

股票代號：1788



杏昌生技股份有限公司  
114 年度  
年 報

中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 七 日 刊 印

年 報 查 詢 網 址：<http://www.hiclearance.com.tw>

證期局指定之資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、公司發言人及代理發言人：

發言人：

姓名：李映芬

職稱：總管理處副總經理

聯絡電話：(02)6626-1166#510

電子郵件信箱：nancy\_lee@hiclearance.com.tw

代理發言人：

姓名：張耀元

職稱：總管理處財務部經理

聯絡電話：(02)6626-1166#533

電子郵件信箱：dy\_chang@hiclearance.com.tw

二、公司及分公司工廠地址及電話：

1.總公司

地址：新北市三重區重新路五段 609 巷 2 號 8 樓之 2

電話：(02)6626-1166

2.台中服務中心

地址：台中市西屯區工業區 38 路 185 號

電話：(04)2355-1818

3.嘉義服務中心

地址：嘉義市西區友忠路 655 號 1 樓

電話：(05)232-3016

4.台南服務中心

地址：台南市永康區中華路 12 號 12 樓之 2

電話：(06)312-5361

5.高雄服務中心

地址：高雄市前鎮區新衙路 286-1 號 2 樓之 1

電話：(07)813-9788

6.分公司：無

7.工廠：無

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路1段96號地下1樓

電話：(02)2504-8125

網址：[www.tssco.com.tw](http://www.tssco.com.tw)

**四、最近年度財務報告簽證會計師**

會計師姓名：楊樹芝、洪士剛

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段7號68樓

電話：(02)8101-6666

網址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：**

無

**六、公司網址：[www.hiclearance.com.tw](http://www.hiclearance.com.tw)**

## 目 錄

|   |    |
|---|----|
| <b>壹、致股東報告書</b>   |    |
| 一、營業報告書   | 1  |
| 二、一一五年度營業計劃概要   | 2  |
| 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響                                   | 3  |
| <b>貳、公司治理報告</b>   |    |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構<br>主管資料                       | 4  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金                                 | 16 |
| 三、公司治理運作情形  | 19 |
| 四、簽證會計師公費資訊   | 59 |
| 五、更換會計師資訊   | 60 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近<br>一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊  | 60 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股<br>比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形   | 60 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親<br>等以內之親屬關係之資訊                | 61 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之<br>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 | 62 |
| <b>參、募資情形</b>   |    |
| 一、資本及股份   | 63 |
| 二、公司債辦理情形   | 66 |
| 三、特別股辦理情形   | 66 |
| 四、海外存託憑證之辦理情形   | 66 |
| 五、員工認股權憑證之辦理情形  | 67 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形  | 67 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形  | 67 |
| 八、資金運用計劃執行情形  | 67 |
| <b>肆、營運概況</b>   |    |
| 一、業務內容  | 68 |
| 二、市場及產銷概況   | 72 |
| 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均<br>服務年資、平均年齡及學歷分布率           | 76 |
| 四、環保支出資訊  | 76 |

|   |    |
|---|----|
| 五、勞資關係  | 77 |
| 六、資通安全管理  | 79 |
| 七、重要契約  | 82 |
| <b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>                                    |    |
| 一、財務狀況  | 83 |
| 二、財務績效  | 84 |
| 三、現金流量  | 84 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響  | 85 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫<br>及未來一年投資計畫                       | 85 |
| 六、風險管理分析及評估   | 85 |
| 七、其他重要事項  | 88 |
| <b>陸、特別記載事項</b>   |    |
| 一、關係企業相關資料  | 89 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形                                      | 89 |
| 三、其他必要補充說明事項  | 89 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款<br>所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明 | 89 |

## 壹、致股東報告書

各位股東

茲就一一四年度營運績效暨一一五年度營運計劃報告如下：

一、一一四年度營運績效：

(一)營運成果：

單位：新台幣仟元

| 項目     | 一一四年度<br>實際數 | 一一三年度<br>實際數 | 增(減)變動<br>比例% |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 營業收入淨額 | 3,810,541    | 3,610,958    | 5.53%         |
| 營業毛利   | 996,275      | 921,459      | 8.12%         |
| 營業利益   | 321,568      | 319,559      | 0.63%         |
| 業外收益   | 116,768      | 115,702      | 0.92%         |
| 稅前淨利   | 438,336      | 435,261      | 0.71%         |
| 所得稅費用  | (69,826)     | (75,573)     | (7.60%)       |
| 稅後淨利   | 368,510      | 359,688      | 2.45%         |

(二)預算執行情形：

本公司檢視 114 年預算執行情形並無重大異常與差異，與預算目標達成接近。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

| 項目   | 內 容              | 一一四年度     | 一一三年度     |
|------|------------------|-----------|-----------|
| 財務收支 | 合併營業收入淨額         | 4,278,234 | 4,072,811 |
|      | 合併營業毛利           | 1,143,442 | 1,070,444 |
|      | 合併稅後利益           | 368,510   | 359,688   |
| 獲利能力 | 合併資產報酬率(%)       | 7.62      | 7.74      |
|      | 合併股東權益報酬率(%)     | 12.18     | 12.02     |
|      | 合併營業利益占實收資本比率(%) | 94.12     | 95.86     |
|      | 合併稅前利益占實收資本比率(%) | 102.42    | 102.21    |
|      | 合併純益率(%)         | 8.61      | 8.83      |
|      | 每股盈餘(元)          | 8.28      | 8.08      |

(四)研究發展狀況：

本公司無建置研發單位。一一四年度公司專注於腎臟科血液透析市場、牙科材料、放射科導管與導絲、呼吸治療儀器、急救用儀器、麻醉耗材、睡眠呼吸中止症輔助儀器、脊椎微創手術設備、居家保健儀器和腎友專用營養食品等產品的推廣，並持續建構更多面向的醫療專業通路。

## 二、一一五年度營業計劃概要：

### (一)經營方針：

#### (1)持續發展現有醫療領域

- a. 腎臟科產品領域：持續建立更完整的血液透析產品銷售平台，提供多元化的優質產品與服務。
- b. 牙科產品領域：建立更完整的植牙手術、人工牙根與植牙專用藍光 3D 導航設備，配合相關的生物材料，讓醫師、病患有一個全方位的解決方案。
- c. 放射科產品：功能性導管與導絲、周邊血管通路導管等，持續開發腦部血管用的新產品。
- d. 居家保健產品：專注預防保健產品與營養食品，提供民眾居家檢測血糖、血壓、血脂、血氧及製氧機等的照護儀器及居家照護產品。
- e. 呼吸睡眠產品：持續發展呼吸照護設備、呼吸睡眠中止症輔助設備治療領域。
- f. 急救相關產品：投入急救時電擊器及麻醉耗材產品推廣，也積極推廣創傷出血的急救專用氣球導管，讓病患能有緩衝的治療時間。
- g. 脊椎微創設備：積極跨入脊椎醫療項目，如脊椎手術電腦導航設備及脊椎內視鏡微創手術設備領域。
- h. 整型外科產品：持續發展整形外科相關醫療產品，推廣可吸收式骨釘、骨板等骨固定系統，應用於相關重建手術領域，提供醫療院所更完善之手術治療方案。

#### (2)擴增新醫療領域

導入 AI 精準醫療與智慧手術導航相關設備及耗材，如腦神經手術導航設備、3D 植牙導航設備等；並拓展人體組織修護之生醫材料產品，包括傷口照護之 NPWT 負壓吸引治療設備及敷料等。

#### (3)建構完整後勤系統：醫藥器材物流倉儲

自有倉庫均取得醫材 GDP、藥品 GDP 運銷許可，在商品的儲存及運送皆符合法規要求，完善醫療器材生命週期管理制度，確保病患使用品質無虞的醫療產品。

#### (4)海外市場擴展

印尼市場：持續經營血液透析產品及微創手術導航設備。

### (二)營運目標：

本公司 114 年度合併營收為 4,278,234 仟元，公司將持續關注在多領域發展，期望逐年提升整體營業額與營運績效，以顧客滿意、員工樂意、股東得意，創造三贏的成果回饋社會大眾。

### (三)產銷政策與公司未來發展策略：

- (1)持續強化台灣醫療市場通路，做好產銷通路，擴展營運平台及營運規模，提供民眾、醫院診所之優質服務。
- (2)遵循永續發展路徑，持續落實公司內部的治理制度、重視利害關係人的溝通，

以及採取有效措施減少碳排放，確保優質的環境，在營收成長及保護地球等目標上取得平衡，朝永續經營的目標前進。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

國內醫療相關產品市場競爭激烈，各品牌產品品質與定位差異甚大，各家公司採取不同的行銷策略及價值區隔，以提升市場佔有率。近年隨著人口高齡化趨勢及醫療需求持續增加，醫療器材與相關耗材市場規模持續擴大，但醫療機構對產品品質、服務效率及成本效益之要求也日益提高，使產業競爭更加激烈。本公司自成立以來即秉持顧客導向的理念，提供客戶完整且多元的產品與服務。

為提升營運效率與服務品質，本公司於北、中、南三區設置醫藥商品物流倉庫，建構完善的後勤支援系統，並依相關法規辦理醫療器材及藥品之儲運管理，相關倉庫均已取得運銷及貼標許可證。

此外，隨著醫療器材相關法規及管理制度逐步完善，公司持續強化內部管理機制，並依據金管會推動之「公司治理 3.0—永續發展藍圖」逐步檢視並落實相關措施，以強化公司治理機制並促進企業永續發展，以期達到並符合股東與利害關係人的期許。

董事長：李忠良



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一)董事

##### 1.董事相關資料

115年03月30日

| 職稱  | 國籍或註地 | 姓名               | 性別年齡       | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份         |             | 現在持有股數          |             | 配偶、未成年子女現在持有股份 |         | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                     | 目前兼任本公司及其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |     |    | 備註(註) |
|-----|-------|------------------|------------|-----------|----|-----------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|----------------|---------|------------|------|-----------------------------|--|-------------------------|-----|----|-------|
|     |       |                  |            |           |    |           | 股數              | 持股比例        | 股數              | 持股比例        | 股數             | 持股比例    | 股數         | 持股比例 |                             |  | 職稱                      | 姓名  | 關係 |       |
| 董事長 | 中華民國  | 高林實業(股)公司代表人：李忠良 | 男<br>71-80 | 114.05.26 | 3年 | 105.06.02 | 2,385,536<br>*0 | 5.36%<br>*0 | 2,385,536<br>*0 | 5.36%<br>*0 | 0<br>*0        | 0<br>*0 | 0<br>*0    | 無    | 台大經濟系<br>台大國際企業系<br>EMBA 碩士 | 本公司：董事長<br>他公司：<br>高林實業(股)公司董事長<br>高林高科有限公司董事長<br>益和國際(股)公司董事長<br>杏昌投資(股)公司董事長<br>高昌生醫(股)公司董事長<br>杏華投資(股)公司董事長<br>杏昌健康服務(股)公司董事長<br>羽光能源(股)公司董事長<br>高明能源(股)公司董事長<br>高昇能源(股)公司董事長<br>長康生物科技(股)公司董事長<br>高林維爾京(股)公司董事<br>讚譽香港有限公司董事<br>讚譽香港控股有限公司董事<br>高林國際(股)董事<br>Quality Craft Ltd. 董事<br>Colltex Garment MFY (HK) Co., Ltd. 董事<br>杏合生醫(股)公司董事<br>美之心國際(股)公司董事<br>利翔航太電子(股)公司董事<br>明係事業(股)公司董事<br>三和健康(股)公司董事<br>跨境豐收(股)公司董事<br>麗彤生醫科技(股)公司董事<br>普登太陽能企業(股)公司董事長<br>拓森能源(股)公司董事長 | 董事                      | 李怡萱 | 父女 | 無     |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名                           | 性別<br>年齡   | 選(就)<br>任日期 | 任期 | 初次選任<br>日期 | 選任時<br>持有股份           |                  | 現在持有股數                |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |          | 利用他人名義<br>持有股份 |          | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務  | 具配偶或二親<br>等以內關係之<br>其他主管、董<br>事或監察人 |    |    | 備註<br>(註) |
|----|--------|------------------------------|------------|-------------|----|------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------------|----------|----------------|----------|--|--|-------------------------------------|----|----|-----------|
|    |        |                              |            |             |    |            | 股數                    | 持股<br>比率         | 股數                    | 持股<br>比率         | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率 |  |  | 職稱                                  | 姓名 | 關係 |           |
| 董事 | 中華民國   | 高林實業<br>(股)公司<br>代表人：<br>李佩璋 | 女<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 114.05.26  | 2,385,536<br>*0       | 5.36%<br>*0      | 2,385,536<br>*0       | 5.36%<br>*0      | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 哈佛大學建築碩士   | 本公司：無<br>他公司：<br>憬興投資(股)公司董事長<br>高林實業(股)公司董事                             | 無                                   | 無  | 無  | 無         |
| 董事 | 中華民國   | 杏昌投資<br>(股)公司<br>代表人：<br>謝志福 | 男<br>51-60 | 114.05.26   | 3年 | 111.06.22  | 6,519,991<br>*206,227 | 14.64%<br>*0.46% | 6,519,991<br>*206,227 | 14.64%<br>*0.46% | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 逢甲大學電子商務碩士<br>宏醫實業(股)公司業務部<br>經理                 | 本公司：血液透析處副總經理<br>他公司：<br>宏醫實業(股)公司董事<br>杏華生技(股)公司董事<br>杏昌健康服務(股)公司董<br>事 | 無                                   | 無  | 無  | 無         |
| 董事 | 中華民國   | 杏昌投資<br>(股)公司<br>代表人：<br>陳炳昌 | 男<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 96.06.20   | 6,519,991<br>*710,443 | 14.64%<br>*1.60% | 6,519,991<br>*710,443 | 14.64%<br>*1.60% | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 香港中文大學工商管理研<br>究所<br>長庚大學企業管理研究所<br>宏醫實業(股)公司董事長 | 本公司：無<br>他公司：<br>杏華投資(股)公司董事<br>杏昌健康服務(股)公司監<br>察人                       | 無                                   | 無  | 無  | 無         |
| 董事 | 中華民國   | 杏昌投資<br>(股)公司<br>代表人：<br>吳國城 | 男<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 114.05.26  | 6,519,991<br>*36,379  | 14.64%<br>*0.08% | 6,519,991<br>*36,379  | 14.64%<br>*0.08% | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 光武工專電機科  | 本公司：牙科材料部資深經<br>理<br>他公司：無   | 無                                   | 無  | 無  | 無         |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名                                | 性別<br>年齡   | 選(就)<br>任日期 | 任期 | 初次選任<br>日期 | 選任時<br>持有股份         |                 | 現在持有股數              |                 | 配偶、未成年<br>子女現在持有<br>股份 |          | 利用他人名<br>義持有股份 |          | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務  | 具配偶或二親<br>等以內關係之<br>其他主管、董<br>事或監察人 |     |    | 備註<br>(註) |
|----|--------|-----------------------------------|------------|-------------|----|------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------------------|----------|----------------|----------|--|--|-------------------------------------|-----|----|-----------|
|    |        |                                   |            |             |    |            | 股數                  | 持股<br>比率        | 股數                  | 持股<br>比率        | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率 |  |  | 職稱                                  | 姓名  | 關係 |           |
| 董事 | 中華民國   | 艾立世<br>(股)公司<br>指派代表<br>人：<br>蔡連說 | 女<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 114.05.26  | 942,682<br>*242,726 | 2.12%<br>*0.55% | 942,682<br>*242,726 | 2.12%<br>*0.55% | 526,125                | 1.18%    | 0              | 0        | 中原大學會計系<br>立本台灣聯合會計師事務所查帳員<br>富邦綜合證券(股)公司承銷部專員<br>安侯建業會計師事務所稅務投資部經理<br>新北市稅務代理人協會理事<br>台灣省會計師公會公益發展委員會 | 本公司：無<br>他公司：<br>瑞誠聯合會計師事務所新北所負責會計師  | 總經理                                 | 陳國師 | 配偶 | 無         |
| 董事 | 中華民國   | 江秉勳                               | 男<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 84.08.30   | 1,343,689           | 3.02%           | 1,343,689           | 3.02%           | 0                      | 0        | 0              | 0        | 美國南加大資訊管理系<br>捷全企業(股)公司總經理<br>醫全實業(股)公司董事<br>杏昌投資(股)公司董事   | 本公司：無<br>他公司：<br>杏豐實業(股)公司董事<br>捷全企業(股)公司董事長<br>杏全實業(股)公司董事<br>聯友機電(股)公司董事<br>心得科技工業(股)公司董事<br>鼎勳投資(股)公司董事長<br>全球科儀(股)公司董事<br>泰豐生技(股)公司董事<br>聯合鋁業(股)公司董事 | 無                                   | 無   | 無  | 無         |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名                                 | 性別<br>年齡   | 選(就)<br>任日期 | 任期 | 初次選任<br>日期 | 選任時<br>持有股份     |             | 現在持有股數          |             | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |          | 利用他人名<br>義持有股份 |          | 主要經(學)歷   | 目前兼任本公司及其他公司之<br>職務   | 具配偶或二親<br>等以內關係之<br>其他主管、董<br>事或監察人 |     |    | 備註<br>(註) |
|----|--------|------------------------------------|------------|-------------|----|------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|------------------------|----------|----------------|----------|---|---|-------------------------------------|-----|----|-----------|
|    |        |                                    |            |             |    |            | 股數              | 持股<br>比率    | 股數              | 持股<br>比率    | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數             | 持股<br>比率 |   |   | 職稱                                  | 姓名  | 關係 |           |
|    |        |                                    |            |             |    |            |                 |             |                 |             |                        |          |                |          |   |   |                                     |     |    |           |
| 董事 | 中華民國   | 中鈺投資<br>(股)公司<br>指派代表<br>人：<br>陳俊宏 | 男<br>61-70 | 114.05.26   | 3年 | 108.06.21  | 42,961<br>*0    | 0.10%<br>*0 | 42,961<br>*0    | 0.10%<br>*0 | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 美國聯合大學企業管理系<br>中天生物科技(股)公司<br>董事、總經理  | 本公司:無<br>他公司:<br>元富證券(股)公司董事長<br>元富期貨股份有限公司董事長<br>元富創業投資(股)公司董事長<br>元富創業投資管理顧問(股)公司<br>董事長<br>元富證創業投資(天津)有限公司<br>董事長<br>元富創新創業投資管理(天津)有<br>限公司董事長<br>元富證券(英屬維京群島)有限公<br>司董事<br>晟德大藥廠(股)公司董事<br>高林實業(股)公司董事<br>佳和實業(股)公司董事<br>高昌生醫(股)公司監察人<br>永昕生物醫藥(股)公司董事<br>美之心國際(股)公司監察人<br>臺灣期貨交易所(股)公司董事<br>財團法人中華民國證券櫃檯買賣<br>中心董事 | 無                                   | 無   | 無  | 無         |
| 董事 | 中華民國   | 智新投資<br>(股)公司<br>指派代表<br>人：<br>李怡萱 | 女<br>41-50 | 114.05.26   | 3年 | 114.05.26  | 3,531,994<br>*0 | 7.93%<br>*0 | 3,531,994<br>*0 | 7.93%<br>*0 | 0<br>*0                | 0<br>*0  | 0<br>*0        | 0<br>*0  | 美國西北大學神經科學<br>博士<br>美國伯克萊大學分子生<br>物學系學士<br>美國農林部專案經理<br>環保署等部門科技政策<br>顧問<br>中華民國衛福部翻譯 | 本公司:無<br>他公司:<br>創投基金 Helicase Venture 合<br>夥創辦人<br>雲豹能源科技(股)公司董事<br>智友(股)公司監察人   | 董事                                  | 李忠良 | 父女 | 無         |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡   | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |      | 現在持有股數 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷   | 目前兼任本公司及其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |      |    | 備註(註) |
|------|--------|-----|------------|-----------|----|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|---|--|-------------------------|------|----|-------|
|      |        |     |            |           |    |           | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |   |  | 股數                      | 持股比例 | 職稱 |       |
| 獨立董事 | 中華民國   | 莊千又 | 男<br>51-60 | 114.05.26 | 3年 | 108.06.21 | 0       | 0    | 0      | 0    | 0              | 0    | 0          | 0    | 北醫藥學系<br>國立政治大學商學院企管碩士<br>台灣武田藥品工業(股)公司業務經理<br>美商艾威群(Alvogen)(股)公司總經理 | 本公司：<br>薪資報酬委員會委員<br>審計委員會委員<br>提名委員會委員<br>他公司：<br>元又興業(股)公司董事長<br>天剛資訊(股)公司獨立董事<br>健康益友(股)公司董事長<br>台灣健康促進基金會董事長<br>又新投資(股)公司董事長<br>達康新醫藥技術(股)公司董事長<br>神準醫藥技術(股)公司董事長<br>翊鼎投資(股)公司董事<br>堡鼎投資(股)公司董事長 | 無                       | 無    | 無  | 無     |
| 獨立董事 | 中華民國   | 陳宏賓 | 男<br>61-70 | 114.05.26 | 3年 | 111.06.22 | 0       | 0    | 0      | 0    | 0              | 0    | 0          | 0    | 高雄醫學大學藥學系<br>強生技(股)公司總經理<br>百略醫學(股)公司董事<br>台寶生醫(股)公司總經理               | 本公司：<br>薪資報酬委員會委員<br>審計委員會委員<br>提名委員會委員<br>他公司：<br>台寶生醫(股)公司監製藥師   | 無                       | 無    | 無  | 無     |
| 獨立董事 | 中華民國   | 楊子萱 | 女<br>31-40 | 114.05.26 | 3年 | 111.06.22 | 0       | 0    | 0      | 0    | 0              | 0    | 0          | 0    | 美國伊利諾州立大學香檳校區學士<br>國立臺灣大學商學研究所碩士                                      | 本公司：<br>薪資報酬委員會委員<br>審計委員會委員<br>提名委員會委員<br>他公司：<br>立弘生化科技(股)公司董事長特助  | 無                       | 無    | 無  | 無     |

\*係揭露法人代表人個人持有之股數及持股比例

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.董事屬法人股東者，該法人股東之主要股東資料

法人股東之主要股東

115年03月30日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東   |
|-----------|---|
| 高林實業(股)公司 | 智新投資(股)公司(19.92%)、智友(股)公司(10.73%)、<br>憬興投資(股)公司(5.05%)、智品興業(股)公司(4.95%)<br>呂正義(4.34%) |
| 杏昌投資(股)公司 | 高林實業股份有限公司(100%)  |
| 中鈺投資(股)公司 | 柏昌投資股份有限公司(90%)   |
| 智新投資(股)公司 | 曾文萱(84.4%)  |
| 艾立世(股)公司  | 方忠偉(17.4%)、陳琮文(17.4%)、蔡純如(13%)  |

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年03月30日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東         |
|-----------|-------------------|
| 智新投資(股)公司 | 曾文萱(84.4%)        |
| 智友(股)公司   | 智新投資(股)公司(94.54%) |
| 憬興投資(股)公司 | 李錫祿(82.97%)       |
| 智品興業(股)公司 | 曾文萱(88%)          |
| 柏昌投資(股)公司 | 翁淑鈺(94%)          |

3. (1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 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 / 高林實業(股)公司代表人：李忠良  |    | (1) 現擔任本公司董事長及高林實業(股)公司董事長及旗下多家關係企業董事長或董事職務。<br>(2) 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。 | 詳董事會獨立性說明 | 0                |
| 董事 / 高林實業(股)公司代表人：李佩璋  |    | (1) 現擔任憬興投資(股)公司董事長及高林實業(股)公司董事職務。<br>(2) 具公司經營管理、投資管理、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。                | 詳董事會獨立性說明 | 0                |
| 董事 / 杏昌投資(股)公司代表人：陳炳昌  |    | (1) 現擔任本公司旗下多家關係企業總經理、董事或監察人職務。<br>(2) 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。              | 詳董事會獨立性說明 | 0                |
| 董事 / 杏昌投資(股)公司代表人：謝志福  |    | (1) 現擔任本公司血液透析處副總經理及旗下多家關係企業董事職務。<br>(2) 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。            | 詳董事會獨立性說明 | 0                |
| 董事 / 杏昌投資(股)公司代表人：吳國城  |    | (1) 現擔任本公司牙科材料部資深經理。<br>(2) 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。                         | 詳董事會獨立性說明 | 0                |
| 董事 / 艾立世(股)公司指派代表人：蔡連說 |    | (1) 現擔任瑞誠聯合會計師事務所新北所負責會計師。<br>(2) 具公司營運判斷、經營管理、財會專業、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3) 未有公司法第30條各款情事。                   | 詳董事會獨立性說明 | 0                |

| 姓名<br>條件                | 專業資格與經驗   | 獨立性情形   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------|---|---|------------------------------|
| 董事 / 江秉勳                | (1)現擔任多家醫療產業公司董事職務。<br>(2)具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3)未有公司法第30條各款情事。  | 詳董事會獨立性說明   | 0                            |
| 董事 / 智新投資(股)公司指派代表人：李怡萱 | (1)現任創投基金 Helicase Venture 合夥創辦人、雲豹能源科技(股)公司董事及智友(股)公司監察人。<br>(2)具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3)未有公司法第 30 條各款情事。   | 詳董事會獨立性說明   | 0                            |
| 董事 / 中鈺投資(股)公司指派代表人：陳俊宏 | (1)現任台新證券(股)公司董事長及多家醫療產業公司董事或監察人職務。<br>(2)具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3)未有公司法第30條各款情事。  | 詳董事會獨立性說明   | 0                            |
| 獨立董事 / 莊千又              | (1)北醫藥學系、國立政治大學商學院企管碩士、現任元又興業(股)公司董事長、天剛資訊(股)公司獨立董事、健康益友股份有限公司董事長、台灣健康促進基金會董事等多家醫療產業公司董事及本公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員及提名委員會委員職務。<br>(2)具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>(3)未有公司法第 30 條各款情事。 | 1. 非公司或其關係企業之受僱人。<br>2. 非公司或其關係企業之董事、監察人。<br>3. 非為本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。<br>4. 非為前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>5. 非為直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。<br>6. 非為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)、經理人或持股百分之五以上股東。<br>7. 非為公司或關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。 | 1                            |

| 姓名<br>條件      | 專業資格與經驗   | 獨立性情形   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|---------------|---|---|------------------------------|
| 獨立董事 /<br>陳宏賓 | <p>(1) 高雄醫學大學藥學系、曾任裕強生技(股)公司總經理、百略醫學(股)公司董事、台寶生醫(股)公司總經理，現任台寶生醫(股)公司監製藥師及本公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員及提名委員會委員職務。</p> <p>(2) 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。</p> <p>(3) 未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>1.非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>2.非公司或其關係企業之董事、監察人。</p> <p>3.非為本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>4.非為前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>5.非為直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>6.非為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)、經理人或持股百分之五以上股東。</p> <p>7.非為公司或關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。</p> | 0                            |
| 獨立董事 /<br>楊子萱 | <p>(1)美國伊利諾州立大學香檳校區學士、國立臺灣大學商學研究所碩士、現任立弘生化科技(股)公司董事長特助及本公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員及提名委員會委員職務。</p> <p>(2)具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。</p> <p>(3) 未有公司法第 30 條各款情事。</p>                    | <p>1.非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>2.非公司或其關係企業之董事、監察人。</p> <p>3.非為本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>4.非為前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>5.非為直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>6.非為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)、經理人或持股百分之五以上股東。</p> <p>7.非為公司或關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。</p> | 0                            |

## (2)董事會多元化及獨立性：

### (一)董事會多元化：

#### ◎多元化政策：

本公司設有「提名委員會」並採行「候選人提名制度」，所有董事候選人係由「提名委員會」進行提名及資格審查，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之。

另依本公司公司治理實務守則第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

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

#### ◎具體管理目標：

- 1.董事成員任一性別席次達三分之一。
- 2.獨立董事席次超過全體董事席次三分之一。
- 3.董事成員間不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係。

#### ※目標達成情形：

- 1.董事成員於 114 年改選後由原 3 名女性董事提升為 4 名女性董事，占比由原 25%提升為 33%。

達成

- 2.獨立董事席次目前設置 3 席，依全體董事席次 12 席推算，尚未達全體董事席次三分之一。

未達成：本公司預計遵循主管機關規定辦理

- 3.董事成員間目前僅 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係【父女關係】。

達成

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層，並對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，均發揮確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權之功能。

本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理能力等各項能力。本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率提升至33%，符合目前法定規範。

本公司董事會成員依多元化之精神，由產業精英及各領域專家共同組成之董事會。本公司董事計 12 人，包括 9 位董事及 3 位獨立董事，其中獨立董事 3 人(占比 25%)，其連續任期均不超過三屆。

本公司董事會整體已具備：

營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等之能力。【詳細董事會多元化政策落實情形資訊可詳本公司網站：投資人專區→公司治理→董事會個別成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形】。

另董事會就成員組成擬訂多元化的政策於本公司「公司治理守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

(二)董事會獨立性：

本公司各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項之情事。本公司現任董事會成員12位，包含 9 位董事及獨立董事 3 位，獨立董事占比為 25%，本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年03月30日

| 職稱             | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份    |         | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷   | 目前兼任其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註(註) |
|----------------|------|-----|----|-----------|---------|---------|--------------|-------|------------|------|---|---|-----------------|----|----|-------|
|                |      |     |    |           | 股數      | 持股比率    | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |   |   | 職稱              | 姓名 | 關係 |       |
| 總經理            | 中華民國 | 陳國師 | 男  | 105.07.01 | 526,125 | 1.18%   | 242,726      | 0.55% | 0          | 0    | 中原大學醫工系學士<br>國立政治大學商學院經營管理碩士班 EMBA<br>杏昌生技(股)公司副董事長         | 宏醫實業(股)公司監察人<br>杏合生醫(股)公司監察人<br>Succeed Agent Limited 董事長<br>Moral Well Co.Ltd. 董事長<br>杏華生技(股)公司董事長<br>杏昌健康服務(股)公司董事<br>寬譜醫學科技(股)公司董事 | 無               | 無  | 無  | 無     |
| 血液透析處副總經理      | 中華民國 | 謝志福 | 男  | 104.02.01 | 206,227 | 0.46%   | 0            | 0     | 0          | 0    | 逢甲大學電子商務碩士<br>宏醫實業(股)公司業務部經理                                | 宏醫實業(股)公司董事<br>杏華生技(股)公司董事<br>杏昌健康服務(股)公司董事   | 無               | 無  | 無  | 無     |
| 急重症醫療處副總經理     | 中華民國 | 蔡岳峰 | 男  | 106.01.01 | 290     | 0.0007% | 0            | 0     | 0          | 0    | 明志工專電機科<br>杏華生技(股)公司副總經理<br>杏昌生技(股)公司血液透析處經理                | 杏合生醫(股)公司董事<br>杏華生技(股)公司董事  | 無               | 無  | 無  | 無     |
| 總管理處副總經理       | 中華民國 | 李映芬 | 女  | 94.01.01  | 212,011 | 0.48%   | 8,193        | 0.02% | 0          | 0    | 淡江大學統計系<br>醫全實業(有)公司管理部經理<br>杏昌生技(股)公司財務部經理                 | 杏豐實業(股)公司董事<br>杏華投資(股)公司監察人<br>杏華生技(股)公司監察人<br>宏醫實業(股)公司董事長<br>台昌國際貿易(上海)有限公司董事長<br>泰豐生技(股)公司董事                                       | 無               | 無  | 無  | 無     |
| 牙科材料部資深經理      | 中華民國 | 吳國城 | 男  | 102.01.01 | 36,379  | 0.08%   | 0            | 0     | 0          | 0    | 光武工專電機科<br>杏昌生技(股)公司南區業務部副理                                 | 無   | 無               | 無  | 無  |       |
| 醫用材料部經理        | 中華民國 | 蔡重義 | 男  | 103.08.01 | 64,000  | 0.14%   | 0            | 0     | 0          | 0    | 中原大學醫學工程系<br>杏昌生技(股)公司北區業務部副理                               | 無   | 無               | 無  | 無  |       |
| 保健營養部經理        | 中華民國 | 何佳慶 | 女  | 102.03.01 | 9,630   | 0.02%   | 0            | 0     | 0          | 0    | 台灣大學藥理研究所碩士<br>美商百特醫療產品(股)公司策略規劃&行銷經理<br>美商嬌生(股)公司楊森大藥廠業務經理 | 無   | 無               | 無  | 無  |       |
| 會計主管(兼任公司治理主管) | 中華民國 | 張耀元 | 男  | 99.05.18  | 22,083  | 0.05%   | 0            | 0     | 0          | 0    | 淡江大學會研所 EMBA<br>安侯建業聯合會計師事務所高級審計員<br>杏昌生技(股)公司管理部主任         | 寬譜醫學科技(股)公司董事   | 無               | 無  | 無  | 無     |

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬勞

(一)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

114年12月31日 單位：新台幣仟元

| 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 |           | 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                   | 財務報告內所有公司 | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司     | 財務報告內所有公司 | 本公司  |      | 財務報告內所有公司                   |      |                      | 本公司     | 財務報告內所有公司 |
|      |                        |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |           |               |           |       |           |         |           | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額                        | 股票金額 |                      |         |           |
| 董事長  | 高林實業(股)公司              | 0     | 0         | 0        | 0         | 4,109   | 4,109     | 0         | 0         | 1.1151%               | 1.1151%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 1.1151%              | 1.1151% | 0         |
|      | 高林實業(股)公司<br>代表人：李忠良   | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 45        | 45        | 0.0122%               | 0.0122%   | 8.234         | 8.234     | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 2.2466%              | 2.2466% | 11,149    |
| 董事   | 高林實業(股)公司<br>代表人：李錫祿   | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 10        | 10        | 0.0027%               | 0.0027%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.0027%              | 0.0027% | 73        |
|      | 高林實業(股)公司<br>代表人：李佩璋   | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 20        | 20        | 0.0054%               | 0.0054%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.0054%              | 0.0054% | 97        |
| 董事   | 杏昌投資(股)公司              | 0     | 0         | 0        | 0         | 2,055   | 2,055     | 0         | 0         | 0.5576%               | 0.5576%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.5576%              | 0.5576% | 0         |
|      | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：陳炳昌   | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 757       | 35        | 35        | 0.1953%               | 0.2150%   | 0             | 7.301     | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1954%              | 2.1961% | 0         |
|      | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：謝志福   | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 806       | 35        | 35        | 0.1953%               | 0.2281%   | 4.636         | 4.636     | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 1.4533%              | 1.4862% | 0         |
|      | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：李映芬*  | 0     | 0         | 0        | 0         | 342     | 342       | 20        | 20        | 0.0984%               | 0.0984%   | 3.872         | 3.872     | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 1.1490%              | 1.1490% | 0         |
|      | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：吳國城   | 0     | 0         | 0        | 0         | 342     | 342       | 20        | 20        | 0.0984%               | 0.0984%   | 2.625         | 2.625     | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.8107%              | 0.8107% | 0         |
| 董事   | 中鈺投資(股)公司              | 0     | 0         | 0        | 0         | 1,370   | 1,370     | 0         | 0         | 0.3717%               | 0.3717%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.3717%              | 0.3717% | 448       |
|      | 中鈺投資(股)公司<br>指派代表人：陳俊宏 | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 25        | 250       | 0.0068%               | 0.0068%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.0068%              | 0.0068% | 160       |
| 董事   | 智品興業(股)公司<br>指派代表人：李怡萱 | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 685       | 20        | 20        | 0.1913%               | 0.1913%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1913%              | 0.1913% |           |
|      | 智新投資(股)公司              | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 0         | 0         | 0.0000%               | 0.0000%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.0000%              | 0.0000% | 224       |
|      | 智新投資(股)公司<br>指派代表人：李怡萱 | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 685       | 15        | 15        | 0.1899%               | 0.1899%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1899%              | 0.1899% | 0         |
| 董事   | 陳國師*                   | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 685       | 30        | 30        | 0.1940%               | 0.1940%   | 10.434        | 11.084    | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 3.0254%              | 3.2018% | 0         |
|      | 艾立世(股)公司               | 0     | 0         | 0        | 0         | 685     | 685       | 0         | 0         | 0.1859%               | 0.1859%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1859%              | 0.1859% | 0         |
|      | 艾立世(股)公司<br>指派代表人：蔡連說  | 0     | 0         | 0        | 0         | 0       | 0         | 20        | 20        | 0.0054%               | 0.0054%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.0054%              | 0.0054% | 0         |
| 董事   | 江秉勳                    | 0     | 0         | 0        | 0         | 1,370   | 1,370     | 30        | 30        | 0.3799%               | 0.3799%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.3799%              | 0.3799% | 0         |
| 獨立董事 | 莊千又                    | 600   | 600       | 0        | 0         | 0       | 0         | 85        | 85        | 0.1859%               | 0.1859%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1859%              | 0.1859% | 0         |
| 獨立董事 | 陳宏賓                    | 600   | 600       | 0        | 0         | 0       | 0         | 85        | 85        | 0.1859%               | 0.1859%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1859%              | 0.1859% | 0         |
| 獨立董事 | 楊子萱                    | 600   | 600       | 0        | 0         | 0       | 0         | 85        | 85        | 0.1859%               | 0.1859%   | 0             | 0         | 0     | 0         | 0       | 0         | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0.1859%              | 0.1859% | 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酬金數額之關聯性：  
 (1)本公司獨立董事兼任審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會委員者，依每年初薪資報酬委員會同意之董事及經理人薪資報酬建議，並送董事會決議通過後辦理，獨立董事除按季領取報酬外，每次出席各委員會另領取車馬費。  
 (2)本公司每年依公司經營績效、未來營運風險、獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值等因素檢討獨立董事酬金給付之標準與結構。  
 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。  
 \*本公司114年5月董事改選後未再續任董事，唯兼任員工領取相關酬金部分仍以全年度金額計入。

## (二)總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

114年12月31日 單位:仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |        |           |        | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |           | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|--------------------------|-----------|----------------------|
|      |     | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       |        | 財務報告內所有公司 |        | 本公司                      | 財務報告內所有公司 |                      |
|      |     |       |           |          |           |            |           | 現金紅利金額    | 股票紅利金額 | 現金紅利金額    | 股票紅利金額 |                          |           |                      |
| 總經理  | 陳國師 | 2,678 | 3,278     | 0        | 0         | 7,756      | 7,806     | 0         | 0      | 0         | 0      | 2.83%                    | 3.01%     | 無                    |
| 副總經理 | 謝志福 | 1,749 | 1,749     | 0        | 0         | 2,887      | 2,887     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.26%                    | 1.26%     | 無                    |
| 副總經理 | 蔡岳峰 | 1,771 | 1,771     | 0        | 0         | 2,390      | 2,390     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.13%                    | 1.13%     | 無                    |
| 副總經理 | 李映芬 | 1,663 | 1,663     | 0        | 0         | 2,209      | 2,209     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.05%                    | 1.05%     | 無                    |

\*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

## (三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

114年12月31日 單位:仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |        |           |        | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |           | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|--------------------------|-----------|----------------------|
|      |     | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       |        | 財務報告內所有公司 |        | 本公司                      | 財務報告內所有公司 |                      |
|      |     |       |           |          |           |            |           | 現金紅利金額    | 股票紅利金額 | 現金紅利金額    | 股票紅利金額 |                          |           |                      |
| 董事長  | 李忠良 | 2,936 | 2,936     | 0        | 0         | 5,298      | 5,298     | 0         | 0      | 0         | 0      | 2.23%                    | 2.23%     | 11,149               |
| 總經理  | 陳國師 | 2,678 | 3,278     | 0        | 0         | 7,756      | 7,806     | 0         | 0      | 0         | 0      | 2.83%                    | 3.01%     | 0                    |
| 副總經理 | 謝志福 | 1,749 | 1,749     | 0        | 0         | 2,887      | 2,887     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.26%                    | 1.26%     | 0                    |
| 副總經理 | 蔡岳峰 | 1,771 | 1,771     | 0        | 0         | 2,390      | 2,390     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.13%                    | 1.13%     | 0                    |
| 副總經理 | 李映芬 | 1,663 | 1,663     | 0        | 0         | 2,209      | 2,209     | 0         | 0      | 0         | 0      | 1.05%                    | 1.05%     | 0                    |

\*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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：仟元

|     | 職稱             | 姓名  | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|----------------|-----|------|------|----|---------------|
| 經理人 | 總經理            | 陳國師 | 0    | 0    | 0  | 0             |
|     | 血液透析處副總經理      | 謝志福 |      |      |    |               |
|     | 急重症醫療處副總經理     | 蔡岳峰 |      |      |    |               |
|     | 總管理處副總經理       | 李映芬 |      |      |    |               |
|     | 牙科材料部經理        | 吳國城 |      |      |    |               |
|     | 醫用材料部經理        | 蔡重義 |      |      |    |               |
|     | 保健營養部經理        | 何佳慶 |      |      |    |               |
|     | 會計主管(兼任公司治理主管) | 張耀元 |      |      |    |               |

註：本公司經理人未有領取員工酬勞。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1.酬金總額佔稅後純益比例

|          | 113年  |          | 114年  |          |
|----------|-------|----------|-------|----------|
|          | 本公司   | 合併報表所有公司 | 本公司   | 合併報表所有公司 |
| 董事       | 12.05 | 14.35    | 12.45 | 14.66    |
| 總經理及副總經理 | 6.26  | 6.44     | 6.27  | 6.45     |

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

- (1)本公司章程規定，應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥不高於3%為董事酬勞，董事酬勞分配比率依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，而給予合理之報酬，獨立董事不參與董事酬勞分派，其支領之報酬由董事會參酌同業通常水準議定之，另本公司董事出席董事會及各種委員會之車馬費則參考同業水準訂定。
- (2)經理人及員工之薪資報酬依據年度營運目標達成情形來決定整體薪酬，提供員工具有競爭力的薪酬待遇。薪資結構主要為每月固定薪資、年終獎金、業績獎金及績效獎金，固定薪資依本公司人事規章有關辦法，另考量該職位所擔負之權責範圍、個人績效表現及其學資歷等，並參酌同業市場中同性質職位之薪資水平而定，業績獎金及績效獎金之多寡，依公司整體營運績效與獲利、各單位之預算規劃及實績達成、各單位對公司整體營運目標之達成率、個人經營績效表現、未來營運風險評估等，皆為發放時之重要考量依據。另本公司章程規定，應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥不低於1%為員工酬勞。

以上給付酬金之訂定原則是與公司整體經營績效及未來營運風險評估相結合，使最高決策者在可控制之風險下持續創造企業之長期經營績效。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

##### (1)董事會運作情形資訊

114 年度改選後召開 6 次董事會 (A)，董事出席情形如下：

| 職稱     | 姓名                 | 實際出席 (列) 席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席 (列) 席率 (B/A) | 備註 |
|--------|--------------------|------------------|--------|-------------------|----|
| 董事長    | 高林實業(股)公司代表人：李忠良   | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 高林實業(股)公司代表人：李佩璋   | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 杏昌投資(股)公司代表人：陳炳昌   | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 杏昌投資(股)公司代表人：謝志福   | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 杏昌投資(股)公司代表人：吳國城   | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 江秉勳                | 5                | 0      | 83%               | 無  |
| 董事     | 艾立世(股)公司指派代表人：蔡連說  | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 中鈺投資(股)公司指派代表人：陳俊宏 | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事     | 智新投資(股)公司指派代表人：李怡萱 | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事(獨立) | 莊千又                | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事(獨立) | 陳宏賓                | 6                | 0      | 100%              | 無  |
| 董事(獨立) | 楊子萱                | 6                | 0      | 100%              | 無  |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(1)證交法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報第 22 頁審計委員會運作情形。

(2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無

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

第十三屆第 21 次董事會討論事項第三案：

※議案內容：檢送第五屆薪資報酬委員會第六次會議決議事項案。

※應迴避董事姓名：李忠良董事長、陳國師總經理

※應利益迴避之原因：本案係審議董事長、總經理之薪酬發放數額。

※參與表決情形：依有表決權董事 10 席全數通過。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，詳後附表(2)「董事會評鑑執行情形」。本公司已完成 114 年董事會績效評估，並提送評估結果於 115 年 1 月 27 日第十四屆第五次董事會報告。

112 年度委由『社團法人台灣投資人關係協會』進行三年一度外部董事會績效評估，顯示各評估結果面皆符合公司治理發展藍圖目標，評估報告揭露於本公司官網。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

※目標：以落實公司治理為目標，訂定、宣導並配合主管機關推動相關公司治理行動理念，提昇公司治理運作效能。

※執行情形評估：訂定本公司『公司治理守則』，自 106 年起投保董監事責任險，以保障全體股東權益、保護董監事轉移因訴訟造成的財務風險並降低公司經

營風險。另為建立本公司良好之公司治理，協助董事執行職務並提升董事會效能，將依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，已於 110.03.05 經董事會討論通過修訂「公司章程」；新增設置「審計委員會」條款，並實際於民國 111 年 7 月 1 日董事會完成設置；另於民國 112 年 11 月 03 日董事會完成設置『提名委員會』。

※114 年度董事進修執行情形請參閱 21 頁表(一)之 1。

(2)董事會評鑑執行情形

| 評估週期   | 評估期間     | 評估範圍                               | 評估方式                    | 評估內容  |
|--------|----------|------------------------------------|-------------------------|---|
| 每年執行一次 | 114 年全年度 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含薪資報酬委員會及審計委員會) | 1. 董事會內部自評<br>2. 董事成員自評 | (1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。<br>(2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。<br>(3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。 |

表(一)之 1：114 年度董事年度進修情形：

| 職稱          | 姓名                         | 主辦單位         | 進修課程名稱                      | 進修時數 | 是否符合「上市上櫃董事、監察人進修推行要點」 |
|-------------|----------------------------|--------------|-----------------------------|------|------------------------|
| 董事長         | 高林實業(股)公司<br>代表人：李忠良       | 台灣金融研訓院      | 公司治理暨永續金融研習班                | 3    | 是                      |
|             |                            | 台灣董事學會       | 公司治理升級策略                    | 3    | 是                      |
| 董事          | 高林實業(股)公司<br>代表人：李佩璋       | 證基會          | 董監暨公司治理主管實務研習班              | 12   | 是                      |
| 董事          | 江秉勳                        | 證基會          | 最新投保法修訂對董監責任之影響             | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | 展望 2026 年全球及台灣經濟趨勢          | 3    | 是                      |
| 董事          | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：陳炳昌       | 證基會          | ESG 評鑑指標與實務因應策略             | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | 虛擬資產與洗錢防制                   | 3    | 是                      |
| 董事          | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：吳國城       | 證基會          | 初任董事 12HR 實務研習班             | 12   | 是                      |
| 董事          | 杏昌投資(股)公司<br>代表人：謝志福       | 證基會          | 台灣 PMI 廠商下半年策略與展望           | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | 董事如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度      | 3    | 是                      |
| 董事<br>(獨立)  | 楊子萱                        | 證基會          | 建置永續資訊管理之內部控制               | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | ESG 評鑑指標與實務因應策略             | 3    | 是                      |
| 董事<br>(獨立)  | 莊千又                        | 證基會          | 家族辦公室的契機與挑戰                 | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | 地緣政治風險下營運策略與展望              | 3    |                        |
| 董事<br>(獨立)  | 陳宏賓                        | 證基會          | 永續政策與揭露責任                   | 3    | 是                      |
|             |                            | 證基會          | 董事如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度      | 3    | 是                      |
| 董事          | 智新投資(股)公司<br>指派代表人：<br>李怡萱 | 證基會          | 非財會背景董事如何審查財務報告             | 3    | 是                      |
|             |                            | 台灣金融研訓院      | 公司治理暨永續金融研習班                | 3    | 是                      |
| 董事          | 中鈺投資(股)公司<br>指派代表人：<br>陳俊宏 | 台灣金融研訓院      | 「董監事會運作實務與公司治理研習班 - 企業永續經營」 | 3    | 是                      |
|             |                            | 中華民國工商協進會    | 2025 台新新光淨零高峰論壇             | 3    | 是                      |
|             |                            | 中華民國證券商業同業公會 | 從家族辦公室興起，看證券商業務發展機會         | 3    | 是                      |
|             |                            |              | ESG 三小時-擘劃證券業的新未來&性別平等      | 3    | 是                      |
| 台北金融研究發展基金會 | 金融服務業公平待客原則                | 3            | 是                           |      |                        |
| 董事          | 艾立世(股)公司<br>指派代表人：<br>蔡連說  | 證基會          | 初任董事 12HR 實務研習班             | 12   | 是                      |

(二)審計委員會運作情形資訊：

審計委員會負責協助董事會執行監督職責及行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，並定期與公司之簽證會計師進行交流並就簽證會計師之選任、獨立性及績效進行審核。

1. 審計委員會職權及年度工作重點如下：

(1)內部控制制度有效性之考核：

①審議公司內部控制之政策和程序。

②審議各單位對於內部控制制度執行及有效性之自我評估及稽核單位全年度稽核計劃執行結果。

(2)審閱會計表冊之編造：

審議本公司營業報告書、盈餘分派、年度及期中財務報表等。

(3)簽證會計師之委任：

審議會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

(4)依證交法第 14 條之 1 規定審議：

審議本公司修訂之「提名委員會組織規程」、「永續發展實務守則」及「薪工循環」。

(5)內部稽核作業查核計畫：

審議本公司 114 年度內部稽核計畫。

(6)審查簽證會計師提供非確信服務：

預先審議本公司簽證會計師提供非確信服務項目。

(7)其他重大事項：

審議「公司章程」部分條文修訂及通過本公司「2024 年永續報告書」。

2. 114 年度審計委員會開會 5 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|------|-----|---------------|--------|-------------------|----|
| 獨立董事 | 莊千又 | 5             | 0      | 100%              | 續任 |
| 獨立董事 | 陳宏賓 | 5             | 0      | 100%              | 續任 |
| 獨立董事 | 楊子萱 | 5             | 0      | 100%              | 續任 |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、所有獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1)證交法第 14 條之 5 所列事項

| 審計委員會<br>日期、期別          | 議案內容  | 獨立<br>董事<br>意見 | 審計委<br>員會決<br>議結果 | 公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 |
|-------------------------|---|----------------|-------------------|-----------------------|
| 第 1 屆第 17 次<br>114.2.21 | 1. 113 年度內部控制制度聲明書案<br>2. 通過本公司 113 年度財務報表案<br>3. 本公司民國 113 年度盈餘分配案<br>4. 本公司『公司章程』部分條文修訂案<br>5. 更換簽證會計師(內部人員輪調)及 114 年度會計師委任暨評估會計師獨立性與適任性案<br>6. 制定本公司預先核准簽證會計師事務所非確認服務政策之一般性原則案 | 無              | 無異議               | 不適用                   |

|  |  |   |     |     |
|--|--|---|-----|-----|
| 第1屆第18次<br>114.5.2   | 1.通過本公司114年度第一季財務報表案   | 無 | 無異議 | 不適用 |
| 第2屆第1次<br>114.6.6  | 1.推選本公司第二屆審計委員會之召集人案   | 無 | 無異議 | 不適用 |
| 第2屆第2次<br>114.8.8  | 1.通過本公司114年度第二季財務報表案<br>2.修訂「提名委員會組織規程」部分條文案<br>3.通過本公司「2024年永續報告書」案<br>4.訂定本公司「永續發展實務守則」案 | 無 | 無異議 | 不適用 |
| 第2屆第3次<br>114.11.7   | 1.通過本公司115年年度稽核計劃<br>2.通過114年度第三季財務報表案<br>3.修訂本公司內部控制書面制度「薪工循環」案                           | 無 | 無異議 | 不適用 |
| <p>(2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。</p> <p>二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避之原因以及參與表決情形：無此情事。</p> <p>三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：</p> <p>(1)內部稽核主管與獨立董事溝通互動情形如下：<br/>稽核主管每季向獨立董事及董事會進行稽核業務及稽核結果與追蹤情形說明，每季提供獨立董事稽核報告及追蹤報告。</p> <p>(2)獨立董事與會計師之溝通情形：<br/>簽證會計師於每季審計委員會，說明查核或核閱公司財務報表過程、查核發現及結果，與獨立董事充分討論，會計師並就重要會計準則及證管法令更新進行宣導、內控執行情形及重要發現等，與獨立董事進行意見交換。</p> <p>114年11月7日獨立董事及簽證會計師與內部稽核主管，針對會計師事務所查核人員獨立性與適任性、核閱人員核閱責任、核閱範圍、核閱發現、年度查核重點及提醒事項討論，另簽證會計師針對重要會計準則或解釋函、證管法令、稅務法令進行說明及宣導。</p> |  |   |     |     |

◎114 年度獨立董事與簽證會計師及稽核主管溝通情形：

| 日期  | 出席人員  | 溝通事項  | 溝通結果  |
|---|---|---|---|
| 114.02.21<br>審計委員會                          | 簽證會計師 楊樹芝<br>獨立董事 莊千又<br>獨立董事 陳宏賓<br>獨立董事 楊子萱<br>稽核主管 彭聖洋 | 1. 關係人交易事項報告。<br>2. 113 年度內部控制制度聲明書案。<br>3. 113 年度個體財務報表、合併財務報表查核結果。<br>4. 114 年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。<br>5. 制定本公司預先核准簽證會計師事務所非確認服務政策之一般性原則。 | 1. 業經審計委員會通過並提報董事會。<br>2. 業經審計委員會通過 113 年度自行編製財務報表並提報董事會通過。<br>3. 其餘事項審計委員會無其他建議。 |
| 114.05.02<br>審計委員會                          | 簽證會計師 楊樹芝<br>獨立董事 莊千又<br>獨立董事 陳宏賓<br>獨立董事 楊子萱             | 1. 關係人交易事項報告。<br>2. 114 年度第一季個體財務報表、合併財務報表查核結果。   | 1. 業經審計委員會通過 114 年度第一季財務報表並提報董事會通過。<br>2. 其餘事項審計委員會無其他建議。                         |
| 114.08.08<br>審計委員會                          | 簽證會計師 楊樹芝<br>獨立董事 莊千又<br>獨立董事 陳宏賓<br>獨立董事 楊子萱             | 1. 關係人交易事項報告。<br>2. 114 年度第二季個體財務報表、合併財務報表查核結果。   | 1. 業經審計委員會通過 114 年度第二季財務報表並提報董事會通過。<br>2. 其餘事項審計委員會無其他建議。                         |
| 114.11.07<br>審計委員會                          | 簽證會計師 楊樹芝<br>獨立董事 莊千又<br>獨立董事 陳宏賓<br>獨立董事 楊子萱<br>稽核主管 彭聖洋 | 1. 關係人交易事項報告。<br>2. 114 年度第三季個體財務報表、合併財務報表查核結果。   | 1. 業經審計委員會通過 114 年度第三季財務報表並提報董事會通過。<br>2. 其餘事項審計委員會無其他建議。                         |
| 114.11.07<br>獨立董事、<br>簽證會計師<br>及稽核主管<br>座談會 | 簽證會計師 楊樹芝<br>獨立董事 莊千又<br>獨立董事 陳宏賓<br>獨立董事 楊子萱<br>稽核主管 彭聖洋 | 1. 針對會計師事務所查核人員獨立性、核閱人員核閱責任、核閱範圍、核閱發現、年度查核及提醒事項、另針對重要會計準則或解釋函證管法令、稅務法令進行說明及宣導座談。<br>2. 針對證櫃監字第 1140202650 號內控建議函說明。                         | 各事項審計委員會無其他建議。  |

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

| 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 |   | 摘要說明 |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                       | ✓    |   | 本公司業於 101.08.23 第九屆第十七次董事會制訂本公司【公司治理守則】並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。  | 無差異。 |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？ | ✓    |   | 本公司係由發言人負責處理股東相關問題，對於股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜均依相關作業程序辦理。   | 無差異。 |
| (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？                        | ✓    |   | 本公司設有股務承辦人員負責處理相關事宜，並由股務代理機構「台新綜合證券(股)公司股務代理部」協助辦理，均按月至「公開資訊觀測站」申報內部人(董事、經理人及持有公司股份超過股份總額 10%之股東)持股變動情形，能有效掌握主要股東名單。  | 無差異。 |
| (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？                            | ✓    |   | 本公司已訂有「與特定公司、集團企業及關係人間交易作業程序」、「子公司管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等規範，作為與關係企業間交易之管理機制，落實與關係企業間之風險控管及防火牆機制。   | 無差異。 |
| (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？                    | ✓    |   | 本公司訂定「內部重大資訊處理及內線交易管理辦法」並於 99 年 8 月 26 日董事會討論通過在案，另於 112 年 11 月 03 日董事會修訂在案，增訂「受規範對象於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。」期使內部人恪遵該作業相關規範。 | 無差異。 |

| 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 |   | 摘要說明 |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                               | ✓    |   | 本公司於【公司治理守則】第三章第一節第二十條明訂董事會整體應具備之能力，同時本公司亦依此方針原則落實執行。本公司董事會多元化政策、具體管理目標及其落實執行情形詳見本年報第13-14頁說明。  | 無差異。 |
| (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？                                | ✓    |   | 本公司已於民國100年12月28日成立『薪資報酬委員會』之功能性委員會，並於民國111年7月1日設置『審計委員會』，112年11月3日自願設置『提名委員會』；未來仍將視公司發展需要，另設置必要之專門委員會。   | 無差異。 |
| (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？ | ✓    |   | 本公司業於101.08.23第九屆第17次董事會制訂本公司【董事會績效評估辦法】，並於112.11.03第十三屆第12次董事會修訂該辦法，每年定期由公司治理單位進行董事會績效評估及由董事成員考核自評，另112年度委由『社團法人台灣投資人關係協會』進行外部董事會績效評估，並將績效評估之結果提報董事會報告；114年度董事會及各功能性委員會績效評估，業已於115年1月27日第十四屆第5次董事會提報，相關評估報告並置放於公司官網。   | 無差異。 |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？  | ✓    |   | 本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估於115年3月10日經審計委員會決議通過後提報董事會通過。<br>評估機制如下：<br>1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。<br>2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。<br>3. 依照美國沙賓法案規定，簽證會計師事務所於年度簽證及其他各案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。<br>4. 依照美國沙賓法案規定，簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。<br>5. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 | 無差異。 |

| 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  |   | 摘要說明 |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |
|   |      |  | <p>6. 取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。評估結果如下：</p> <p>(1) 簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範、美國 SEC 及 PCAOB 等相關規定。</p> <p>(2) 本公司未連續七年委任同一會計師簽證。</p> <p>(3) 針對 AQI 指標資訊，確認會計師事務所多項指標優於同業平均水準或至少與同業水準相當。</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>本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，配置適任及適當人數之公司治理人員，並於 112.06.14 董事會決議通過，委任張耀元擔任(兼任)公司治理主管。</p> <p>114 年進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>進修時數</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/07/09</td> <td>6</td> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> </tr> <tr> <td>114/07/22</td> <td>3</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>114 年度上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> </tr> <tr> <td>114/08/22</td> <td>3</td> <td>中國民國工商協進會</td> <td>2025 台新新光淨零高峰論壇</td> </tr> <tr> <td>114/12/10</td> <td>3</td> <td>臺北律師公會</td> <td>《2025 公司治理論壇：變局下之公司治理》研討會</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司之公司治理主管及公司治理人員職權範圍包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3. 協助董事就任及持續進修協助。</li> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料。</li> </ol> | 進修日期  | 進修時數 | 主辦單位 | 課程名稱 | 114/07/09 | 6 | 臺灣證券交易所 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 114/07/22 | 3 | 證券櫃檯買賣中心 | 114 年度上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 114/08/22 | 3 | 中國民國工商協進會 | 2025 台新新光淨零高峰論壇 | 114/12/10 | 3 | 臺北律師公會 | 《2025 公司治理論壇：變局下之公司治理》研討會 | 無差異。 |
| 進修日期  | 進修時數 | 主辦單位   | 課程名稱  |      |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |
| 114/07/09   | 6    | 臺灣證券交易所  | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇  |      |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |
| 114/07/22   | 3    | 證券櫃檯買賣中心   | 114 年度上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會   |      |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |
| 114/08/22   | 3    | 中國民國工商協進會  | 2025 台新新光淨零高峰論壇   |      |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |
| 114/12/10   | 3    | 臺北律師公會   | 《2025 公司治理論壇：變局下之公司治理》研討會   |      |      |      |           |   |         |                      |           |   |          |                         |           |   |           |                 |           |   |        |                           |      |

| 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 |  | 摘要說明 |
|   |      |   | 5. 協助董事遵循法令。<br>6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。  |      |
| 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? | ✓    |   | 本公司於公司網站建置『利害關係人專區』,對於股東、客戶、供應商、員工及社區依各部門負責之業務範圍設有聯絡窗口,以保持與利害關係人良好之溝通,並提供充足資訊,讓利害關係人有足夠資訊作判斷以維護其權益。                | 無差異。 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?  | ✓    |   | 本公司委任專業股務代辦機構—台新綜合證券(股)公司股務代理部,協助辦理股東會事務。  | 無差異。 |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?  | ✓    |   | 本公司網站: <a href="http://www.hiclearance.com.tw">http://www.hiclearance.com.tw</a><br>本公司於網站上即時揭露足夠完整的財務業務及公司治理相關訊息。 | 無差異。 |
| (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)?              | ✓    |   | 本公司已設置發言人及代理發言人,並由專人負責資訊之蒐集與揭露,隨時透過公司網站發布或揭露公司重大財務與營運訊息。   | 無差異。 |
| (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?                 | ✓    |   | 本公司為配合公司治理 3.0-永續發展藍圖,於 112 年度起以會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告為目標。114 年度財務報告公告日為 115 年 3 月 16 日,114 年第一、二、三季財務報告均於規定期限內公告完成。  | 無差異。 |

| 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）？ | ✓    |   | <p>1. 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：請參閱第35-46頁附表(五)推動永續發展執行情形說明。</p> <p>2. 董事進修之情形：本公司董事均具有專業背景，並不定期參加進修課程，請參閱第21頁附表(一)之1。</p> <p>3. 風險管理：112年制定了「風險管理政策與程序」作為風險管理之依據。114年風險衡量標準執行情形：公司對影響財務、業務之風險管理及執行皆能確實有效掌握，並未因此而發生損失。</p> <p>4. 供應商管理：112年制定了「供應商管理政策」，除了關注供應商技術能力、產品品質與交期和價格競爭外，也針對環保、職業安全與勞動人權等議題建立一套供應商的評核及永續管理評鑑之機制。為了更加完善對供應商永續管理的評鑑，113年5月1日修訂供應商管理政策，明訂各項評鑑項目，對於新供應商及既有往來之供應商做定期評鑑，期待與供應商一同致力於環保、職業安全與勞動人權等議題並遵循規範，共同善盡企業的社會責任。</p> <p>5. 保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司與主要客戶間皆有簽訂產品保證協議，確保消費者或客戶政策之執行。本公司除了已訂定客戶訴願處理、矯正與預防措施及通報系統等作業並行之有年，為了更保障客戶權益，另於114年制定更完善之「產品與服務安全之客戶權益保護政策與申訴程序」，以期透過嚴謹的管理制度維持所有產品品質，確保客戶的安全、隱私及相關權益，也建立客戶申訴與回應機制，讓客戶有問題時可以反映，公司會進行處理並持續改善服務品質。</p> <p>6. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形等：已於106年投保並持續每年續保。</p> |

無差異。

| 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 |                      |
| 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。  |      |   |                      |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114年股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。</li> <li>2. 114年股東常會改選後，公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，低於(含)董事席次三分之一。</li> <li>3. 114年股東常會改選後，每一性別達董事會席次三分之一(含)以上。</li> <li>4. 於114年股東常會開會18日前上傳以英文揭露之年度財務報告。</li> <li>5. 2024年永續報告書於114年8月8日提報董事會通過。</li> <li>6. 提名委員會由獨立董事擔任召集人及會議主席。</li> <li>7. 114年與利害關係人溝通情形，於114年11月7日提報董事會通過。</li> <li>8. 制定提升企業價值具體措施，於114年11月7日提報董事會通過，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站。</li> </ol> <p>本公司113年度公司治理評鑑得分較前一年度提升兩個級距，排名21%~35%，顯示前期改善措施已逐步發揮成效，未來將持續依據公司治理評鑑之最新指標調整方向，逐項檢視尚可強化之處，以持續提升公司治理水準。</p> <p>本公司優先於106年度完成董監責任險之投保並持續每年續保、法人說明會之召開，另已於107年度股東會首度採行電子投票，108年完成「全體董事/監察人之選舉皆採候選人提名制度」；111年7月完成「審計委員會」之設置、民國112年6月完成「公司治理主管」之設置、民國112年11月完成「資訊安全主管」之設置、民國112年11月訂定「風險管理政策與程序」、「檢舉管理制度」、「供應商管理政策」及「誠信經營作業程序及行為指南」、民國112年11月完成「提名委員會」之設置，又檢視112年制定之「檢舉管理制度」及「供應商管理政策」內容須再完善，於民國113年5月修訂「檢舉管理制度」、「供應商管理政策」以期在完善制度下公司治理得以發揮最佳效益，目前改善工作皆已完成或持續進行中。</p> |      |   |                      |

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身分別  | 條件  | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|------|-----|---------|-------|-----------------------|
|      | 姓名  |         |       |                       |
| 獨立董事 | 莊千又 | 註       | 註     | 1                     |
| 獨立董事 | 陳宏賓 | 註       | 註     | 0                     |
| 獨立董事 | 楊子萱 | 註       | 註     | 0                     |

註：獨立董事的專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報第 11-12 頁。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：114 年 06 月 06 日至 117 年 06 月 05 日，114 年度薪資報酬委員會開會 3 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(%)<br>(B/A)(註) | 備註           |
|-----|-----|-----------|--------|----------------------|--------------|
| 召集人 | 莊千又 | 3         | 0      | 100%                 | 114.06.06 續任 |
| 委員  | 陳宏賓 | 3         | 0      | 100%                 | 114.06.06 續任 |
| 委員  | 楊子萱 | 3         | 0      | 100%                 | 114.06.06 續任 |

◎薪資報酬委員會 114 年度開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

| 開會日期      | 議案內容                                       | 決議結果        | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|--|-------------|-----------------|
| 114.01.13 | 114 年度董事和經理人(總經理)薪資報酬政策、績效評估辦法、獎金之發放準則建議案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.02.21 | 113 年度員工酬勞及董事酬勞總數案                         | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.06.06 | 推選第六屆薪資報酬委員會主席                             | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

其他應記載事項：

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

註：實際出席率(%)係 114 年度薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

### 3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊

#### (1) 本公司提名委員會委任資格條件：

為健全本公司董事會功能及強化管理機制，於民國 112 年 11 月 03 日董事會決議通過成事組成之，其中應有董事長及過半數獨立董事參與，目前本公司提名委員會由全數三位獨立董事、董事長及總經理組成。

#### (2) 本公司提名委員會職責：

- ① 覓尋、審核及向董事會提名董事候選人名單：就股東或董事會推薦之董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，進行事先審查，並將審查結果暨董事候選人建議參考名單，提經董事會議定後，提供股東會選舉適任之董事之參考。
- ② 對於持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東所推薦之董事候選人人選，經本委員會事先審查後決定不納入建議參考名單者，應揭露相關股東姓名及本委員會不採納之原因。
- ③ 在提名獨立董事候選人名單時，應特別審查被提名人之資歷、專業、誠信暨是否符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法暨中華民國證券櫃檯買賣中心所定獨立董事之條件，務以能契合股東長遠利益為主要考量。
- ④ 為董事會所屬之各委員會制定建置標準，並建議其組織規程，必要時向董事會提出修正建議。
- ⑤ 審查各委員會成員候選人之資格及潛在之利益衝突，向董事會建議各委員會之新成員及召集人人選，並向董事會建議是否需要進行替換。

4. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1) 本公司之提名委員會委員計 5 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 11 月 03 日至 115 年 11 月 02 日，114 年度提名委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 專業資格<br>與經驗  | 實際出<br>席次數<br>(B) | 委託<br>出席次數 | 實際出<br>席率(%)<br>(B/A) | 備註              |
|-----|-----|--|-------------------|------------|-----------------------|-----------------|
| 召集人 | 莊千又 | 1. 北醫藥學系、國立政治大學商學院企管碩士、現任元又興業(股)公司董事長、天剛資訊(股)公司獨立董事、健康益友股份有限公司董事長、台灣健康促進基金會董事等多家醫療產業公司董事。<br>2. 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 2                 | 0          | 100%                  | 112.11.03<br>新任 |
| 委員  | 李忠良 | 1. 現擔任本公司董事長及高林實業(股)公司董事長及旗下多家關係企業董事長或董事職務。<br>2. 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。   | 2                 | 0          | 100%                  | 112.11.03<br>新任 |
| 委員  | 陳國師 | 1. 現擔任本公司總經理及旗下多家關係企業董事長、董事或監察人職務。<br>2. 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。  | 2                 | 0          | 100%                  | 112.11.03<br>新任 |
| 委員  | 陳宏賓 | 1. 高雄醫學大學藥學系、曾任裕強生技(股)公司總經理、百略醫學(股)公司董事、台寶生醫(股)公司總經理，現任台寶生醫(股)公司監製藥師。<br>2. 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之專業領域工作經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。                     | 2                 | 0          | 100%                  | 112.11.03<br>新任 |
| 委員  | 楊子萱 | 1. 美國伊利諾州立大學香檳校區學士、國立臺灣大學商學研究所碩士、現任立弘生化科技(股)公司董事長特助。<br>2. 具公司營運判斷、經營管理、產業經歷、領導能力及決策能力方面之  | 2                 | 0          | 100%                  | 112.11.03<br>新任 |

| 職稱 | 姓名 | 專業資格<br>與經驗                      | 實際出<br>席次數<br>(B) | 委託<br>出席次數 | 實際出<br>席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|----|----|----------------------------------|-------------------|------------|-----------------------|----|
|    |    | 專業領域工作經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。 |                   |            |                       |    |

◎提名委員會 114 年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：

| 開會日期                | 議案內容                                | 決議結果  | 公司對提名委員會意見之處理 |
|---------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| 114.02.21<br>第一屆第一次 | 審查董事會自提第十四屆董事(含獨立董事)候選人名單檢核結果，提請審議。 | 經全體提名委員會委員一致通過，依本公司董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單，送請董事會進行討論。 | 同意通過          |
| 114.08.08<br>第一屆第二次 | 主席改選案，提請審議。                         | 經全體提名委員會委員一致通過，由獨立董事莊千又擔任提名委員會召集人。                | 同意通過          |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，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提名委員會意見之處理(應敘明其差異情形及原因)：無此情事。
- 二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

(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

| 項目   | 運作情形   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
|--|--|--|------------------------|----|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|--|-----------|--|--------|
|  | 是  | 否  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
| 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？ | ✓  | <p>本公司由內部組成永續發展推動小組，委請總經理擔任主任委員，永續推動小組負責擬定永續發展方針，於公司內部推行並且落實，逐步將永續發展理念融入公司的企業文化中。</p> <p>永續發展涵蓋環境、人群(含人權)與公司治理(以下稱ESG)等面向，永續推動小組下設對應之功能小組，各部門主管任小組組長，由權責部門蒐集利害關係人對環保、勞動人權、職安衛生、供應鏈管理、營運績效以及公司治理等關注議題，並由公司治理室擔任執行、推動與協調彙整之工作。</p> <p>本於尊重利害關係人權益，本公司於公司網站設置利害關係人專區，適切回應其所關切之重要永續議題。總經理每年召開ESG永續推動小組會議聽取報告，評估重大主題所定的政策、目標是否可行，並檢視ESG具體落實進度，以於適當時做出調適、督促，落實公司推動ESG進程。</p> <p>董事會每季均定期聽取經營團隊的報告，其中包含智慧財產管理、誠信經營政策、風險管理制度等ESG相關議題，由經營階層向董事會提出永續發展進度及未來方向，董事會負責檢視其執行情況，於必要時督促經營團隊進行修正或調整，以確保策略能有效推動。</p> <table border="1" data-bbox="835 938 1816 1342"> <thead> <tr> <th>董事會通過日期</th> <th>內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/02/21</td> <td>溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告</td> </tr> <tr> <td>114/05/02</td> <td>溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告</td> </tr> <tr> <td>114/08/08</td> <td>溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br/>通過「杏昌永續發展實務守則」<br/>通過2024年度永續報告書</td> </tr> <tr> <td>114/11/07</td> <td>溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br/>年度利害關係人溝通情形報告<br/>風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形<br/>智慧財產管理計畫及執行情形<br/>誠信經營政策與防範方案之運作及當年度執行情形</td> </tr> </tbody> </table> | 董事會通過日期                | 內容 | 114/02/21 | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告 | 114/05/02 | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告 | 114/08/08 | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br>通過「杏昌永續發展實務守則」<br>通過2024年度永續報告書 | 114/11/07 | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br>年度利害關係人溝通情形報告<br>風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形<br>智慧財產管理計畫及執行情形<br>誠信經營政策與防範方案之運作及當年度執行情形 | 尚無重大差異 |
| 董事會通過日期  | 內容   |  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
| 114/02/21  | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告  |  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
| 114/05/02  | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告  |  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
| 114/08/08  | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br>通過「杏昌永續發展實務守則」<br>通過2024年度永續報告書   |  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |
| 114/11/07  | 溫室氣體盤查時程規劃及查證時程規劃報告<br>年度利害關係人溝通情形報告<br>風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形<br>智慧財產管理計畫及執行情形<br>誠信經營政策與防範方案之運作及當年度執行情形 |  |                        |    |           |                     |           |                     |           |  |           |  |        |

| 項目   | 運作情形            |  | 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 |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
| 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？ | ✓               |  | <p>本公司由董事會核定風險管理政策並監督整體運作，審計委員會協助審查與督導；風險管理推動與執行單位綜合考量公司規模、產業特性及內外部營運環境，並納入企業永續（含氣候變遷）面向進行風險辨識與分析，透過重大性原則、利害關係人溝通及內外部資料分析，進行風險與 ESG 議題之辨識與評估，訂定相關政策與程序並定期檢討適用性；各營運部門負責風險控管與執行，已於 114 年 11 月 7 日向董事會報告風險管理執行情形，並公布於官方網站。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷、天然災害或人為災害等</td> <td>1. 針對可能發生的災害進行保險規劃及災害相關應變處理方案<br/>2. 定期消防演練，增加人員的安全知識。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>人力資源風險</td> <td>1. 每年調查薪資水準，以利訂定業績、績效及年終等各項獎金辦法，作為個人考核、部門獎勵及整體營運績效之核發依據。<br/>2. 提供優於法規的休假規範，如病假 12 日內給付全薪且有職福會，提供各類補助等福利。<br/>3. 每年舉辦內外部的教育訓練，提升員工各項技能並提升任職意願。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">治理</td> <td>法遵風險</td> <td>1. 不定期派員參加法令宣導會或會計準則變動之進修課程，且參酌主管機關範例或律師與會計師意見，避免造成不必要的損失。<br/>2. 請法務人員提供專業建議，必要時請外部法律顧問審核，以控管法律相關之風險。</td> </tr> <tr> <td>誠信風險</td> <td>1. 每年配合內控作業的管制點進行誠信相關稽核。<br/>2. 訂定資訊系統管理辦法，除宣導誠信的重要性，也藉由系統管理一些作業降低可能產生的風險。</td> </tr> </tbody> </table> | 重大議題 | 風險評估項目 | 說明 | 環境 | 氣候變遷、天然災害或人為災害等 | 1. 針對可能發生的災害進行保險規劃及災害相關應變處理方案<br>2. 定期消防演練，增加人員的安全知識。 | 社會 | 人力資源風險 | 1. 每年調查薪資水準，以利訂定業績、績效及年終等各項獎金辦法，作為個人考核、部門獎勵及整體營運績效之核發依據。<br>2. 提供優於法規的休假規範，如病假 12 日內給付全薪且有職福會，提供各類補助等福利。<br>3. 每年舉辦內外部的教育訓練，提升員工各項技能並提升任職意願。 | 治理 | 法遵風險 | 1. 不定期派員參加法令宣導會或會計準則變動之進修課程，且參酌主管機關範例或律師與會計師意見，避免造成不必要的損失。<br>2. 請法務人員提供專業建議，必要時請外部法律顧問審核，以控管法律相關之風險。 | 誠信風險 | 1. 每年配合內控作業的管制點進行誠信相關稽核。<br>2. 訂定資訊系統管理辦法，除宣導誠信的重要性，也藉由系統管理一些作業降低可能產生的風險。 |
| 重大議題   | 風險評估項目          | 說明   |   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
| 環境   | 氣候變遷、天然災害或人為災害等 | 1. 針對可能發生的災害進行保險規劃及災害相關應變處理方案<br>2. 定期消防演練，增加人員的安全知識。  |   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
| 社會   | 人力資源風險          | 1. 每年調查薪資水準，以利訂定業績、績效及年終等各項獎金辦法，作為個人考核、部門獎勵及整體營運績效之核發依據。<br>2. 提供優於法規的休假規範，如病假 12 日內給付全薪且有職福會，提供各類補助等福利。<br>3. 每年舉辦內外部的教育訓練，提升員工各項技能並提升任職意願。 |   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
| 治理   | 法遵風險            | 1. 不定期派員參加法令宣導會或會計準則變動之進修課程，且參酌主管機關範例或律師與會計師意見，避免造成不必要的損失。<br>2. 請法務人員提供專業建議，必要時請外部法律顧問審核，以控管法律相關之風險。  |   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
|  | 誠信風險            | 1. 每年配合內控作業的管制點進行誠信相關稽核。<br>2. 訂定資訊系統管理辦法，除宣導誠信的重要性，也藉由系統管理一些作業降低可能產生的風險。  |   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                      | ✓               |  | <p>本公司係屬醫療設備耗材之買賣業，所售耗材醫療院所在使用後均有符合法令規範之專業回收商處理，不致發生危害環保情事。</p> <p>本公司營運過程雖無產生廢氣及廢水排放，但秉持環境保護原則，制定「環境管理制度」，承諾致力於環境保護、降低自然資源消耗及減少碳排放，並透過持續改善的管理機制，推動企業長期永續發展。該政策適用於所有辦公室及全體員工，將不定期檢視執行情況，確保環境保護措施有效落實，相關執行成果將揭露於公司網站或永續報告書中。</p>   |      |        |    |    |                 |   |    |        |  |    |      |   |      |   |

與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

尚無重大差異

尚無重大差異

| 項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|------------------------|
|   | 是    | 否   |                        |
| (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？       | ✓    | <p>本公司非屬製造業，產出之廢棄物為一般事業廢棄物，主要產出項目為生活垃圾、廢紙、廢紙箱…等辦公室消耗品，秉持遵守環保法令和維護環境之原則，積極配合政府政策持續推行垃圾分類、回收與減量處理，並持續致力提升各項資源之利用效率。</p> <p>(一)遵守國內外環境法規<br/>本公司嚴格遵守國內外環境保護相關法規。</p> <p>(二)節能減碳<br/>本公司持續推動節能減碳措施，提升能源使用效率，並導入溫室氣體盤查作業，作為內部碳排管理與減量依據；自產太陽能電力售予台電，提升國內綠能使用占比；新建廠辦以取得美國 LEED 綠建築銀級認證為目標規劃設計。</p> <p>(三)節約用水<br/>本公司以降低不必要用水為原則，透過日常管理與宣導，提升用水效率，避免浪費水資源。</p> <p>(四)綠色採購<br/>本公司優先選用具環保、節能效益之產品，將環境友善納入採購考量，降低對環境之影響；已全面使用 PEFC (森林驗證認可計畫) 認證影印紙；進行民間企業綠色採購申報，並期望申報金額逐步增加。</p> <p>(五)廢棄物減量<br/>本公司持續推動垃圾分類、資源回收與減量管理，降低廢棄物產生量，提升資源使用效率；簽核及作業流程電子化，減少紙張使用。</p> | 尚無重大差異                 |
| (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？ | ✓    | <p>本公司關注氣候變遷相關議題，並視未來變化評估因應措施。未來將依主管機關規定定期盤查溫室氣體排放量，藉此加以管控，降低營運活動對環境的衝擊。詳見第 47-51 頁氣候相關資訊執行情形。</p>  | 尚無重大差異                 |

| 項目  | 運作情形  |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |       |       |      |     |     |        |
|---|-------|--|------------------------|-------|-------|------|-----|-----|--------|
|   | 是     | 否  |                        |       |       |      |     |     |        |
| (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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓     | <p>杏昌秉持「落實節約能源機制，減少溫室氣體排放，善盡企業社會責任，確保永續經營發展」，制定「環境管理制度」，承諾致力於環境保護、降低自然資源消耗及減少碳排放，並於 114 年開始進行溫室氣體盤查作業，作為組織內部碳排管理及減量的依據，透過持續改善的管理機制，推動企業長期永續發展。</p> <p>本公司為代理經銷商，未設置製造產線，用水主要為員工日常生活及辦公行政用途，取水來源為當地自來水公司供應，未使用地下水，亦無高耗水製程或排放行為。整體用水量穩定且占比低，對環境及利害關係人影響有限，經評估用水量非屬本公司重大環境議題。</p> <p>總公司因商辦大樓以分攤方式收取水費，因此暫無相關用水數據；樹林倉庫 114 年度用水量較前兩年增加，主要係 113 年年中樹林倉庫新增人力配置，帶動員工日常生活及行政用水需求增加，期許在營運規模穩定的情況下，朝提升用水效率與降低用水量之方向努力。本公司雖非高耗水產業，但秉持珍惜水資源的精神，持續宣導節約用水，張貼節約用水標語養成員工隨時關水習慣；未來新建廠辦以取得美國 LEED 綠建築銀級認證為目標規劃設計，規劃將水資源管理納入設計重點，透過評估節水設備選用、水資源回收再利用等策略，以降低對自來水之依賴，持續提升整體水資源使用效率。</p> <p style="text-align: right;">單位：用水量(m3)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>地點</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>樹林倉庫</td> <td>526</td> <td>772</td> </tr> </tbody> </table> <p>杏昌總公司及高雄服務中心廢棄物由管委會統一集中，並委由園區配合廠商定期清運及回收利用；樹林倉庫、台中服務中心委由合法廠商清運處理，其餘服務中心皆以合法合規方式處理廢棄物。總公司廢棄物清運量係依管委會提供之清運總量除以戶數估算。</p> | 地點                     | 113 年 | 114 年 | 樹林倉庫 | 526 | 772 | 尚無重大差異 |
| 地點  | 113 年 | 114 年  |                        |       |       |      |     |     |        |
| 樹林倉庫  | 526   | 772  |                        |       |       |      |     |     |        |

| 項目     | 運作情形     |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
|--------|----------|---|------------------------|-------|-------|-----|-------|-------|------|---|---|--------|-----|-----|----|----|-----|-----|-------|----------|---------|----------|-------|-----|----------|----------|--|
|        | 是        | 否   |                        |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
|        |          | <p>近年因大樓整體進駐人員增加，平均清運量有所上升，此變化主要反映大樓共用情況，並非單純由本公司產生。相較之下，自有之樹林倉庫及台中服務中心在人員擴編的情況下，年度廢棄物清運量仍維持不變，樹林倉庫人均回收量下降約 32%，台中服務中心人均回收量下降約 9%，顯示人員成長並未造成額外廢棄物負擔，管理效益良好。本公司積極配合政府政策持續推行垃圾分類、回收與減量處理，期許未來年度精進回收與減量管理措施，以持續提升資源使用效率，並以明年度人均回收量較前一年度降低 1% 為管理目標努力。</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸(t)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>地點</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總公司</td> <td>10.35</td> <td>11.02</td> </tr> <tr> <td>樹林倉庫</td> <td>6</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>台中服務中心</td> <td>7.2</td> <td>7.2</td> </tr> </tbody> </table> <p>依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規定，本公司須於 115 年揭露 114 年度範疇一及範疇二碳排放量。113 年盤查範圍僅涵蓋總公司及樹林倉庫，範疇一包含自有公務車用油，範疇二為台電用電（依各期帳單月份計算）。114 年盤查範圍為本公司所有營運範圍。</p> <p>114 年度之盤查資訊詳見第 47-51 頁之附表二之二之三：上市上櫃公司氣候相關資訊。</p> <p style="text-align: right;">單位：tCO<sub>2</sub>e</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範圍</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>總公司/樹林倉庫</td> <td>36.3644</td> <td>189.8645</td> </tr> <tr> <td>114 年</td> <td>本公司</td> <td>212.9411</td> <td>466.9637</td> </tr> </tbody> </table> | 地點                     | 113 年 | 114 年 | 總公司 | 10.35 | 11.02 | 樹林倉庫 | 6 | 6 | 台中服務中心 | 7.2 | 7.2 | 年度 | 範圍 | 範疇一 | 範疇二 | 113 年 | 總公司/樹林倉庫 | 36.3644 | 189.8645 | 114 年 | 本公司 | 212.9411 | 466.9637 |  |
| 地點     | 113 年    | 114 年   |                        |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 總公司    | 10.35    | 11.02   |                        |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 樹林倉庫   | 6        | 6   |                        |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 台中服務中心 | 7.2      | 7.2   |                        |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 年度     | 範圍       | 範疇一   | 範疇二                    |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 113 年  | 總公司/樹林倉庫 | 36.3644   | 189.8645               |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |
| 114 年  | 本公司      | 212.9411  | 466.9637               |       |       |     |       |       |      |   |   |        |     |     |    |    |     |     |       |          |         |          |       |     |          |          |  |

| 項目   | 運作情形   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |      |              |   |                   |  |        |
|--|--|--|------------------------|------|--------------|---|-------------------|--|--------|
|  | 是  | 否  |                        |      |              |   |                   |  |        |
| 四、社會議題<br>(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？ | ✓  | <p>本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，通過「杏昌生技股份有限公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。本政策由人事單位負責規劃、推動及執行相關事宜，適用於全體經理人及員工，致力杜絕任何人權侵害。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>每半年辦理消防教育訓練，提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，預防職業災害的發生。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>每年辦理一次員工健康檢查。</li> <li>每個月安排4次特約護理師臨場服務，每年安排4次特約醫師臨場服務，針對健檢異常之員工安排個別健康諮詢，積極預防員工潛在健康風險。</li> <li>每日推動辦公室健康早操，伸展筋骨，避免久坐造成的健康危害。</li> <li>除依法投保勞工保險及全民健康保險，公司額外為員工加保團體保險，出差之員工加保旅遊平安保險。</li> <li>每年舉辦員工旅遊、尾牙、不定期餐敘等活動，調劑員工身心與凝聚向心力。</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table> | 人權管理政策                 | 具體方案 | 提供安全與健康的工作環境 | <ul style="list-style-type: none"> <li>每半年辦理消防教育訓練，提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，預防職業災害的發生。</li> </ul> | 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 | <ul style="list-style-type: none"> <li>每年辦理一次員工健康檢查。</li> <li>每個月安排4次特約護理師臨場服務，每年安排4次特約醫師臨場服務，針對健檢異常之員工安排個別健康諮詢，積極預防員工潛在健康風險。</li> <li>每日推動辦公室健康早操，伸展筋骨，避免久坐造成的健康危害。</li> <li>除依法投保勞工保險及全民健康保險，公司額外為員工加保團體保險，出差之員工加保旅遊平安保險。</li> <li>每年舉辦員工旅遊、尾牙、不定期餐敘等活動，調劑員工身心與凝聚向心力。</li> </ul> | 尚無重大差異 |
| 人權管理政策                                       | 具體方案   |  |                        |      |              |   |                   |  |        |
| 提供安全與健康的工作環境                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>每半年辦理消防教育訓練，提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，預防職業災害的發生。</li> </ul>  |  |                        |      |              |   |                   |  |        |
| 協助員工維持身心健康及工作生活平衡                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>每年辦理一次員工健康檢查。</li> <li>每個月安排4次特約護理師臨場服務，每年安排4次特約醫師臨場服務，針對健檢異常之員工安排個別健康諮詢，積極預防員工潛在健康風險。</li> <li>每日推動辦公室健康早操，伸展筋骨，避免久坐造成的健康危害。</li> <li>除依法投保勞工保險及全民健康保險，公司額外為員工加保團體保險，出差之員工加保旅遊平安保險。</li> <li>每年舉辦員工旅遊、尾牙、不定期餐敘等活動，調劑員工身心與凝聚向心力。</li> </ul> |  |                        |      |              |   |                   |  |        |



| 項目  | 運作情形 |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|------------------------|
|   | 是    | 否  |                        |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | ✓    | <p>本公司於年報及公司官網均揭露公司章程,明定員工酬勞提撥規定,公司年度如有獲利,應提撥不低於1%為員工酬勞,前項員工酬勞數額中,應提撥不低於30%為基層員工分派酬勞,實際分派之比率、數額、方式及股數由董事會決議行之,並報告股東會後辦理。同時,本公司除了設置「薪資報酬委員會」,強化公司治理及健全薪資報酬制度,亦明定業績獎金、績效獎金等獎金辦法,均係連結個人或部門績效狀況核發,以促進整體經營績效。同時也透過年度考核加速重點人才拔擢、績優調薪並促進績效改善。</p> <p>本公司重視員工身心健康,依法提撥員工福利金,於職工福利委員會有效運作之下,由職福會安排員工活動,如各項旅遊活動、社團活動、慶生會及婚喪喜慶等福利補助。於休假制度上,依勞基法規定給予員工週休二日,及年資對應的每年特別休假。對於員工遇有育嬰、重大傷病等情況,也能申請留職停薪,以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>本公司依據「勞動基準法」之規定,訂有職工退休辦法,並成立勞工退休準備金監督委員會,適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式任用員工之服務年資,以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用「勞動基準法」員工之後續服務年資。依該辦法規定,員工退休金之支付,係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務,每服務滿一年可獲得二個基數,自第十六年起,每服務滿一年可獲得一個基數計算而得。在該退休辦法下,退休金給付全數由本公司負擔。本公司依「勞動基準法」之規定,按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金,專戶儲存於臺灣銀行。</p> <p>自民國94年7月1日起,本公司依據「勞工退休金條例」之規定,依勞工每月工資百分之六之提繳率,提撥至勞工保險局。</p> | 尚無重大差異                 |

| 項目                                     | 運作情形  |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |    |        |   |        |   |        |
|--|---|---|------------------------|----|--------|---|--------|---|--------|
|  | 是   | 否   |                        |    |        |   |        |   |        |
| (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>本公司辦公處所位於湯城園區，園區各大樓保全管理完備，另園區管理中心每半年會舉辦園區消防演習、CPR 及 AED 訓練，公司均指派人員參加；除每年的消防安檢外，也安排半年一次自衛消防演練，確認當災害發生時，各任務編組人員能即時因應現況，採取適當的對策自救救人，以確保員工工作環境之安全無虞。</p> <p>本公司除了每年安排員工健康檢查，為更促進員工健康情形，本公司並接洽合格醫療機構提供健康服務及諮詢：護理師每月臨場服務 4 次每月 8 小時、醫師每年臨場服務 4 次每年 8 小時，所有員工可以就近得到醫護健康諮詢服務及衛生教育資訊。</p> <p>本公司 114 年未發生重大職災事件，亦未有發生火災之情事。</p>   | 尚無重大差異                 |    |        |   |        |   |        |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？             | ✓   | <p>本公司致力於員工發展，透過教育訓練，從新人到主管，從通識到專業，打造一個學習型組織能兼顧商業與人力資本效益之員工發展計畫，確保商業運營和人才資本能夠永續發展。員工發展計畫為員工提供職涯發展機會，使其在職場上發揮所長及潛力，實現個人專業成長及提升公司價值。</p> <table border="1" data-bbox="835 895 1825 1417"> <thead> <tr> <th>培訓類別</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員訓練</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：正確價值觀、專業素養、紀律的實踐、問題解決的能力</li> <li>● 對象：新進人員</li> <li>● 114 年新進人員訓練班課程總時數：164 小時</li> <li>● 培育方向：新進人員之訓練重點在於協助其了解公司沿革、組織架構、規章制度與經營理念，並依相關法規進行 GDP 教育訓練。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>專業職能訓練</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：銷售能力、行銷能力、維修能力、客戶服務能力</li> <li>● 對象：基層員工</li> <li>● 114 年專業職能訓練班課程總時數：3,485 小時</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table> | 培訓類別                   | 說明 | 新進人員訓練 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：正確價值觀、專業素養、紀律的實踐、問題解決的能力</li> <li>● 對象：新進人員</li> <li>● 114 年新進人員訓練班課程總時數：164 小時</li> <li>● 培育方向：新進人員之訓練重點在於協助其了解公司沿革、組織架構、規章制度與經營理念，並依相關法規進行 GDP 教育訓練。</li> </ul> | 專業職能訓練 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：銷售能力、行銷能力、維修能力、客戶服務能力</li> <li>● 對象：基層員工</li> <li>● 114 年專業職能訓練班課程總時數：3,485 小時</li> </ul> | 尚無重大差異 |
| 培訓類別                                   | 說明  |   |                        |    |        |   |        |   |        |
| 新進人員訓練                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：正確價值觀、專業素養、紀律的實踐、問題解決的能力</li> <li>● 對象：新進人員</li> <li>● 114 年新進人員訓練班課程總時數：164 小時</li> <li>● 培育方向：新進人員之訓練重點在於協助其了解公司沿革、組織架構、規章制度與經營理念，並依相關法規進行 GDP 教育訓練。</li> </ul> |   |                        |    |        |   |        |   |        |
| 專業職能訓練                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：銷售能力、行銷能力、維修能力、客戶服務能力</li> <li>● 對象：基層員工</li> <li>● 114 年專業職能訓練班課程總時數：3,485 小時</li> </ul>   |   |                        |    |        |   |        |   |        |

| 項目 | 運作情形 |        | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |
|----|------|--------|--|
|    | 是    | 否      |  |
|    |      |        | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 培育方向：依其職務安排相關課程，內容包含行政作業流程、醫療產業法規、業務銷售規範、維修技能、客戶服務技能等內容，以培養同仁專業能力與提升法令遵循意識。</li> </ul>  |
|    |      | 主管才能訓練 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 目標：管理能力、專業能力、行銷能力、人文素養、心理素質</li> <li>● 對象：主管人員</li> <li>● 114年主管才能班課程總時數：546小時</li> <li>● 培育方向：除了著重於領導管理能力的養成之外，也融入了更多文化傳承、團隊塑造、國際視野、職場不法侵害與性騷擾防治宣導、人才發展及企業永續發展等內容，培育主管以身作則、領導團隊、發揮正向影響力的能力特質。</li> </ul> |

| 項目   | 運作情形 |   | 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   |
| (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>由於醫療器材種類眾多，其使用及效能對人身安全都有重要影響，各國政府也了解醫材產品生產過程品質管控的重要性，皆訂定嚴謹的管理法規以確保產品之良好品質。因各國醫療產品生產過程中的測試、品質管控與配合的法令規範繁雜且為了最佳品質不斷修改法規，本公司做為醫療器材銷售之翹楚，設有產品法規課專責申請國外醫材產品進口所需的 QSD&amp; 醫療器材許可證、變更登記及展延作業等。針對國內產品，在與供應商接洽時同時確認其已取得相關證照，確保產品在安全規範下銷售至客戶端。</p> <p>本公司為了確保產品運輸過程中品質不受影響，持續落實全面品質管理，配合政府推行的藥品及醫療器材優良運銷規範(GDP)向政府提出申請並取得核可，同時也要求國內供應商須取得 GDP 核可，一同遵循相關法規以符合客戶對於產品的要求，落實產品在安全規範下銷售至客戶端確保產品使用安全。</p> <p>為提升產品與服務品質，保障消費者權益，本公司除了已訂定客戶訴願處理、矯正與預防措施及通報系統等作業並行之有年，為了更保障客戶權益，另於 114 年制定更完善之「產品與服務安全之客戶權益保護政策與申訴程序」辦法，以期透過嚴謹的管理制度維持所有產品品質，並善盡客戶資料保密責任，近年來並無侵犯客戶隱私或遺漏客戶相關資料之客訴。</p> | 尚無重大差異 |
| (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>本公司於 113 年 5 月 1 日修訂「供應商管理政策」，要求供應商一起致力於環保、職業安全衛生或勞動人權等遵循相關規範，公司每年提供供應商自評問卷，回收問卷評核以了解是否符合公司的供應商資格，114 年評核結果皆符合公司永續經營之規範。</p> <p>此外，公司憑藉優秀的銷售實績獲取國外供應商的長期信任，以穩固的通路優勢形成買方主導市場，使國外優良的供應商與本公司持續合作，且以與上游供應商聯盟之策略，共同經營市場產生利潤共享。針對供應商合約，公司也以嚴謹的態度訂定有關企業社會責任政策之應行措施，共同致力提升相互間之企業社會責任。</p>   | 尚無重大差異 |

| 項目  | 運作情形 |   | 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   |
| 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？   | ✓    |   | 本公司已參考國際通用之報告書編製準則或指引，結合外部顧問編製2024年永續報告書，並於114年8月8日提報董事會通過後揭露於公開資訊觀測站永續報告書專區與公司網站。未來將依主管機關相關法規之要求，適時辦理第三方驗證單位之確信或保證作業。 | 尚無重大差異 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br>本公司遵循上市上櫃公司永續發展實務守則，訂定「永續發展實務守則」、編制2024年永續報告書，並於114年8月8日呈董事會通過。  |      |   |  |        |
| 七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：   |      |   |  |        |
| <p>a. 關懷社會：透過家扶基金會認養弱勢家庭孩童，除每月定期認養費以外，佳節、生日也會提供額外禮金，讓身處困境的孩子與家人得到及時的支持與關懷；本公司於2025年向天主教若瑟醫療財團法人若瑟醫院、秀傳醫療財團法人秀傳紀念醫院…等醫療院所捐贈善款或醫療設備，期望在醫療救濟、醫療服務及醫院建設發展上盡一份心力，提供更安全友善的醫療環境。2025年捐贈善款達19,035,311元。</p> <p>b. 性別平等：2025年女性員工占員工總人數達37%，女性擔任管理階層比例占24.7%；針對懷孕員工除提供臨場護理師健康諮詢，也設有哺集乳室提供友善哺乳環境，亦提供家庭照護假、生理假、產檢假、陪產檢假及陪產假，並與鄰近托兒機構簽定長期契約，減輕同仁育兒負擔。</p> <p>c. 職場安全：設置防火管理人，依法每半年進行一次自衛消防編組演練且均提報轄區消防隊；優於法規每年安排全體員工健康檢查，並接洽合格醫療機構提供健康諮詢服務，護理師每月臨場服務4次、醫師每年臨場服務4次。</p> <p>d. 人才培育：與中原、元培、義守大學合作，提供學生職場實習機會，截至2025年已累計超過20位實習生提前體驗未來職涯。</p> <p>e. 環境教育：每季以電子郵件方式傳遞環境保護相關知識及可於日常生活中落實之截能方法，強化全體同仁對環保的責任意識。</p> <p>f. 綠色營運：自有倉庫建置太陽能發電系統，2025年已售92,320度電予台電，等效減少約44噸二氧化碳排放；嘉義新建廠辦預計以取得美國LEED綠建築銀級認證為目標規劃設計。</p> <p>g. 公益參與：總公司2025年8月7日與台北捐血中心和湯城園區管理委員會共同舉辦「捐血一袋，救人一命」愛心捐血活動，共募得137袋熱血；捐贈40台CITIZEN星辰血壓計予信望愛家園以及老五老基金會；捐贈165個3M兒童舒適口罩予兒福聯盟；與企業共同舉辦2場免費健康衛教講座。</p> |      |   |  |        |

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

| 項目  | 執行情形   |   |  |  |         |          |          |            |          |    |   |  |              |    |   |  |
|---|--|---|--|--|---------|----------|----------|------------|----------|----|---|--|--------------|----|---|--|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>            | <p>本公司氣候變遷相關議題，由永續推動小組進行跨部門整合性探討，初步擬定因應方針。由總經理擔任主任委員，通過最終決議，統籌結合各部門工作並管理運作情況。將每年度現況與執行成效併永續報告書揭露內容向董事會報告，使董事會進行充分監督氣候相關風險與機會議題，進而決定相關因應與管理政策且檢視其執行狀況。</p>  |   |  |  |         |          |          |            |          |    |   |  |              |    |   |  |
| <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>本公司參考 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書，依「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」四項揭露核心要素，鑑別及管理公司的氣候風險與機會，議題與因應策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="680 544 2027 1401"> <thead> <tr> <th data-bbox="680 544 949 616">風險與機會議題</th> <th data-bbox="949 544 1039 616">影響<br/>期程</th> <th data-bbox="1039 544 1411 616">對公司營運的衝擊</th> <th data-bbox="1411 544 2027 616">風險與機會之因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="680 616 949 1007">氣候相關法規遵循</td> <td data-bbox="949 616 1039 1007">短期</td> <td data-bbox="1039 616 1411 1007"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 顧問輔導、查證確信服務費用支出增加</li> <li>● 內部管理及教育訓練成本上升</li> <li>● 潛在碳費或減碳投資支出</li> </ul> </td> <td data-bbox="1411 616 2027 1007"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 進行溫室氣體盤查及確信，根據盤查結果，分析碳排放熱點，優先針對排放量大的類別制定減量措施。</li> <li>● 透過內部教育訓練培養專責人員，減少對外部顧問依賴。</li> <li>● 建立盤查標準作業流程(SOP)，降低重複訓練需求，逐步導入資訊系統進行數據蒐集與管理，降低人工作業成本。</li> <li>● 持續關注碳費制度推動情形及其對供應鏈成本之潛在影響。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="680 1007 949 1401">極端天氣事件嚴重程度提高</td> <td data-bbox="949 1007 1039 1401">中期</td> <td data-bbox="1039 1007 1411 1401"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 倉儲設施、商品損害</li> <li>● 物流配送延遲受阻</li> <li>● 造成員工出勤受阻</li> <li>● 公司營運中斷</li> </ul> </td> <td data-bbox="1411 1007 2027 1401"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 事先演練預防，逐漸建立緊急應變機制，並強化倉儲設施防災措施。</li> <li>● 建立庫存安全存量及分散倉儲配置，降低單一據點受災風險。</li> <li>● 投保貨物保險，降低貨物損失的財務風險。</li> <li>● 建立多元物流合作機制，避免單一運輸廠商受極端氣候影響導致配送中斷。</li> <li>● 視情況開放居家遠端辦公或彈性調整工作時間。</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table> |   |  |  | 風險與機會議題 | 影響<br>期程 | 對公司營運的衝擊 | 風險與機會之因應措施 | 氣候相關法規遵循 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 顧問輔導、查證確信服務費用支出增加</li> <li>● 內部管理及教育訓練成本上升</li> <li>● 潛在碳費或減碳投資支出</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 進行溫室氣體盤查及確信，根據盤查結果，分析碳排放熱點，優先針對排放量大的類別制定減量措施。</li> <li>● 透過內部教育訓練培養專責人員，減少對外部顧問依賴。</li> <li>● 建立盤查標準作業流程(SOP)，降低重複訓練需求，逐步導入資訊系統進行數據蒐集與管理，降低人工作業成本。</li> <li>● 持續關注碳費制度推動情形及其對供應鏈成本之潛在影響。</li> </ul> | 極端天氣事件嚴重程度提高 | 中期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 倉儲設施、商品損害</li> <li>● 物流配送延遲受阻</li> <li>● 造成員工出勤受阻</li> <li>● 公司營運中斷</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 事先演練預防，逐漸建立緊急應變機制，並強化倉儲設施防災措施。</li> <li>● 建立庫存安全存量及分散倉儲配置，降低單一據點受災風險。</li> <li>● 投保貨物保險，降低貨物損失的財務風險。</li> <li>● 建立多元物流合作機制，避免單一運輸廠商受極端氣候影響導致配送中斷。</li> <li>● 視情況開放居家遠端辦公或彈性調整工作時間。</li> </ul> |
| 風險與機會議題   | 影響<br>期程   | 對公司營運的衝擊  | 風險與機會之因應措施   |  |         |          |          |            |          |    |   |  |              |    |   |  |
| 氣候相關法規遵循  | 短期   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 顧問輔導、查證確信服務費用支出增加</li> <li>● 內部管理及教育訓練成本上升</li> <li>● 潛在碳費或減碳投資支出</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 進行溫室氣體盤查及確信，根據盤查結果，分析碳排放熱點，優先針對排放量大的類別制定減量措施。</li> <li>● 透過內部教育訓練培養專責人員，減少對外部顧問依賴。</li> <li>● 建立盤查標準作業流程(SOP)，降低重複訓練需求，逐步導入資訊系統進行數據蒐集與管理，降低人工作業成本。</li> <li>● 持續關注碳費制度推動情形及其對供應鏈成本之潛在影響。</li> </ul> |  |         |          |          |            |          |    |   |  |              |    |   |  |
| 極端天氣事件嚴重程度提高                                      | 中期   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 倉儲設施、商品損害</li> <li>● 物流配送延遲受阻</li> <li>● 造成員工出勤受阻</li> <li>● 公司營運中斷</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 事先演練預防，逐漸建立緊急應變機制，並強化倉儲設施防災措施。</li> <li>● 建立庫存安全存量及分散倉儲配置，降低單一據點受災風險。</li> <li>● 投保貨物保險，降低貨物損失的財務風險。</li> <li>● 建立多元物流合作機制，避免單一運輸廠商受極端氣候影響導致配送中斷。</li> <li>● 視情況開放居家遠端辦公或彈性調整工作時間。</li> </ul>       |  |         |          |          |            |          |    |   |  |              |    |   |  |

| 項目   | 執行情形   |    |   |   |
|--|--|----|---|---|
|  | 使用低碳能源及推動節能措施  | 長期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 導入再生能源或節能設備初期需投入相關建置或汰換成本</li> <li>● 相關能源管理措施需投入額外人力進行評估與管理</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 樹林自有倉庫建置太陽能發電系統，並於 2025 年售電予台灣電力公司，雖未直接供應自用電力，但透過建置及運營再生能源設施，不僅有助於提升國內綠能占比、減少電力系統對化石燃料的依賴。</li> <li>● 嘉義新建廠辦預計以取得美國 LEED 綠建築銀級認證為目標規劃設計，長期而言可減少營運成本；綠建築環保並能使用更長久的特性，市場價值和折舊耗損上較具優勢。</li> </ul> |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                              | <p>極端氣候事件可能造成倉儲設施或商品損害，導致存貨損失及修繕費用增加；物流配送延遲受阻，可能影響產品交期並造成營收遞延；員工出勤受阻，恐增加人力調度或加班成本；如發生營運中斷情形，將進一步影響公司銷售收入及整體營運績效，對財務表現產生不利影響。</p> <p>為因應氣候相關政策及法規要求，本公司需進行溫室氣體盤查及確信，並投入資源進行教育訓練、節能設備導入及相關減量措施之推動與持續執行，短期內可能增加人力、管理費用及設備投資支出；中長期有助降低能源使用成本，並減少能源價格波動對營運費用之影響。</p>  |    |   |   |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                   | <p>董事會為本公司風險管理最高治理單位，負責核定風險管理政策與架構，監督整體風險管理機制之有效運作，並配置適當資源以落實相關作業。本公司依據公司規模、產業特性及營運活動，考量企業永續（含氣候變遷）等面向進行風險辨識與分析，並定期檢討其適用性。另於 112 年訂定《風險管理政策與程序》，風險管理執行情形每年定期向董事會報告，各營運部門亦就其職掌範圍內之市場、法遵、內部作業、災害、資訊及財務等風險進行管理及因應。</p>  |    |   |   |
| 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 | <p>本公司參考國際氣候情境（IPCC）之低排放情境（SSP1-2.6）、中度排放情境（SSP2-4.5）及高排放情境（SSP5-8.5），評估氣候變遷對營運之潛在影響。情境分析係以極端氣候事件發生頻率增加及氣候相關法規趨嚴為主要假設，並就倉儲設施、物流配送、人員出勤及營運持續等面向進行評估。</p> <p>在高排放情境下，極端氣候事件發生頻率提升，可能增加倉儲設施損害、物流延遲及營運中斷等風險，進而影響公司營收及營運成本；同時隨氣候相關法規推動，企業可能面臨更高之溫室氣體盤查、揭露及減量管理要求，需持續投入相關人力及管理資源，短期內可能增加管理費用及資本支出，中長期則有助降低能源使用成本並減少能源價格波動對營運費用之影響。</p> |    |   |   |

| 項目  | 執行情形   |
|---|--|
| 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。   | <p>本公司於 2025 年底導入 GHG Protocol，進行溫室氣體盤查，依主管機關規範時程完成盤查及資訊揭露作業，持續推動節能管理措施，提升能源使用效率，並依據盤查結果，訂定年度能源使用標準值，每年改善及檢討能源使用現況。</p> <p>目前已依實際使用情形調整照明及空調設備運作、逐步汰換低耗能辦公設備、推動作業流程電子化及提倡視訊會議以降低差旅耗能，另透過設置太陽能發電設備及規劃新建廠辦取得綠建築認證，提升能源使用效率並降低營運能源耗用。</p>   |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。  | <p>本公司持續關注國內外碳定價發展趨勢，因本公司非屬製造業，也非排碳大戶，故尚未有內部碳定價政策，但本公司將持續關注台灣碳費與碳稅政策，評估未來是否需行導入可行性。</p>  |
| 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。 | <p>本公司於 2025 年底導入 GHG Protocol，進行溫室氣體盤查，依主管機關規範時程完成盤查及資訊揭露作業，持續推動節能管理措施，提升能源使用效率，並依據盤查結果，訂定年度能源使用標準值，每年改善及檢討能源使用現況。</p> <p>本公司投入 6,000 仟元於自有倉庫建置太陽能發電系統，後續將所產生電力係全數售予台電，2025 年合計售電度數為 92,320 度，依據台灣 2024 年電力排放係數 0.474kgCO<sub>2</sub>e/度計算，等效減少約 44 公噸二氧化碳排放。雖未直接供應自用電力，但透過建置及運營再生能源設施，不僅有助於提升國內綠能占比、減少電力系統對化石燃料的依賴，亦對全體社會的溫室氣體減量產生正面影響；嘉義新建倉庫預計以取得美國 LEED 綠建築銀級認證為目標規劃設計，展現本公司積極響應能源轉型政策與氣候變遷因應行動外，同時也是落實企業社會責任與永續發展承諾的具體行動，體現本公司善盡企業公民責任、共創永續未來的決心。</p> |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)  | <p>請參閱本年報表 1-1 及表 1-2。</p>   |

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

| 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。   |          |                                |                                   |                                |                                   |
|---|----------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬於實收資本額 50 億元以下之公司，個體公司(即母公司)應於第三階段適用，即 115 年完成盤查，117 年完成查證；合併報表子公司應於 116 年完成盤查，118 年完成查證。 |          |                                |                                   |                                |                                   |
| 年度  | 範圍       | 範疇一                            |                                   | 範疇二                            |                                   |
|   |          | 總排放量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) | 總排放量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) |
| 113 年   | 總公司/樹林倉庫 | 36.3644                        | 0.0101                            | 189.8645                       | 0.0526                            |
| 114 年   | 本公司      | 212.9411                       | 0.0559                            | 466.9637                       | 0.1225                            |

註：113 年盤查範圍僅涵蓋總公司及樹林倉庫，範疇一僅涵蓋公務車用油，範疇二用電數據依各期電費帳單所屬月份統計。114 年盤查範圍為本公司所有營運範圍。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

|   |  |
|---|--|
| 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。  |  |
| 依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬於實收資本額 50 億元以下之公司，個體公司(即母公司)應於第三階段適用，即 115 年完成盤查，117 年完成查證；合併報表子公司應於 116 年完成盤查，118 年完成查證。 |  |

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

依「上市櫃公司永續發展行動方案」規定，本公司屬實收資本額 50 億元以上之櫃公司，應以完成合併財務報告邊界之溫室氣體盤查年度（115 年）作為基準年，並據以訂定次一年度之減碳目標、策略及具體行動計畫。本公司目前僅完成個體公司溫室氣體盤查，尚未涵蓋合併財務報告範圍，故尚未訂定具體減量目標；後續將依規定完成盤查後，逐步訂定相關減碳管理措施。

雖尚未達基準年，本公司仍持續推動節能減碳相關措施，透過日常營運管理及員工行為養成，逐步降低能源使用與溫室氣體排放，將持續透過以下措施，逐步強化能源管理與減碳作為，以每年減少 1% 溫室氣體量為目標，提升整體環境績效。

### (一) 遵守國內外環境法規：

本公司嚴格遵守國內外環境保護相關法規。

### (二) 節能減碳：

本公司持續推動節能減碳措施，提升能源使用效率，並導入溫室氣體盤查作業，作為內部碳排管理與減量依據。

### (三) 節約用水：

本公司以降低不必要用水為原則，透過日常管理與宣導，提升用水效率，避免浪費水資源。

### (四) 綠色採購：

本公司優先選用具環保、節能效益之產品，將環境友善納入採購考量，降低對環境之影響。

### (五) 廢棄物減量：

本公司持續推動垃圾分類、資源回收與減量管理，降低廢棄物產生量，提升資源使用效率。

(七)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 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因   |        |
|---|------|---|--|--------|
|   | 是    | 否 |  | 摘要說明   |
| <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>為建立誠信經營的企業文化及落實經營政策之承諾，本公司於101年8月23日董事會討論通過「誠信經營守則」在案，相關規章、辦法均公告於公司企業網站，藉此向所有股東、公司董事、管理階層及全體員工等傳達誠信經營之理念並確保落實誠信經營，期使本公司所有員工、經理人和董事恪守遵循相關規範並以此作為進行各項決策之依據。</p> <p>此外，本公司為強化對誠信經營的重視，112年起指定總管理處行政部做為推動企業誠信經營之專責單位，並於112年11月3日新訂定經董事會通過之管理辦法-「誠信經營作業程序及行為指南」，更加確信公司朝向建立誠信經營的企業文化及健全發展之方向前進。</p> | 尚無重大差異 |
| <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>為杜絕不誠信行為發生，公司於112年11月3日經由董事會通過另訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，與已訂定之「誠信經營守則」及「道德行為準則」，涵蓋了「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，並與員工績效考核及人力資源結合，建立明確有效的獎懲制度。此外，稽核單位依循內部控制制度進行各項營業活動查核及評估，協助董事會及管理階層定期檢視相關防範措施是否皆為有效執行。</p>   | 尚無重大差異 |
| <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>本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明文規定禁止各種不誠信之違法行為，針對董事、經理人及實質執行業務控制者定期舉辦教育訓練宣導。若接獲相關申訴案件時，由推動企業誠信經營之專責單位，會同相關單位成立調查小組，依據訂定的辦法進行相關調查程序。</p> <p>調查小組成員須與案件無利害關係以落實非誠信行為發生。必要時定期檢討並修正及調整相關作業程序，以利確實執行不誠信行為作業規範。</p>  | 尚無重大差異 |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因  |        |
|---|------|---|---|--------|
|   | 是    | 否 |   | 摘要說明   |
| <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訂誠信行為條款？</p>           | ✓    |   | <p>本公司對銷售客戶及供應廠商均建立了定期評核機制，於訂立合約時，對雙方之權利義務詳訂其中，如與公司制式合約內容有異，必要時會並委請律師審核，以保障公司權益。若發現業務往來對象有明確的不誠信行為產生時，立即停止相關商業往來並將其列為拒絕往來戶，落實公司的誠信經營理念。</p> <p>針對重要的廠商或客戶，公司也會擬訂相關誠信交易條文及注意事項顯示於合約或協議中，作為雙方依照誠信經營原則進行交易往來之規範。</p>   | 尚無重大差異 |
| <p>(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？</p> | ✓    |   | <p>本公司設置推動企業誠信經營專職單位為「總管理處行政部」。負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並針對誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，定期每年一次向董事會報告，114年11月7日已向董事會報告在案。每年除了不定期以E-Mail方式宣導誠信相關資訊外，也安排誠信經營相關宣導於公司各層級的教育訓練課程中，以利全公司人員將誠信政策更加普及於日常作業中。</p> <p>114年的誠信經營執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>不定期以 e-mail 做內部公告或在各式的教育訓練課程中安排有關誠信經營觀念及相關法令的宣導。</li> <li>為加強所有人員重視誠信經營並對法令規範更加了解，強化同仁的法律常識，共舉辦4場教育訓練，內容涵蓋誠信經營、營業秘密要件、反吸金詐騙及資訊安全。總上課時數約3.5小時。</li> <li>公司治理相關人員不定期參加外部舉辦的永續發展線上課程。</li> </ol> | 尚無重大差異 |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因   |        |
|--|------|---|--|--------|
|  | 是    | 否 |  | 摘要說明   |
| (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？  | ✓    |   | <p>為防止利益衝突等相關情事，公司網站設有「利害關係人專區」，提供「投資人/股東」、「客戶」、「供應商/協力廠商」、「員工」及「社區」等有陳述及建言的管道。</p> <p>為引導公司董事及所有人員之行為可遵循誠信道德標準，公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，除加強宣導遵循相關法令外，也明定公司人員若懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則行為時可向適當的人員呈報，讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全。114年截至年底未接獲相關呈報之案件。</p> | 尚無重大差異 |
| (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？ | ✓    |   | <p>為確保誠信經營落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並且不定期的檢核遵循情形。</p> <p>稽核單位每年依風險評估結果擬定隔年度稽核計畫並提報董事會討論通過，依計畫定期查核各部門並檢視企業營運是否符合內控制度，並於每次召開之定期董事會向董事報告查核結果，且據此適時檢討並修正內控制度之缺失，以確保內控制度得以持續且有效的執行。</p>  | 尚無重大差異 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | ✓    |   | <p>本公司於新進人員到職時會進行員工倫理守則宣導，並將「誠信經營守則」及「道德行為準則」置於公司的網站上，以利員工隨時參閱並遵守。相關人員亦參與誠信經營相關教育訓練，持續宣導誠信的重要性，以利所有人員確實遵循。</p> <p>114年度公司為了讓更多同仁更深入理解誠信的可貴及其重要性，強化同仁的法律常識，共舉辦4場教育訓練，內容涵蓋誠信經營、營業秘密要件、反吸金詐騙及資訊安全。總上課時數約3.5小時。</p>                        | 尚無重大差異 |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因   |        |
|--|------|---|--|--------|
|  | 是    | 否 |  | 摘要說明   |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？   | ✓    |   | 本公司依據上市櫃公司誠信經營守則第二十三條規定-應建立內、外部檢舉管道及管理制度，於112年訂定了「檢舉管理制度」，明訂受理及立案之專責單位為本公司總經理，提供檢舉及申訴管道的獨立電子信箱及電話，並指派適當的受理專責人員負責案件調查及追蹤處理進度等。因需定期檢視相關規範，為了完善管理制度內容，另於113年5月修訂了「檢舉管理制度」部分條文，請參考本公司網站之投資人專區公司治理內的「檢舉管理制度」。 | 尚無重大差異 |
| (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？   | ✓    |   | 本公司於「誠信經營守則」第二十一條「檢舉與懲戒」及「檢舉管理制度」中，明訂公司針對檢舉事項之調查標準作業程序，且提供正當的檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉之內容應確實保密。請參考本公司網站之投資人專區公司治理內的「檢舉管理制度」。  | 尚無重大差異 |
| (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？  | ✓    |   | 本公司於「誠信經營守則」第二十一條「檢舉與懲戒」及「檢舉管理制度」中，明訂本公司應提供正當的檢舉管道，且對於檢舉人身分及檢舉內容須確實保密。   | 尚無重大差異 |
| 四、加強資訊揭露<br>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？   | ✓    |   | 公司有建置對外專屬的網站，請參考本公司網站之「投資人專區」→「公司治理」，皆詳實揭露本公司歷年執行公司治理相關規程及辦法與推動成效之最新資訊。  | 尚無重大差異 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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：<br>本公司參酌「上市櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，且為了更強化對誠信經營的重視，於112年11月3日新增「誠信經營作業程序及行為指南」，並依該守則確實執行，至今尚無重大差異之情事產生。 |      |   |  |        |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------|
|  | 是    | 否 |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)  |      |   |                      |
| <p>本公司之經營均依上櫃法令規章及相關主管機關規定辦理，決策考量亦以股東及公司利益為優先前提，且遵守公司內部所訂之規範。本公司也有訂定「內部重大資訊處理及內線交易管理辦法」於99年8月26日董事會討論通過在案，於101年8月23日董事會討論通過本公司「誠信經營守則」在案，又於112年11月3日新增經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，相關規章、辦法均已公告於公司網站，供員工隨時點閱，期許公司所有員工、經理人和董事皆恪守遵循相關之規範。</p> |      |   |                      |

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊：

1.揭露經理人參與公司治理有關之進修與訓練

| 職稱  | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位 | 課程名稱                   | 進修時數 |
|-----|-----|-----------|------|------------------------|------|
| 經理人 | 李映芬 | 114.07.09 | 證交所  | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇   | 6    |
|     | 謝志福 | 114.08.29 | 證基會  | 董事如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度 | 3    |

2.本公司於 112 年 12 月委任【社團法人台灣投資人關係協會】執行外部董事會效能評估，該協會業於 113/01/02 出具『董事會績效評估報告』。

3.公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

4.本公司網站：<http://www.hiclearance.com.tw>

(九)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：詳公開資訊觀測站 <https://mops.twse.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。

(十)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：

| 會議名稱           | 日期        | 重要議案   |
|----------------|-----------|--|
| 114年股東常會       | 114.05.26 | 1. 承認113年度決算表冊案。<br>2. 承認113年度盈餘分配案。<br>※執行情形：訂定114年06月29日為分配基準日，114年07月18日為發放日。(每股分配現金股利7元)   |
| 第十三屆第21次董事會議事錄 | 114.01.13 | 1. 114年度預算及組織架構報告。<br>2. 113年度衍生性金融商品交易及金融資產交易報告。<br>3. 與提供本公司貸款額度銀行持續進行避險型衍生性金融商品交易及融資行為之授權。<br>4. 茲因本公司貸款額度銀行，進行年度換約額度核定。<br>5. 檢送第五屆薪資報酬委員會第六次會議決議事項。   |
| 第十三屆第22次董事會議事錄 | 114.02.21 | 1. 出具本公司113年度之內部控制制度聲明書。<br>2. 更換簽證會計師(內部輪調)及114年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。<br>3. 本公司及子公司113年年度財務報告暨合併財務報告。<br>4. 檢送第五屆薪資報酬委員會第七次會議決議事項案。<br>5. 擬制定本公司預先核准簽證會計師事務所非確認服務政策之一般性原則。<br>6. 修訂本公司『公司章程』部分條文案。<br>7. 擬召開本公司114年股東常會。<br>8. 依據公司法第192條之一規定，董事會自提第十四屆董事(含獨立董事)候選人名單檢核結果。<br>9. 本公司與關係人交易事項說明。 |
| 第十三屆第23次董事會議事錄 | 114.05.02 | 1. 114年度第一季營運狀況報告 & 114年度第一季合併財務報表報告案。<br>2. 本公司與關係人交易事項說明。  |
| 第十四屆第1次董事會議事錄  | 114.05.26 | 1. 選任董事長案。   |
| 第十四屆第2次董事會議事錄  | 114.06.06 | 1. 茲訂定本公司113年現金股利分派情形及配息基準日。<br>2. 本公司功能性委員會---『薪資報酬委員會』第五屆委員任期屆滿，擬重新委任第六屆委員成員3名。<br>3. 本公司功能性委員會---『審計委員會』第一屆委員任期屆滿，擬重新委任第二屆委員成員3名。   |
| 第十四屆第3次董事會議事錄  | 114.08.08 | 1. 114年度第二季營運狀況報告 & 114年度第二季合併財務報表報告案。<br>2. 擬與本公司授信額度往來銀行，進行年度續約額度核定。<br>3. 擬具本公司「2024年永續報告書」。<br>4. 本公司與關係人交易事項說明。   |
| 第十四屆第4次董事會議事錄  | 114.11.07 | 1. 本公司115年年度稽核計劃。<br>2. 114年第三季營運狀況報告&本公司及子公司114年第三季合併財務報告。<br>3. 擬修訂本公司內部控制書面制度案。<br>4. 本公司與關係人交易事項說明。  |
| 第十四屆第5次        | 115.01.27 | 1. 115年度預算及組織架構報告。<br>2. 114年度衍生性金融商品交易及金融資產交易報告。  |

|               |           |  |
|---------------|-----------|--|
| 董事會議事錄        |           | 3. 與提供本公司貸款額度銀行持續進行避險型衍生性金融商品交易及融資行為之授權。<br>4. 茲因本公司貸款額度銀行，進行年度換約額度核定議。<br>5. 檢送第六屆薪資報酬委員會第二次會議決議事項。   |
| 第十四屆第6次董事會議事錄 | 115.03.10 | 1. 本公司與關係人交易事項說明。<br>2. 出具本公司114年度之內部控制制度聲明書。<br>3. 本公司及子公司114年年度財務報告暨合併財務報告。<br>4. 檢送第六屆薪資報酬委員會第三次會議決議事項案。<br>5. 本公司114年度盈餘分配表業經編製。<br>6. 本公司115年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。<br>7. 擬制定本公司預先核准簽證會計師事務所非確認服務政策之一般性原則。<br>8. 擬召開本公司115年股東常會。<br>9. 通過本公司對外背書保證案。 |

(十一)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：無此情事。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名 | 會計師查核期間       | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註 |
|--------------|-------|---------------|-------|-------|-------|----|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 楊樹芝   | 114.01-114.12 | 3,070 | 0     | 3,070 |    |
|              | 洪士剛   | 114.01-114.12 |       |       |       |    |

- (一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (三) 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：不適用。

## 五、更換會計師資訊：

### (一) 關於前任會計師者

|  |   |         |     |
|--|---|---------|-----|
| 更換日期                                   | 民國 114 年 2 月 21 日經董事會通過   |         |     |
| 更換原因及說明                                | 配合安侯建業聯合會計師事務所內部調整，自民國 114 年第一季起將簽證會計師由楊樹芝會計師及于紀隆會計師，更換為楊樹芝會計師及洪士剛會計師 |         |     |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任                     | 當事人   | 會計師     | 委任人 |
|  | 情況  | 無此情形    |     |
|  | 主動終止委任  |         |     |
|  | 不再接受(繼續)委任  |         |     |
| 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   |         |     |
| 與本公司有無不同意見                             | 有   | 會計原則或實務 |     |
|  |   | 財務報告之揭露 |     |
|  |   | 查核範圍或步驟 |     |
|  |   | 其他      |     |
|  | 無   | V       |     |
|  | 說明  |         |     |
| 其他揭露事項<br>(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無   |         |     |

### (二) 關於繼任會計師者

|  |                         |
|--|-------------------------|
| 事務所名稱                                    | 安侯建業聯合會計師事務所            |
| 會計師姓名                                    | 楊樹芝會計師<br>洪士剛會計師        |
| 委任之日                                     | 民國 114 年 2 月 21 日經董事會通過 |
| 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 | 不適用                     |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 不適用                     |

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

詳見公開資訊觀測站 [https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

| 姓名(註1)                | 本人持有股份    |        | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註3) |                             | 備註 |
|-----------------------|-----------|--------|--------------|-------|--------------|------|---|-----------------------------|----|
|                       | 股數        | 持股比例   | 股數           | 持股比例  | 股數           | 持股比例 | 名稱  | 關係                          |    |
| 杏昌投資(股)公司<br>代表人：李忠良  | 6,519,991 | 14.64% | 0            | 0     | 0            | 0    | 高林實業股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為同一人                | -- |
|                       |           |        |              |       |              |      | 智新投資股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為智新投資(股)公司代表人李宗庭之兄弟 | -- |
| 智新投資股份有限公司<br>代表人：李宗庭 | 3,531,994 | 7.93%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 杏昌投資股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為杏昌投資(股)公司代表人李忠良之兄弟 | -- |
|                       |           |        |              |       |              |      | 高林實業股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為高林實業(股)公司代表人李忠良之兄弟 | -- |
| 高林實業股份有限公司<br>代表人：李忠良 | 2,385,536 | 5.36%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 杏昌投資股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為同一人                | -- |
|                       |           |        |              |       |              |      | 智新投資股份有限公司                                  | 法人董事長代表人為智新投資(股)公司代表人李宗庭之兄弟 | -- |
| 渣打託管富達清教信託：富達低價位股基金   | 1,660,459 | 3.73%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 渣打託管野村富達全球增值股票母基金     | 1,600,000 | 3.59%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 蘭華投資股份有限公司<br>代表人：邱珍蘭 | 1,401,948 | 3.15%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 江秉勳                   | 1,343,689 | 3.02%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 艾立世股份有限公司<br>代表人：方忠偉  | 942,682   | 2.12%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 陳炳昌                   | 710,443   | 1.60%  | 0            | 0     | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |
| 陳國師                   | 526,125   | 1.18%  | 242,726      | 0.55% | 0            | 0    | 無   | 無                           | -- |

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

114年12月31日 單位：股；%

| 轉投資事業                            | 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     |
| SUCCEED AGENTS LIMITED(B. V. I)  | 1,575,000  | 100.00% | 0                       | 0       | 1,575,000  | 100.00%  |
| 宏醫實業(股)公司                        | 10,000,000 | 100.00% | 0                       | 0       | 10,000,000 | 100.00%  |
| 杏華生技(股)公司                        | 10,000,000 | 100.00% | 0                       | 0       | 10,000,000 | 100.00%  |
| 杏華投資(股)公司                        | 8,000,000  | 100.00% | 0                       | 0       | 8,000,000  | 100.00%  |
| 杏昌健康服務(股)公司                      | 36,516,750 | 100.00% | 0                       | 0       | 36,516,750 | 100.00%  |
| 寬譜醫學科技(股)公司                      | 600,000    | 30.00%  | 0                       | 0       | 600,000    | 30.00%   |
| 杏合生醫(股)公司                        | 0          | 0       | 6,000,000               | 20.00%  | 6,000,000  | 20.00%   |
| Moral Well Co., Ltd.             | 0          | 0       | -                       | 100.00% | -          | 100.00%* |
| PT HICLEARANCE MEDICAL INDONESIA | 0          | 0       | -                       | 100.00% | -          | 100.00%* |
| 台昌國際貿易(上海)有限公司                   | 0          | 0       | -                       | 100.00% | -          | 100.00%* |

\*此為出資額之比例

## 參、募資情形

### 一、資本與股份

#### (一)股本來源

115年03月30日

| 年月     | 發行價格<br>(元) | 核定股本       |            | 實收股本       |            | 備註                |               |      |
|--------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|------|
|        |             | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股本來源              | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他   |
| 78.02  | 10          | 700        | 7,000      | 700        | 7,000      | 設立股本              | 無             | —    |
| 79.09  | 10          | 2,000      | 20,000     | 2,000      | 20,000     | 現金增資<br>13,000 仟元 | 無             | 註 1  |
| 82.08  | 10          | 2,500      | 25,000     | 2,500      | 25,000     | 現金增資<br>5,000 仟元  | 無             | 註 2  |
| 84.08  | 10          | 5,500      | 55,000     | 5,500      | 55,000     | 現金增資<br>30,000 仟元 | 無             | 註 3  |
| 85.10  | 10          | 7,000      | 70,000     | 7,000      | 70,000     | 現金增資<br>15,000 仟元 | 無             | 註 4  |
| 89.12  | 10          | 10,000     | 100,000    | 10,000     | 100,000    | 現金增資<br>30,000 仟元 | 無             | 註 5  |
| 90.03  | 10          | 15,000     | 150,000    | 15,000     | 150,000    | 現金增資<br>50,000 仟元 | 無             | 註 6  |
| 91.05  | 10          | 20,000     | 200,000    | 20,000     | 200,000    | 現金增資<br>50,000 仟元 | 無             | 註 7  |
| 92.07  | 10          | 40,000     | 400,000    | 25,000     | 250,000    | 現金增資<br>50,000 仟元 | 無             | 註 8  |
| 97.01  | 10          | 40,000     | 400,000    | 26,000     | 260,000    | 現金增資<br>10,000 仟元 | 無             | 註 9  |
| 98.07  | 10          | 40,000     | 400,000    | 29,250     | 292,500    | 現金增資<br>32,500 仟元 | 無             | 註 10 |
| 100.11 | 10          | 40,000     | 400,000    | 35,000     | 350,000    | 現金增資<br>57,500 仟元 | 無             | 註 11 |
| 108.06 | 10          | 40,000     | 400,000    | 36,000     | 360,000    | 現金增資<br>10,000 仟元 | 無             | 註 12 |
| 108.07 | 10          | 80,000     | 800,000    | 36,000     | 360,000    | 章程修改增加核定股本        | 無             | 註 13 |
| 109.08 | 10          | 80,000     | 800,000    | 36,006     | 360,060    | 公司債轉換<br>60 仟元    | 無             | 註 14 |
| 109.11 | 10          | 80,000     | 800,000    | 36,886     | 368,862    | 公司債轉換<br>8,802 仟元 | 無             | 註 15 |
| 110.02 | 10          | 80,000     | 800,000    | 37,609     | 376,097    | 公司債轉換<br>7,235 仟元 | 無             | 註 16 |
| 110.05 | 10          | 80,000     | 800,000    | 38,274     | 382,749    | 公司債轉換<br>6,652 仟元 | 無             | 註 17 |
| 111.09 | 10          | 80,000     | 800,000    | 38,757     | 387,579    | 公司債轉換<br>4,830 仟元 | 無             | 註 18 |

| 年月     | 發行價格<br>(元) | 核定股本       |            | 實收股本       |            | 備註                 |               |      |
|--------|-------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|---------------|------|
|        |             | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股數<br>(仟股) | 金額<br>(仟元) | 股本來源               | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他   |
| 110.11 | 10          | 80,000     | 800,000    | 39,831     | 398,317    | 公司債轉換<br>10,738 仟元 | 無             | 註 19 |
| 111.02 | 10          | 80,000     | 800,000    | 40,023     | 400,232    | 公司債轉換<br>1,915 仟元  | 無             | 註 20 |
| 111.05 | 10          | 80,000     | 800,000    | 40,438     | 404,385    | 公司債轉換<br>4,153 仟元  | 無             | 註 21 |
| 111.07 | 10          | 80,000     | 800,000    | 40,520     | 405,209    | 公司債轉換<br>824 仟元    | 無             | 註 22 |
| 112.04 | 10          | 80,000     | 800,000    | 44,520     | 445,209    | 現金增資<br>40,000 仟元  | 無             | 註 23 |

- 註 1：79 年 10 月 19 日北市建一字第 143674 號核准。
- 註 2：82 年 09 月 09 日北市建一字第 779681 號核准。
- 註 3：84 年 10 月 11 日北市建一字第 01017906 號核准。
- 註 4：85 年 11 月 18 日北市建一字第 85358800 號核准。
- 註 5：90 年 01 月 03 日經(八九)商字第 089148349 號核准。
- 註 6：90 年 04 月 06 日經(九〇)商字第 09001114790 號核准。
- 註 7：91 年 06 月 04 日經授商字第 09101195950 號核准。
- 註 8：92 年 08 月 13 日府建商字第 09217576000 號核准。
- 註 9：97 年 01 月 24 日府產業商字第 09780796800 號核准。
- 註 10：98 年 07 月 31 日府產業商字第 09887146500 號核准。
- 註 11：100 年 11 月 29 日府產業商字第 10090050300 號核准。
- 註 12：108 年 06 月 26 日府產業商字第 10851048000 號核准。
- 註 13：108 年 07 月 12 日新北府經司字第 1088046323 號核准。
- 註 14：109 年 08 月 28 日新北府經司字第 1098060961 號核准。
- 註 15：109 年 11 月 26 日新北府經司字第 1098083593 號核准。
- 註 16：110 年 02 月 20 日新北府經司字第 1108010702 號核准。
- 註 17：110 年 05 月 27 日新北府經司字第 1108035799 號核准。
- 註 18：110 年 09 月 06 日新北府經司字第 1108063277 號核准。
- 註 19：110 年 11 月 22 日新北府經司字第 1108082760 號核准。
- 註 20：111 年 02 月 15 日新北府經司字第 1118009058 號核准。
- 註 21：111 年 05 月 05 日新北府經司字第 1118030626 號核准。
- 註 22：111 年 07 月 25 日新北府經司字第 1118051841 號核准。
- 註 23：112 年 04 月 25 日新北府經司字第 1128026647 號核准。

| 股份種類 | 核定股本       |            |            | 備註     |
|------|------------|------------|------------|--------|
|      | 流通在外股份     | 未發行股份      | 合計         |        |
| 普通股  | 44,520,971 | 35,479,029 | 80,000,000 | 上櫃公司股票 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二)主要股東名單：

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115 年 03 月 30 日

| 主要股東名稱              | 股份 | 持有股數<br>(股) | 持股比例<br>(%) |
|---------------------|----|-------------|-------------|
| 杏昌投資股份有限公司          |    | 6,519,991   | 14.64%      |
| 智新投資股份有限公司          |    | 3,531,994   | 7.93%       |
| 高林實業股份有限公司          |    | 2,385,536   | 5.36%       |
| 渣打託管富達清教信託：富達低價位股基金 |    | 1,660,459   | 3.73%       |
| 渣打託管野村富達全球增值股票母基金   |    | 1,600,000   | 3.59%       |
| 蘭華投資股份有限公司          |    | 1,401,948   | 3.15%       |
| 江秉勳                 |    | 1,343,689   | 3.02%       |
| 艾立世股份有限公司           |    | 942,682     | 2.12%       |
| 陳炳昌                 |    | 710,443     | 1.60%       |
| 陳國師                 |    | 526,125     | 1.18%       |

## (三)公司股利政策及執行狀況：

### 1.公司股利政策

公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- (1)先提繳稅款。
- (2)彌補以前年度虧損。
- (3)提列百分之十為法定盈餘公積。
- (4)依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (5)餘額再加計以往年度未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬定分配議案提請股東會決議分配之。

本公司正處業務成長期，股利政策優先考量公司未來之發展計劃及財務狀況，並兼顧股東之合理報酬，股東股息及紅利分配數額，不低於當年度可分配盈餘之百分之五十，其中現金股利所占比率至少為百分之五十。

### 2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 114 年度盈餘業經民國 115 年 3 月 10 日董事會決議通過，於提列百分之十法定公積後，配發股東現金股利 311,646,797 元(每股現金股利 7 元)。

## (四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本年度無擬議無償配股，故不適用。

## (五)員工、董事、基層員工分派酬勞

### 1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞及基層員工分派酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於30%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，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。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

### 2. 本期估列員工、董事分派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：

(1) 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞係依本公司章程規定提列，並將以現金發放；另 114 年度並無配發股票紅利之情事。

(2) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

若估列金額與董事會決議發放之金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於董事會決議年度調整入帳。

### 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及基層員工分派酬勞金額：

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞及基層員工分派酬勞分配議案，於 115 年 3 月 10 日經董事會決議通過，擬議配發情形如下：

① 擬議配發員工酬勞新台幣 4,566,000 元

② 擬議配發董事酬勞新台幣 13,698,002 元

③ 前列員工酬勞數額中，擬議配發基層員工分派酬勞新台幣 1,369,800 元以上擬議配發金額，若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，將列為民國 115 年度之損益。

(2) 以股票分派之員工酬勞、基層員工分派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：不適用。

### 4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣仟元

|      | 原董事會通過金額 | 實際配發金額 | 差異 | 差異處理情形 |
|------|----------|--------|----|--------|
| 員工紅利 | 4,534    | 4,534  | 0  | 無      |
| 董監酬勞 | 13,602   | 13,602 | 0  |        |

(六) 買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：詳見公開資訊觀測站 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### (1)公司所營業務之主要內容

- ① 度量衡計量器之買賣業務
- ② 醫療用之儀器、器材、衛材、耗材、生化試藥、手術室器材及化學原料之買賣
- ③ 家庭用衛生紙巾、婦嬰衛生用品、消毒劑、亮光劑、塑膠絕緣器材、紡織成衣、電子電機、電力器材、建築、五金機械等製品、儀器、工商用電腦、汽機車零件、運動器材之買賣
- ④ 前各項產品進出口貿易業務
- ⑤ 前各項國內外廠商產品之經銷代理投標報價業務
- ⑥ F108021 西藥批發業
- ⑦ F208021 西藥零售業
- ⑧ F102160 輔助食品批發業
- ⑨ F203010 食品、飲料零售業

##### (2)營業比重

單位：新台幣仟元

| 主要產品別      | 年度 | 114 年度    |        |
|------------|----|-----------|--------|
|            |    | 金額        | %      |
| 透析機、透析耗材   |    | 1,497,964 | 35.01  |
| 紅血球生成素、藥水類 |    | 1,262,733 | 29.52  |
| 呼吸及麻醉      |    | 329,109   | 7.69   |
| 其他(註)      |    | 1,188,428 | 27.78  |
| 營業收入淨額     |    | 4,278,234 | 100.00 |

註：係醫材保健、導管類材料、牙科材料、保健品、租賃及勞務收入。

##### (3)公司目前之商品(服務)項目

- ① 血液透析產品：人工腎臟、洗腎機、血液迴路管、動靜脈瘻管穿刺針、透析藥水、紅血球生成素、機器用消毒藥水、透析患者專用營養食品、專用維他命與相關口服及注射營養補充品、一般用耗材及機器設備維修保養服務等。
- ② 牙科產品：人工牙根、牙創保護材、人工真皮、牙科耗材、X-Nav 植牙手術電腦導航設備等。
- ③ 急重症設備與呼吸睡眠領域產品：呼吸機、CPAP、氣道處置耗材、心臟電擊器、AED、敗血症內毒素吸附器、急救閉塞球囊導管(REBOA)、呼吸相關耗材。
- ④ 醫用導管產品：二尖瓣擴張用心導管、肝癌治療用導管、放射科檢查用導管耗材、瘻管擴張氣球導管、心臟內科微導管。
- ⑤ 洗腎室軟、硬體規劃設計及經營管理顧問。
- ⑥ 居家保健產品：3M 居家護理產品、星辰血壓計、多功能(血糖、尿酸、膽固醇)檢測儀、氧氣製造機、血氧濃度計等產品。
- ⑦ 脊椎外科產品：雷納生及瑪佐微創脊椎手術設備系統、Joimax 微創脊椎手術內視鏡設備與耗材。

##### (4)計畫開發之新商品與醫療服務

本公司積極尋求與原廠之合作，投入相關醫療領域器材，並引進功能性營養食品及銀髮保健產品之銷售。

## (二)產業概況

### (1)產業之現況與發展

#### ①醫療耗材產業未來成長性

由於國民所得隨經濟成長不斷增加，經濟富裕帶動生活水準提升，加上國人對健康的日益重視，使得醫療器材及相關保健產品產業需求大幅增加。而根據內政部統計資料顯示，人口年齡結構已較過去十年呈現明顯老化現象，在 114 年 12 月國內 65 歲以上人口佔人口總數的 20.06%，來到 467 萬人，正式跨過 20% 門檻，邁入「超高齡社會」。

老年人因身體老化、機能衰耗的問題，較須接受醫療資源的照顧，預計未來我國將因高齡化社會的來臨，而擴大對國內外醫療器材及相關保健產品的要求；同時，伴隨國民開始重視身體健康、醫學美容等，也帶動了預防保健、牙科、老年醫學、居家與長期照護醫療市場無限商機。

另外因應經濟的發展，工業發達後造成空氣的汙染，現代人因此在胸腔呼吸方面的疾病變多，已部分轉變成為一種危險性的疾病。

#### ②國內外產業發展趨勢

##### A.國內產業發展趨勢

醫療器材產業需要專業技術層次較高，且因涉及人身安全，因此衛生署積極推動「醫療器材優良製造規範 (GMP)」及醫療器材之「品質系統文件 (QMS)」制度。國內醫療器法已於 109 年正式頒布實施，政府為扶植推動醫療生技產業的發展，提供諸多技術、人才及資金的優惠措施，除投入資金建構生技園區外，亦輔導傳統製造業轉型為生技醫療公司，在 2016 年政府也把生技產業列為未來重點發展項目，大家可以預期生技產業是未來的明日之星，可以帶動國內經濟景氣，提升更高的人民生活品質。

##### B.國外產業發展趨勢

生技醫療產業為 21 世紀的明星產業，因此世界各大醫療製造廠都全力以赴，投入大量資金發展更新一代產品外，極力垂直整合上下游相關產業，進而擴充至水平整合。

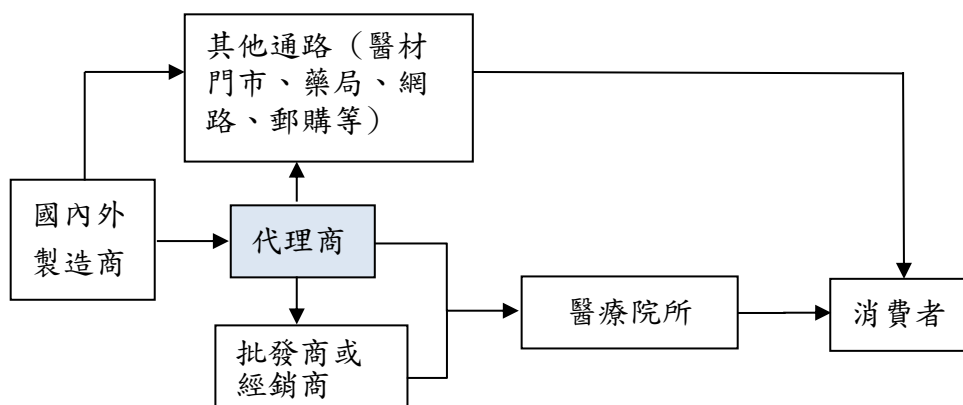
血液透析 (Hemodialyse) 醫療產業在歐美國家更是如此，從醫療院所到銷售通路商、製造商、醫療管理顧問公司，均是連成一線，對產業之競爭力與利潤均可相輔相成。根據 Research Nester 的資料顯示，2025 年透析市場規模超過 1,118.9 億美元，預計到 2035 年將超過 2,460.7 億美元，每年的複合成長率將超過 8.2%。

心臟科、牙科、口腔科、胸腔科、急救等的醫療進步及居家與長期照護醫療領域一樣持續蓬勃發展，經濟富裕帶動生活水準提升，生命追求完美，在預防醫學保健訴求下，未來生物組織工程之發展，必定可為人類創造更多之福利及醫療解決方法。

### (2)產業上、中、下游之關聯性

本公司係屬醫療器材進口之專業代理商，上游為國內外醫療器材製造商及零組件支援廠商；在行銷通路方面，依醫療器材產品的性質而有不同的通路，一般醫療器材的銷售對象以經銷商及醫療院所為主，由醫護專業人員應用在病人身上；本公司則是積極擴展醫療通路，建立公司銷售團隊與醫療院所、醫材門市、藥局、網路等通路銷售予消費者。

## 醫療器材上、中、下游產業結構



資料來源：杏昌生技資料整理

【註】個人用居家保健產品，例如：血糖機、氧氣機及相關醫療保健品

### (3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### ①發展趨勢

##### A.血液透析系列產品

血液透析系列產品主要品牌為德國、日本及歐盟國家產品，由於醫療器材產品涉及人身安全，現行國內醫療單位使用習慣及因品質之要求，市場上仍以進口產品為大宗。

人工腎臟、血液迴路管、穿刺針、透析藥水、紅血球生成素及一般性耗材、洗腎病人服用的營養品等也持續成長，國內市場需求量愈來愈大，故國內外廠商均大量投入研發與生產，相對的競爭也更激烈，本公司將持續引進多元化、高品質及價位適中之產品，如 TORAY、BAXTER、ROCHE、BIOTEQ、VITAL、濟生等世界知名品牌，提供洗腎患者良好之治療品質。

##### B.急重症設備與睡眠輔助產品

本公司引進多元的呼吸治療產品，跨足多領域，從急性照護、慢性照護、肺部復原，產品可符合不同醫療單位需求，目前代理的產品有高階重症加護型呼吸器 Getinge、多功能呼吸器 ResMed、負壓呼吸器 Hayek。台灣的呼吸器市場，因政府推動 IDS(呼吸器依賴病患整合性照護系統)及老舊設備汰換，需求穩定。

另外，在急診緊急處置上導入的 REBOA 急救用氣球導管，這是一種微創型的替代手術，也是近年新興的醫學技術，將可嘉惠更多患者。整體而言，在急診、開刀房及 ICU 等急重症單位，有一連串的產品，包含電擊器、氣道處置耗材、敗血症內毒素吸附器及各種不同功能的呼吸器，提供醫療單位在治療上有更多的選擇與支持。

根據衛福部統計，國人中成年人約有 15% 患有睡眠呼吸中止症，此疾病會提高罹患心血管、腦血管疾病的風險，也會導致睡眠品質下降，造成白天精神不濟，本公司在 2020 年導入世界大廠 ResMed 睡眠呼吸器，也正積極拓展睡眠呼吸器服務據點，期待能造福更多睡眠呼吸中止症患者，持續替國民健康守護盡一份心力。

##### C.醫用導管設備產品

心臟內科、肝癌治療用導管、腹部檢查用的導引絲、腦血管檢查用導絲等產品。提供醫師在施行介入性肝癌治療及顱內介入手術時，藉由本公司提供之導管導絲等產品提昇手術效率，落實病人福祉及客戶滿意。

#### D.牙科材料產品

在口腔外科及一般牙科領域，引進 GC 人工真皮應用於口腔黏膜病變與口腔癌的治療；美國 Keystone 人工植牙產品及 X-Nav 植牙藍光 3D 電腦導航設備，均是牙科主流市場的產品。本公司在推廣上均以大型醫院及具特色之牙科診所為推廣重點，產品知名度高、品質優良、發展性高，未來前瞻性可期。

#### E.脊椎外科產品

脊椎外科產品主要品牌有 Medtronic 的 Mazor 微創脊椎手術設備系統，以及來自德國的 Joimax 脊美適內視鏡微創手術設備與耗材。產品推廣對象主要以大型醫院為主，協助醫師在脊椎手術中施打骨釘骨板的準確性及病人安全度有很高的幫助。Joimax 脊美適系列產品為新引進之脊椎內視鏡手術設備，以高品質、先進設備用於脊椎減壓手術；產品品質優良、發展性高，期許未來能為國民健康貢獻心力。

#### ②競爭情形

國內血液透析相關產品之競爭非常激烈，品質亦高低不一，各家公司行銷策略互異，產品採取價值區隔方式以提高市場佔有率，本公司自成立以來，即秉持顧客導向的理念，提供客戶多品牌與全系列產品，提供客戶一次購足的全方位服務。

近幾年也陸續跨入腦部血管用的導引絲及腹腔用導引絲、心臟導管領域，也積極投入睡眠、急救、呼吸、整外及脊椎領域的產品來增加公司的競爭力。

### (三)技術及研發概況

本公司係醫療器材進口之專業代理商，除專注市場發展，提供客戶最新的高品質醫療訊息與服務，積極擴大與世界知名品牌產品合作，建立專業的團隊，以求新求知的精神，致力於新產品市場開發。

### (四)長、短期業務發展計畫

#### (1)本公司營運發展方向如下：

- ①公司定位：A.專業醫療通路商  
B.建構多領域的醫療銷售平台  
C.醫療服務的提供者
- ②經營理念：誠意、積極、創新、遠見
- ③服務理念：品質第一、服務至上、顧客滿意
- ④企業文化：務實、專業、紀律、團隊精神
- ⑤行銷策略：
  - A.速度導向及創造便利。
  - B.提供客層多樣化選擇及附加價值。
  - C.品牌與通路 -- 建立品牌通路商的角色，提供全方位的商品服務。

#### (2)本公司短期業務發展計畫如下：

- ①強化血液透析產品組合與物流通路  
致力於國內血液透析市場銷售，結合上下游供應商，提供更有競爭力的產品以滿足客戶需求；導入各種優質產品，提供醫師對洗腎患者不同的治療選擇；同時增加洗腎病患居家照顧，引進相關保健營養食品，提供透析前後的病患照護。
- ②擴展醫用導管材料產品  
拓展心臟導管、腦血管支架與導引絲、肝癌治療用導管等周邊產品。

③擴展急重症設備與耗材

急救用氣球導管與麻醉科耗材、敗血症內毒素吸附器、自動體外電擊器、呼吸機等產品持續深耕市場；結合醫院與民眾的需求，持續擴展睡眠及呼吸保健耗材設備，擴展居家照護市場。

④擴展牙科材料產品

持續導入人工牙根、植牙器械、牙科設備、牙創保護材、人工真皮及數位牙科設備等產品。

⑤洗腎診所的經營顧問

積極與醫院診所策略聯盟，加強洗腎銷售通路，提供更好的產品及協助洗腎室經營管理，提升其績效。

⑥擴展保健儀器及營養品照護市場

導入優質功能性營養食品、健康照護儀器、血糖機、氧氣製造機、血氧濃度計、居家個人照護醫材商品等。

(3)本公司中長期業務發展計畫如下：

①持續發展醫療健康領域產業

持續發展洗腎事業產品，更積極佈建呼吸設備類耗材、睡眠輔助機 CPAP、牙科材料、醫用導管、藥品與營養品領域之產業。

②持續參與醫療管理顧問事業

藉由與醫療院所之策略聯盟，持續發展醫院管理顧問事業，擴大經營領域範圍，提高市場通路自主性。

③積極扮演整合供應商角色

協助客戶經營管理，與原廠及國內製造商合作，採 OEM 或 ODM 方式，提供符合市場需求的產品，成為專業整合供應商。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

(1)主要商品（服務）之銷售（提供）地區

本公司產品銷售主要以國內市場為主，主要銷售分佈區域及內外銷比例如下：

單位：新台幣仟元

| 年度<br>銷售區域 | 114 年度    |        |
|------------|-----------|--------|
|            | 金額        | %      |
| 內銷         | 4,250,520 | 99.35  |
| 外銷         | 27,714    | 0.65   |
| 合計         | 4,278,234 | 100.00 |

(2)市場佔有率

①血液透析系列產品

本公司有關血液透析產品之市場涵蓋全國之各地血液透析中心，分佈於教學中心、醫院、區域教學醫院、一般教學醫院、地區醫院及診所，茲將主要透析產品在台灣市場佔有率分述如下：

| 產品項目             | 佔有率（預估值） |
|------------------|----------|
| 人工腎臟、迴路管、穿刺針類    | 29%      |
| 紅血球生成素、藥水、生理食鹽水類 | 31.6%    |
| 洗腎機、維修保養類、其他設備   | 24.1%    |

資料來源：本公司整理 2025 年 8 月份市調資料

## ②急重症設備與睡眠產品

茲將主要急重症設備與睡眠產品在台灣市場佔有率分述如下：

| 產品項目    | 佔有率（預估值） |
|---------|----------|
| IV 呼吸器  | 20%      |
| NIV 呼吸器 | 51%      |
| CPAP    | 16%      |
| 心臟電擊器   | 8%       |
| 氣道耗材    | 12%      |

資料來源：本公司內部整理 2025 年 10 月份資訊

## ③醫用材料設備產品

A.心臟科：代理二尖瓣擴張心導管。

B.肝癌導管：代理 Toray Anthron PU 導管及 Asahi 治療用導管、導線。

C.神經導管：代理 Asahi 顱內神經血管導引線及導管，幫助治療顱內病灶。

④牙科：代理牙創保護材及人工真皮、人工牙根及 X-Nav 植牙藍光 3D 電腦導航設備等植牙產品。

⑤脊椎微創外科手術設備：

A.雷納生及瑪佐系列用於脊椎微創手術。

B.脊美適系列提供脊椎微創內視鏡手術設備與電燒耗材。

## (3)市場未來之供需狀況與成長性

血液透析系列、牙材、心導管及血糖機等產品之需求，緣於國內經濟水準提高，人民對保健醫療的知識日益豐富，需求也隨之增加，因此醫療產品的成長與病人成長數成正比，其他相關醫療手術治療與保健市場亦逐年成長更高。

目前本公司所代理產品皆為全球性知名大廠，並與原廠供應商一直維持長久良好的關係，貨源之供應及品質皆穩定，不同領域有不同之未來性。

## (4)競爭利基

### ①有效整合客戶服務

本公司之直接銷售對象主要為醫院及診所，為創造附加價值並整合客戶服務，除了血液透析領域之外，也積極擴充其他醫療領域產品及服務之範圍及種類，期望能與客戶間建立良性的互動關係，並在有效整合客戶服務下，滿足客戶更完整之服務需求。

### ②專業行銷通路價值

本公司經營醫療器材市場已超過三十年，醫療院所人脈深耕傳承，在國內業界已建立相當知名度，因此部分供應商有鑑於本公司之專業服務經驗而主動洽談代理事宜，在供應商高度認同其通路價值下，本公司均擁有相當的主導權。

### ③掌握價格及品質皆優之知名品牌

由於醫療器材及相關健康事業產品關係到身體健康與人民福祉，故消費者對產品品質要求極高，品牌形象建立不易，因此本公司積極尋找國際知名廠商合作，在選擇產品品牌同時，亦考量到最終使用者之醫療負擔，在全民健保制度下，公司產品也積極配合健保給付制度，滿足國人需求。

### ④資本結構健全，掌握規模經濟的優勢

國內醫療器材進口代理業者大多有資本額低及自有資本不足的情形，導致經營規模無法擴大而流於單兵作戰，新的醫療器材法自 113 年 5 月起正式實施後，本公司因為資本結構健全，可利用之資源較為充分，未來配合整體性的行銷策略及多角化經營，將可順利擴大營運規模，掌握規模經濟的優勢。

## (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### ①有利因素

- A. 政府積極扶助醫療器材產業。
- B. 國民醫療保健支出穩定成長。
- C. 高齡化時代之來臨所帶動醫療需求。
- D. 醫療器材通路業進入障礙高。

### ②不利因素

- A. 匯率變動之風險。
- B. 對供應商依賴程度高。
- C. 健保給付制度的改變及銷售價格下降。
- D. 原廠製造商介入國內區域醫療銷售。

### ③因應對策

- A.提供客戶專屬服務需求，增加客戶數，擴大銷售領域，增加產品線及治療品質，以滿足客戶需求。
- B.提高人員素質，增加產值，擴充新產品線、新市場。
- C.擴展海外市場，尋找可複製台灣經驗的醫療市場。
- D.跨入更多的醫療領域，以加速多元化營運規模。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### (1)主要產品之重要用途

#### ①血液透析系列產品

提供病患因腎臟功能衰竭無法復原，導致體內廢物代謝產生異常，須長期倚賴人工方式將體內廢物代謝出體外所作的替代性療法。其產品之主要用途如下：

| 產品名稱   | 重要用途                    |
|--------|-------------------------|
| 人工腎臟   | 透析器，幫助腎衰竭病患過濾體內毒素以延續生命  |
| 洗腎機    | 洗腎過程中監控病患之生理狀況          |
| 透析藥水   | 洗腎過程中維持體內電解質離子平衡        |
| 血液迴路管  | 引流血液通過人工腎臟，並將過濾後之血液送回人體 |
| 紅血球生成素 | 幫助紅血球之生成                |
| 穿刺針    | 將身體血液引流至血液迴路管           |

#### ②急重症設備與醫用材料設備產品

提供心臟科、肝膽腸胃科、新陳代謝科、呼吸胸腔科及急診室等治療用耗材。其產品之主要用途如下：

| 產品名稱      | 重要用途  |
|-----------|---|
| 二尖瓣擴張用心導管 | 用於二尖瓣狹窄之病人，將病人心臟二尖瓣瓣膜擴張，改善病人血液輸送狀況              |
| 安適龍肝癌導管   | 可長期植入體內肝動脈，提供肝癌化療藥品注入                           |
| 腹部導管及導線   | 用於進入患者血管進行腫瘤栓塞等後續治療。                            |
| 多功能檢測儀    | 多功能監測產品，可檢測血糖、膽固醇、尿酸等，提供使用者完整的健康守護管理。           |
| 血糖機       | 用於糖尿病患者有效控制胰島素劑量及藥量，助於自我監測                      |
| 敗血症內毒素吸附器 | 利用血液循環方式來吸附病患體內的內毒素，治療敗血症                       |
| 氧氣製造機     | 用於呼吸系統相關之病患，經由機器內部過濾出約 90-95%的氧氣，提供給血氧濃度不足的使用者。 |
| 呼吸機       | 用於呼吸衰竭，二氧化碳堆積無法排出體外，導致呼吸性酸中                     |

|       |                                     |
|-------|-------------------------------------|
|       | 毒之患者。                               |
| 心臟電擊器 | 偵測傷病患心律脈搏、並施以電擊使心臟恢復正常運作。           |
| 血壓計   | 利用振幅偵測法，幫助使用者進行居家自我監測血壓，同時也可偵測心跳規律。 |

### ③牙科材料產品

提供口腔科及牙科等治療用耗材。其產品之主要用途如下：

| 產品名稱           | 重要用途                  |
|----------------|-----------------------|
| 牙創保護材          | 用於拔牙後止痛，或增加牙窩骨頭生長墊高   |
| 人工真皮           | 用於牙科、耳鼻喉科、口腔癌，燒燙傷皮膚更換 |
| 人工牙根           | 提供牙齒重建、恢復口腔功能及美觀上之訴求  |
| 植牙藍光 3D 電腦導航設備 | 用於植牙手術導引協助            |

### ④脊椎微創外科手術設備

提供脊椎外科手術設備與耗材，其產品之主要用途如下：

| 產品名稱             | 重要用途                        |
|------------------|-----------------------------|
| 雷納生及瑪佐微創脊椎手術設備系統 | 用於脊椎融合，以機械人手臂協助醫師完成微創脊椎融合手術 |
| 脊椎手術內視鏡設備與耗材     | 用於脊椎微創內視鏡手術，提供脊椎減壓手術        |

### (2)主要產品之產製過程

本公司為專業代理商，故無產製問題。

### (三)主要原料之供應狀況

近年來由於本公司有極佳的銷售業績，代理產品逐年增加，由早期 TORAY、TERUMO 再增加有濟生化學、邦特生物科技、ROCHE、BAXTER、KEYSTONE、VITAL、CITIZEN、TELEFLEX、RESMED、MINDRAY、Medtronic、Getinge，與本公司簽下代理經銷合約，負責產品之經銷與服務。

| 主要商品          | 主要供應商                | 供應狀況      |
|---------------|----------------------|-----------|
| 人工腎臟          | TORAY、BAXTER、VITAL   | 供貨品質及交期穩定 |
| 洗腎機           | TORAY、BAXTER         | 供貨品質及交期穩定 |
| 透析藥水及藥粉       | 濟生化學製藥廠、BAXTER       | 供貨品質及交期穩定 |
| 血液迴路管         | BIOTEQ、VITAL、善德      | 供貨品質及交期穩定 |
| 紅血球生成素        | ROCHE 羅氏大藥廠          | 供貨品質及交期穩定 |
| 穿刺針           | BIOTEQ、VITAL         | 供貨品質及交期穩定 |
| 牙創保護材         | GC                   | 供貨品質及交期穩定 |
| 人工真皮          | GC                   | 供貨品質及交期穩定 |
| 植牙手術 3D 電腦導航機 | X-Nav                | 供貨品質及交期穩定 |
| 植牙牙材產品        | KEYSTONE             | 供貨品質及交期穩定 |
| 心導管           | TORAY、ASAHI-INTEC    | 供貨品質及交期穩定 |
| 肝癌導管          | TORAY                | 供貨品質及交期穩定 |
| 血壓計           | CITIZEN              | 供貨品質及交期穩定 |
| 敗血症內毒素吸附器     | TORAY                | 供貨品質及交期穩定 |
| 呼吸機           | RESMED、Hayek、Getinge | 供貨品質及交期穩定 |
| 麻醉急救耗材        | TELEFLEX             | 供貨品質及交期穩定 |
| 睡眠中止輔助機       | RESMED               | 供貨品質及交期穩定 |
| 心臟電擊器         | MINDRAY              | 供貨品質及交期穩定 |
| 脊椎微創外科手術設備    | Medtronic、joimax     | 供貨品質及交期穩定 |
| 可吸收性骨釘骨板      | Inion                | 供貨品質及交期穩定 |

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶：

1.最近二年度任一年度中曾占百分之十以上之供應商資料

單位：新台幣仟元

| 113 年度                  |           |                |         | 114 年度                  |           |                |         | 115 年度截至前一季止<br>(註) |    |                |         |
|-------------------------|-----------|----------------|---------|-------------------------|-----------|----------------|---------|---------------------|----|----------------|---------|
| 名稱                      | 金額        | 占全年度進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱                      | 金額        | 占全年度進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱                  | 金額 | 占全年度進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 |
| TORAY MEDICAL CO., LTD. | 370,836   | 13.21          | 無       | TORAY MEDICAL CO., LTD. | 370,285   | 12.45          | 無       | 不適用                 |    |                |         |
| 濟生醫藥生技股份有限公司            | 348,352   | 12.41          | 無       | 羅氏大藥廠股份有限公司             | 331,491   | 11.15          | 無       |                     |    |                |         |
| 羅氏大藥廠股份有限公司             | 275,163   | 9.80           | 無       | 濟生醫藥生技股份有限公司            | 315,075   | 10.60          | 無       |                     |    |                |         |
| 其他                      | 1,720,596 | 64.58          |         | 其他                      | 1,956,673 | 65.80          |         |                     |    |                |         |
| 進貨淨額                    | 2,807,564 | 100            |         | 進貨淨額                    | 2,973,524 | 100            |         |                     |    |                |         |

註：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱後之財務資訊。

變動原因說明：本公司最近兩年度進貨廠商差異變化不大。

2.最近二年度任一年度中曾占百分之十以上之銷貨客戶資料

無最近兩年度銷貨總額百分之十以上之客戶，故不揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

115 年 03 月 31 日

| 年度     |       | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截至<br>115 年 03 月 31 日 |
|--------|-------|--------|--------|--------------------------|
| 員工人數   | 經理人   | 29     | 39     | 39                       |
|        | 一般職員  | 262    | 287    | 295                      |
|        | 合計    | 291    | 326    | 334                      |
| 平均年歲   |       | 38.80  | 40.1   | 40.1                     |
| 平均服務年資 |       | 10.08  | 10.19  | 10.25                    |
| 學歷分佈比率 | 博士    | 0      | 0      | 0                        |
|        | 碩士    | 12.37% | 11.96% | 11.68                    |
|        | 大學(專) | 84.54% | 83.13% | 83.53                    |
|        | 高中(職) | 2.41%  | 4.3%   | 4.2                      |
|        | 高中以下  | 0.68%  | 0.61%  | 0.59                     |

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

：無。

## 五、勞資關係

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

本公司自民國七十八年開始營業以來，即十分重視員工福利，因為辦好員工福利，足以促進勞資關係之調和，提振士氣、增強工作效率、培養員工的向心力。

本公司重要福利措施、進修、訓練及退休制度如下：

### 1. 由公司直接辦理之福利措施

本公司員工福利項目包括團體保險、員工健康檢查、年終獎金、年度旅遊、婚喪喜慶及傷病住院補助、語言訓練補助及社團補助等。

員工酬勞：依公司章程規定，當年度最少可分配盈餘之百分之一。

### 2. 進修、訓練

本公司為滿足員工求知慾及充實員工實力，安排員工內部上課及不定期外派訓練，內部上課包含新進人員職前訓練及邀請內外部講師依各單位工作所需之專業職能作訓練，外部訓練包含專業的職能訓練及主管才能訓練，受訓單位有各項主管機關、會計研究發展基金會、證券暨期貨市場發展基金會、各會計師事務所及各企管顧問公司等自費及免費課程，使員工之學識、經驗因不斷學習進，並隨著公司成長而更紮實精進。總計在 114 年度，本公司實際訓練人數為 1,178 人次，當年度實際訓練費支出為新台幣 783,858 元。

單位：人次/小時/新台幣

| 項目       | 受訓人次  | 受訓時數  | 經費支出    |
|----------|-------|-------|---------|
| 1.新進人員訓練 | 82    | 164   | 0       |
| 2.專業職能訓練 | 974   | 3,485 | 711,096 |
| 3.主管才能訓練 | 122   | 546   | 72,762  |
| 總計       | 1,178 | 4,195 | 783,858 |

### 3. 退休制度

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有職工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式任用員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用「勞動基準法」員工之後續服務年資。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算而得。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。本公司依「勞動基準法」之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於臺灣銀行。

自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」之規定，依勞工每月工資百分之六之提繳率，提撥至勞工保險局。

### 4. 勞資間之協議情形

本公司勞資關係向來和諧，各級主管除隨時與員工溝通外，每月均召開會議，適時討論並協調各方意見，尚無因勞資糾紛受任何損失，預期勞資雙方將繼續維持更和諧之關係。

5. 為維護各項員工權利，諸如僱用、工作時間、考勤、請假、獎懲、晉升等，除遵照政府有關法令規定外，公司依法辦理勞工保險及全民健保，並提撥職工福利金及退休準備金，組織職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，統籌辦理職工福利及退休等業務，同時並將相關員工之權益詳列入工作守則中，以保障員工權益。

6. 員工行為或倫理守則：

本公司為明確規定勞資雙方之權利義務，健全現代經營管理制度，促使勞雇雙方同心協力，並謀事業發展，特依勞動基準法及其施行細則及政府有關法令訂定之。於人事管理規章總則第四點中訂定「勤務守則」如下：

- (1)公私分明，遵守規定。
- (2)專心於所擔任之工作。
- (3)接受主管之指揮及監督。
- (4)準時上、下班，並不得遲到或擅離職守。
- (5)除辦理本公司業務外，不得對外擅用公司名義。
- (6)未經許可，不得兼任公司以外之職務。
- (7)無論是否為本公司所擔任之職務，均不得洩露業務上之機密。
- (8)忠誠愛護公司。
- (9)不利用職務上之方便，接受饋贈，營利舞弊或從事其他損害公司權益之行為。
- (10)保持環境清潔，個人儀容整潔，親切接待顧客。

同時，本公司本於勞雇雙方均應致力於企業倫理及職業道德之建立，互為對方設想，以為良好勞雇關係。特於工作規則第五條中訂定「服務倫理守則」如下：

- (1)愛護公司榮譽，發揮團隊精神，忠誠努力執行任務。
- (2)服從主管人員合理之監督指導，注意工作安全。
- (3)勞工有絕對保守公司機密之義務。
- (4)不得有驕恣貪惰及其他足以損害個人及事業單位名譽之行為。
- (5)不得利用職務上之關係收受他人餽贈及邀宴。
- (6)本公司勞工除經辦公司有關業務外，對外不得擅用公司名義行。

7. 工作環境與員工人身安全的保護措施：請參閱40頁附表(五)社會議題說明。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司並無因重大勞資糾紛所遭受之損失，故不適用。

## 六、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等：

### 1.資通安全風險管理架構

本公司為確保資訊安全及營業秘密保護，設有資通安全組織，並依據內部實際需求制訂資通安全政策及具體管理方案，並投入資通安全管理之資源，以強化資通安全事件應變能力及提升資安意識，並由總經理負責制定資訊安全管理政策，下轄「資通安全小組」及「資通安全監督單位」擬定並執行資訊安全具體管理方案，加上資訊安全稽核單位，進行管理制度內部查核、資訊安全預防及危機處理等監控作業，持續精進內部異常偵測與防護方法，以降低企業資安風險。

- (1)本公司資通安全小組由資訊課主管擔任資安專責主管及兩名資安人員，負責訂定內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全作業程序與資安政策推動與落實。
- (2)本公司稽核室為資通安全監理之督導單位，該室設置稽核主管，與專職稽核人員，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，立即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- (3)組織運作模式-採 PDCA（Plan-Do-Check-Act）循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。



### 2.資通安全政策

- (1)確保公司主機、網路設備及網路通訊安全，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，並建立資通安全管理規範。
- (2)確保公司業務資訊之機密性、完整性與可用性。
  - 機密性：確保被授權之人員才可使用資訊。
  - 完整性：確保使用之資訊正確無誤、未遭竄改。
  - 可用性：確保被授權之人員能取得所需資訊。

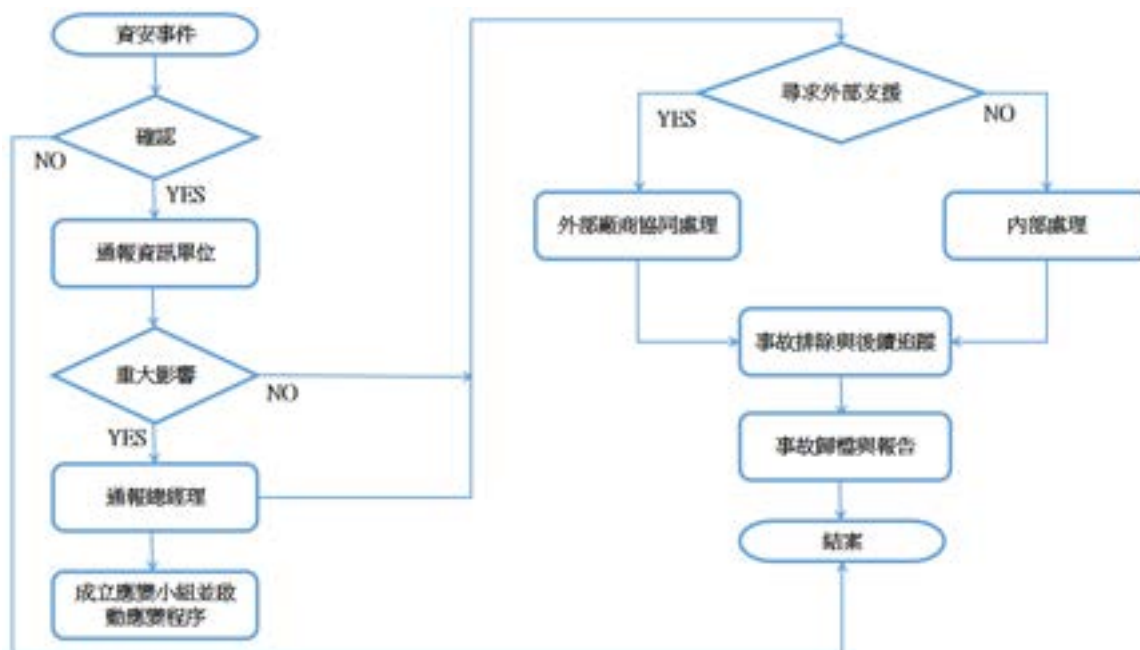
說明如下:

- (1)制度規範：訂定公司資通安全管理制度，規範人員作業行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
- (2)系統防護：建置資通安全管理系統，落實資安防護管理措施，以確保電腦資料安全之要求，以提昇整體資訊環境之安全性。
- (3)人員訓練：進行資通安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識，不定期實施資通安全機會宣導，藉以提昇公司同仁資安知識與專業技能，並遵守資訊安全規定。

### 3.具體管理方案

| 類別   | 說明                    | 相關措施                         |
|------|-----------------------|------------------------------|
| 權限管理 | 人員帳號，權限管理，系統操作        | 人員帳號權限管理與審核<br>人員帳號權限定期盤點    |
| 存取管制 | 人員存取內外部系統，資料傳輸管道安全措施  | 內/外部存取管控<br>資料外洩管控           |
| 外部威脅 | 網路安全，防毒防駭的保護措施，委外協力廠商 | 網路安全維護<br>防毒防駭程式偵測<br>訂簽保密協定 |
| 系統可用 | 系統可用狀態與服務中斷時的處置措施     | 定期資料備份與系統備援機制<br>定期災害還原演練    |

本公司資通安全通報程序如下，資安事故之通報與處理，皆遵守該程序之規範進行。



#### 4.投入資通安全管理之資源：

- (1)防堵外部資安攻擊：建置如防火牆、防毒軟體等安全機制。
- (2)提升員工資安警覺性：如資安正確觀念宣導、現行資安議題、經典案例分享等，加強員工對於來源不明的資料及郵件的處理。
- (3)防範內部資安威脅：如員工簽訂保密條款、資料存取及郵件發送均於伺服器主機端留存紀錄以供查核、使用者帳號、權限均由各級主管依工作需求核定。
- (4)資料保全設計：重要資料均定期自動備份，並不定期演練備援回復作業。
- (5)投入人力：如每日主機伺服器及各系統狀態檢查、定期備份及備份媒體異地存放之執行、定期資安宣導、災難復原執行演練、權限覆核、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核、...等。
- (6)資安人力：資通安全小組由資訊課部門主管擔任資安專責主管及三名資安人員，負責統籌、計畫、執行及分析資安事件。
- (7)本公司已成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，該中心可提供資安事件諮詢及協調協處服務，使公司有效接收及傳遞資安情資。
- (8)資訊公告不定期以 email 方式告知內部同仁宣導資訊相關議題來傳達資安防護重要性。
- (9)資安人員不定期參加台灣金融研訓院課程-資通安全教育訓練相關課程經由線上測試並取得研習證明

(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：

114年度及截至年報刊印日止，本公司並無重大資通安全事件所遭受之損失，故不適用。

## 七、重要契約

| 契約性質 | 當事人                             | 契約起訖日期  | 主要內容      | 限制條款 |
|------|---------------------------------|---|-----------|------|
| 代理合約 | Toray Medical Co., Ltd.         | 經銷授權至 117.12.31<br>自動展延合約期限<br>114.01.01~115.12.31                      | 人工腎臟      | 無    |
|      |                                 |   | 洗腎機       | 無    |
|      |                                 |   | 二尖瓣擴張導管   | 無    |
|      |                                 |   | 敗血症內毒素吸附器 | 無    |
| 代理合約 | Huons Medicare Co., Ltd.        | 115.01.01~115.12.31<br>(自動展延半年)   | 過醋酸消毒藥水   | 無    |
| 代理合約 | Citizen Systems Japan Co., Ltd. | 115.01.01~115.12.31<br>(到期自動展延)   | 血壓計等產品    | 無    |
| 供貨合約 | 濟生化學製藥廠(股)公司                    | <u>35 倍、36 倍配方：</u><br>合約至 123.12.31<br><u>45 倍配方：</u><br>合約至 120.12.31 | 洗腎藥水及藥粉   | 無    |
| 供貨合約 | 台灣費森尤斯醫藥(股)公司                   | 114.09.01~116.08.31   | 血液迴路管     | 無    |
| 經銷合約 | 羅氏大藥廠(股)公司                      | 114.01.01~116.12.31   | 紅血球生成素    | 無    |
| 經銷合約 | X-NAV TECHNOLOGIES,<br>LLC      | 持續交易不續簽   | 牙科手術導航系統  | 無    |
| 代理合約 | KEYSTONE DENTAL INC.            | 持續交易不續簽   | 植牙牙材產品    | 無    |
| 經銷合約 | 善德生化科技股份有限公司                    | 112.01.01~116.12.31   | 血液迴路管     | 無    |
| 代理合約 | 德朗醫療器材有限公司                      | 115.01.01~115.12.31   | 血液透析相關耗材  | 無    |
| 經銷合約 | 泰裕醫藥生技股份有限公司                    | 不續簽，自動展延至<br>115.12.31  | 生理食鹽水     | 無    |
| 經銷合約 | 安星製藥股份有限公司                      | 114.01.01~115.12.31<br>(到期自動展延二年)                                       | 生理食鹽水     | 無    |
| 經銷合約 | 勤立生物科技(股)公司                     | 111.06.01~116.05.31<br>(到期自動展延)   | 血糖儀等產品    | 無    |
| 經銷合約 | TELEFLEX                        | 115.01.01~116.12.31   | 氣管麻醉科產品   | 無    |
| 經銷合約 | ResMed Medical                  | 持續交易尚未續簽  | 呼吸器       | 無    |
| 經銷合約 | Inion Oy                        | 持續交易待續簽   | 骨板骨釘      | 無    |
| 經銷合約 | Getinge Group Taiwan Co., Ltd.  | 持續交易尚未續簽  | 呼吸器       | 無    |
| 經銷合約 | Asahi Intecc Co., Ltd.          | 114.07.01~115.6.30  | 神經血管導引線   | 無    |
| 經銷合約 | 台灣明尼蘇達礦業製造(股)                   | 114.4.1~115.3.31  | 民生消費品     | 無    |
| 經銷合約 | 台灣明尼蘇達醫療產品(股)                   | 114.4.1~115.3.31  | 民生醫療品     | 無    |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況(合併資訊)

#### (一) 財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

| 項目  | 年度 | 114 年度           | 113 年度           | 差異             |              |          |
|---|----|------------------|------------------|----------------|--------------|----------|
|   |    |                  |                  | 金額             | %            | 備註       |
| 流動資產  |    | 2,658,333        | 2,484,795        | 173,538        | 6.98%        | —        |
| 不動產、產房及設備   |    | 1,324,251        | 1,272,551        | 51,700         | 4.06%        | —        |
| 其他資產  |    | 1,100,981        | 1,203,044        | -102,063       | -8.48%       | —        |
| <b>資產總額</b>   |    | <b>5,083,565</b> | <b>4,960,390</b> | <b>123,175</b> | <b>2.48%</b> | <b>—</b> |
| 流動負債  |    | 1,541,225        | 1,402,507        | 138,718        | 9.89%        | —        |
| 非流動負債   |    | 491,339          | 555,960          | -64,621        | -11.62%      | —        |
| <b>負債總額</b>   |    | <b>2,032,564</b> | <b>1,958,467</b> | <b>74,097</b>  | <b>3.78%</b> | <b>—</b> |
| 股本  |    | 445,210          | 445,210          | 0              | 0.00%        | —        |
| 資本公積  |    | 1,601,988        | 1,601,988        | 0              | 0.00%        | —        |
| 保留盈餘  |    | 1,049,499        | 992,317          | 57,182         | 5.76%        | —        |
| 其他權益  |    | -45,696          | -37,592          | -8,104         | 21.56%       | —        |
| <b>股東權益總額</b>   |    | <b>3,051,001</b> | <b>3,001,923</b> | <b>49,078</b>  | <b>1.63%</b> | <b>—</b> |
| 金額變動達百分之十以上，且金額達當年度資產總額百分之一者，其變動分析說明如下：                           |    |                  |                  |                |              |          |
| (1)非流動負債：較 113 年度減少 64,621 仟元，主要係 114 年度租賃減少，故降低租賃負債 60,042 仟元所致。 |    |                  |                  |                |              |          |

(二)財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(三)未來因應計畫：不適用。

## 二、財務績效(合併資訊)

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

| 項目       | 114 年度     | 113 年度     | 增(減)金額   | 變動比例%   | 備註 |
|----------|------------|------------|----------|---------|----|
| 營業收入     | 4,278,234  | 4,072,811  | 205,423  | 5.04%   | —  |
| 營業成本     | -3,134,792 | -3,002,367 | -132,425 | 4.41%   | —  |
| 營業毛利     | 1,143,442  | 1,070,444  | 72,998   | 6.82%   | —  |
| 營業費用     | -724,416   | -643,647   | -80,769  | 12.55%  | —  |
| 營業淨利     | 419,026    | 426,797    | -7,771   | -1.82%  | —  |
| 營業外收入及支出 | 36,941     | 28,266     | 8,675    | 30.69%  | —  |
| 本期淨利     | 368,510    | 359,688    | 8,822    | 2.45%   | —  |
| 其他綜合(損)益 | -7,785     | -29,986    | 22,201   | -74.04% | —  |
| 綜合損益總額   | 360,725    | 329,702    | 31,023   | 9.41%   | —  |

金額變動達百分之十以上，且金額達當年度資產總額百分之一者，其變動分析說明如下：

(1)營業費用：較 113 年度增加 80,769 仟元，主要係 114 年度因新增 3M 產品經銷權，新增取得經銷權之費用攤提 15,238 仟元及增加銷售 3M 產品人員相關支出 33,363 仟元所致。

(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：

本公司預期銷售數量係依據市場成長需求、新產品加入行銷之預期、市場汰舊換新之需求量、供應商市場成長狀況之評估及參照去年度銷售量等因素，預計本年度銷售量成長率與產業成長率相當，將使本公司整體營收及獲利狀況提升。

## 三、現金流量(合併資訊)

### (一)最近二年度現金流量分析說明

單位：新台幣仟元

| 項目         | 114 年度   | 113 年度   | 增(減)金額   | 變動比例%    |
|------------|----------|----------|----------|----------|
| 營業活動之淨現金流入 | 389,543  | 510,119  | -120,576 | -23.64%  |
| 投資活動之淨現金流出 | -93,276  | -377,190 | 283,914  | -75.27%  |
| 籌資活動之淨現金流出 | -244,541 | -122,325 | -122,216 | 99.91%   |
| 匯率變動之影響    | -2,631   | 3,124    | -5,755   | -184.22% |
| 本年度現金增加    | 49,095   | 13,728   | 35,367   | 257.63%  |

增減變動分析說明：

- 營業活動：114 年度淨現金流入較 113 年度減少，主係 114 年度因新增 3M 產品代理，存貨支出較去年增加 43,349 仟元，另因銷貨增加導致應收票據增加變動數較去年減少 61,152 仟元所致。
- 投資活動：114 年度淨現金流出情形較 113 年度減少，主係 113 年度取得嘉義倉庫用地及醫百公司股權投資所致。
- 籌資活動：114 年度淨現金流出情形較 113 年度增加，主係 113 年度短期借款較多所致。

(二)流動性不足之改善計畫：

本公司資金若有不足情形，因應之道為金融機構融資，但若有長期資金不足之狀況，改善計畫為公開市場籌措資金；本公司已於截至目前為止尚無現金流量不足之情形，故不適用。

(三)未來一年現金流量性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額①  | 預計全年現金流入量② | 預計全年現金流出量③ | 預計現金剩餘(不足)數額①+②-③ | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|--|------------|------------|-------------------|--------------|------|
|  |            |            |                   | 投資計劃         | 融資計劃 |
| \$240,191  | 4,919,826  | 5,039,164  | 120,853           | 無            | 無    |
| 1.本年度現金流量變動情形分析：<br>(1)營業活動：本年度預估營業收入及獲利將持續成長，致使營業活動現金流入增加。<br>(2)投資活動：主係購置不動產、廠房及設備增加。<br>(3)融資活動：預估發放現金股利約 311,647 仟元。<br>2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司並無營運資金不足之情事。 |            |            |                   |              |      |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司 114 年度無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1.最近年度轉投資政策

本公司轉投資皆為與本公司業務相關之投資，係著眼長期策略性規劃，而本公司對轉投資事業之管理，係依本公司內部控制制度、「與特定公司、集團企業及關係人間交易作業程序」及「子公司管理辦法」之規定規範彼此間之交易往來，根據實際投資金額及持股比例採取不同管理方式，由財會部門定期取得各轉投資事業之營運及財務資料，對轉投資事業之營運情形及獲利狀況加以分析評估，以瞭解其財務業務狀況，使本公司對各轉投資事業之經營績效能達到有效之控管。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

本公司轉投資公司杏合公司及寬譜公司在各自領域持續努力，對爭取代工客戶的增加及將遠紅外線治療儀推廣到不同領域都見到成效，故 114 年度獲利維持穩定。

3.未來一年投資計畫

本公司為擴大營運規模，持續尋找可搭配公司通路及產品線之標的，期能增加獲利及股東權益。本公司已購置嘉義倉庫用地，唯目前仍在規劃興建中。

六、風險事項分析及評估

本公司風險管理組織架構與職責如下：

董事會：本公司風險管理最高治理單位，負責核定公司之風險管理政策與程序及其架構，並分配與指派足夠及適當資源，俾使風險管理有效運作。

審計委員會：監督風險管理相關運作機制，審查風險管理政策與程序及架構，定期檢討適用性與執行效能，必要時提出改善建議等。

風險管理小組：負責規劃推動與執行風險管理相關事項，由總經理擔任召集人，小組成員由總經理指定，需考量公司集團規模、相關業務特性、風險性質及內外部營運活動環境等，指派專責單位或各部門編組進行。

各營運部門：負責分析及監控部門內之相關風險，確保風險管控機制與程序有效執行，確認部門內風險管控有效執行且符合公司訂定之風險管理政策。

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率：

本公司及子公司目前浮動利率負債為短期借款，114 年度公司合併利息支出為 17,642 仟元，而銀行借款多屬短期週轉，故利率變動對本公司損益無重大影響。但為預防公司突發性之重大支出，仍積極與各家銀行配合，並隨時掌握市場利率之變動，爭取最優惠之借款利率。

2. 匯率：

本公司係為醫療耗材、生化試藥及西藥產品進口代理經銷之貿易買賣業，由國外直接進口占總進貨金額三成以上，故匯率之波動對本公司會產生相對性之影響。本公司為減少匯率變動對本公司之影響所採取之因應措施為：

- (1)預購遠期外匯。
- (2)承作匯率選擇權。
- (3)與客戶之報價系統中加入考量因匯率變動所產生之售價調整，以保障公司既有之利潤。
- (4)視匯率變動情形調整外幣部位。

本公司 114 年度合併兌換利益為 11,778 仟元，透過預購遠匯及承作匯率選擇權方式，產生合併評價利益為 5,583 仟元，故合併外匯淨利益為 17,361 仟元，因此匯率變動對本公司營收及獲利，尚不致有重大不利之影響。

3. 通貨膨脹：

本公司 114 年度合併進貨金額為 2,973,524 仟元，若通貨膨脹率提高 1%，將使本公司採購成本增加約 29,735 仟元。因應措施為隨時注意國際原物料價格變動趨勢，並與原廠保持良好合作關係，以減少廠商因原物料價格上漲而成本完全轉嫁給本公司，同時本公司亦透過成本轉嫁方式，提高部分產品售價，以減少通貨膨脹對本公司之影響。

(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：

1. 本公司 114 年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿之投資。
2. 本公司截至 114 年度及年報刊印日止未有資金貸與他人之情事發生。
3. 本公司截至 114 年度及截至年報刊印日止背書保證對象皆為子公司，餘額皆為 170,000 仟元，本公司 114 年底背書保證限額為 1,525,500 仟元。本公司依「背書保證作業程序」之規範作業。
4. 本公司操作衍生性金融商品主要係以避險目的而持有，一切作業均依照本公司制訂之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。本公司於 114 年度分別與彰化銀行、永豐銀行、兆豐銀行及國泰世華銀行簽訂新台幣匯率交換契約，主要目的係規避外幣債權及債務匯率風險損失或利益，因該項交易所產生之淨給付及收入差額於當期認列，帳列金融商品評價利益或損失。民國 114 年度合併公司因公平價值變動而認列之評價利益為 5,583 仟元。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司係為醫療耗材、生化試藥及西藥產品進口代理經銷之貿易買賣業，故不適用本項評估。

(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：

在全球化的趨勢下，衛福部針對藥品品質管理從製造面延伸至運銷面，以強化藥品運銷鏈之管控，已於106年增訂藥事法第53-1條，對於藥品在配送的儲存與運輸過程中，產品品質的維持，訂有嚴格的標準，凡未取得符合資格者，將無法進行採購、儲存及銷售，本公司已取得符合PIC/S GDP藥商名單，可執行採購、儲存及銷售業務(均含冷鏈藥品)。

另為完善醫療器材的管理，立法院於108年12月13日三讀通過「醫療器材管理法」，將醫療器材管理規範由「藥事法」分離，獨立以專法方式進行規範，並已於110年5月1日施行，本公司已取得醫材及藥品GDP許可證，可執行輸入、儲存、運輸及銷售業務。

本公司隨時掌握國內政策與法令變更動態，尚無因政策與法律變動對財務業務造成重大影響。

(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：

最近年度科技改變(包括資通安全風險)對本公司財務、業務尚不致產生重大影響，惟本公司仍將致力於因科技改變(包括資通安全風險)或產業變化，提供相關新產品及新應用，以便能提供客戶最新之醫療資訊及服務。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來，即以務實及負責的態度面對客戶及股東，注重並鼓勵員工參與社會公義，公司上下均致力維護公司之企業形象，故於最近年度及截至年報刊印日止，公司尚無因企業形象改變而產生對企業之危機。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司無此情形，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司無此情形，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中風險評估及因應措施

本公司114年度及截至年報刊印日止主要供應商皆相同，均為長期穩定往來之廠商。本公司除與主要產品經銷商簽訂長期供貨合約，針對同類型產品採多品牌代理或經銷策略，適度分散貨源，降低進貨集中之風險。

2.銷貨集中風險評估及因應措施

本公司114年度前十大銷售客戶之銷售金額合計占該期合併銷售淨額比例為12.45%，第一大客戶佔該期銷售淨額比例為2.79%，顯示本公司銷貨客戶並無過度集中之虞，此外本公司仍持續爭取核心產品代理(如腎臟科、牙科、心臟科、呼吸胸腔科、睡眠、血液淨化、重症加護醫療及醫藥品與功能性營養品等)，以拓展各個領域之產品銷售，分散營運風險。

(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 114 年度並無董事或持股比例超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換，目前尚無重大企業形象改變之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：  
無此情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：原 113.01.17 發佈之重大訊息之訴訟事件，業於 114.04.24 公告判決結果；請詳 113.01.17 及 114.04.24 本公司發佈之重大訊息說明。

2.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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：原 113.01.17 發佈之重大訊息之訴訟事件，業於 114.04.24 公告判決結果；請詳 113.01.17 及 114.04.24 本公司發佈之重大訊息說明。

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止無重要風險情事。

**七、其他重要事項：無**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

(二)關係企業合併財務報表

(三)關係企業報告書。

詳見公開資訊觀測站 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、114 年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無此情事。



杏昌生技股份有限公司



公司印鑑



董事長：李忠良