男 61-70歲	114.06.11	3年	111.04.22	0	0%	0	0%	0	0%	美國堪薩斯州立大學博士 華南金控子公司華南產物保險 獨立董事及風險管理委員會委員 加百裕工業獨立董事及薪酬委員 會召集人 旭晶能源科技獨立董事及薪酬委 員會召集人 政治大學企業管理學系全球科技 班班導師 政治大學商學院 EMBA 全球台 商班召集人 經濟部國營事業全面品質管理績 效考評委員 行政院政府再造計畫評審委員 考試院國家考試高考/特考/普考 命題/閱卷委員	政治大學企業管理系所 兼任副教授 廣運機械工程(股)公司獨立董事 松川精密(股)公司獨立董事 睿騰能源(股)公司獨立董事

附註：

- 一、董事、獨立董事利用他人名義持有本公司股份：無。
- 二、董事、獨立董事有配偶或二親等以內關係之親屬擔任本公司之主管或董事：無。
- 三、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者  
本公司114年董事長與執行長為同一人，說明如下：  
原因：本公司之設立源於將董事長及其配偶所經營的地區醫院提供議價能力並增加競爭力。本公司董事長曾實際參與醫院的經營，較能掌握地區醫院經營者的需求，另外因為曾參與社區醫院協會較有機會經營管理顧問，為經營較弱勢的地區醫院客戶，在保守的醫療體系需要建立同理心、可信任的關係才有機會與地區醫院的經營者建立合作關係並拓展業務。本公司董事長因為曾為醫院的經營者，所以比較接觸潛在的地區醫院客戶，能夠掌握醫院經營者的需求及拓展地區醫院的合作關係與業務，因此同時兼任執行長的執行長對公司營運發展有比較大的助益。  
合理性：本公司的主要業務在服務地區醫院及診所，本公司董事長曾兼任中英醫院的行政副院長，因此對於地區醫院的營運與需求比較能夠掌握，能夠以同理心取得潛在客戶-地區醫院經營者的信任，所以在兼任執行長的情況下建立客戶關係、拓展業務成為理所當然並且合理。  
必要性：本公司董事長曾為中英醫院、板英醫院及新與醫院的經營者，本公司的業務即由上述三家醫院的採購平台往外擴展成為一個協助地區醫院聯合採購、議價，增加其競爭力的合作夥伴，本公司的核心競爭力來自於對地區醫院經營的Know-how及整合地區醫院共同需求的關係與能力，所以本公司的經營者必須能夠結合醫院的經營與醫院的供應管理，同時與地區醫院有良好的信任關係，在此情況下董事長兼任執行長有其必要性，對業務的發展才會有助益。

註一：民國年/月/日

註二：明基三豐醫療器材(股)公司法人董事代表人管新實先生於115年01月01日卸任，並自同日起改派祝爾安先生擔任代表人。

1. 法人股東之主要股東

115年4月7日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
明基三豐醫療器材(股)公司	明基電通(股)公司(43.43%)、達利投資(股)公司(7.96%)、 達利貳投資(股)公司(3.57%)、柯春蘭(0.59%)、 鴻圖投資控股有限公司(0.51%)、楊森(0.47%)、 陳其宏(0.45%)、陳嘉益(0.45%)、王冠能(0.42%)、蔡明昌(0.39%)
寬庭生技股份有限公司	劉靜怡(48.55%)、許濬凡(12.72%)、許依凡(12.91%)、 許濬安(12.91%)、許濬宇(12.91%)

2. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
佳世達科技股份有限公司 (註一)	友達光電(股)公司(12.20%)、宏碁(股)公司(4.15%)、 台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶 (4.00%)、康利投資(股)公司(2.60%)、達方電子(股)公司(2.07%)、 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基 金先進總合國際股票指數基金(1.08%)、美商摩根大通銀行台北 分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數 基金投資專戶(1.02%)、中華郵政(股)公司(0.85%)、社團法人東 木協會(0.71%)、施振榮(0.55%)

註一：明基電通股份有限公司係為佳世達科技股份有限公司 100%持股的子公司

### 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊

115年4月14日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
董事長 明基三豐醫療器材(股)公司 劉靜怡		董事專業資格與經驗請參閱本年報「二、(一) 董事會成員簡介」(第 5-10 頁)	不適用	0	
副董事長 明基三豐醫療器材(股)公司 楊宏培		所有董事皆未有公司法第三十條各款情事 (註一)	不適用	0	
董事 明基三豐醫療器材(股)公司 祝爾安				0	
董事 明基三豐醫療器材(股)公司 林家弘				0	
董事 明基三豐醫療器材(股)公司 劉福安				0	
董事 寬庭生技(股)公司 陳建鼎				1	
獨立董事 李易諭				所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3. 最近二年無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。	3
獨立董事 江家瑜				0	
獨立董事 葉淑玲		0			

註一：

有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註二：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
  - (1) 公司或其關係企業之受僱人。
  - (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
  - (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
  - (4) (1) 所列之經理人或 (2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
  - (5) 直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
  - (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
  - (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
  - (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。
  - (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

#### 4. 董事會多元化及獨立性

##### (1)董事會多元化：

本公司目前董事會成員共有 9 席，含 3 席獨立董事，其專業領域涵蓋財務會計、企業管理、醫療管理相關等。董事會成員中有 3 名女性董事、2 名具員工身份之董事。

本公司關注性別平等，目前董事會成員男性佔 66.67%（6 位），女性占 33.33%（3 位）。

##### (2)董事會獨立性：

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。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配本公司 111 年度設置審計委員會，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。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構之主管資料

持股票日期：民國 115 年 4 月 14 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註一)	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他 公司之職務
					股數	持股比例	股數	持股比例		
執行長 (附註三)	中華民國	劉靜怡	女	112.07.31	1,786,000	5.36%	0	0%	國立陽明大學醫管研究所 國立台北護理學院護理組 馬偕紀念醫院急診室副護理長、管理部管理師 台灣社區醫院協會監事 中英醫療社團法人中英醫院行政副院長 中央健保署醫院總額台北分區委員	明悅智醫(股)公司法人董事長代表人 康悅藥品(股)公司法人董事長代表人 康隆生技(股)公司法人董事長代表人 頤而康投資(股)公司董事長 頤而富投資(股)公司董事長 寬福(股)公司董事長 寬庭生技(股)公司董事長 新興醫療社團法人董事長 中英醫療社團法人董事 開明生技(股)公司董事 艾麗絲生技(股)公司董事長 昕新健康管理顧問(股)公司法人董事代表人
總經理 醫療開發部主管	中華民國	林家弘	男	112.12.01	3,000	0.01%	0	0%	國立成功大學電機工程研究所 佳世達科技研發部門副理 友達光電研發部門經理 和碩聯合研發部門副理 明基三豐策略規劃室經理 明基口腔產品經理	明悅智醫(股)公司法人董事代表人暨總經理 明基口腔醫材(股)公司法人董事代表人暨經理 康悅藥品(股)公司法人董事代表人 康隆生技(股)公司法人董事代表人
副總經理 藥品部最高主管	中華民國	賴揚仁	男	104.04.27	100,000	0.30%	0	0%	台灣大學會計系 中國醫藥學院醫務管理研究所 武漢華中科技大學企業管理博士班研究 騰旺股份有限公司執行董事 瑪科隆股份有限公司董事長 順生製藥股份有限公司執行長 捷邦股份有限公司總經理 盛弘醫藥股份有限公司副總經理	明悅智醫(股)公司法人董事代表人
財務長 管理處主管 醫務服務部主管	中華民國	劉福安	男	103.08.06	0	0%	0	0%	中興大學法商學院財稅系 台灣大學醫管研究所學分班 佰研生化科技(股)財務長 信東生技(股)總管理處副總經理	明悅智醫(股)公司監察人 康悅藥品(股)公司監察人 康隆生技(股)公司監察人 新興醫療社團法人監察人 寬庭生技(股)公司監察人 寬福(股)公司董事 頤而康投資(股)公司董事

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註一)	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他 公司之職務
					股數	持股比率	股數	持股比率		
財務部主管	中華民國	施偉倫	男	115.02.25	0	0%	0	0%	逢甲大學會計研究所 靜宜大學會計系 群創能源科技(股)公司會計經理 安侯建業聯合會計師事務所審計部經理	無
藥品部主管	中華民國	張竹君	女	107.05.02	30,000	0.09%	0	0%	國立陽明大學醫務管理研究所 信東生技股份有限公司營業二處處長 信東流通股份有限公司副總經理	無
稽核室主管	中華民國	李盈瑩	女	114.03.17	0	0%	0	0%	實踐大學會計系 太平洋崇光百貨股份有限公司(Sogo)預算課員 遠東集團全家福股份有限公司稽核襄理	無

附註：

- 一、 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構之主管利用他人名義持有本公司股份：無。
- 二、 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構之主管有配偶或二親等以內關係之親屬擔任本公司之主管或董事：無。
- 三、 本公司 114 年董事長與執行長為同一人，說明如下：

原因：本公司之設立源於將董事長及其配偶所經營的中英醫院、板英醫院及新興醫院等關係人之共同採購平台，推廣至外部社區型醫院、診所，協助以上同類型客戶議價採購、設備租賃與經營管理顧問，為經營較弱勢的地區醫院提供議價能力並增加競爭力。本公司董事長曾實際參與醫院的經營，較能掌握地區醫院經營者的需求，另外因為曾參與社區醫院協會較有機會接觸潛在的地區醫院客戶，在保守的醫療體系需要建立同理心、可信任的關係才有機會與地區醫院的經營者建立合作關係並拓展業務。本公司董事長因為曾為醫院的經營者，所以比較能夠掌握醫院經營者的需求及拓展地區醫院的合作關係與業務，因此同時兼任執行長對公司營運發展有比較大的助益。

合理性：本公司的主要業務在服務地區醫院及診所，本公司董事長曾兼任中英醫院的行政副院長，因此對於地區醫院的營運與需求比較能夠掌握，能夠以同理心取得潛在客戶-地區醫院經營者的信任，所以在兼任執行長的情況下建立客戶關係、拓展業務成為理所當然並且合理。

必要性：本公司董事長曾為中英醫院、板英醫院及新興醫院的經營者，本公司的業務即由上述三家醫院的採購平台往外擴展成為一個協助地區醫院聯合採購、議價，增加其競爭力的合作夥伴，本公司的核心競爭力來自於對地區醫院經營的 Know-how 及整合地區醫院共同需求的關係與能力，所以本公司的經營者必須能夠結合醫院的經營與醫院的供應管理，同時與地區醫院有良好的信任關係，在此情況下董事長兼任執行長有其必要性，對業務的發展才會有助益。

註一：民國年/月/日

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及主要經理人之酬金

1. 民國 114 年度一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；%；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				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)			薪賞、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		本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額				本公司 現金 金額	本公司 股票 金額
董事長	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 劉靜怡														
副董事長	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 楊宏培														
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 管新寶 (註一)														
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 林家弘														
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 劉福安	2,920	2,920	0	0	650	310	310	6,174	162	162	1,391	-	11,607	11.607%
董事	寬庭生技(股)公司 代表人 陳建鼎													17.23%	17.23%
獨立董事	錢慶文 (註二)														
獨立董事	張恩浩 (註二)														
獨立董事	李易諭														
獨立董事	江家瑜 (註三)														
獨立董事	葉淑玲 (註三)														

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；  
本公司獨立董事酬金係包含參加董事會議之車馬費，前述報酬金額係由本公司薪資報酬委員會參考同業水準及個別獨立董事投入時間、負擔之職責等因素後提出建議，經董事會通過議定之。

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：無。

註一：明基三豐醫療器材(股)公司法人代表人管新寶先生於 115 年 01 月 01 日卸任，並自同日起改派阮爾安先生擔任代表人。  
註二：獨立董事錢慶文及張恩浩於 114 年 06 月 11 日任期屆滿卸任。  
註三：本公司於 114 年股東常會進行第七屆董事改選，由江家瑜女士、葉淑玲女士當選新任獨立董事。

一般董事及獨立董事之酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D) 本公司	財務報告內所有公司 明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 劉靜怡、楊宏培、管新寶、 林家弘、劉福安	本公司 明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 楊宏培、管新寶	財務報告內所有公司 明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 楊宏培、管新寶
低於 1,000,000 元	明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 劉靜怡、楊宏培、管新寶、 林家弘、劉福安 寬庭生技(股)公司 代表人：陳建鼎	明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 劉靜怡、楊宏培、管新寶、 林家弘、劉福安 寬庭生技(股)公司 代表人：陳建鼎	明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 楊宏培、管新寶	明基三豐醫療器材(股) 公司代表人： 楊宏培、管新寶
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	獨立董事： 錢慶文、張恩浩、李易諭、 江家瑜、葉淑玲	獨立董事： 錢慶文、張恩浩、李易諭、 江家瑜、葉淑玲	獨立董事： 錢慶文、張恩浩、李易諭、 江家瑜、葉淑玲	獨立董事： 錢慶文、張恩浩、李易諭、 江家瑜、葉淑玲
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	11 人	11 人	11 人	11 人

2. 監察人之酬金

本公司自民國 111 年 01 月 10 日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

### 3. 民國 114 年度總經理及主要經理人之酬金

單位：新台幣仟元；%；股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		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	現金金額	股票金額	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
執行長	劉靜怡															
總經理	林家弘	5,107	5,107	220	220	2,364	2,364	1,590	-	1,590	-	-	9,281	9,281	13.78%	13.78%
副總經理	賴揚仁															
財務長	劉福安															

### 總經理及主要經理人之酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及主要經理人姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	賴揚仁、劉福安	賴揚仁、劉福安
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	劉靜怡、林家弘	劉靜怡、林家弘
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

附註：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 民國 114 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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 (%)	
					本公司	合併報表內所有公司
經理人	劉靜怡	-	1,590	1,590	18.42%	10.20%
	林家弘					
	賴揚仁					
	劉福安					
總計					1,590	2.36%

5. 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

本公司董事及經理人之酬金，係依本公司章程第十八條之規定辦理：本公司當年度如有獲利，應提撥百分之五~二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付酬金分析

職稱	114 年度酬金總額 占稅後純益之比例		113 年度酬金總額 占稅後純益之比例	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
一般董事及獨立董事	17.23%	17.23%	18.42%	18.42%
總經理及主要經理人	13.78%	13.78%	10.20%	10.20%

(2) 一般董事及獨立董事

本公司董事之報酬、業務執行費用及盈餘分配之酬勞，係依公司章程規定辦理。本公司 114 年度董事酬勞，經民國 115 年 02 月 25 日董事會依公司章程規定決議，自 114 年度盈餘中提撥 0.75%，計新台幣 650,132 元作為董事報酬。

(3) 總經理及主要經理人

本公司總經理、副總經理及財務長給付酬金係依個人對本公司及子公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準議定之。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形資訊

#### 1. 最近年度董事會開會 7 次(A)，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	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
董事長	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 劉靜怡	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
副董事長	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 楊宏培	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 管新寶	6	1	86%	民國 114 年 06 月 11 日連任
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 林家弘	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
董事	明基三豐醫療器材(股)公司 代表人 劉福安	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
董事	寬庭生技(股)公司代表人 陳建鼎	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
獨立董事	李易諭	7	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
獨立董事	錢慶文	1	1	33%	民國 114 年 06 月 11 日解任
獨立董事	張恩浩	3	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日解任
獨立董事	江家瑜	3	1	75%	民國 114 年 06 月 11 日新任
獨立董事	葉淑玲	4	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日新任

註：實際出席率係以董事在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算。

#### 2. 其他應記載事項

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項暨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：

本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報之審計委員會運作情形 (P.21)。

(2)除前開事項外，無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。

#### 3. 董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事會日期及期別	議案內容	利益迴避原因以及參與表決情形
114/02/25 (第六屆第十五次)	1. 擬解除現任董事及其代表 人競業限制案	本案除明基三豐醫療器材股份有限公司法人代表劉靜怡董事長、楊宏培董事、林家弘董事、劉福安董事，寬庭生技股份有限公司法人代表陳建鼎，獨立董事李易諭迴避外，經代理主席獨立董事錢慶文徵詢其餘董事無異議照案通過。

	2. 民國113年度高階經理人員工酬勞分派案 3. 擬建議民國114年度高階經理人薪酬指標案 4. 民國113年度高階經理人獎金案	本案除明基三豐醫療器材股份有限公司法人代表劉靜怡董事長、林家弘董事、劉福安董事迴避外，經代理主席徵詢其餘董事無異議照案通過。
114/08/01 (第七屆第二次)	1. 擬委任第六屆薪資報酬委員會成員案	本案除三位獨立董事李易諭先生、江家瑜小姐、葉淑玲小姐迴避外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
114/09/10 (第七屆第三次)	1. 擬同意投資「帝醫生科技股份有限公司」普通股案	本案除明基三豐醫療器材股份有限公司法人代表劉靜怡董事長及劉福安董事迴避外，經代理主席徵詢其餘董事無異議照案通過。
114/10/29 (第七屆第四次)	1. 委任經理人退職金規劃案	本案除明基三豐醫療器材股份有限公司法人代表劉靜怡董事長迴避外，經代理主席徵詢其餘董事無異議照案通過。

#### 4. 董事會及功能性委員會評鑑執行情形

本公司於民國 115 年 02 月 25 日董事會決議通過訂定董事會績效評估辦法，每年執行一次內部董事會績效評估及應至少三年由外部專業獨立機構執行評估。

#### 5. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司已訂定董事會議事規則、董事選舉辦法及董事會運作管理皆依循該規範及現行法規執行；本公司亦設置薪資報酬委員會及審計委員會，以提升公司治理效能。
- (2) 本公司設有發言人及代理發言人，並有專人負責公開資訊揭露等相關事宜。

## (二) 審計委員會運作情形

1. 本公司 111 年 1 月完成設立審計委員會。
2. 本屆委員任期自民國 114 年 06 月 11 日至民國 117 年 06 月 10 日止。

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，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)	備註
獨立董事	李易諭	5	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日連任
獨立董事	錢慶文	1	1	50%	民國 114 年 06 月 11 日解任
獨立董事	張恩浩	2	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日解任
獨立董事	江家瑜	2	1	67%	民國 114 年 06 月 11 日新任
獨立董事	葉淑玲	3	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日新任

註：實際出席率係以董事在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算。

### 3. 其他應記載事項

(1) 審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

A. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項（請參閱下表），均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。

B. 除前開事項外，無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。

審計委員會日期及期別	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
114/02/26 (第二屆第十五次)	1. 民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2. 民國 113 年度財務報表、營業報告書暨 114 年度營運計畫案 3. 民國 113 年度盈餘分派案 4. 擬審議民國 114 年度會計師服務公費案 5. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 6. 本公司民國 114 年度預算案	獨立董事無異議照案通過
114/03/26 (第二屆第十六次)	1. 本公司稽核主管任命案	獨立董事無異議照案通過
114/08/01 (第三屆第一次)	1. 民國 114 年第二季合併財務報告案 2. 擬修訂「內部控制制度」案	獨立董事無異議照案通過
114/09/10 (第三屆第二次)	1. 擬同意投資「帝醫生技股份有限公司」普通股案 2. 擬修訂「核決權限表」案	獨立董事無異議照案通過
114/10/29 (第三屆第三次)	1. 擬訂定民國 115 年度內部稽核計畫案 2. 擬委任本公司民國 115 年度財務報表簽證會計師案 3. 本公司民國 115 年度預算案	獨立董事無異議照案通過

(2) 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

(3) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司審計委員會每季定期集會、討論，並邀請會計師、內部稽核、財務會計等單位，向審計委員會成員報告或討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果（包括本期查核事項報告、本期執行之期後追蹤事項報告及重要稽核法令更新）、財務業務概況等資訊。全體獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通結果良好。

### 4. 年度工作重點

- (1) 依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- (2) 定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
- (3) 審閱財務報告。
- (4) 考核內控制度之有效性。
- (5) 簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
- (6) 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
- (7) 法規遵循。

### (三) 薪資報酬委員會運作情形

#### 1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司薪資報酬委員會成員由 3 位獨立董事組成，成員資料請參閱本年報第 12 頁。

#### 2. 本屆委員任期自民國 114 年 08 月 01 日至民國 117 年 06 月 10 日止。

最近年度薪資報酬委員會開會 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)	備註
召集人	李易諭	2	0	100%	民國 114 年 08 月 01 日連任
委員	錢慶文	1	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日解任
委員	張恩浩	1	0	100%	民國 114 年 06 月 11 日解任
委員	江家瑜	1	0	100%	民國 114 年 08 月 01 日新任
委員	葉淑玲	1	0	100%	民國 114 年 08 月 01 日新任

註：實際出席率係以董事在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算。

#### 3. 薪資報酬委員會 114 年度及截至刊印日止議案內容

日期及期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/02/26 (第五屆第八次)	1. 民國113年度員工及董事酬勞分派案 2. 民國113年度高階經理人員工酬勞分派案 3. 擬建議民國114年度高階經理人薪酬指標案 4. 民國114年度高階經理人獎金案 5. 本公司基層員工定義案 6. 擬修訂公司章程案	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114/10/29 (第六屆第一次)	1. 委任經理人退職金規劃案	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
115/02/25 (第六屆第二次)	1. 民國114年度員工及董事酬勞分派案 2. 民國114年度高階經理人員工酬勞分派案 3. 民國115年度高階經理人薪酬指標案 4. 民國115年度高階經理人獎金及調薪政策案	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

#### 4. 其他應記載事項

- (1) 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- (2) 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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？</p>	V	<p>本公司於民國104年04月27日由董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並已訂定與公司治理有關之董事會議事規則、股東會議事規則、內部控制制度、內部稽核實施細則、取得或處份資產處理程序、資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序等，並遵行主管機關所定之治理實務守則相關規範以及落實資訊公開。</p>	無重大差異
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V V V V	<p>(一) 本公司設有專責人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。</p> <p>(二) 本公司設有專人管理相關資訊，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單及最終控制者名單。</p> <p>(三) 本公司訂有對子公司管理作業程序，並派人監控其財務業務情形。</p> <p>(四) 本公司訂有「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，規範內部人處理重大訊息及資訊揭露之機制。</p>	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司董事會成員具有商務、財務、會計、或公司業務及管理所需專業等背景。</p> <p>(二) 本公司設立薪資報酬委員會及審計委員會，其他各類功能性委員會將評估後逐步設立。</p> <p>(三) 本公司於民國115年02月25日由董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行一次內部董事會績效評估及應至少三年由外部專業獨立機構執行評估。</p> <p>(四) 本公司會計師均符合獨立性。最近一年度評估結果業經民國114年10月29日審計委員會討論通過後，並提報民國114年10月29日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。</p>	<p>無重大差異</p> <p>未來視實際需要增設</p> <p>相關績效評估辦法將於民國115年正式實施</p> <p>無重大差異</p>
<p>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)？</p>	<p>V</p>	<p>本公司設有兼職人員負責公司治理相關事務。</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	本公司設有專人及電子郵件信箱，處理有關公司對外關係及利害關係人事宜。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司委託凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	(一) 本公司已架設網站並揭露相關資訊，網址： <a href="http://www.concordmed.com.tw">http://www.concordmed.com.tw</a> 。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V	(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度，但尚未設立英文網站。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三) 本公司目前謹依規定期限內公告年度、半年報，未來將視優化報表進度及與會計師協商查核(閱)進度予以規畫提早公告之事宜。	同摘要說明

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司經營策略堅持誠信，信守與供應商及利害關係人之承諾，不任意延遲付款，均與供應商及利害關係人維持良好關係。</p> <p>(二) 公司向以穩健經營為原則，不從事高風險及高槓桿業務，所有經營策略以能控制及承受風險為前提。</p> <p>(三) 公司可以提供客戶完整之醫院管理配套服務為主要業務，協助客戶發展業務創造雙贏服務社區民眾。</p> <p>(四) 董事對利害關係議案知應利益迴避，不予表決。</p> <p>(五) 董事及獨立董事進修情形：本公司已公開董事、獨立董事進修之情形及董事及獨立董事出席董事會情況之相關資訊於公開資訊觀測站。</p> <p>公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：有</p>	無重大差異
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)			無重大差異

(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		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			
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司尚未設置推動永續發展專(兼)職單位。
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？	V		本公司尚未訂定相關風險管理政策或策略，但各部門會不定期針對與公司營運相關之環境、社會及公司治理方面風險事項予以評估及檢討，並向執行長及總經理報告。
三、環境議題			
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司依衛福部頒布之規範主動申請 GDP 優良藥品物流作業規範以提升藥品儲存及運送品質。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司致力於提升各項資源之利用效能，有效減少各類廢棄物與資源回收物，並持續改善，以降低對環境之衝擊。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司針對節能、省水、省電等議題進行設備汰換方針，並評估因氣候變遷是否會對現有設備造成影響及因應措施。
(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) 本公司員工約 50 人，積極教育公司人員使用室內空調之溫度標準、隨手關電源...等，以達節能減碳目的。
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？	V		(一) 本公司遵守相關企業經營與勞動法規，並依法訂定「工作規則」等相關管理政策與程序，以保障員工之合法權益。招募員工未限制性別、宗教、種族或政治立場，透過公開招募的方式，用人唯才。
(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	V		(二) 本公司已訂定及實施合理之福利措施，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>當反映於員工薪酬？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，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？</p>	V	V	<p>(三) 本公司於人員到職時，均依法實施安全衛生教育訓練，並不定期舉辦公安衛生等的訓練課程，此外亦提供員工健康檢查及相關保健知識課程，使員工得到完善的照顧。</p> <p>(四) 本公司針對新進同仁、各職類從業同仁辦理專業及管理力課程，以精進所有同仁專業及管理能力。</p> <p>(五) 本公司對產品、服務、行銷及相關標示，均遵循相關法規及國際準則。</p> <p>(六) 本公司對醫院裝修等廠商，同時依照勞工安全、衛生、環保等法令規章訂定規範，列入在承攬合約中並隨時在工程進行中採不定時檢查廠商是否有依規定進行宣導及執行。</p>	無重大差異
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>		V	<p>本公司未編列永續報告書。</p>	未來將配合法令規定予以執行
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司針對環保、社區參與、社會公益、客戶權益、人權、安全衛生等皆有相關規範，唯尚未訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1. 本公司配合作醫院之社區活動，辦理社區及低收入戶之義診，促進社區和諧及維護居民健康。</p> <p>2. 本公司依勞動基準法等相關法規給予員工充份之尊重及妥善之生活照料，勞資關係一向良好。對於員工福利，除提供三節獎金外，並與醫院合作提供員工健檢、醫美服務之優惠，不定時辦理員工聚餐凝聚員工感情。</p>				

(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)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」並置於公司網站中，且訂有員工工作規則，明定員工不得利用職權謀取不法利益，亦不得接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款或獲取其他不法利益，希冀杜絕不誠信行為影響商業關係或交易行為。</p> <p>(二) 本公司訂定之「誠信經營守則」涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施，並訂定「道德行為準則」及「工作規則」規定員工有違反法令規章、舞弊侵占等情事，依情節輕重予以口頭警告、申誡、記過、記大過、降職或解聘(僱)等處分，其涉及刑責者，移送法辦，藉由強化內部控制制度防範。</p> <p>(三) 訂定員工工作守則，防範不誠信行為之發生，新進人員訓練皆有進行宣導。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>V</p>	<p>(一) 確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及內部訂有授信管理辦法、相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」作為落實誠信經營之依據。</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否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	(二) 本公司於民國 113 年度設置誠信經營專責單位，並於 113 年第一次董事會報告其誠信經營政策。 (三) 本公司依訂定之上述辦法每年舉辦員工教育訓練、溝通，並提供申訴管道於防範不誠信行為之同時，保障員工權益。 (四) 公司已訂定上述相關誠信管理辦法內部稽核定期查核並年度各單位自行評估作業及會計師年度除財報查核外，另針對 ERP 電子系統與內控稽核作查核評估。 (五) 公司皆有定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	無重大差異
	V		無重大差異
	V		無重大差異
	V		無重大差異
	V		無重大差異
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 V	(一) 本公司訂定檢舉制度，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) 針對檢舉事項之處理本公司訂定「檢舉暨申訴管理辦法」規範申訴事項之標準作業程序及相關保密機制。 (三) 本公司誠信手冊明訂：對於檢舉的同仁，公司嚴格保密調查內容及結果，並確保相關人員的權益不會受損。	無重大差異 無重大差異 無重大差異
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	誠信經營守則已揭露於公司網站，但尚未將推動成果揭露。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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：本公司已訂定誠信經營守則，確實遵守公司法、證券交易法、證會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作業落實誠信經營之依據。		摘要說明	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提昇公司誠信經營之成效。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司新任之董事，於就任時均分發宣導手冊，內含各項法令(包含前項之重大資訊處理暨防範內線交易作業程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1、內部控制聲明書：

內部控制聲明書請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>內控聲明書公告，

網址為 <https://mops.vtwse.com.tw/mops/web/t06sg20>。

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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

1、股東會

會議名稱	會議日期	重要決議事項	執行情形
114 年股東常會	114/06/11	01. 擬承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案 02. 擬承認民國 113 年度盈餘分派案 03. 擬修訂公司章程案 04. 擬解除新任董事及其代表人競業限制案	本案照原議案表決通過

2、董事會

會議次別	會議日期	重要決議事項
114 年第一次 (第六屆第十五次)	114/02/26	01. 民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 02. 民國 113 年度員工及董事酬勞分派案 03. 民國 113 年度財務報表、營業報告書暨 114 年度營運計畫案 04. 民國 113 年度盈餘分派案 05. 民國 113 年度盈餘分派現金股利發放案 06. 本公司基層員工定義案 07. 擬修訂公司章程案 08. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 09. 改選董事九名（含獨立董事三名）案 10. 擬提名董事暨獨立董事候選人案 11. 擬解除新任董事及其代表人競業限制案 12. 擬訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案 13. 銀行額度新增及續約案 14. 擬審議民國 114 年度會計師服務公費案 15. 民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案 16. 擬建議民國 114 年度高階經理人薪酬指標案 17. 民國 114 年度高階經理人獎金案 18. 本公司民國 114 年度預算案
114 年第二次 (第六屆第十六次)	114/03/26	01. 本公司稽核主管任命案 02. 擬投資康悅藥品股份有限公司案
114 年第三次 (第六屆第十七次)	114/04/23	無
114 年第四次 (第七屆第一次)	114/06/11	01. 選任第七屆董事長及副董事長案
114 年第五次 (第七屆第二次)	114/08/01	01. 民國 114 年第二季合併財務報告案 02. 銀行額度新增及續約案 03. 擬委任薪資報酬委員會成員案 04. 擬修訂「內部控制制度」案 05. 擬修訂「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」案
114 年第六次 (第七屆第三次)	114/09/10	01. 擬同意投資「帝醫生科技股份有限公司」普通股案 02. 擬修訂「核決權限表」案

會議次別	會議日期	重要決議事項
114 年第七次 (第七屆第四次)	114/10/29	01. 擬訂定民國 115 年度內部稽核計畫案 02. 銀行額度續約案 03. 擬委任本公司民國 115 年度財務報表簽證會計師案 04. 本公司民國 115 年度預算案 05. 委任經理人退職金規劃案
115 年第一次 (第七屆第五次)	115/02/25	01. 民國 114 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 02. 擬訂定及修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及相關作業辦法案 03. 本公司會計主管及主辦會計委任案 04. 民國 114 年度員工及董事酬勞分派案 05. 民國 114 年度財務報表及營業報告書案 06. 民國 115 年度營運計畫案 07. 民國 114 年度盈餘分派案 08. 民國 114 年度盈餘分派現金股利發放案 09. 補選董事 2 名(含獨立董事 1 名)案 10. 擬提名董事暨獨立董事候選人案 11. 擬解除新(現)任董事及其代表人競業限制案 12. 修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」(更名為「取得或處分資產處理程序」)案 13. 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案 14. 修訂本公司「背書保證作業程序」案 15. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案 16. 修訂本公司「股東會議事規則」案 17. 修訂本公司「董事選舉辦法」案 18. 擬修訂公司章程案 19. 擬訂定民國 115 年股東常會日期及開會議程案 20. 銀行額度新增案 21. 擬審議民國 115 年度會計師服務公費案 22. 民國 114 年度高階經理人員工酬勞分派案 23. 民國 115 年度高階經理人薪酬指標案 24. 民國 115 年度高階經理人獎金及調薪政策案 25. 本公司公司治理主管委任案 26. 擬訂定「董事會績效評估辦法」案 27. 擬修訂本公司預先核准非確信服務政策案

(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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

### 三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計
安侯建業聯合會計師事務所	許詩淳	114 全年度	1,520	710	2,230
	唐慈杰				

註：安侯建業聯合會計師事務所之非審計公費係稅務簽證、關係企業報告書及協議程序服務

- (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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。
- (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：無此情形。

### 四、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

#### (一) 前任會計師

更換日期	民國113年01月01日
更換原因及說明	因安侯建業聯合會計師事務所內部調動，簽證會計師由唐慈杰會計師及張惠貞會計師變更為許詩淳會計師及唐慈杰會計師。
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	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	無
與發行人有無不同意見	無
其他揭露事項（公開發行公司年報應行記載事項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) 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	許詩淳會計師及唐慈杰會計師
委任之日期	民國113年01月01日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	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) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

五、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：無此情形。

六、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股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 4 月 14 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	明基三豐醫療器材(股)公司代表人 劉靜怡				
副董事長	明基三豐醫療器材(股)公司代表人 楊宏培				
董事	明基三豐醫療器材(股)公司代表人 祝爾安	—	—	—	—
董事	明基三豐醫療器材(股)公司代表人 林家弘				
董事	明基三豐醫療器材(股)公司代表人 劉福安				
10%以上股東	明基三豐醫療器材(股)公司				
董事	寬庭生技(股)公司 代表人 陳建鼎	—	—	—	—
10%以上股東	寬庭生技(股)公司				
獨立董事	李易諭	—	—	—	—
獨立董事	江家瑜	—	—	—	—
獨立董事	葉淑玲	—	—	—	—
執行長	劉靜怡 (註 1)	—	—	—	—
總經理	林家弘	—	—	—	—
副總經理	賴揚仁	—	—	—	—
財務長	劉福安	—	—	—	—

註 1：自 112/07/31 起就任執行長職務。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者：無

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者：無

七、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

民國 115 年 04 月 14 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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
明基三豐醫療器材(股)公司	13,333,334	40.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
負責人:陳其宏	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
董事代表人:劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.寬福(股)公司 4.頤而富投資(股)公司 5.頤而康投資(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人	
董事代表人:楊宏培	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
董事代表人:祝爾安	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
董事代表人:林家弘	3,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
董事代表人:劉福安	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.寬庭生技(股)公司 2.寬福(股)公司 3.頤而康投資(股)公司	監察人 董事 董事	
寬庭生技(股)公司	5,721,000	17.16%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.寬福(股)公司 3.頤而富投資(股)公司	負責人 同負責人 同負責人	
負責人:劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬福(股)公司 3.頤而富投資(股)公司 4.頤而康投資(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人	
董事代表人:陳建鼎	14,000	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.寬福(股)公司 4.頤而富投資(股)公司 5.頤而康投資(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人 負責人	
中英醫療社團法人	1,050,000	3.15%	0	0.00%	0	0.00%	劉靜怡	董事	
負責人:溫政諭	50,000	0.15%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
頤而富投資(股)公司	1,031,000	3.09%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.寬庭生技(股)公司 3.寬福(股)公司 4.頤而康投資(股)公司	負責人 同負責人 同負責人 同負責人	
負責人:劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.寬福(股)公司 4.頤而康投資(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人	

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
寬福(股)公司	1,028,000	3.08%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.寬庭生技(股)公司 3.頤而富投資(股)公司 4.頤而康投資(股)公司	負責人 同負責人 同負責人 同負責人	
負責人:劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.頤而富投資(股)公司 4.頤而康投資(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人	
許濬宇	875,000	2.62%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.許依凡 3.許濬安	母子 兄弟 兄弟	
許依凡	852,000	2.56%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.許濬宇 3.許濬安 4.頤而富投資(股)公司 5.頤而康投資(股)公司	母女 兄弟 兄弟 董事 監察人	
許濬安	649,000	1.95%	0	0.00%	0	0.00%	1.劉靜怡 2.許依凡 3.許濬宇 4.頤而富投資(股)公司	母子 兄弟 兄弟 監察人	
頤而康投資(股)公司	550,000	1.65%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.寬福(股)公司 4.頤而富投資(股)公司	負責人 同負責人 同負責人 同負責人	
負責人:劉靜怡	1,786,000	5.36%	0	0.00%	0	0.00%	1.中英醫療社團法人 2.寬庭生技(股)公司 3.頤而富投資(股)公司 4.寬福(股)公司	董事 負責人 負責人 負責人	

**八、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**

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
明悅智醫股份有限公司	12,000,000	100.00%	—	—	12,000,000	100.00%
康悅藥品股份有限公司	300,000	54.05%	—	—	300,000	54.05%
康隆生技股份有限公司	3,100,000	50.82%	—	—	3,100,000	50.82%

註：係本公司採權益法投資，資料日期為 114 年 12 月 31 日。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1、普通股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
98.09	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	現金增資 \$10,000,000(註 1)	—	—
101.03	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 \$10,000,000(註 2)	—	—
101.12	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 \$30,000,000(註 3)	—	—
102.04	15	7,000,000	70,000,000	7,000,000	70,000,000	現金增資 \$30,000,000(註 4)	—	—
102.06	15	30,000,000	300,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 \$45,000,000(註 5)	—	—
102.09	15.5	30,000,000	300,000,000	13,000,000	130,000,000	現金增資 \$46,500,000(註 6)	—	—
102.12	16	30,000,000	300,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 \$48,000,000(註 7)	—	—
103.01	16.8	30,000,000	300,000,000	18,000,000	180,000,000	現金增資 \$33,600,000(註 8)	—	—
103.03	18.5	30,000,000	300,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 \$37,000,000(註 9)	—	—
103.06	20.5	30,000,000	300,000,000	22,250,000	222,500,000	現金增資 \$46,125,000(註 10)	—	—
103.11	25	30,000,000	300,000,000	25,000,000	250,000,000	現金增資 \$68,750,000(註 11)	—	—
111.01	12	40,000,000	400,000,000	33,333,334	333,333,340	私募現金增資 \$100,000,008(註 12)	—	—

註 1：98 年 09 月 10 日經濟部經授中字第 09833041310 號函核准

註 2：101 年 03 月 03 日新北市政府北府經登字第 1015012066 號函核准

註 3：101 年 12 月 10 日新北市政府北府經司字第 1015078136 號函核准

註 4：101 年 04 月 02 日新北市政府北府經司字第 1025019922 號函核准

註 5：102 年 06 月 14 日新北市政府北府經司字第 1025036515 號函核准

註 6：102 年 09 月 14 日新北市政府北府經司字第 1025061652 號函核准

註 7：102 年 12 月 04 日新北市政府北府經司字第 1025077118 號函核准

註 8：103 年 01 月 24 日新北市政府北府經司字第 1035125887 號函核准

註 9：103 年 03 月 31 日新北市政府北府經司字第 1035139375 號函核准

註 10：103 年 06 月 04 日新北市政府北府經司字第 1035154031 號函核准

註 11：103 年 11 月 04 日新北市政府北府經司字第 1035193384 號函核准

註 12：111 年 01 月 12 日新北市政府北府經司字第 1118002474 號函核准

## 2、股份種類

民國115年04月14日

股份種類	核定股本(單位:股)			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	33,333,334	6,666,666	40,000,000	-
特別股	-	-	-	-

### (二) 主要股東名單

民國115年04月14日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
明基三豐醫療器材股份有限公司		13,333,334	40.00%
寬庭生技股份有限公司		5,721,000	17.16%
劉靜怡		1,786,000	5.36%
中英醫療社團法人		1,050,000	3.15%
頤而富投資股份有限公司		1,031,000	3.09%
寬福股份有限公司		1,028,000	3.08%
許濬宇		875,000	2.62%
許依凡		852,000	2.56%
許濬安		649,000	1.95%
頤而康投資股份有限公司		550,000	1.65%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 股利政策

本公司章程明訂：

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

前項盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會，並於股東會報告。

本公司得依公司法第 241 條規定，以法定盈餘公積或資本公積配發現金。前項若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃等，適當分派股利，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之百分之十為原則。

#### 2. 本次董事會股利分派之情形

本公司 114 年度盈餘分派案，經 115 年 02 月 25 日董事會決議盈餘分派議案，決議本公司 114 年度擬配發每股現金 1.5 元，新台幣 50,000,001 元。

本次現金股利發放案，授權董事長訂定除息基準日、發放日等相關事宜。如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。相關資訊已於公開資訊觀測站公告。

(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：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 本公司章程第十八條規定：

本公司當年度如有獲利，應提撥百分之五～二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞如以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

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

本公司本期所估列之員工酬勞，係依據年度營運成果及公司章程所定提撥比例進行估列。如次年度股東會決議分配數與估列數有差異時，則視為會計估計之變動，並於分配年度調整當期損益。

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酬勞金額

A. 本公司 114 年度盈餘分派案業經董事會於 115 年 02 月 25 日決議通過，提撥盈餘 5%作為員工酬勞，金額為新台幣 4,334 仟元；另提撥盈餘 0.75%作為董事酬勞，金額為新台幣 650 仟元。

B. 本公司 114 年度員工酬勞與董事酬勞帳列費用與董事會通過之金額相符。

(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：本公司無配發員工股票酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形

民國 114 年度，本公司以現金方式分派民國 113 年度盈餘所提列之員工酬勞新台幣 3,291 仟元及董事及監察人酬勞新台幣 494 仟元。實際分派金額與認列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形等資訊：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、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：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1、業務之主要內容

本公司主要係從事提供醫院藥品衛材供應、醫療儀器設備買賣、顧問收入、醫療設備租賃等營業項目。

F108031 醫療器材批發業

F208031 醫療器材零售業

I103060 管理顧問業

IZ12010 人力派遣業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

I199990 其他顧問服務業

JE01010 租賃業

F401010 國際貿易業

F102170 食品什貨批發業

F106020 日常用品批發業

F107030 清潔用品批發業

F203010 食品什貨、飲料零售業

F206020 日常用品零售業

F207030 清潔用品零售業

F108040 化粧品批發業

F208040 化粧品零售業

F108021 西藥批發業

F208021 西藥零售業

F108011 中藥批發業

F208011 中藥零售業

IC01010 藥品檢驗業

JZ99050 仲介服務業

F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業

J802010 運動訓練業

F399040 無店面零售業

F399990 其他綜合零售業

##### 2、營業比重

單位：新台幣仟元/%

營業類別 \ 年度	113 年度		114 年度	
	業務收入	佔營業額比例	業務收入	佔營業額比例
藥品衛材供應	691,688	77.73%	753,239	78.11%
醫療儀器設備	53,160	5.97%	57,793	5.99%
租賃收入	98,324	11.05%	103,232	10.71%
勞務收入	46,673	5.25%	50,087	5.19%
合計	889,845	100.00%	964,351	100.00%

### 3、本公司目前之商品(服務)項目

部門別	主要服務項目
醫務服務部	<p>(1) 協助招募醫療、護理人員、醫管人力</p> <p>a.協助各院區招募、培訓新進醫療、護理人員及醫院管理人才；</p> <p>b.協助各院區護理人員繼續教育課程；</p> <p>c.建立各院區醫管、護理主管成長與分享平台。</p> <p>(2) 醫療管理顧問</p> <p>a.協助院區提升醫療品質教育訓練；</p> <p>b.協助院區對評鑑業務之瞭解與準備；</p> <p>c.協助醫院社區活動及形象提升活動；</p> <p>d.協助醫院營運績效管理；</p> <p>e.協助醫院健保申報。</p>
藥品部	<p>(1) 藥品：協助地區醫院、診所藥品議價及採購；提供用藥分析與庫存管理以協助降低藥品價格及庫存成本、穩定藥品供應降低醫師用藥上之困擾。</p> <p>(2) 醫材及耗材：建立醫療院所需要醫材、耗材的供應商資料庫協助醫院議價及採購，並提供院區採用到最佳品質且價格合理醫材及耗材。</p>
醫療儀器部	<p>(1) 醫療設備代理、經銷、銷售、售後服務及維修。</p> <p>(2) 醫療科別（如泌尿中心、復健科、血管外科...等）之建置規劃、設備採購、協助醫療團隊人力建構、營運輔導等配套服務。</p> <p>(3) 檢驗設備、試劑及耗材：提供檢驗儀器租賃、試劑聯合採購及庫存管理系統降低醫療院所成本。</p> <p>(4) 引進、代理健康保健相關產品販售及通路管理。</p>

### 4、計畫開發之新商品(服務)

- (1) 醫療照護衍生之藥品、衛耗材相關投資機會之評估；
- (2) 將本公司的營運模式複製到寵物醫院、診所的營運。

## (二) 產業概況

生技醫療產業橫跨藥品研發、醫療器材、數位健康、健康促進與照護服務等多元領域。2025 年以來，產業持續受到高齡化、慢性病盛行率上升、支付制度重整、AI 與數據應用普及，以及醫療體系數位轉型等因素驅動，整體需求維持成長趨勢。對醫療院所而言，經營焦點已由單一診療服務，逐步轉向兼顧臨床效率、成本控管、病人臨床路徑管理與預防保健整合之經營模式。

本公司以中小型地區醫院與診所體系為主要服務對象，提供醫療管理顧問、藥品與醫材整合採購、醫療設備導入與租賃、健康促進產品與人力資源系統等一站式支援服務。隨著台灣於 2025 年正式邁入超高齡社會，地區醫療院所對於營運效率、專科建置、長照銜接及智慧醫療工具的需求更為明確，亦有利於本公司整合型服務模式之深化。

### 1. 產業現況與發展

#### (1) 產業現況

##### A. 生技醫療創新持續深化

AI 輔助診斷、臨床決策支援、智慧影像、遠距監測與雲端化醫療資訊系統，已由疫情期間的加速導入，進一步演變為醫療院所提升效率與韌性的核心投資方向。WHO 於 2025 年通過將《全球數位健康策略》延長至 2027 年，反映各國仍將數位健康視為醫療體系升級的重要基礎建設。

##### B. 高齡化與慢性病支撐長期需求

聯合國最新人口展望顯示，全球人口老化趨勢持續，長壽化與少子化將同步推升腫瘤、糖尿病、心血管與退化性疾病之藥品、器材、照護與復健需求。台灣亦已於 2025 年進入超高齡社會，進一步帶動地區型醫療院所、長照銜接與健康管理市場需求。

##### C. 醫療支出結構朝高值化與精準化發展

藥品市場成長主要來自腫瘤、免疫、糖尿病與肥胖症等高價值療法；器材市場則由心血管、影像設備、微創手術及非院內照護設備帶動。整體而言，醫療市場不僅追求規模擴大，更重視療效提升、流程標準化與資料整合能力。

##### D. 健康促進與預防醫學持續擴張

全球保健營養市場受預防醫學、健康老化與生活型態疾病管理驅動，已由傳統輔助消費轉向日常健康管理支出。亞洲市場在高齡化、保健意識提升及零售通路成熟帶動下，仍為重要成長區域。

##### E. 數位醫療成為醫療服務新常態

電子病歷、遠距醫療、遠距監測、醫療資安與院內資訊整合，已成為醫療機構營運韌性的重要基礎。2025 年公開研究顯示，全球醫療資訊與數位健康相關支出仍維持雙位數成長，未來五年將持續受惠於 AI 應用、互通性建設與醫療資安升級。

## (2) 全球市場發展趨勢

### A. 醫藥市場

全球藥品市場仍由慢性病與創新療法驅動。2025 年公開研究指出，整體藥品支出未來數年將延續成長，其中腫瘤、肥胖症、糖尿病與免疫治療為主要成長來源；惟專利到期與生物相似藥競爭將對既有產品形成壓力。對本公司所服務之醫療機構而言，藥品採購管理將更重視品項組合、成本效率與穩定供應能力。

#### 全球醫藥市場關鍵指標

項目	2024/2025 現況	2029/2033 展望	趨勢說明
全球藥品市場規模	2025 年估計約 1.74 兆美元	2033 年估計約 2.78 兆美元	慢性病與創新療法帶動整體市場擴張
全球癌症藥品支出	2024 年約 2,520 億美元	2029 年約 4,410 億美元	腫瘤藥物仍為支出成長最快之核心領域
主要成長療效領域	腫瘤、糖尿病、 肥胖症、免疫	持續為成長主軸	高價值療法比重提升，藥品結構朝精準化發展
資料來源：Grand View Research, Pharmaceutical Market Size & Share   Industry Report, 2033 (2025)；IQVIA Institute, Global Oncology Trends 2025 (2025)。			

### B. 醫療器材市場

醫療器材市場受高齡化、心血管與慢性病需求、非住院照護場景增加，以及 AI 影像與微創技術升級等因素帶動，仍具中高速成長空間。2025 年公開研究顯示，心血管器材、影像設備及新興微創解決方案為市場投資焦點。

#### 全球醫療器材市場關鍵指標

項目	2024 現況	2029 展望	趨勢說明
全球醫療器材市場規模	5,453.8 億美元	8,013.4 億美元	2024-2029 年 CAGR 約 8%
成長焦點領域	心血管器材、醫學 影像、微創治療	持續擴張	創新產品開發與臨床升級推動成長
通路與場域變化	醫院為主，逐步 延伸至非院內	非院內需求上升	居家與門診照護設備需求增加
資料來源：Frost & Sullivan, Global Medical Devices Outlook, 2025 (2025)。			

### C. 保健營養產品市場

保健營養市場在健康老化、免疫支持、腸道健康、體重管理與日常預防醫學需求帶動下持續擴大。2025 年公開資料顯示，亞太地區已成為最大市場，反映亞洲人口結構與健康消費習慣變化。

#### 全球保健營養市場關鍵指標

項目	2025 現況	2033 展望	趨勢說明
全球營養補充品市場規模	5,170.9 億美元	8,625.1 億美元	2026-2033 年 CAGR 約 6.62%
亞太市場比重	42.46%	仍為最大區域市場	高齡化與保健意識提升帶動需求
主要應用需求	免疫、心血管、腸道、健康老化	持續擴張	預防醫學逐步成為日常消費場景
資料來源：Grand View Research, Nutritional Supplements Market Size   Industry Report, 2033 (2025)。			

### D. 數位醫療市場

數位醫療已由單點工具導入，逐步轉向整體院所營運數位化，包括電子病歷 (HER)、遠距照護、AI 診斷、資訊互通與資安治理。2025 年研究顯示，醫療資訊市場未來五年仍將維持雙位數成長，其中亞洲地區受國家數位醫療政策與醫院自動化需求驅動，增速可望高於成熟市場。

#### 全球數位醫療／醫療資訊市場關鍵指標

項目	2024 現況	2029 展望	趨勢說明
全球醫療資訊市場規模	6,009.0 億美元	13,171.4 億美元	2024-2029 年 CAGR 約 14.5%
核心成長技術	雲端 EHR、遠距醫療、遠距監測(RPM)、AI 診斷、資安	持續擴張	醫療體系數位化由單點應用轉為整體平台化
高成長區域	北美為成熟領先市場	亞太為成長最快區域	國家數位健康政策與醫院自動化需求支撐成長
資料來源：Frost & Sullivan, Global Healthcare IT Outlook and Growth Opportunities, 2025 (2025)。			

## 2. 產業上中下游之關聯

生技醫療產業鏈具高度分工與法規導向特性，涵蓋研發、生產、流通、醫療服務與健康管理等多層次環節。隨著產業朝向數位化、精準化與平台化發展，上下游之間的資料串接、供應穩定性與服務整合能力日益重要。

以下說明各層結構與其主要功能：

### (1) 上游：原材料與設備製造

- A. 醫療設備與零組件製造商：包括影像設備、檢驗分析儀器、手術器械、資訊硬體與智慧感測設備等供應者，技術更新速度快，並受到法規與臨床驗證門檻影響。
- B. 藥品與保健品製造商：涵蓋化學藥、生物製劑、原料藥、營養補充品與健康促進產品供應體系，產品研發與品質管理為關鍵競爭基礎。

### (2) 中游：通路、整合與顧問服務

- A. 通路經銷代理商：負責採購、進口、分銷、庫存與交付，是連接上游製造端與醫療院所的關鍵橋樑。
- B. 醫療管理顧問與系統整合商：提供院務管理、健保申報、專科建置、資訊導入、流程設計與資料整合等服務，協助醫療院所提升效率與營運品質。
- C. 設備租賃與維護服務商：因醫療設備價格高且更新速度快，租賃與維保服務成為地區醫院及診所控制資本支出與營運風險的重要方案。

### (3) 下游：終端醫療與健康消費市場

- A. 醫療院所：包含醫學中心、區域醫院、地區醫院及診所，對藥品、醫材、設備、人力與顧問服務具有持續性需求。
- B. 長照與社區照護機構：因高齡化與慢性病管理需求上升，逐步成為健康管理、輔具、營養補充與遠距監測之重要使用場域。
- C. 一般民眾與健康消費者：保健食品、健康檢測、數位健康工具與預防醫學服務之接受度持續提高。

綜上，本公司位處中游整合服務環節，具備串接上游產品供應與下游醫療需求之能力，並可透過顧問、採購、租賃與系統導入等服務，形成差異化競爭定位。

### 3. 產品與服務之競爭情形

#### (1) 藥品與衛材供應競爭

在中小型醫療院所市場，單一院所通常議價能力有限，對於品項齊全、交期穩定與成本可控之整合採購平台需求明確。隨著藥品及醫材價格、供應鏈與法規要求日趨複雜，能同時提供採購整合、替代品評估與交付管理之服務業者，較具競爭優勢。

#### (2) 醫療設備租賃競爭

傳統租賃公司多偏向資金融通，較少深入醫療場景與專科規劃。本公司若能結合設備導入、顧問規劃、維護協調、科別建置與人力支援，將有助於提高客戶黏著度並降低地區醫院初期投資壓力。

#### (3) 醫療器材經銷與整合服務

醫療器材市場競爭已由單純銷售，逐步轉向臨床應用導入與售後整合服務。對地區醫院而言，器材選型、建置時程、教育訓練與後續維運，與價格同等重要。本公司若持續強化顧問式經銷模式，可形成相對明確之市場區隔。

### (三) 技術及研發概況

生技醫療產業之研發重點，已由單一產品創新延伸至臨床資料整合、流程自動化、決策支援與跨域應用。醫療服務供應商雖非傳統藥廠或器材原廠，仍可透過資料平台、流程模組化與管理工具開發，形成自身技術與服務壁壘。

#### 1. 全球研發趨勢

- (1) 精準醫療與個人化照護：基因體、分子診斷、生物標記與資料分析持續推動癌症及慢性病管理朝精準化發展。
- (2) AI 與醫療決策支援：AI 已廣泛應用於影像判讀、病理分析、醫療文件整理、風險預測與臨床決策支援，提升院所效率與品質管理能力。
- (3) 遠距與行動醫療：遠距監測、穿戴式裝置、居家照護平台與數位療法持續發展，並逐步納入醫療體系正式治理框架。

#### 2. 國內研發發展背景

- (1) 政策支援：行政院推動精準健康政策，規劃至 2030 年整合健康維護、疾病預防、診斷、治療與長照需求；台灣亦將數位醫療納入重要產業發展方向。
- (2) 健保與醫療資料應用：健保資料在研究使用上持續朝法制化與治理化發展，促進醫療資料分析、臨床研究與智慧醫療工具開發。
- (3) 在地需求導向：台灣於 2025 年邁入超高齡社會，地區醫院與長照體系對智慧病房、遠距照護、人力管理與院內效率工具之需求更為明確。

### 3. 本公司技術與研發概況

- (1) 持續開發符合地區醫院與診所特性之聯合採購分析與管理機制，提升採購效率、庫存管理與議價能力。
- (2) 推動醫療科別導入之模組化規劃與標準流程設計，以縮短新科建置與設備導入時程。
- (3) 持續優化人力資源系統與院務支援工具，提升合作院所人事管理、資料正確性與行政效率。

### (四) 長、短期業務發展計畫

面對高齡化、數位醫療深化與地區醫療體系整合需求，本公司未來發展方向宜兼顧穩健營運、服務深化與數位化能力建置。

#### 1. 短期發展（1 年內）

- (1) 深化骨科、眼科、復健科、慢病管理等高齡化需求科別之技術支援、採購整合與設備租賃服務。
- (2) 優化聯合採購平台，並導入品項分析、交期管理與視覺化報表，提升服務附加價值。
- (3) 盤點合作院所之數位需求，優先推動人力、流程與設備管理相關之輕量化系統工具。

#### 2. 中期發展（1 至 3 年）

- (1) 建立區域醫療支援中心，推動跨院區人力、設備與管理經驗共享。
- (2) 發展與高齡健康、慢性病管理相關之健康促進產品與服務方案。
- (3) 與資訊服務、新創醫療科技或智慧照護業者合作，加速導入 AI、資料分析與遠距照護方案。

#### 3. 長期發展（3 至 5 年）

- (1) 評估輸出地區醫院管理顧問經驗至東南亞華語或新興醫療市場之可行性。
- (2) 建構跨區域藥材與器材整合採購平台，強化規模經濟與議價能力。
- (3) 視市場與資源情況，逐步發展健康科技平台或子公司，布局數位健康與病人管理服務。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 市場分析

##### (1) 主要商品(服務)之銷售地區

單位：新台幣仟元

	114 年度	
	銷售金額	比率(%)
內銷	964,351	100.00
外銷	-	-
合計	964,351	100.00

- A. 本公司醫療器材、耗材及藥品之採購整合平台，主要服務對象為台灣地區醫院，並以中小型及地區醫院為核心客群。
- B. 台灣醫療院所取得醫療設備之方式，除自有資金購置外，亦包含：
- 與設備供應商合作，依實際營運量採取營收分潤或使用量計價模式 (operating model)
  - 透過租賃公司（如融資租賃）取得設備

目前醫療設備租賃市場，以設備商主導之營運分潤模式及融資租賃並行，後者主要由專業租賃公司提供服務。本公司定位為「醫療整合服務提供者」，除設備導入外，尚包含科別建置、營運管理與顧問服務，與單純資金融通型租賃業者具明顯差異。

- C. 受惠於人口高齡化、慢性病盛行率提升及醫療數位轉型趨勢，醫療器材產業持續成長。依據 BMI Research (2025) 資料，全球醫療器材市場維持穩定擴張，並朝向智慧化與數位整合發展。台灣醫療器材產業亦受政策支持與臨床需求帶動，產品逐步結合 AI、大數據、雲端平台及物聯網 (IoT) 技術，發展智慧醫療 (Smart Healthcare) 應用，提升整體產業附加價值。

##### (2) 市場未來供需狀況與成長性

#### A. 市場供需概況

隨著高齡化社會加速發展，醫療服務需求持續擴張。依據政府統計資料，台灣已於 2025 年正式進入「超高齡社會」（65 歲以上人口占比逾 20%）。高齡人口增加帶動慢性病、長期照護及復健醫療需求成長，成為醫療產業長期發展之主要動能。

此外，疫情後民眾健康意識顯著提升，醫療需求由「疾病治療」逐步延伸至「預防醫學」、「健康管理」及「長期追蹤」，並加速數位醫療（如電子病歷 (EHR)、遠距病患監測 (RPM)）之普及。

在醫療服務體系方面，因大型醫學中心資源集中，地區醫院與診所於分級醫療制度下扮演社區照護與轉診樞紐角色。於健保總額支付制度壓力下，中小

型醫療院所傾向透過聯合採購、設備租賃及外部專業管理服務，以提升營運效率並控制成本，形成對本公司整合服務模式之穩定需求。

## B. 未來成長潛力

依據 Frost & Sullivan 及 BMI Research (2025) 預測：

- 全球醫療器材市場預計於 2028 年達約 6,500 億美元以上，維持中度穩定成長
- 數位醫療市場（含遠距醫療、EHR、RPM）將持續快速擴張，2028 年市場規模預估達 4,600 億美元以上，年複合成長率 (CAGR) 約 14%–15%
- 亞太地區為成長最快市場之一，受惠於人口結構變化與醫療基礎建設投資增加

台灣市場方面，醫療支出持續成長，並隨人口老化與醫療服務升級需求，帶動醫療設備、耗材與數位醫療相關支出提升。在此趨勢下：

- 地區醫院專科化與資訊化程度持續提升
- 對「醫療顧問+採購平台+設備服務」之整合需求增加
- 數位醫療與遠距照護應用（RPM）逐步導入基層醫療體系

上述發展趨勢預期將持續挹注本公司未來營運成長動能。

## (3) 競爭利基

- A. 整合型醫療顧問服務：提供地區醫院自科別建置、人力配置、採購管理至營運優化之全方位解決方案，有別於單一產品或設備供應商。
- B. 中小型醫院聯盟採購平台：透過整合多家醫院需求，形成規模經濟與議價能力，提升供應鏈效率並降低採購成本。
- C. 多元營收模式：涵蓋藥品採購、醫療器材供應、設備租賃、醫療顧問及保健產品銷售，具備收入來源分散優勢，有助降低單一市場波動風險。
- D. 在地化經營與即時服務能力：透過駐點支援與即時回應機制，提供地區醫院高度客製化與在地化服務，強化客戶黏著度。

## (4) 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

### A. 有利因素

- a. 高齡化及慢性病結構推升長期醫療需求，產業具穩定成長基礎。
- b. 政府推動數位醫療、智慧醫院及遠距照護政策，有助產業升級。
- c. 醫療院所對成本控制與營運效率提升需求增加，促進整合服務市場發展。

### B. 不利因素與風險

- a. 健保藥價調整機制持續壓縮藥品與通路利潤空間。
- b. 醫療專業人力供給不足，可能限制醫療服務擴張速度。
- c. 大型醫療體系擴張，對中小型醫院形成區域競爭壓力。

### C. 因應對策

- a. 持續強化聯合採購規模與供應商合作機制，以維持價格競爭優勢。
- b. 建立醫療人力支援與培訓機制，協助合作院所提升人力配置效率。
- c. 聚焦地區醫院之差異化定位，結合社區醫療與數位健康服務，提升附加價值。

## 2. 主要產品之重要用途及產製過程

### (1) 主要產品之重要用途

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

(2) 主要產品之產製過程：本公司非製造業，無產品產製之問題。

## 3. 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
藥品衛材	裕利股份有限公司、世鵬醫療器材有限公司、世基國際股份有限公司、台灣大昌華嘉股份有限公司、華安藥品股份有限公司、醫平企業有限公司、菲利達生技股份有限公司、久裕企業股份有限公司、盛禾醫療器材有限公司、瑞士商愛爾康大藥廠股份有限公司台灣分公司	良好

## 4. 主要進銷貨客戶名單

(1) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	裕利	134,791	19.79	-	裕利	145,228	20.08	-
2	其他	546,459	80.21	-	其他	578,018	79.92	-
	進貨淨額	681,250	100.00		進貨淨額	723,246	100.00	

(2) 最近二年度任一年度中曾占營業收入淨額百分之十以上之客戶名稱及其金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度營業收入淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度營業收入淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	郵政(中英)	287,563	32.32	註 1	郵政(中英)	297,027	30.80	註 1
2	其他	602,282	67.68	-	其他	667,774	69.25	-
	營收淨額	889,845	100.00		營收淨額	964,351	100.00	

註 1：該委託經營醫療社團法人董事為本公司董事長。

### 三、環保支出資訊

- (一) 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、繳納或設立情形之說明：因本公司目前無生產製造作業，故無產生環境污染之虞，故不適用。
- (二) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：不適用。
- (三) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：不適用。
- (四) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：不適用。
- (五) 說明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其未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

### 四、資通安全管理

- (一) 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：
  1. 本公司與資訊公司簽訂合約由資訊公司定期為本公司之硬體及網路提供維護。
  2. 本公司主機建立異地備援系統架構，並由專業資訊公司進行安全測試。
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

## 五、勞資關係

### (一)人力結構

年度		113 年	114 年	115 年 3 月 31 日
員工人數 (人)	經理人	4	4	4
	一般職員	44	43	44
	合計	48	47	48
平均年歲 (歲)		42.6	43.8	43.6
平均服務年資 (年)		6.0	7.5	7.4
學歷分布比率 (%)	博士	2.1%	2.1%	2.2%
	碩士	12.5%	11.0%	11.1%
	大專	83.3%	82.7%	82.2%
	高中	2.1%	2.1%	2.2%
	高中以下	0%	2.1%	2.2%

### (二)員工福利措施

本公司員工福利措施除依勞基法及相關法令辦理外，另定期舉辦慶生會、聚餐、運動健身房補貼、電影欣賞、集團家庭日、集團旺年會、醫療補助、年終尾牙及提供公司產品員工優惠價。

### (三)員工進修與訓練

1. 對新進員工施行一般性之職前教育訓練。
2. 各部門人員依其業務需求安排至各學術或民間單位接受專業之教育訓練。
3. 本公司 114 年度教育訓練統計表

項目	班次	總人數	總時數	總費用
員工行為準則訓練	1	47	47	0
新人訓練課程	1	3	48	9,000
專業領域訓練課程	0	0	0	0

### (四)退休制度與實施情形

勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。本公司員工皆適用該條例之退休金制度，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不低於員工每月薪資百分之六，提撥至勞保局退休金個人專戶。

### (五)勞資間協議與各項員工權益維護措施

本公司勞資關係和諧，本公司一向重視員工意見，員工隨時可以透過口頭、書面或電子郵件溝通意見，以維持良好勞資關係。

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，並無發生勞資糾紛情事。

## 六、重要契約

契約性質(註 1)	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
不動產租賃契約書	堯峰股份有限公司	1020801~1191231	中壢市中北路二段 316 號建物及停車場 租賃	無
租賃合約書	瑪娜璐國際有限公司	1050701~1250630	瑞祥醫院(高雄市前 鎮區班超路 92 號地 下 1 樓, 地上 1-7 樓) 所有建物及附屬設施	無
房屋租賃契約	陳麗君等四人	1070101~1161231	新北市永和區中和路 581 號 1 樓至 4 樓	無
設備買賣及保固合約	卡爾蔡司股份有限公司	1141009~1151009	水晶體測量儀 IOL Master 700	無
買賣合約	商之器科技股份有限公司	1080915~1160914	在院醫療雲影像系統 維護	無

註1：一般買賣產品項目合約繁多，對整體銷售影響不大，茲不贅述。

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討與分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一) 合併財務報告分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	630,998	601,830	(29,168)	(4.85%)
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	-	53,796	53,796	100.00%
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	-	61,137	61,137	100.00%
不動產、廠房及設備	147,218	127,923	(19,295)	(15.08%)
使用權資產	2,598	8,895	6,297	70.79%
投資性不動產	347,656	329,093	(18,563)	(5.64%)
無形資產	2,646	21,070	18,424	87.44%
其他資產	12,677	16,840	4,163	24.72%
流動負債	285,527	337,322	51,795	15.35%
非流動負債	181,003	129,128	(51,875)	(40.17%)
保留盈餘(分配前)	184,714	215,411	30,697	14.25%
非控制權益	-	26,174	26,174	100.00%
前後期變動超過百分之二十以上者，其主要原因分析說明如下：				
1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動：主係 114 年新增投資創投公司所致。				
2. 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動：主係 114 年購買十年期普通公司債。				
3. 使用權資產：主係 114 年新併入子公司，其新子公司之使用權資產增加所致。				
4. 無形資產：主係 114 年新投資併入子公司，致本期相關的無形資產增加所致。				
5. 其他資產：主係 114 年新併入子公司，其新子公司之遞延所得稅資產所致。				
6. 非流動負債：除 114 年提前償還長期借款外，其租賃負債陸續償還因而減少所致。				
7. 非控制權益：主係 114 年新併入子公司並非 100%持有，以致產生非控制權益之相關金額。				

## 二、財務績效

### (一) 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增 (減) 金額	增 (減) %
營業收入	889,845	964,351	74,506	7.73%
營業毛利	109,617	133,963	24,346	18.17%
營業利益	60,806	72,775	11,969	16.45%
營業外收入及支出	1,644	10,058	8,414	83.65%
稅前淨利	62,450	82,833	20,383	24.61%
本期淨利	49,570	67,932	18,362	27.03%
本期綜合損益總額	49,570	67,932	18,362	27.03%
淨利歸屬於母公司業主	49,570	67,364	17,794	26.41%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	49,570	67,364	17,794	26.41%
每股盈餘	1.49	2.02	0.53	26.24%

前後期變動超過百分之二十以上者，其主要原因分析說明如下：

- 1.營業外收入及支出增加，主係 114 年投資透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動產生之評價利益所致。。
- 2.稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主、綜合損益總額歸屬於母公司業主及每股盈餘增加，主係 114 年營收持續成長外，114 年投資透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動產生之評價利益以致獲利增加所致。

### (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

預計 114 年度營收穩定持續成長，主要係因新增合作之醫療院所、藥局且原合作醫院增加採購品項。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動之分析說明

合併財務報告

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	增(減)比率%
項 目				
營業活動之淨現金流入(出)	148,833	157,238	8,405	5.35%
投資活動之淨現金流入(出)	(92,325)	(66,619)	25,706	(38.59%)
籌資活動之淨現金流入(出)	(58,021)	(75,188)	(17,167)	22.83%
1. 營業活動之淨現金兩期變動流入 8,405 仟元，主係本年度業績穩步成長，使營業活動現金流入。 2. 投資活動之淨現金兩期變動流入 25,706 仟元，主係去年增加資金運用，使現金流出較多。 3. 籌資活動之淨現金兩期變動流出 17,167 仟元，主係本年度提前償還長期借款以及現金股利發放金額較去年同期高所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

#### (三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 數額	預計現金不足額 之補救措施	
①	②	③	①+②-③	投資計劃	理財計劃
125,178	150,000	120,000	155,178	—	—
1. 本公司預計因營業穩定成長，淨現金流量增加。					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

#### 五、最近年度轉投資情形

本公司之轉投資政策概以結合核心能力作相關多角化經營為考量，並由相關執行部門遵循內部控制「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序業經董事會或股東會討論通過。

單位：新台幣仟元

轉投資公司	114 年度 認列損益	獲利或虧損之主 要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
康悅藥品股份 有限公司(註 1)	262	營收穩定成長	不適用	無
康隆生技股份 有限公司(註 2)	357	營收穩定成長	不適用	無

(註 1) 係民國 114 年 04 月新投資之子公司。

(註 2) 係民國 114 年 10 月新投資之子公司。

#### 六、風險事項

##### (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

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	114 年度
利息收入	3,987	5,206
利息支出	3,553	3,893
稅前純益	62,450	82,833
利息收入佔稅前純益比率	6.38%	6.28%
利息支出佔稅前純益比率	5.69%	4.70%

##### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

###### (1) 對損益的影響

本公司民國 113 年度及 114 年度之利息收入佔稅前純益分別為 6.38%及 6.28%；民國 113 年度及 114 年度之利息支出佔稅前純益分別為 5.69%及 4.70%，整體而言，利率變動對本公司的盈餘不具重大影響，惟本公司仍可透過調整財務結構來降低利率變動可能產生的風險。

###### (2) 本公司的因應措施

設備租賃為本公司主要業務，為持有大量出租資產，融資為本公司的資金來源之一，所以利息費用成為本公司營運的成本，為降低利率變動的風險，本公司持續改善財務結構，增加自有資金比率，另外，財務部門與往來銀行維持良好關

係並保持密切聯繫，隨時掌握利率變動等相關資訊，以研判未來利率走勢，並據以評估現有部位之續約條件及其他可行之避險措施。本公司未來亦將視金融利率變動情形，適時調整資金運用策略。

## 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要業務對象及供應商均為國內醫療機構及藥品、醫療器材供應商，交易以新台幣為計價幣別，故匯率對本公司營運沒有重大影響。但本公司財務部門仍與銀行保持良好關係，隨時搜集匯率資訊，注意國際主要匯率趨勢，以掌握間接的變化影響。

## 3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

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

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿投資、背書保證及衍生性商品交易之情事，資金貸與業已依照規定程序辦理。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司之營運主要提供醫院專業整合管理顧問服務，並未設置研發部門，故無相關研發費用之支出。惟醫療服務因科技發展及人口老化衍生之需求，可以擴展之事業領域多元，本公司相關部門均將秉持審慎態度評估，考量事業發展是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東權益。

### (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，截至本年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。本公司隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動，以充份掌握市場環境變化，並採取適當策略因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

### (五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司最近年度截至年報刊印日止，並無因科技改變及產業變化對本公司財務業務產生重大影響，惟本公司相關部門均會密切注意科技發展趨勢，以利即時因應。

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司提供醫院專業整合管理顧問服務，具良好之企業形象及信譽，截至本年報刊印日止，未發生足以影響企業形象之情事。本公司亦由部門主管及外部顧問組成危機處理小組，以隨時因應處理突發之危機。

### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前無併購之計畫。

### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為專業醫院管理顧問服務提供者，因此並無擴充廠房之計畫。

### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司為專業之醫院管理顧問服務提供者，並配合醫院需求提供藥品及衛生耗材之供

應服務。進貨來源分散於國內各大藥廠及醫療器材供應商，並無集中進貨之情形，且多數供應商與本公司建立長期合作關係，簽訂供銷合約，故無因進貨集中而產生之風險。此外，本公司銷貨對象涵蓋多家地區醫院及診所，交易對象分散，亦無銷貨集中風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司截至年報刊印日止無此情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司經營權相對穩定，未出現股權大量移轉或更換情形，尚不致因經營權變動而對公司營運造成影響或風險。截至本年報刊印日止，亦無經營權變更之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司截至本年報刊印日止無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：資安風險評估及因應措施

本公司設有資訊安全管理作業，在風險評估分析之重點及其處理之因應措施：

1. 與資訊系統公司簽訂管理及維護合約，定期維護及管理人員之資訊需求及資訊網路安全。
2. 當系統需自行開發或進程式修改時，需求單位應填具「企業資源管理系統權限申請單」，經權責主管核准後，委由系統公司執行相關作業，以確保系統開發或修改經適當評估與核准，避免作業風險。
3. 資訊公司於系統開發時，應製作系統規格書。包括：系統功能說明、資料庫結構等，並經使用者確認，以利各類文書妥善保管。
4. 資訊系統內之資料，只有經過授權之相關人員才能接觸與使用，防範使用者之使用權限未經限制造成逾越。
5. 系統應確認資料輸入人員之合法性，並檢核所輸入資料之正確性及是否經適當簽核，以防範資料輸入與輸出未經控管而導致公司權益受損。
6. 系統應確認異動資料之合理性、時效性、完整性及是否有重覆之情事，避免系統資訊未經適當且完整之處理。
7. 定期檢查軟硬體設備運作狀況，並持續更新防毒軟體之病毒碼，防止駭客或病毒之侵害造成資料因意外事件損失導致公司作業中斷。
8. 應申報項目之檔案格式、資料內容、申報時限及申報方式，如日後有增減變動或名稱變更，應依主管機關最新頒布之函令辦理，以防範未依法公開申報或申報資訊不正確。
9. 進行個人資料（如：人事、業務、客戶資料等）之輸出或輸入作業須經授權，且經權責主管審核，防止機密文件及個人資料外洩。

**七、其他重要事項：無。**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

相關資料請詳公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，  
網址為 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

### 二、私募有價證券辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止，無此情形。

### 三、證券交易法第三十六條第三項第二款所定事項

最近年度及截至年報刊印日止，無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。

### 四、其他必要補充說明事項：無。

康科特股份有限公司



負責人：劉靜怡



中華民國一百一十五年四月十四日刊印

