

股票代碼：6796



晉弘科技股份有限公司
Medimaging Integrated Solution Inc.

113 年度
年報

查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.miis.com.tw>

刊印日期：中華民國 114 年 5 月 15 日

一、發言人、代理發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：鄭 竹 明 代理發言人：柯 惠 友
職 稱：總 經 理 職 稱：副 總 經 理
聯 絡 電 話：(03)579-8860 聯 絡 電 話：(03)579-8860
電 子 郵 件 信 箱：ir@miis.com.tw 電 子 郵 件 信 箱：ir@miis.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司：新竹科學園區新竹市東區園區二路 11 號 1、2、4、6 樓
電話：(03)579-8860
工四廠：新竹科學園區新竹市東區工業東四路 24-2 號 3 樓
電話：(03)579-8860

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：凱基證券股務代理部
網 址：<https://www.kgi.com.tw>
地 址：10044 台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓
電 話：(02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：江采燕會計師、劉倩瑜會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：11012 台北市基隆路一段 333 號 27 樓
網 址：<https://www.pwc.tw>
電 話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.miis.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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.....	3
二、最近年度(113 年度)給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	54
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.....	54
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.....	54
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.....	55
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.....	56
參、募資情形	57
一、資本及股份.....	57
二、公司債辦理情形.....	62
三、特別股辦理情形.....	64
四、海外存託憑證辦理情形.....	64
五、員工認股權憑證辦理情形.....	64
六、限制員工權利新股辦理情形.....	64
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	64
八、資金運用計畫執行情形.....	64
肆、營運概況	65
一、業務內容.....	65
二、市場及產銷概況.....	73
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.....	80
四、環保支出資訊.....	80
五、勞資關係.....	80

六、資通安全管理.....	82
七、重要契約.....	84
伍、財務狀況及財務績效檢討分析與風險事項.....	86
一、財務狀況.....	86
二、財務績效.....	86
三、現金流量.....	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	88
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...	88
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	90
七、其他重要事項.....	94
陸、特別記載事項.....	95
一、關係企業相關資料.....	95
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	95
三、其他必要補充說明事項.....	95
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	95

壹、致股東報告書

本公司 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

	113 年	112 年	增(減)金額	變動%
營業收入淨額	538,920	537,148	1,772	0.33%
營業毛利	234,319	307,761	(73,442)	-23.86%
營業利益	(3,783)	91,917	(95,700)	-104.12%
稅前淨利	12,216	92,981	(80,765)	-86.86%
稅後淨利	5,610	74,054	(68,444)	-92.42%

(二)預算執行情形

本公司未公開財務預測，故不適用揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		113 年	112 年
財務結構	負債占資產比率	45.25%	40.89%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	273.80%	375.59%
償債能力	流動比率	368.98%	566.47%
	速動比率	266.55%	466.25%
獲利能力	資產報酬率	0.93%	7.07%
	股東權益報酬率	0.73%	10.28%
	純益率	1.04%	13.79%
	基本每股盈餘(元)	0.16	2.2

(四)研究發展狀況

五官鏡的部分，與國際大廠開發新型眼底攝影機和光學斷層掃描儀。拋棄式內視鏡的部分，繼膀胱鏡之後，拋棄式支氣管鏡取得美國 FDA 510(k)，並與全美最大緊急醫療服務和急症護理醫材經銷商洽談獨家授權，亦與日本知名上市公司簽訂動物用市場經銷合作；另以關節鏡進入硬管內視鏡的開發。

子公司晉昇智能感測聯手台亞集團通過經濟部前瞻技術研發計畫，研究開發「高精度非侵入式連續血糖檢測穿戴裝置技術」。子公司聯讚精密除既有檢驗耗材外，亦開發氣密罐類產品，並持續擴展醫療耗材的製作範疇。

預計未來投入之研發費用仍將維持每年營業收入 20%以上，持續開發創新之數位化醫療器材。

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

公司經營核心圍繞「技術創新」、「全球佈局」與「垂直整合」三大策略，持續聚焦遠距醫療、數位醫療及微創診療三大市場，不僅著重產品研發，提升市場競爭力，同時積極拓展國際合作夥伴，與國際頂尖醫療大廠合作，推動產品全球銷售。此外，因應

品牌客戶希望對關鍵零組件需求，公司延伸觸角至上游，建構微型攝像模組封裝與測試，也切入醫療器械零組件塑膠射出，提供一站式服務，增加公司服務面向，擴大營運規模，進而強化競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司將參酌過去經驗、目前營運狀況、產品銷售計畫並考量未來經營環境及市場景氣變化等因素設定內部營運目標。

(三)重要之產銷政策

公司以高端醫療影像模組與設備及拋棄式內視鏡為發展重點，強調效能、安全、即時使用的優勢，以符合臨床需求。在市場拓展上，公司積極申請國際醫療認證，深耕歐美、日本等高階醫療市場。銷售策略則採雙軌模式，透過全球醫療器材大廠代工銷售與自有品牌經營，確保市場滲透率與品牌影響力的同步成長。

三、未來公司發展策略

(一) 深化全球市場布局：持續拓展美國、歐洲與亞洲市場，並加強與國際醫療品牌大廠的合作關係，以提高市占率。

(二) 擴大產品線：除了現有的拋棄式內視鏡產品，公司整合集團內資源提供微創手術所需之周邊耗材，擴大可提供之產品與服務範疇。

(三) 強化智慧醫療發展：結合人工智慧與大數據分析，開發自動診斷輔助功能，以提升醫療診斷效率。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

遠距醫療、數位醫療及微創診療之全球發展趨勢明確，各國法規的支持與保險支付的加入都讓整個市場機制逐漸成形，然仍有以下挑戰需面對：

(一) 競爭環境：拋棄式內視鏡市場日趨競爭，全球各大醫療品牌皆積極佈局。公司需持續提升技術優勢，並透過品牌合作提高市場競爭力。

(二) 法規環境：各國醫療器材監管要求嚴格，公司需不斷投入資源進行合規認證，確保產品符合市場法規標準。

(三) 總體經營環境：全球醫療市場需求持續成長，但供應鏈挑戰、匯率變動與原物料價格波動可能影響公司獲利表現。公司將透過供應鏈管理與成本控制來應對這些挑戰。儘管世界情勢充滿不確定性，晉弘仍將秉持創業的初衷，持續專注於開發先進智慧醫療解決方案以強化公司競爭力與技術能量，和客戶及供應商攜手共創市場機會，創造更高的股東價值以回饋股東長期以來的殷切期許與支持。

董事長：



經理人：



會計主管：



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) 董事資料

1. 董事及獨立董事

114年4月30日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或 註冊地	初次 選任 日期	選(就) 任 日期	任 期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備 註
							股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	鄭竹明	男 51-60 歲	中華 民國	99.07.20	112.06.15	三年	5,569,659	16.76%	6,505,291	18.72%	343,435	0.99%	0	0%	交通大學光電工程所博士 揚明光學資深處長 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事	晉弘科技(股)公司總經理 合富晉弘醫療器械設備(廣東)有 限公司董事 Medview Investments Limited 法人代表人 晉昇智能感測(股)公司 法人代表人 聯讚精密(股)公司法人代表人	-	-	-	註 1
董事	陳錦怡	女 41-50 歲	中華 民國	112.06.15	112.06.15	三年	212,630	0.64%	229,558	0.66%	0	0%	0	0%	台大國際企業管理組商學碩士(EMBA) 揚明光學業務經理 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事	晉弘科技執行副總經理 晉昇智能感測(股)公司總經理	-	-	-	-

董事	李育宗	男 41-50 歲	中華民國	105.06.15	112.06.15	三年	476,640	1.43%	482,938	1.39%	20,000	0.06%	0	0%	中山大學物理所碩士 晉弘科技董事 揚明光學研發經理	晉弘科技執行副總經理	-	-	-	註 2
董事	阮勇智	男 51-60 歲	中華民國	100.05.01	112.06.15	三年	468,483	1.41%	441,027	1.27%	254,708	0.73%	0	0%	輔仁大學物理所碩士 晉弘科技董事 晉弘科技監察人 Oerlikin Optics Product Line manager Materion Optics Asia Sales manager	光辰科技有限公司合夥人	-	-	-	註 3
獨立 董事	張銘杰	男 61-70 歲	中華民國	109.12.10	112.06.15	三年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國羅格斯大學企管研究所碩士 晉弘科技獨立董事 兆豐證券總經理	-	-	-	-	
獨立 董事	王保章	男 51-60 歲	中華民國	109.12.10	112.06.15	三年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學商學研究所碩士 晉弘科技獨立董事 安侯建業聯合會計師事務所副總經理 晶焱科技股份有限公司財務長	-	-	-	-	
獨立 董事	邱欽堂	男 71-80 歲	中華民國	110.07.02	112.06.15	三 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學企管所 博士 美國麻省理工學院史隆管理研究所碩士 晉弘科技獨立董事 匯豐銀行(HSBC) 資深副總裁/企業金融同 業處負責人/台北分公司負責人	三鼎生物科技(股)公司獨立董事 信昌電子陶瓷(股)公司獨立董事 中印尼文化經濟協會理事 邱四德實業股份有限公司董事	-	-	-	-
獨立 董事	江惠華	男 61-70 歲	中華民國	112.12.20	112.12.20	三 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國喬治亞理工學院電機工程博士 國立陽明大學特聘教授/教授/副教授 行政院科技會報辦公室執行祕書 國科會工程處醫工學門召集人	國立陽明交通大學醫工系 終身特聘教授 國立陽明交通大學醫學工程研發 中心主任 工業技術研究院生醫所特聘研究 中華民國生物醫學工程學會監事	-	-	-	-

註 1：本公司為中小型企業，董事長兼任總經理，可讓決策流程順暢，提升營運效率；至於公司治理可能缺乏制衡機制疑慮，本公司已增設置獨立董事 4 席且過半數董事未兼任公司員工或經理人職務因應，此外另依法設置審計委員會及薪資報酬委員會以提升董事會職能及強化監督功能。

註 2：董事李育宗於 105/6/15 首次選任董事，108/6/26 日董監改選繼任董事，109/12/10 董事全面改選卸任董事，112/6/15 董事全面改選選任公司董事。

註 3：董事阮勇智於 100/5/1 首次選任公司董事，105/6/15 董監改選選任公司監察人，109/12/10 董事全面改選選任董事，112/6/15 董事全面改選選任董事。

2. 董事、監察人屬法人股東代表者，法人股東之主要股東：無。

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	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
鄭竹明	<p><u>主要經(學)歷：</u> 交通大學光電工程所博士 揚明光學資深處長 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事</p> <p><u>現任：</u> 晉弘科技(股)公司總經理 合富晉弘醫療器械設備(廣東)有限公司董事 Medview Investments Limited 法人代表人 晉昇智能感測(股)公司法人代表人 聯讚精密(股)公司法人代表人</p> <p><u>專長：</u> 董事會/董事會領導經驗。 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理產業經驗。</p> <p><u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>兼任本公司總經理，屬經理人。 兼任本公司關係企業(100%子公司)之董事長。 為本公司前十名之自然人股東。 其餘已依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	-
陳錦怡	<p><u>主要經(學)歷：</u> 台大國際企業管理組商學碩士(EMBA) 揚明光學業務經理 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事</p> <p><u>現任：</u> 晉弘科技(股)公司執行副總經理 晉昇智能感測(股)公司總經理</p> <p><u>專長：</u> 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理產業經驗。</p> <p><u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>兼任本公司執行副總經理，屬經理人。 兼任本公司關係企業(100%子公司)之總經理。 其餘已依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	-

李育宗	<u>主要經(學)歷：</u> 中山大學物理所碩士 晉弘科技董事 揚明光學研發經理 <u>現任：</u> 晉弘科技(股)公司執行副總經理 <u>專長：</u> 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理產業經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。	兼任本公司執行副總經理，屬經理人。為本公司前十名之自然人股東。其餘已依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	-
阮勇智	<u>主要經(學)歷：</u> 輔仁大學物理所碩士 Oerlikin Optics Product Line manager Materion Optics Asia Sales manager <u>現任：</u> 光辰科技有限公司合夥人 <u>專長：</u> 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理產業經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。	為本公司前十名之自然人股東。其餘已依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	-
張銘杰	<u>主要經(學)歷：</u> 美國羅格斯大學企管研究所碩士 兆豐證券總經理 <u>現任：</u> 無。 <u>專長：</u> 財務、證券、經營管理產業經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與選選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷等資料，以	-

<p>王保章</p>	<p><u>主要經(學)歷：</u> 台灣大學商學研究所碩士 安侯建業聯合會計師事務所副總經理 晶焱科技股份有限公司財務長 石刻股份有限公司董事 <u>現任：</u> 無。 <u>專長：</u> 財務、會計、電子、資通訊、資訊科技、經營管理產業經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>核實確認本人、配偶及其二親等以內親屬是否擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人、持有公司股份數及比重等符合獨立性要求。 本公司另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 5-9 款規定及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	<p>-</p>
<p>邱欽堂</p>	<p><u>主要經(學)歷：</u> 政治大學企管所 博士 美國麻省理工學院史隆管理研究所碩士匯豐銀行(HSBC) 資深副總裁/企業金融同業處負責人/台北分公司負責人 <u>現任：</u> 三鼎生物科技(股)公司獨立董事 信昌電子陶磁(股)公司獨立董事 中印尼文化經濟協會理事 邱四德實業股份有限公司董事 <u>專長：</u> 銀行、電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>本公司另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 5-9 款規定及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	<p>2</p>
<p>江惠華</p>	<p><u>主要經(學)歷：</u> 美國喬治亞理工學院電機工程博士 國立陽明大學 特聘教授/教授/副教授 行政院科技會報辦公室執行祕書 國科會工程處醫工學門召集人 <u>現任：</u> 國立陽明交通大學醫工系終身特聘教授 國立陽明交通大學醫學工程研發中心 主任 工業技術研究院生醫所特聘研究 中華民國生物醫學工程學會監事 <u>專長：</u> 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>本公司另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 5-9 款規定及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	<p>-</p>

(2) 董事會多元化及獨立性

A 董事會多元化

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司訂定之「公司治理實務守則」第 20 條規範本公司董事會成員組成應考量多元化發展，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

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

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

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

本公司現任董事由 8 位董事組成，包含 4 位獨立董事，獨立董事占比為 50%，其中一位獨立董事任期年資在 3 年以下，3 位獨立董事任期年資在 4~6 年以下，獨立董事中，張銘杰獨立董事曾任兆豐證券總經理，具有豐富證券相關產業經驗，邱欽堂獨立董事曾任匯豐銀行(HSBC)資深副總裁，目前亦兼任興櫃公司三鼎生技及上櫃公司信昌電子獨立董事職務，具有豐富財經及管理經驗，王保章獨立董事曾於產業擔任財務長及安侯建業聯合會計師事務所擔任副總經理，具有豐富會計、財務經驗，江惠華獨立董事目前為陽明交通大學醫工系終身特聘教授，具有豐富醫學工程學術及產學合作實務經驗；其餘 4 位非獨立董事皆有擔任上市櫃公司重要管理職務或合作經驗，整體董事會成員具備財金、證券、商務、會計、科技、生技及管理領域之豐富經驗與專業。

此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前 8 席董事，包括 1 席女性董事，比率为 12.5%。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

1. 原因說明：本公司現任 8 席董事，業經 112 年股東會/股東臨時會選任，但女性董事僅一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
2. 採行措施：於董事會屆滿進行改選前，尋求多方管道延攬專業候選人，以實現性別多元共融，落實董事成員多元化政策。

董事會成員多元化政策之具體管理目標相關落實情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	未達標
至少一席女性董事	達標
董事會成員之獨立董事連續任期不超過九年	達標
獨立董事席次達二分之一以上	達標

董事會成員多元化落實情形如下：

董事姓名	基本組成										產業經驗				專業能力			
	多元化核心項目 國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資			銀行	證券	醫療	資通訊	會計	法律	資訊科技	經營管理
				41至50歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	3年以下	3年至9年	9年以上								
鄭竹明	中華民國	男	✓		✓							✓	✓			✓	✓	
陳錦怡	中華民國	女	✓	✓								✓	✓			✓	✓	
李育宗	中華民國	男	✓	✓								✓	✓			✓	✓	
阮勇智	中華民國	男			✓							✓	✓			✓	✓	
張銘杰	中華民國	男				✓			✓		✓			✓			✓	
王保章	中華民國	男			✓				✓				✓	✓		✓	✓	
邱欽堂	中華民國	男					✓		✓		✓	✓	✓			✓	✓	
江惠華	中華民國	男				✓		✓				✓	✓			✓		

B 董事會獨立性

- a 本公司現任董事由 8 席董事組成，包含 4 席獨立董事，占比 50%。董事會成員間並無證交法第二十六條之三第 3 項(董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶、二親等以內之親屬)及第 4 項(監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有配偶、二親等以內之親屬)規定之情事，此外董事會成員中，全體均未有公司法第 30 條所列各款情事。

b 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
張銘杰	否	無此情形	否	無此情形
王保章	否	無此情形	否	無此情形
邱欽堂	否	無此情形	否	無此情形
江惠華	否	無此情形	否	無此情形

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年4月30日

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率	股數 (股)	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	鄭竹明	男	中華民國	99.08.05	6,505,291	18.72 %	343,435	0.99 %	0	0%	交通大學光電工程所博士 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事 揚明光學資深處長	合富晉弘醫療器械設備(廣東)有限公司董事 Medview Investments Limited 法人代表人 晉昇智能感測(股)公司法人代表人 聯讀精密(股)公司法人代表人	-	-	-	
營運管理事業總部 執行副總經理	陳錦怡	女	中華民國	101.04.10	229,558	0.66%	0	0%	0	0%	台大國際企業管理組商學碩士(EMBA) 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事 揚明光學業務經理	晉昇智能感測(股)公司總經理	-	-	-	
產品事業總部 執行副總經理	李育宗	男	中華民國	100.03.23	482,938	1.39%	20,000	0.06%	0	0%	中山大學物理所碩士 晉弘科技董事 揚明光學研發經理	-	-	-		
法規認證中心 副總經理	許志祿	男	中華民國	100.01.01	300,000	0.86%	142,696	0.41%	0	0%	清華大學物理所碩士 東莞晉弘醫療器械設備有限公司監察人 晉弘科技董事 揚明光學產品開發經理 揚明光學高階產品計畫主持人	-	-	-		
行政管理總部 副總經理兼財務主管	柯惠友	女	中華民國	101.11.19	152,188	0.44%	0	0%	0	0%	台灣大學事業經營法務碩士 台灣科技大學企管所碩士 東莞晉弘醫療器械設備有限公司董事 新日光能源科技財務副理	合富晉弘醫療器械設備(廣東)有限公司董事	-	-	-	
會計主管 經理	黃詩婷	女	中華民國	112.05.10	1,000	0.0%	0	0%	0	0%	清華大學經營管理碩士在職專班 MBA 華德光電材料會計副理 群創光電成本會計與 BU 經管副理 資誠聯合會計師事務所高級審計員	-	-	-		

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施
 本公司為中小型企業，董事長兼任總經理，可讓決策流程順暢，提升營運效率；至於公司治理可能缺乏制衡機制疑慮，本公司已增加獨立董事為4席且過半數董事未兼任公司員工或經理人職務因應，此外另依法設置審計委員會及薪資報酬委員會以提升董事會職能及強化監督功能。

二、最近年度(113年度)給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

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(F)		員工酬勞(註)(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		
										現金金額	股票金額							現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	鄭竹明	-	-	-	-	27	27	12	12	39	39	3,448	3,448	-	-	71	-	71	-	3,557	3,557	-		
										0.69%	0.69%									63.41%	63.41%			
董事	陳錦怡	-	-	-	-	20	20	12	12	32	32	2,943	2,943	-	-	63	-	63	-	3,038	3,038	-		
										0.57%	0.57%									54.15%	54.15%			
董事	李育宗	-	-	-	-	20	20	12	12	32	32	2,899	2,899	-	-	55	-	55	-	2,986	2,986	-		
										0.57%	0.57%									53.23%	53.23%			
董事	阮勇智	-	-	-	-	12	12	8	8	20	20	-	-	-	-	-	-	-	-	20	20	-		
										0.36%	0.36%									0.36%	0.36%			
獨立董事	張銘杰	600	600	-	-	-	-	2	2	602	602	-	-	-	-	-	-	-	-	602	602	-		
										10.73%	10.73%									10.73%	10.73%			
獨立董事	王保章	600	600	-	-	-	-	2	2	602	602	-	-	-	-	-	-	-	-	602	602	-		
										10.73%	10.73%									10.73%	10.73%			
獨立董事	邱欽堂	600	600	-	-	-	-	2	2	602	602	-	-	-	-	-	-	-	-	602	602	-		
										10.73%	10.73%									10.73%	10.73%			

獨立董事	江惠華	600	600	-	-	-	-	2	2	602	602	-	-	-	-	-	-	-	602	602	-
										10.73%	10.73%								10.73%	10.73%	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金給付依董事及經理人薪資報酬辦法規定採月薪制辦理。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：分配金額尚未提送董事會，此處金額為依照去年發放比率估算。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	鄭竹明、陳錦怡、李育宗、阮勇智、張銘杰、王保章、邱欽堂、江惠華	鄭竹明、陳錦怡、李育宗、阮勇智、張銘杰、王保章、邱欽堂、江惠華	阮勇智、張銘杰、王保章、邱欽堂、江惠華	阮勇智、張銘杰、王保章、邱欽堂、江惠華
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			陳錦怡、李育宗	陳錦怡、李育宗
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	鄭竹明	鄭竹明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	8 人	8 人	8 人	8 人

(二) 監察人之酬金

本公司設置審計委員會，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	鄭竹明	13,092	13,092	0	0	2,072	2,072	296	0	296	0	15,461 275.6%	15,461 275.6%	無
執行副總	陳錦怡													
執行副總	李育宗													
副總經理	許志祿													
副總經理	柯惠友													
副總經理	康啟原(註)													

註：副總經理康啟原 113/3/22 離職。

註：分配金額尚未提送董事會，此處金額為依照去年發放比率估算。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	康啟原	康啟原
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	陳錦怡、李育宗、許志祿、柯惠友	陳錦怡、李育宗、許志祿、柯惠友
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	鄭竹明	鄭竹明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		

總 計	6 人	6 人
-----	-----	-----

(四) 個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長暨總經理	鄭竹明	2,972	2,972	0	0	476	476	71	0	71	0	3,518 62.71%	3,518 62.71%	無
執行副總經理	陳錦怡	2,527	2,527	0	0	416	416	63	0	63	0	3,006 53.58%	3,006 53.58%	無
執行副總經理	李育宗	2,491	2,491	0	0	408	408	55	0	55	0	2,954 52.65%	2,954 52.65%	無
副總經理	許志祿	2,376	2,376	0	0	396	396	46	0	46	0	2,818 50.23%	2,818 50.23%	無
副總經理	柯惠友	2,256	2,256	0	0	376	376	61	0	61	0	2,693 48.01%	2,693 48.01%	無

註：分配金額尚未提送董事會，此處金額為依照去年發放比率估算。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年4月30日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	鄭竹明	0	307	307	5.46%
	執行副總	陳錦怡				
	執行副總	李育宗				
	副總經理	許志祿				
	副總經理	柯惠友				
	副總經理(註)	康啟原				
	會計主管	黃詩婷				

註：副總經理康啟原 113/3/22 離職。

(六) 分別比較說明本公司及合併財務報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占個體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. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占個體稅後純益比例之分析

名稱	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事(含獨立董事)	45.1%	45.1%	3.28%	3.28%
監察人(註)	-	-	-	-
總經理及副總經理	275.6%	275.6%	26.1%	26.1%

註：本公司設審計委員會取代監察人。

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) 董事及獨立董事酬金說明

本公司董事酬金政策係依公司章程之規定辦理，本公司年度如有獲利，以提撥不高於百分之三為董事酬勞，經董事會決議後，並提股東會報告。全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。另獨立董事之酬金政策依依董事及經理人薪資報酬辦法規定，採固定薪資，按月給付制。

(2) 總經理及副總經理等酬金給付原則

本公司總經理及副總經理薪資架構包括薪資、獎金、員工紅利等，依其貢獻、資歷、經營績效及所承擔之責任並參考同業水準訂定。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性，同時已併同考量公司未來的營運發展與經營風險，並依據實際經營狀況及相關法令規定適時檢討並揭露給付金額。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度(113 年度)及截至公開說明書刊印日止，董事會開會 8 次 (A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董 事 長	鄭竹明	8	0	100%	連任(註 1)
董 事	陳錦怡	8	0	100%	新任(註 1)
董 事	李育宗	8	0	100%	新任(註 1)
董 事	阮勇智	7	0	87.5%	連任(註 1)
獨 立 董 事	張銘杰	8	0	100%	連任(註 1)
獨 立 董 事	王保章	8	0	100%	連任(註 1)
獨 立 董 事	邱欽堂	8	0	100%	連任(註 1)
獨 立 董 事	江惠華	8	0	100%	新任(註 2)

註 1：112/06/15 董事全面改選連任/新任。

註 2：112/12/20 董事增選新任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14 條之3 所列事項：

開會屆次/ 日期	議案內容	證交法第14條 之3所列事項	獨董持反對 或保留意見
7-8 113.01.05	1.轉投資聯讚精密股份有限公司案。	是	無
7-9 113.03.13	1.本公司民國112年度員工及董事酬勞分配案。 2.本公司113年度簽證會計師委任及報酬案。 3.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。	是	無
7-10 113.05.10	1.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。	是	無
7-11 113.08.09	1.子公司增資案。	是	無

7-12 113.11.08	1.訂定本公司「永續資訊之管理作業程序」及「永續資訊之管理」內部控制制度案。 2.本公司子公司晉昇智能感測股份有限公司經理人委任案。	是	無
7-13 114.03.12	1.本公司民國113年度員工及董事酬勞分配案。 2.資本公積轉增資發行新股案。 3.本公司114年度簽證會計師委任及報酬案。 4. 本公司經理人調薪案。	是	無
7-14 114.04.17	1. 114年第一次買回本公司股份案。	是	無
7-15 114.05.13	1.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證續約案。 2.訂定本公司「買回庫藏股之管理」內部控制制度案。	是	無

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.03.13	鄭竹明 陳錦怡 李育宗 阮勇智	本公司民國112年度員工及董事酬勞分配案。	員工酬勞部分因鄭竹明、陳錦怡、李育宗三人同時兼任公司經理人職務；董事酬勞部分因鄭竹明、陳錦怡、李育宗、阮勇智涉及自身利益。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，經代理主席王保章徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.11.08	陳錦怡	本公司子公司晉昇智能感測股份有限公司經理人委任案。	因陳錦怡同時兼任子公司經理人職務。	除依法迴避未參與討論及表決之董事外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

114.03.12	鄭竹明 陳錦怡 李育宗 阮勇智	本公司民國113年 度員工及董事酬 勞分配案。	因鄭竹明、陳錦 怡、李育宗、阮 勇智涉及自身利 益。	除依法迴避未參與討 論及表決之董事外， 經代理主席王保章徵 詢其餘出席董事無異 議照案通過。
-----------	--------------------------	-------------------------------	-------------------------------------	--

一、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：

- 1、依據：本公司「董事會績效評估辦法」。
- 2、說明：為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。
- 3、評估期間：113年1月1日至113年12月31日。
- 4、評估方式：以自評問券方式進行。
 - (1)「董事會績效評估自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等五大面項，共45個項目。
 - (2)「董事成員績效評估自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：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及內部控制等六大面項，共23個項目。
 - (3)「功能性委員會績效評估自評問卷」由各功能性委員會成員進行自評，評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制等五大面項，其中審計委員會共22個項目，薪酬委員會共19個項目。
- 5、評估結果以各項目簡單算數平均呈現(滿分5分)，1以下：極差(非常不同意)；1~2：差(不同意)；2~3：中等(普通)；3~4：優(同意)；4~5：極優(非常同意)。
- 6、董事會評鑑執行情形請詳下表董事會評鑑執行情形。
- 7、結論：整體來說，董事會及各功能性委員會運作情形良好。

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

1、設立審計委員會

本公司於109年12月10日設立審計委員會取代監察人職權，第二屆審計委員會亦於112年6月15日由董事會重新委任之，審計委員會成員由全體獨立董事組成，自審計委員會成立迄今，每季皆召開至少一次會議，運作情形順暢。

2、設立薪資報酬委員會

為健全本公司董事、經理人薪資報酬制度，本公司於109年12月29日成立薪資報酬委員會，協助董事會履行其監督職責。第二屆薪資報酬委員會於112年6月15日由董事會重新委任之，每年皆至少召開二次會議，運作情形順暢。

3、增加獨立董事席次

本公司為強化董事會結構與運作，本公司獨立董事席次已達董事席次二分之一。

4、董事進修

為鼓勵董事進修，本公司不定期安排董事進修，以持續充實新知，請詳本年報P33~P34董事進修情形。

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	113/01/01 ~ 113/12/31	董事會	董事會 成員自評	<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估指標</th> <th>指標數</th> <th>各面向平均得分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、對公司營運之參與程度</td> <td>12</td> <td>4.94</td> </tr> <tr> <td>二、提升董事會決策品質</td> <td>12</td> <td>4.89</td> </tr> <tr> <td>三、董事會組成與結構</td> <td>7</td> <td>4.98</td> </tr> <tr> <td>四、董事的選任與持續進修</td> <td>7</td> <td>4.86</td> </tr> <tr> <td>五、內部控制</td> <td>7</td> <td>4.89</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>45</td> <td>4.91</td> </tr> <tr> <td>建議</td> <td colspan="2">無。</td> </tr> </tbody> </table>			評估指標	指標數	各面向平均得分	一、對公司營運之參與程度	12	4.94	二、提升董事會決策品質	12	4.89	三、董事會組成與結構	7	4.98	四、董事的選任與持續進修	7	4.86	五、內部控制	7	4.89	合計	45	4.91	建議	無。				
				評估指標	指標數	各面向平均得分																											
				一、對公司營運之參與程度	12	4.94																											
				二、提升董事會決策品質	12	4.89																											
				三、董事會組成與結構	7	4.98																											
				四、董事的選任與持續進修	7	4.86																											
				五、內部控制	7	4.89																											
				合計	45	4.91																											
		建議	無。																														
		個別董事成員	個別董事成員自評	<table border="1"> <thead> <tr> <th>自評項目</th> <th>指標數</th> <th>各面向平</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、公司目標與任務之掌握</td> <td>3</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>二、董事職責認知</td> <td>3</td> <td>4.92</td> </tr> <tr> <td>三、對公司營運之參與程度</td> <td>8</td> <td>4.80</td> </tr> <tr> <td>四、內部關係經營與溝通</td> <td>3</td> <td>4.92</td> </tr> <tr> <td>五、董事之專業及持續進修</td> <td>3</td> <td>4.96</td> </tr> <tr> <td>六、內部控制</td> <td>3</td> <td>4.92</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>23</td> <td>4.92</td> </tr> <tr> <td>建議</td> <td colspan="2">無。</td> </tr> </tbody> </table>			自評項目	指標數	各面向平	一、公司目標與任務之掌握	3	5.00	二、董事職責認知	3	4.92	三、對公司營運之參與程度	8	4.80	四、內部關係經營與溝通	3	4.92	五、董事之專業及持續進修	3	4.96	六、內部控制	3	4.92	合計	23	4.92	建議	無。	
				自評項目	指標數	各面向平																											
				一、公司目標與任務之掌握	3	5.00																											
				二、董事職責認知	3	4.92																											
				三、對公司營運之參與程度	8	4.80																											
四、內部關係經營與溝通	3			4.92																													
五、董事之專業及持續進修	3			4.96																													
六、內部控制	3	4.92																															
合計	23	4.92																															
建議	無。																																

		審計委員會	審計委員會成員自評	<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估指標</th> <th>指標數</th> <th>各面向平均分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、對公司營運之參與</td> <td>4</td> <td>4.94</td> </tr> <tr> <td>二、審計委員會職責認</td> <td>5</td> <td>4.85</td> </tr> <tr> <td>三、提升審計委員會決</td> <td>7</td> <td>4.82</td> </tr> <tr> <td>四、審計委員會組成及</td> <td>3</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>五、內部控制</td> <td>3</td> <td>4.83</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>22</td> <td>4.89</td> </tr> <tr> <td>建議</td> <td colspan="2">無。</td> </tr> </tbody> </table>	評估指標	指標數	各面向平均分	一、對公司營運之參與	4	4.94	二、審計委員會職責認	5	4.85	三、提升審計委員會決	7	4.82	四、審計委員會組成及	3	5.00	五、內部控制	3	4.83	合計	22	4.89	建議	無。	
				評估指標	指標數	各面向平均分																						
一、對公司營運之參與	4	4.94																										
二、審計委員會職責認	5	4.85																										
三、提升審計委員會決	7	4.82																										
四、審計委員會組成及	3	5.00																										
五、內部控制	3	4.83																										
合計	22	4.89																										
建議	無。																											
		薪酬委員會	薪酬委員會成員自評	<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估指標</th> <th>指標數</th> <th>各面向平均分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、對公司營運之參與</td> <td>4</td> <td>4.81</td> </tr> <tr> <td>二、薪資報酬委員會職</td> <td>5</td> <td>4.85</td> </tr> <tr> <td>三、提升薪資報酬委員</td> <td>7</td> <td>4.86</td> </tr> <tr> <td>四、薪資報酬委員會組</td> <td>3</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>19</td> <td>4.88</td> </tr> <tr> <td>建議</td> <td colspan="2">無。</td> </tr> </tbody> </table>	評估指標	指標數	各面向平均分	一、對公司營運之參與	4	4.81	二、薪資報酬委員會職	5	4.85	三、提升薪資報酬委員	7	4.86	四、薪資報酬委員會組	3	5.00	合計	19	4.88	建議	無。				
評估指標	指標數	各面向平均分																										
一、對公司營運之參與	4	4.81																										
二、薪資報酬委員會職	5	4.85																										
三、提升薪資報酬委員	7	4.86																										
四、薪資報酬委員會組	3	5.00																										
合計	19	4.88																										
建議	無。																											

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形

本公司依證交法設立審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本公司依證交法設立審計委員會，並依法選任 4 名獨立董事。

最近年度(113 年度)及截至公開說明書刊印日止，審計委員會開會次數，獨立董事出席情形如下：

第二屆任期：112年6月15日至115年6月14日，113年度截至年報刊印日止已開會8次(A)，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
獨立董事	邱欽堂	8	0	100%	召集人
獨立董事	王保章	8	0	100%	
獨立董事	張銘杰	8	0	100%	
獨立董事	江惠華	8	0	100%	112.12.20 就任

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

開會屆次/日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2-6 113.01.05	1.轉投資聯讚精密股份有限公司案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-7 113.03.13	1.本公司民國112年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司113年度簽證會計師委任及報酬案。 3.本公司112年度「內部控制制度聲明書」案。 4.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-8 113.05.10	1.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-9 113.08.09	1.子公司增資案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用

2-10 113.11.08	1.訂定本公司「永續資訊之管理作業程序」及「永續資訊之管理」內部控制制度案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-11 114.03.12	1.本公司民國113年度營業報告書及財務報表案。 2.資本公積轉增資發行新股案。 3.本公司114年度簽證會計師委任及報酬案。 4.本公司113年度「內部控制制度聲明書」案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-12 114.04.17	1.114年第一次買回本公司股份案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用
2-13 114.05.13	1.為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證續約案。 2.訂定本公司「買回庫藏股之管理」內部控制制度案。	無此情形	經全體出席委員同意通過	不適用

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通原則

(一)每年年底召開一次會計師與稽核主管單獨座談會，討論已完成之內部稽核報告與外部會計師查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通。

(二)內部稽核主管定期每月向獨立董事報告上月稽核結果。

(三)會計師每季與獨立董事就財報核閱事項與獨立董事進行溝通。

(四)平時稽核主管及會計師得視需要與獨立董事聯繫，就重要事項進行溝通。

1、內部稽核主管定期於審計委員會向獨立董事報告稽核業務執行情形，歷次溝通情形摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113.01.05	1. 本公司稽核作業執行情形報告	1. 洽悉
113.03.13	1. 本公司稽核作業執行情形報告 2. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案	1. 洽悉 2. 審議後提報董事會
113.05.10	1. 本公司稽核作業執行情形報告	1. 洽悉

113.08.09	1. 本公司稽核作業執行情形報告	1. 洽悉
113.11.08	1. 本公司稽核作業執行情形報告 2. 訂定本公司「永續資訊之管理作業程序」及「永續資訊之管理」內部控制制度案 3. 本公司民國 114 年度稽核計畫	1. 洽悉 2. 審議後提報董事會 3. 審議後提報董事會
114.03.12	1. 本公司稽核作業執行情形報告 2. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	1. 洽悉 2. 審議後提報董事會
114.05.13	1. 本公司稽核作業執行情形報告 2. 訂定本公司「買回庫藏股之管理」內部控制制度案	1. 洽悉 2. 審議後提報董事會

2、會計師、獨立董事與稽核主管溝通情形：

日期/主題	出席人員	溝通事項	溝通結果
113 年 11 月 08 日 會計師/獨立董事 與稽核主管年終 座談會	獨立董事邱欽堂 獨立董事張銘杰 獨立董事王保章 獨立董事江惠華 江采燕會計師	113 年 11~114 年 2 月稽 核室重要計畫彙報 113 年度主管機關裁處 事項彙報	了解並知悉。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定適合本公司公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站(網址： https://www.miis.com.tw)。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司依據「公司治理實務守則」設有發言人及代理人發言人，其聯絡方式於公開資訊觀測站、公司網站及年報中均有揭露，負責處理股東建議或糾紛處理。	(一)無重大差異。
(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？	V		(二) 本公司日常股東業務委由股務代理機構及本公司股務單位辦理，能充份掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單，並詳於年報及公司網站揭露。	(二)無重大差異。
(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？	V		(三) 本公司與關係企業間之業務往來依「關係人相互間財務業務相關作業規範」辦理，業已建立風險控管機制及防火牆。	(三)無重大差異。
(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？	V		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理及防範內線交易作業程序」內部控制制度，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，亦不得利用所知悉之未公開資訊洩露於他人從事內線交易。 本公司已分別於 113 年 12 月 13 日針對主管級人員計 40 人次及 112 年 12 月 15 日對公司全體員工及董事進行線上防範內線交易教育宣導計 138 人次。	(四)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一) 本公司已訂定公司治理實務守則並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，本公司董事會成員之組成力求多元化背景，目前董事會成員來自產業、學界，具有產業知識、財會素養、管理知識等各種素養，以發揮其董事職能，相關資訊請參閱本年報董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露章節。</p> <p>(二) 本公司目前除審計委員會及薪資報酬委員會外，營運上如有需要設置其他各類功能性委員會，將視公司營運需要設立。</p> <p>(三) 本公司已經董事會決議通過訂定董事會績效評估辦法，並於 114 年第 1 季前完成績效評估作業，並將評估結果提報 114 年 3 月 12 日董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四) 本公司財務單位參考簽證會計師審計品質指標報告(AQIs)及中華公司治理協會獨立董事及審計委員會行使職權參考指引附件 6-3 評估內容評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報審計委員會及董事會決議，評估結果皆符合本公司適任性及獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。並於民國 114 年 3 月 12 日經審計委員會及董事會決議通過，相關評估報告請詳附註 1。</p>	<p>(一)無重大差異。</p> <p>(二)如左述摘要說明。</p> <p>(三)無重大差異。</p> <p>(四)無重大差異。</p>
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	V		<p>本公司已於 112 年 3 月 17 日董事會決議通過設置公司治理主管，主要職責為負責督導並執行公司治理之運作，包含下列內容：</p> <p>(1)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜</p> <p>(2)製作董事會及股東會議事錄</p> <p>(3)協助董事、監察人就任及持續進修</p> <p>(4)提供董事、監察人執行業務所需之資料</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(5)協助董事、監察人遵循法令 (6)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果 (7)辦理董事異動相關事宜 (8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等 本公司公司治理主管民國 113 年度已就上述職責執行相關作業，並於民國 113 年度完成進修 12 小時，進修情形詳註 2。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司重視與利害關係人的溝通，公司依重大性及永續關鍵議題，辨識員工、投資人、客戶、供應商、社區及政府等六大類主要利害關係人，鑑別各利害關係人關注議題並與之進行溝通，民國 113 年度各利害關係人溝通情形業於 113 年 11 月 8 日向董事會報告，並同時揭露於公司網站(網址： https://www.miis.com.tw)。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股東會事務委由凱基證券股務代理部辦理。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司網站業已揭露包含財務、業務及公司治理之相關資訊。	(一)無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司已架設英文網站並指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定設置發言人及代理發言人。	(二)無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三)本公司目前皆依法令規定如期公告申報財務報告及各月份營運情形，未來將視營運狀況提早公告並申報各季財報告與月營運情形。	(三)如左述摘要說明。
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	V		(一) 員工權益與僱員關懷：本公司一項重視勞資關係，以誠信對待員工，依勞基法保障員工權益，定期召開勞資會議，提供員工順暢之溝通管道；透過良好的教育訓練制度，讓員工能在工作	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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>崗位上貢獻一己之力；依法設立職工福利委員會，辦理各項福利。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司為使投資人便於了解公司經營狀況，除設有發言人制度外，並依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息及定期揭露公司財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係，充分溝通並創造互利雙贏之互動。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司提供多重管道，利害關係人得與本公司進行溝通、建言，以維護雙方應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識並依相關法令規範進修證券法規研習等課程，以符合進修時數之規定，董事進修情形請詳註 3。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司遵循公司內部控制制度設計之精神，各部門定期實施內部自行評估，之後並由稽核人員進行覆核及檢討改善，以降低營運風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，並秉持客戶至上之政策，以創造公司利潤。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及重要職員投保責任保險，並定期於董事會報告購買董事及重要職員責任保險情形，以強化股東權益之保障，最近一次董事會報告日期為 114 年 3 月 12 日。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：			
本公司第十一屆(113年)公司治理評鑑得分雖較前屆為高，但結果列為 66%至 80%，針對未能得分項目，公司已擬妥改善方案如下：			
1. 提早上傳揭露財報/年報。			
2. 設置功能性委員會，如風險管理委員會。			
3. 並設置推動永續發展專(兼)職單位。			
4. 董事會績效評估委外作業。			

註 1：民國 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估標準

獨立性評估	符合獨立性情形	
	是	否
評估項目		
1. 會計師或查核團隊成員本人及其家屬(含配偶、同居人及未成年子女)與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	✓	
2. 會計師所屬事務所及事務所關係企業與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	✓	
3. 會計師及其所屬事務所、事務所關係企業未提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。	✓	
4. 會計師或查核團隊成員目前或最近二年內未擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
5. 會計師或查核團隊成員未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓	
6. 會計師或查核團隊成員除依法令許可之業務外，未代表本公司在法律案件或其他爭議事項中進行辯護。	✓	
7. 會計師或查核團隊成員未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	✓	
8. 卸任一年以內之共同執業會計師未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
9. 會計師或查核團隊成員未收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	✓	
10. 上市上櫃公司：會計師非連續七年提供本公司審計服務。	✓	
11. 會計師提供財務報告之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，是否維持實質上之獨立性？	✓	

12. 查核團隊成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	✓	
13. 會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	✓	
適任性評估	是	否
1. 會計師事務所是否有明確之品質控管程序？是否包括查核程序之要點、處理審計問題和判斷之方式、獨立性之品質管控及風險管理？	✓	
2. 會計師事務所是否有足夠之規模、資源提供本公司審計服務？	✓	
3. 會計師事務所就本公司風險管理、公司治理、財務會計相關制度上的重大缺失，是否能及時通知董事會（審計委員會）？	✓	
4. 會計師最近二年是否有經會計師懲戒委員會懲戒之紀錄？		✓
5. 會計師事務所最近二年是否有涉及任何民事或刑事訴訟案件？		✓
6. 會計師是否瞭解本公司所處之產業與相關風險？	✓	
7. 會計師或查核團隊成員是否曾對類似產業、規模和風險狀況之公司進行查核？	✓	
8. 會計師是否能清楚說明對本公司之子公司和關聯企業之審計範圍和方法？	✓	
9. 會計師是否能說明其監控審計品質之機制？	✓	
<p>結論：</p> <p>見會計師出具之 AQIs 報告及獨立性聲明書資訊，並做出上述各項評估，對簽證會計師之獨立性及適任性，尚無異常之情形，會計師審計品質指標報告(AQIs)請參附件。</p> <p>經評估二位會計師均符合本公司獨立性及適任性之標準，未有違反獨立性及適任性之情事，擬提請審計委員會及董事會討論核准 114 年度簽證會計師委任案。</p>		

註 2：公司治理主管進修情形：

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
柯惠友	113.06.21	中華民國公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	3.0
柯惠友	113.07.16	中華民國內部稽核協會	各級主管必備之勞動法知識	6.0
柯惠友	113.11.22	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0
總進修時數				12.0

註 3：董事進修情形：

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
				起	迄					
董事長	鄭竹明	112/06/15	111/06/01	113/04/10	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航-公司治理引領前行	3.0	6.0	
				113/11/22	113/11/22	證基會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0		
董事	陳錦怡	112/06/15	112/06/15	113/10/25	113/10/25	證基會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	6.0	
				113/12/05	113/12/05	台灣科學工業園區 科學工業同業公會	如何落實企業永續發展	3.0		
董事	李育宗	112/06/15	112/06/15	113/06/21	113/06/21	中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	3.0	6.0	
				113/11/22	113/11/22	證基會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0		
董事	阮勇智	112/06/15	111/06/01	113/10/04	113/10/04	證基會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0	6.0	
				113/11/22	113/11/22	證基會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0		
獨立董事	王保章	112/06/15	111/06/01	113/04/10	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航-公司治理引領前行	3.0	9.0	
				113/05/22	113/05/22	台灣董事學會	2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI.成就非凡	3.0		
				113/09/30	113/09/30	台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3.0		
獨立董事	邱欽堂	112/06/15	111/06/01	113/04/10	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航-公司治理引領前行	3.0	9.0	
				113/05/22	113/05/22	台灣董事學會	2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI.成就非凡	3.0		
				113/09/30	113/09/30	台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3.0		
獨立董事	張銘杰	112/06/15	111/06/01	113/04/10	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航-公司治理引領前行	3.0	9.0	
				113/09/30	113/09/30	台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3.0		
				113/10/01	113/10/01	中華獨立董事協會	「ESG 永續論壇」2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3.0		

獨立董事	江惠華	112/12/20	112/12/20	113/03/12	113/03/12	中華公司治理協會	公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	3.0	12.0	
				113/04/10	113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航-公司治理引領前行	3.0		
				113/09/06	113/09/06	證基會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0		
				113/10/01	113/10/01	中華獨立董事協會	「ESG 永續論壇」2024 環境與經濟雙贏：台灣 ESG 實踐之路	3.0		

(四) 薪資報酬委員會其組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	王保章		<p><u>主要經(學)歷：</u> 台灣大學商學研究所碩士 安侯建業聯合會計師事務所副總經理 晶焱科技股份有限公司財務長 石刻股份有限公司董事</p> <p><u>現任：</u> 無。</p> <p><u>專長：</u> 財務、會計、電子、資通訊、資訊科技、經營管理產業經驗。</p> <p><u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷等資料，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。	-
獨立董事	張銘杰		<p><u>主要經(學)歷：</u> 美國羅格斯大學企管研究所碩士 兆豐證券總經理</p> <p><u>現任：</u> 無。</p> <p><u>專長：</u> 財務、證券、經營管理產業經驗。</p> <p><u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。</p>	本公司另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分	-
獨立董事	邱欽堂		<p><u>主要經(學)歷：</u> 政治大學企管所 博士 美國麻省理工學院史隆管理研究所碩士 匯豐銀行(HSBC) 資深副總裁/企業金融同業處負責人/台北分公司負責人</p> <p><u>現任：</u> 三鼎生物科技(股)公司獨立董事 信昌電子陶磁(股)公司獨立董事 中印尼文化經濟協會監事 邱四德實業股份有限公司董事</p> <p><u>專長：</u> 銀行、電子、資通訊、資訊科技、生技醫療、經營管理經驗。</p>		2

		備註： 未有公司法第 30 條各款情事。	參與決策及表示意見之權力， 據以獨立執行相關職權。	
獨立董事	江惠華(註 1)	<u>主要經(學)歷：</u> 美國喬治亞理工學院電機工程博士 國立陽明大學 特聘教授/教授/副教授 行政院科技會報辦公室執行祕書 國科會工程處醫工學門召集人 <u>現任：</u> 國立陽明交通大學醫工系終身特聘教授 國立陽明交通大學醫學工程研發中心主任 工業技術研究院生醫所特聘研究 中華民國生物醫學工程學會監事 <u>專長：</u> 電子、資通訊、資訊科技、生技醫療經驗。 <u>備註：</u> 未有公司法第 30 條各款情事。	在委任前兩年及任職期間，其並無違反“股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法”第六條各款獨立性之規定。	-

註 1：112 年 12 月 20 日選任。

註 2：獨立董事年資及相關資料請參閱(四)董事及監察人資料。

2. 本公司薪資報酬委員會之職權

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3) 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事、監察人及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

3. 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 4 人，全由獨立董事組成並經董事會通過委任。
- (2) 最近年度(113 年度)及截至公開說明書刊印日止，薪資報酬委員會開會次數，獨立董事出席情形如下：

第二屆任期：112年6月15日至115年6月14日，113年度截至年報刊印日止已開會3次(A)，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)	備註
獨立董事	王保章	3	0	100%	召集人
獨立董事	張銘杰	3	0	100%	
獨立董事	邱欽堂	3	0	100%	
獨立董事	江惠華	3	0	100%	112.12.20 就任

其他應記載事項：

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

(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責差異情形及原因

評估項目	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	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	本公司目前尚無設置推動永續發展專(兼)職單位，未來將視情況設置專(兼職)單位，負責推動永續發展活動，並視需要向董事會報告推動情形。	如左述摘要說明
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？	V		公司訂有永續發展實務守則，管理階層會評估當下營運之公衛環境、產業動向及公司治理議題等，評估相關風險後，作出相關營運調整。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司為醫療器材製造商，不定期接受各國主管機關查驗並通過檢驗。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司鼓勵廢紙再利用使用、資源回收及垃圾分類，使各項資源儘可能的有效利用。	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？	V		(三)本公司持續關注氣候變遷議題，以隨手關燈、節約能源及強化資源回收等方式，降低公司營運對自然環境及人類之衝擊。	無重大差異
(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？	V		(四)本公司已依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，擬定本公司溫室氣體盤查及查證時程，並經董事會決議通過，將依法令公告期限內公告之。另本公司為響應節能減碳的策略，除所有可回收物品皆有相關的回收方式外，對於節約用電、省水、可回收物之再利用，空調與燈光控制分區塊使用，皆定時加以宣導與稽查，以期可將資源妥善利用，為環保盡一份心力。廢棄物亦依新竹科學園區相關規範申請許可及定期申報相關資料。 本公司最近兩年用水量及廢棄物定期追蹤與管理資料如下：	無重大差異

評估項目	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																						
			<p>1.最近 2 年溫室氣體排放量(台灣母公司資訊)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>19.32</td> <td>482.40</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>16.25</td> <td>520.15</td> <td>NA</td> </tr> </tbody> </table> <p>112 年溫室氣體排放量合計 536.40 噸 CO₂e，113 年溫室氣體排放量合計 501.72 噸 CO₂e，排放來源主要來自舊機種冰水主機之冷媒逸散排放，約占所有排放量的 2/3。</p> <p>為持續達成國際減量趨勢，本公司考量未來產能擴充增購廠務設備之需求，以 112 年為基準，設定近三年年碳排量增加不超過基準之 5%之目標，113 年已達成 112 年基準年之目標。</p> <p>2.最近 2 年用水量(台灣母公司資訊)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(公噸)</th> <th>用水密度(公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>4,691</td> <td>8.70</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>3,402</td> <td>6.34</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司產品主要為五官鏡及拋棄式內視鏡組裝作業，總用水量集中於生活用水，製程廢水占比極少且依規定排入科學園區之廢水排放管道，以製程廢水占比觀之占公司所有用水之比例甚少，經評估對環境影響不具重大性，最近年度用水量增加主因公司因應產能規畫增置新廠辦所致，因廠辦建置已於 113 年大致完成，公司內部訂定未來水資源節約目標為增加不超過 5%(以 113 年為基準)，以善盡公民企業之責任。</p>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	113	19.32	482.40	NA	112	16.25	520.15	NA	年度	總用水量(公噸)	用水密度(公噸/百萬元營業額)	113	4,691	8.70	112	3,402	6.34	
年度	範疇一	範疇二	範疇三																						
113	19.32	482.40	NA																						
112	16.25	520.15	NA																						
年度	總用水量(公噸)	用水密度(公噸/百萬元營業額)																							
113	4,691	8.70																							
112	3,402	6.34																							

評估項目	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																
			<p>3. 最近 2 年廢棄物產出情形(台灣母公司資訊)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>總重量 (有害+非有害) (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>0.09</td> <td>0.006</td> <td>0.096</td> <td>0.00018</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>0.004469</td> <td>1.52</td> <td>1.524469</td> <td>0.002839</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司訂有廢棄物管理辦法，由總務、工安及廠務單位分門負責相關廢棄物管理、儲存及清理計畫。</p> <p>以總量來計，本公司近幾年廢棄物產出最高僅 0.096 公噸/年，廢棄物中非有害廢棄物主要為生活垃圾，有害廢棄物占比微乎其微，且依規定申報主管機關備查，同時廢棄物之處理亦委託專業合格廠商處理；評估對環境影響衝擊程度小，不過隨著公司新產能及新產品陸續開出，公司內部亦訂定未來一年廢棄物減量目標為增加不超過 10%(以 112 年為基準)，以善盡保護環境之責任，113 年已達成 112 年基準年之目標。</p>	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (有害+非有害) (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	0.09	0.006	0.096	0.00018	112	0.004469	1.52	1.524469	0.002839	
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (有害+非有害) (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)															
113	0.09	0.006	0.096	0.00018															
112	0.004469	1.52	1.524469	0.002839															
<p>四、社會議題</p> <p>(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>	V		<p>(一) 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)」、「國際勞工公約(International Labour Conventions)」等國際公認之人權標準，訂定以下執行方針，以落實並尊重人權公約所訂定之保障：</p>	無重大差異															

評估項目	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							
			<p>1、恪守所有適用的勞動法規</p> <p>2、提供安全且健康的工作環境</p> <p>3、禁用童工</p> <p>4、禁止強迫勞動</p> <p>5、杜絕不法侵害與歧視，且確保工作機會均等</p> <p>6、提供多元的開放式對話管道，讓供應商、商業夥伴及其他利害關係人得以向公司回饋意見</p> <p>7、定期檢視及評估相關制度及作為</p> <p>本公司每年定期透過關注社會重大議題，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動（如併購、合資）與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。</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>詳公司網頁「職場安全」相關說明 每季定期召開勞資會議，就員工關注議題進行討論及表決</td> </tr> <tr> <td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td>實施彈性上下班時間半小時，滿足同仁安全上下班之需求 每年舉辦員工旅遊，由公司補助部分費用，以促進員工工作與家庭生活之合協</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td> <td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡</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	詳公司網頁「職場安全」相關說明 每季定期召開勞資會議，就員工關注議題進行討論及表決	協助員工維持身心健康及工作生活平衡	實施彈性上下班時間半小時，滿足同仁安全上下班之需求 每年舉辦員工旅遊，由公司補助部分費用，以促進員工工作與家庭生活之合協	禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡
人權管理政策	具體方案										
提供安全與健康的工作環境	詳公司網頁「職場安全」相關說明 每季定期召開勞資會議，就員工關注議題進行討論及表決										
協助員工維持身心健康及工作生活平衡	實施彈性上下班時間半小時，滿足同仁安全上下班之需求 每年舉辦員工旅遊，由公司補助部分費用，以促進員工工作與家庭生活之合協										
禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡										

評估項目	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?	V		定期 mail 提醒員工特休假未休明細 , 並鼓勵員工安排休假	無重大差異
			禁用童工	
(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?	V		杜絕不法侵害與歧視 , 且確保工作機會均等	無重大差異
			訂定「執行職務不法遭受侵害預防計畫」並於 112 年 7 月 5 日公告施行 113 年 8 月 5 日舉辦性平宣導講座 , 宣導性別平等之重要性 , 該講座參與人數計 60 人次。	
			(二)本公司遵循勞動基準法及相關法令實施員工各項薪資福利措施 , 衡量市場薪資水準及總體經濟指標 , 以員工專業價值及職責貢獻為基礎 , 結合績效作為起薪、調薪、晉升、職務分派、訓練發展之依據 , 藉此達到激勵效果。年度盈餘分紅係由管理階層依據營運成果 , 並考量個別同仁工作職責、貢獻度與績效評核結果 , 決定個別同仁派發金額。 另本公司依法設有福委會 , 提供三節禮金、聚餐補助及不定期辦理員工旅遊。	
			(三)員工是公司最重要的資產 , 公司內作業活動皆以員工安全與健康為出發點 , 晉弘科技遵循政府法律與規範 , 並透過員工教育訓練與內部溝通管道落實宣導 , 強化安全意識與認知。相關勞工環安	

評估項目	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	
			<p>衛之運作情形如下：</p> <p>1、自動檢查 為保障公司及全體員工的安全與健康，並確保所有機械設備、設施、警報、消防設施保有正常功能，本公司積極推動自動檢查，並藉由發現潛在之危害，而予以有效的預防職業災害發生。本公司自動檢查項目包括高/低壓電器設備、危害性化學品管理、防護具及各項危險性作業之檢點等，公司設檢點表定期檢查。</p> <p>2、作業環境監測 為提供員工一個安全及衛生之作業環境，本公司每半年針對有機溶劑、危害性化學品、二氧化碳、照明及噪音定期實施作業環境測定，目前測定結果報告皆為正常。</p> <p>3、教育訓練 本公司有一套很完整的教育訓練系統，針對新進員工及在職員工皆會排定各種訓練課程，目的是要提升員工對安全、衛生及環保之意識，進而降低職業災害。 相關的課程包括： 新進人員訓練：職業安全衛生教育訓練〈3小時/年〉。 危害通識課程：介紹本公司危害物質之特性及使用原則〈3小時/年〉。 特殊作業人員訓練：特殊/一般作業人員、作業主管等訓練。 專責人員培訓：環保相關專責人員培訓。 緊急應變訓練：包括訓練及演練〈1小時/年〉。 消防安全演練：包括訓練及演練〈3小時/年〉。</p> <p>4、危害物管理 本公司在危害物的管理方面，著重於四大重點：</p>	

評估項目	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			
			<p>標示：現場所有化學品及儲存區皆有中英文標示。</p> <p>安全資料表 (SDS)：要求供應商提供中英文之 SDS，並於防爆櫃儲存擺放，及放置於現場供員工隨時查閱。</p> <p>清單建立：每年或化學品有更動時，更新化學品清單，並建立全廠區化學品清單資料庫，以利危害物管理。</p> <p>化學品儲存/使用安全：訂定儲存及使用相關規定，並於每半年針對全廠區化學品普查一次，及不定期實施現場抽查。</p> <p>5、災害應變演練 本公司每半年舉辦至少 1 次的全廠區的消防與疏散逃生演練，期望透過防災應變演練，從而提升緊急應變處理能力。</p> <p>6、健康管理 每年辦理全體員工健康檢查，蒐集員工年齡、工作與生活作息、作業環境特性等資訊與員工健康檢查結果，彙整分析健康風險與工作的關連性，並鑑別高風險族群員工，做為積極性健康管理的參考。經鑑別為高風險族群員工，提供員工臨場健康服務諮詢，降低員工促發重大疾病的風險。</p> <table border="1" data-bbox="1048 991 1541 1082"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>員工健康檢查實施日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>113.08.05</td> </tr> </tbody> </table> <p>7、不利情境之火災風險辨識及關鍵可行之減災措施 本公司經評估火災風險屬輕微風險，已遴用防火管理人並訂定工廠消防防護與防災計畫報備主管機關，每半年進行自衛消防編組演練(113 年 5 月及 113 年 9 月)，同時每廠區備有合格之滅火設備、排煙設備，並依規定每年進行檢修申報(園二廠 113 年 5 月及工四廠 113 年 11 月)。</p> <p>8、門禁管理</p>	年度	員工健康檢查實施日期	113	113.08.05
年度	員工健康檢查實施日期						
113	113.08.05						

評估項目	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																																												
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及			<p>公司設有門禁及監視系統，並有 24 小時保全系統管理人員進出及廠區安全。</p> <p>113 年職安活動成果統計： 歷年職安績效目標達成情形：</p> <table border="1"> <tr> <td>113 年職場安全績效目標</td> <td>零工傷事故</td> <td>達成 100%</td> </tr> </table> <p>113 年年工安教育訓練統計：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>113 年月訓練時數</th> <th>場次</th> <th>人次</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職安-新進人員(3H/次)</td> <td>10</td> <td>27</td> <td>81</td> </tr> <tr> <td>職安-在職人員(3H/年)</td> <td>4</td> <td>129</td> <td>387</td> </tr> <tr> <td>職安-線上課程(2H/次)</td> <td>1</td> <td>8</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>化學品-新進人員(3H/次)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>化學品-在職人員(3H/年)</td> <td>2</td> <td>51</td> <td>153</td> </tr> <tr> <td>人因肌肉骨骼</td> <td>2</td> <td>50</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>消防(3H/年)</td> <td>4</td> <td>241</td> <td>723</td> </tr> <tr> <td>緊急應變(1H/年)</td> <td>4</td> <td>232</td> <td>232</td> </tr> <tr> <td>113 年訓練時數總計</td> <td>27</td> <td>738</td> <td>1,642</td> </tr> </tbody> </table> <p>113 年健康服務計畫執行情形： 113 年度職護訪談共計評估蹤 8 大項目，計 69 人次(其中包含 112 年度體檢報告 53 人次，113 年度體檢報告訪談 16 人次)。</p> <p>(四)本公司目前依法規、部門培訓或員工個人需求進行培訓作業，以建立有效之職涯能力發展及培訓。</p> <p>(五)本公司已購買產品責任險，相關保護消費者或客戶權益依醫療法</p>	113 年職場安全績效目標	零工傷事故	達成 100%	113 年月訓練時數	場次	人次	總時數	職安-新進人員(3H/次)	10	27	81	職安-在職人員(3H/年)	4	129	387	職安-線上課程(2H/次)	1	8	16	化學品-新進人員(3H/次)	0	0	0	化學品-在職人員(3H/年)	2	51	153	人因肌肉骨骼	2	50	50	消防(3H/年)	4	241	723	緊急應變(1H/年)	4	232	232	113 年訓練時數總計	27	738	1,642	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
113 年職場安全績效目標	零工傷事故	達成 100%																																													
113 年月訓練時數	場次	人次	總時數																																												
職安-新進人員(3H/次)	10	27	81																																												
職安-在職人員(3H/年)	4	129	387																																												
職安-線上課程(2H/次)	1	8	16																																												
化學品-新進人員(3H/次)	0	0	0																																												
化學品-在職人員(3H/年)	2	51	153																																												
人因肌肉骨骼	2	50	50																																												
消防(3H/年)	4	241	723																																												
緊急應變(1H/年)	4	232	232																																												
113 年訓練時數總計	27	738	1,642																																												

評估項目	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	
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？ (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？	V		令規定辦理，業務窗口與客戶保持溝通管道。	無重大差異
	V		(六)本公司對往來之供應商評估皆依據本公司「供應商評估程序」規定辦理，並要求供應商簽具採購物品品質協議暨企業社會責任承諾書，就供應商環境保護、勞工權益、健康與職業安全、商業往來不當利益等之行為準則承諾遵守。	
	V			
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司永續經營報告書之編制係依循 GRI 及 SASB 編制準則。113 年報告書預計於 114 年 8 月底發佈並公告於公司網頁；另將依據法定時程，安排第三方驗證單位確信作業。	同左述摘要說明
六、公司如依據「上市上櫃永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有永續發展實務守則，運作大致依「上市上櫃公司永續發展實務守則」辦理，未來將視實際需要，再研議編製永續書或訂定相關制度。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司員工不論種族、性別、年齡皆享有同等工作權利，亦提供個人自由表達及發展之機會。				

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>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>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <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> <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> <p>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> <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> <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> <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。</p>	<p>1.公司管理階層已提送集團溫室氣體盤查及查證時程規劃，並經董事會通過，並於每次董事會報告執行狀況。</p> <p>2.公司目前已依規畫執行，陸續蒐集及辨識相關碳排資訊，以找出最佳減碳方向。目前極端氣候所衍生的事件對本公司財務業務尚無重大影響，本公司將依循主管機關之相關規範，執行有關碳排減量等環境議題，盡應有的企業社會責任。</p> <p>3.目前極端氣候對本公司集團尚無重大財務業務影響，公司尚未有轉型行動之需要。</p> <p>4.公司集團將目前已依計畫執行，陸續蒐集及辨識相關碳排資訊，以找出最佳減碳方向。</p> <p>5.不適用，本公司未使用本項評估作業。</p> <p>6.不適用，公司未有轉型行動之需要。</p> <p>7.公司未有使用此項作業。</p> <p>8.公司目前未有設定氣候相關目標。公司管理階層已提送集團溫室氣體盤查及查證時程規劃，並經董事會通過，且向董事會報告執行狀況。公司目前已完成 112 年度溫室氣體排放量之統計，113 年度之相關資料已接近統計完成階段；公司現階段之溫室氣體排放範疇及排放量之資訊，將揭露於本公司預計 114 年 7 月完成之 113 年度永續報告書內，屆時可於本公司網站查詢。</p> <p>9.本公司為資本額 50 億元以下之上市公司，屬第三階段之適用時程，相關目標、策略及具體行動計畫目前規畫中。</p>

2、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：

(1) 溫室氣體盤查資訊：母公司個體應自民國 115 年開始盤查。合併財務報告子公司應自民國 116 年開始盤查。

(2) 溫室氣體確信資訊：母公司個體應自民國 117 年開始執行確信。合併財務報告子公司應自 118 年開始執行確信。

3、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：已著手規劃相關減量目標、策略及具體行動計畫。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			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>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(一)本公司經董事會核准通過訂有誠信經營守則，並於平日營運作業落實誠信經營理念。	無重大差異
	V		(二)本公司已於誠信經營守則中訂定相關防範不誠信行為相關條文，並訂有誠信經營作業程序及行為指南，並公告於公開資訊觀測站，相關人員依規範遵守誠信行為。	無重大差異
	V		(三)本公司已於誠信經營守則中訂定相關防範不誠信行為相關條文，並訂有誠信經營作業程序及行為指南，揭露於公司網站。	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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>(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>	V		(一)本公司落實誠信經營，公司人員避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異
	V		(二)本公司由稽核室推動企業誠信經營制度之制定及監督執行，另稽核單位於平日稽核時，檢查相關情事，若遇有相關缺失狀況，將向董事會報告。	無重大差異
	V		(三)本公司於誠信經營作業程序及行為指南訂有防止利益衝突政策，公司董事會及內部員工運作均依照政策執行；	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	
(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？	V		公司設有專用之信箱或公司網頁之連絡功能，供員工或利害關係人申訴。 (四)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法等相關規章或其他商業行為有關法令之規範，以此基礎建立有效的會計制度並將相關之控制點納入內控制度中，稽核人員定期查核制度遵循情形，並做成報告提報董事會。	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？	V		(五)本公司於新進員工教育訓練時由人資單位進行宣導，高階主管則透過各式會議宣導誠信經營相關理念。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，建立便利檢舉管道，並揭露於公司網站，針對被檢舉對象指派適當之受理單位調整，並保護所有提出建議或檢舉之員工。	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？	V		(二) 公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，並公揭露於公司網站，113 年並無受理檢舉情形發生。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 檢舉人所提交的檢舉訊息，本公司將以極機密方式保護其個人資料、檢舉內容及其隱私，並將相關訊息直接呈報本公司董事長；如涉及董事或高階經理人，則直接呈報至審計委員會召集人。 113 年並無受理檢舉情形發生。	
四、加強資訊揭露				
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將誠信經營守則等相關公司治理資訊揭露於公開資訊觀測站。	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： 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	
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) 保密承諾：本公司全體員工於報到時皆簽署聘僱暨保密合約書，包括：應遵守本公司之各項規章及政策、應盡保密之義務、專利及著作權的規範等。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊
請參閱公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/> 公司治理專區。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw/> > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章/內部控制 > 內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會/股東臨時會決議事項及執行情形：

性質	日期	重要決議事項	執行情形
股東常會	113.6.21	1.民國 112 年度營業報告書及財務報表案 2.民國 112 年度盈餘分配案。 3.修訂本公司「董事選任程序」案。	1.承認通過。 2.承認通過，並於 113 年 8 月 9 日發放現金股利。 3.決議通過。

2. 董事會之重要決議事項：

本公司於 113 年及截至年報刊印日止，共計召開 8 次董事會，會中重要決議事項摘錄如下：

日期	重要決議事項
113.01.05	1. 轉投資聯讚精密股份有限公司案。 2. 擬與國立陽明交通大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案。
113.03.13	1. 本公司民國 112 年度員工及董事酬勞分配案。 2. 本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司民國 112 年度盈餘分配案。 4. 本公司 113 年度簽證會計師委任及報酬案。 5. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 6. 為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。 7. 金融機構授信申請案。 8. 修訂本公司「董事選任程序」部分條文案。 9. 訂定本公司 113 年股東常會日期、地點、召集事由及受理股東之提案期間及處所相關事宜案。
113.05.10	1. 本公司民國 113 年第 1 季合併財務報告案。 2. 為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證案。 3. 修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」部分條文內容案。 4. 金融機構授信申請案。
113.08.09	1. 本公司民國 113 年第 2 季合併財務報告案。 2. 訂定本公司員工認股權憑證轉換發行新股之增資基準日案。

日期	重要決議事項
	3. 子公司增資案。 4. 金融機構授信申請案
113.11.08	1. 本公司民國 113 年第 3 季合併財務報告案。 2. 本公司民國 114 年度營運計畫案。 3. 訂定本公司「永續資訊之管理作業程序」及「永續資訊之管理」內部控制制度案。 4. 本公司民國 114 年度稽核計畫 5. 本公司子公司晉昇智能感測股份有限公司經理人委任案
114.03.12	1. 本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分配案。 2. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 4. 資本公積轉增資發行新股案。 5. 本公司 114 年度簽證會計師委任及報酬案。 6. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 7. 訂定本公司員工認股權憑證轉換發行新股之增資基準日案。 8. 金融機構授信申請案。 9. 本公司經理人調薪案。 10. 修正本公司「公司章程」部分條文案。 11. 訂定本公司 114 年股東常會日期、地點、召集事由及受理股東之提案期間及處所相關事宜案。
114.04.17	1. 114 年第一次買回本公司股份案。
114.05.13	1. 本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。 2. 為子公司聯讚精密股份有限公司背書保證續約案。 3. 訂定本公司「買回庫藏股之管理」內部控制制度案。 4. 金融機構授信申請案。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

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
資誠聯合會計師事務所	江采燕、劉倩瑜	113/1/1~113/12/31	1,900	550	2,450
備註	非審計公費含稅務服務 370 仟元、與審計相關之非確信服務 80 仟元及其他非確信服務 100 仟元。				

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	鄭竹明	600,000	1,380,000	9,000	0
董事兼執行副總	陳錦怡	1,000	0	0	0
董事兼執行副總	李育宗	(12,000)	0	0	0
董事	阮勇智	(17,000)	0	(7,000)	0
獨立董事	張銘杰	0	0	0	0
獨立董事	王保章	0	0	0	0
獨立董事	邱欽堂	0	0	0	0
獨立董事	江惠華	0	0	0	0
副總經理	許志祿	(164,859)	0	0	0
副總經理	柯惠友	0	0	0	0
副總經理	康啟原(註 1)	-	-	-	-
會計經理	黃詩婷	0	0	0	0
大股東	Welch Allyn, Inc.	0	0	0	0

註 1：副總經理康啟原 113/3/22 離職。

(二) 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之相對人為關係人股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
許志祿	贈與	113.01.17	廖玉慧	配偶	141,285	-
			許鈞儒	子女	23,574	-

(三) 股權質押資訊：

單位：仟股

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比例 (%)	質押比率 (%)	質借(贖回)金額
鄭竹明	質押	113.11.06	兆豐國際商業銀行竹科新安分公司	無	1,380	18.69	21.24	5,178 萬

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

114 年 4 月 21 日；單位：股

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(或姓名)	關係	
鄭竹明	6,505,291	18.72%	343,435	0.99%	0	0%	-	無	
Welch Allyn, Inc.	4,977,908	14.32%	0	0%	0	0%	-	無	
研華投資股份有限公司	1,485,893	4.27%	0	0%	0	0%	-	無	
許恭維	663,119	1.91%	0	0%	0	0%	-	無	
莊謙信	613,000	1.76%	0	0%	0	0%	莊艾苓	父女	

郭哲榮	600,636	1.73%	0	0%	0	0%	-	無
裕群光電科技(股)公司	566,499	1.63%	0	0%	0	0%	-	無
莊艾苓	518,000	1.49%	0	0%	0	0%	莊謙信	父女
李育宗	482,938	1.39%	20,000	0.06%	0	0%	-	無
阮勇智	441,027	1.27%	254,708	0.73%	0	0%	-	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3月31日單位：股

轉投資事業 (公司採用權益法之投資)	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
Medview Investments Limited.	1,100,000	100%	-	-	1,100,000	100%
東莞晉弘醫療器械設備有限公司	註	100%	-	-	-	100%
晉昇智能感測股份有限公司	6,000,000	100%	-	-	6,000,000	100%
聯讚精密股份有限公司	10,000,000	100%	-	-	10,000,000	100%

註：為「有限公司」之型態，故無股份。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
99.08	10	1,000,000	10,000,000	100,000	1,000,000	設立資本 1,000,000 元	無	註 1
99.11	10	1,000,000	10,000,000	800,000	8,000,000	現金增資 7,000,000 元	無	註 2
100.05	10	7,000,000	70,000,000	2,200,000	22,000,000	現金增資 14,000,000 元	無	註 3
101.02	18	7,000,000	70,000,000	4,100,000	41,000,000	現金增資 19,000,000 元	無	註 4
102.06	10	7,000,000	70,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 19,000,000 元	無	註 5
103.02	10	7,000,000	70,000,000	6,156,000	61,560,000	員工認股權 1,560,000 元	無	註 6
103.05	10	10,000,000	100,000,000	7,581,920	75,819,200	盈餘轉增資 14,259,200 元	無	註 7
103.07	10	10,000,000	100,000,000	8,581,920	85,819,200	員工認股權 10,000,000 元	無	註 8
103.08	18.83	20,000,000	200,000,000	10,732,920	107,329,200	現金增資 21,510,000 元	無	註 9
104.05	10	20,000,000	200,000,000	10,975,420	109,754,200	員工認股權 2,425,000 元	無	註 10
104.06	10	20,000,000	200,000,000	14,048,537	140,485,370	盈餘轉增資 30,731,170 元	無	註 11
105.02	10	20,000,000	200,000,000	14,291,287	142,912,870	員工認股權 2,427,500 元	無	註 12
105.09	29	20,000,000	200,000,000	17,291,287	172,912,870	現金增資 30,000,000 元	無	註 13
105.11	10	20,000,000	200,000,000	19,506,436	195,064,360	盈餘轉增資 22,151,490 元	無	註 14
106.01	10	50,000,000	500,000,000	20,025,686	200,256,860	員工認股權 5,192,500 元	無	註 15

106.09	10	50,000,000	500,000,000	20,168,186	201,681,860	員工認股權 1,425,000 元	無	註 16
107.05	10	50,000,000	500,000,000	20,424,186	204,241,860	員工認股權 960,000 元 員工酬勞轉增資 1,600,000 元	無	註 17
107.08	10	50,000,000	500,000,000	22,045,321	220,453,210	盈餘轉增資 16,211,350 元	無	註 18
108.01	10	50,000,000	500,000,000	22,232,821	222,328,210	員工認股權 1,875,000 元	無	註 19
108.04	10	50,000,000	500,000,000	22,352,821	223,528,210	員工認股權 1,200,000 元	無	註 20
109.05	10	50,000,000	500,000,000	22,453,821	224,538,210	員工認股權 1,010,000 元	無	註 21
110.01	10	50,000,000	500,000,000	22,512,821	225,128,210	員工認股權 590,000 元	無	註 22
110.08	10	50,000,000	500,000,000	24,764,103	247,641,030	資本公積轉增資 22,512,820 元	無	註 23
110.08	10	50,000,000	500,000,000	28,366,155	283,661,550	盈餘轉增資 36,020,520 元	無	註 23
110.08	10	50,000,000	500,000,000	28,386,155	283,861,550	員工認股權 200,000 元	無	註 23
110.09	40	50,000,000	500,000,000	30,006,155	300,061,550	現金增資 16,200,000 元	無	註 24
111.06	46	50,000,000	500,000,000	33,106,155	331,061,550	現金增資 31,000,000 元	無	註 25
111.08	20	50,000,000	500,000,000	33,227,655	332,276,550	員工認股權 1,215,000 元	無	註 26
112.03	20	50,000,000	500,000,000	33,233,655	332,336,550	員工認股權 60,000 元	無	註 27
112.06	20	50,000,000	500,000,000	33,290,655	332,906,550	員工認股權 570,000 元	無	註 28
112.08	20	50,000,000	500,000,000	33,334,155	333,341,550	員工認股權 435,000 元	無	註 29
112.09	85	50,000,000	500,000,000	34,584,155	345,841,550	現金增資 12,500,000 元	無	註 30
113.08	20	50,000,000	500,000,000	34,750,155	347,501,550	員工認股權 1,660,000 元	無	註 31
114.03	20	50,000,000	500,000,000	34,758,155	347,581,550	員工認股權 80,000 元	無	註 32

註 1：中華民國 99 年 8 月 5 日園商字第 0990022708 號

註 2：中華民國 99 年 11 月 16 日園商字第 0990034045 號
註 3：中華民國 100 年 5 月 11 日園商字第 1000013243 號
註 4：中華民國 101 年 2 月 3 日園商字第 1010003339 號
註 5：中華民國 102 年 6 月 7 日園商字第 1020016449 號
註 6：中華民國 103 年 2 月 26 日園商字第 1030006088 號
註 7：中華民國 103 年 5 月 14 日竹商字第 1030013481 號
註 8：中華民國 103 年 7 月 18 日竹商字第 1030021052 號
註 9：中華民國 103 年 8 月 14 日竹商字第 1030023623 號
註 10：中華民國 104 年 5 月 7 日竹商字第 1040012251 號
註 11：中華民國 104 年 6 月 24 日竹商字第 1040017761 號
註 12：中華民國 105 年 2 月 23 日竹商字第 1050004468 號
註 13：中華民國 105 年 9 月 26 日竹商字第 1050026645 號
註 14：中華民國 105 年 11 月 21 日竹商字第 1050032235 號
註 15：中華民國 106 年 1 月 19 日竹商字第 1060002098 號
註 16：中華民國 106 年 9 月 30 日竹商字第 1060026610 號
註 17：中華民國 107 年 5 月 30 日竹商字第 1070015818 號
註 18：中華民國 107 年 8 月 3 日竹商字第 1070022582 號
註 19：中華民國 108 年 1 月 10 日竹商字第 1080001322 號
註 20：中華民國 108 年 4 月 15 日竹商字第 1080010155 號
註 21：中華民國 109 年 5 月 25 日竹商字第 1090014156 號
註 22：中華民國 110 年 1 月 15 日竹商字第 1100000724 號
註 23：中華民國 110 年 8 月 23 日竹商字第 1100023407 號
註 24：中華民國 110 年 9 月 23 日竹商字第 1100027586 號
註 25：中華民國 111 年 6 月 15 日竹商字第 1110018744 號
註 26：中華民國 111 年 8 月 23 日竹商字第 1110026893 號
註 27：中華民國 112 年 3 月 28 日竹商字第 1120009336 號
註 28：中華民國 112 年 7 月 14 日竹商字第 1120022990 號
註 29：中華民國 112 年 8 月 22 日竹商字第 1120027854 號
註 30：中華民國 112 年 10 月 2 日竹商字第 1120032337 號
註 31：中華民國 113 年 8 月 30 日竹商字第 1130027481 號
註 32：中華民國 114 年 3 月 24 日竹商字第 1140008722 號

2. 股份總額

114 年 5 月 15 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	34,758,155	15,241,845	50,000,000	上市股票

3. 總括申報制度募集發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

114年4月21日；單位：股

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例
鄭竹明	6,505,291	18.72%
Welch Allyn, Inc.	4,977,908	14.32%
研華投資股份有限公司	1,485,893	4.27%
許恭維	663,119	1.91%
莊謙信	613,000	1.76%
郭哲榮	600,636	1.73%
裕群光電科技(股)公司	566,499	1.63%
莊艾苓	518,000	1.49%
李育宗	482,938	1.39%
阮勇智	441,027	1.27%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司股利政策依公司章程規定，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度盈餘分派業經 114 年 3 月 12 日董事會決議發放股東紅利-現金股利總金額為新台幣 17,379,078 元(每股配發現金 0.5 元)，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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：

項 目	年 度		114 年度 (預 估)
實收資本額			347,581,550 元
本 年 度 配 股	每股現金股利		0.5 元(註 1)
	盈餘轉增資每股配股數		0 股
配 息 情 形	資本公積轉增資每股配股數		0.1 股(註 1)
	營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益	
營業利益較去年同期增(減)比率			
稅後純益			
稅後純益較去年同期增(減)比率			
每股盈餘			
每股盈餘較去年同期增(減)比率			
擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數 改配發現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註 2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)			

註 1：俟 114 年股東常會決議。

註 2：本公司並未公開 114 年度財務預測，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之二十五為員工酬勞，並提撥不高於百分之三為董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

本期估列員工及董事酬勞之估列基礎，係以當年度獲利狀況，在章程所定成數範圍內按一定比率估列，實際配發金額與估計金額有差異時，則列為次年度損益。另本期並未有以股票分派員工酬勞之情形。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司於 114 年 3 月 12 日董事會決議，以現金配發員工酬勞-現金 1,592,198 元及董

事酬勞 79,609 元，與認列費用年度估列金額並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形 (包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 112 年度員工、董事及監察人酬勞業於 113 年 6 月 21 日股東常會報告，實際分派員工現金酬勞為新台幣 10,388,174 元及董事酬勞為新台幣 519,409 元，皆與董事會通過之擬議分派情形一致。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者

無此情形。

2. 尚在執行中者

114 年 5 月 15 日

買回期次	114 年第 1 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回股份之種類	普通股
買回股份之總金額上限	新台幣 374,232,636 元
預定買回之期間	114 年 4 月 18 日至 114 年 6 月 17 日
預定買回之數量	300,000 股
買回之區間價格	每股新台幣 65 元至 75 元之間，惟股價若跌破買回股份價格區間下限，仍可繼續執行買回股份
已買回股份種類及數量	-
已買回股份金額	-
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	-

二、公司債辦理情形：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	112/08/25
面額	新台幣 100,000 元
發行及交易地點	中華民國
發行價格	每張面額新台幣壹拾萬元整，依票面金額之 104.16% 發行
總額	新台幣 200,000,000 元
利率	票面年利率 0.000%
期限	3 年 0 個月；到期日 115/08/25
保證機構	不適用
受託人	凱基商業銀行股份有限公司

承銷機構	福邦證券(股)公司、中國信託綜合證券(股)公司
簽證律師	不適用
簽證會計師	不適用
償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日內，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金	200,000,000 元
贖回或提前清償之條款	<p>本公司對本轉換公司債之贖回權</p> <p>(一) 本轉換公司債自發行日起滿三個月之翌日起(112年11月26日)至發行期間屆滿前四十日(115年7月16日)止，若本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達30%(含)以上時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為本辦法第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之投資人，則以公告方式為之)，且函請櫃買中心公告本公司收回權之行使，並於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金收回全部流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(二) 本轉換公司債自發行日起屆滿三個月之翌日起(112年11月26日)至發行期間屆滿前四十日(115年7月16日)止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之10%時，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為本辦法第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之投資人，則以公告方式為之)，且函請櫃買中心公告本公司收回權之行使，並於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金收回全部流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(三) 若債券持有人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本</p>

		公司將於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。 (四) 若本公司對本轉換公司債執行提前贖回權，則債券持有人請求轉換之最後期限為終止櫃檯買賣日後之第二個營業日，惟債券持有人最遲應於最後期限日之前一營業日前，向往來證券商辦理申請手續。
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	0
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法(網址 https://mops.twse.com.tw)。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		若依截至年報刊印日止最新轉換價格 121.9 元計算，若公司債全數轉換為本公司普通股 1,641 仟股，占已發行股份總數比率 4.74%，對現有股東權益影響有限
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

公司債種類		112 年國內第 1 次無擔保轉換公司債	
項目	年度	113 年	當年度截至 114 年 4 月 9 日
	轉換公司債市價	最高	107.75
最低		96.05	93.00
平均		101.22	96.41
轉換價格		119.50	119.50
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		112/08/25 ; 123.00 元	
履行轉換義務方式		以發行新股之方式支付	

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：已發行之員工認股權憑證已全部執行完畢，故無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，公司並無前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形，故不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

A.CF01011 醫療器材製造業

(限中華民國行業標準分類 2760 輻射及電子醫學設備製造業、3321 眼鏡製造業及 3329 其他醫療器材及用品製造業)

B.CE01030 光學儀器製造業

(限中華民國行業標準分類 2729 其他通訊傳播設備製造業、2730 視聽電子產品製造業、2771 照相機製造業、2779 其他光學儀器及設備製造業及 3321 眼鏡製造業)

C.IG01010 生物技術服務業

(限中華民國行業標準分類 7210 自然及工程科學研究發展服務業)

D.I301010 資訊軟體服務業

(限中華民國行業標準分類 6201 電腦軟體設計業、6202 電腦系統整合服務業及 6209 其他電腦系統設計服務業)

E.F108031 醫療器材批發業

(限中華民國行業標準分類 4565 鐘錶及眼鏡批發業、4571 藥品及醫療用品批發業及 4649 其他機械器具批發業)

F.CC01101 電信管制射頻器材製造業

(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業、2751 量測、導航及控制設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)

G.F401021 電信管制射頻器材輸入業

(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)

H.CC01080 電子零組件製造業

(限中華民國行業標準分類 2699 未分類其他電子零組件製造業)

I.F119010 電子材料批發業

(限區外經營)(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)

J.F219010 電子材料零售業

(限區外經營)(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業、4832 通訊設備零售業及 4833 視聽設備零售業)

研究,開發,設計,製造及銷售下列產品:

1.多合一數位醫學五官鏡:

(1)全彩手持式數位醫學免散瞳眼底鏡

(2)全彩手持式數位醫學耳鏡

(3)全彩手持式數位醫學皮膚鏡

2.醫學影像輔助辨識軟體

3.數位影像醫學美容皮膚自動分析儀

4.拋棄式內視鏡及其相關零組件

5.光學斷層掃描儀

2. 主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品	112 年度		113 年度		114 年第一季	
	營業收入 金額	比重 (%)	營業收入 金額	比重 (%)	營業收入 金額	比重 (%)
數位醫學影像診斷裝置	305,934	56.96	378,983	70.32	90,727	67.88
技術服務之顧客解決方案	183,707	34.20	65,041	12.07	5,848	4.38
其他	47,507	8.84	94,896	17.61	37,081	27.74
合計	537,148	100.00	538,920	100.00	133,656	100.00

3. 目前商品及服務項目

(1) 數位醫學影像診斷裝置(五官鏡組)：

晉弘科技從眼底鏡起家，到如今已開發出只要一台機器，醫生就可以完成眼、耳、鼻、口、皮膚等五官的基本檢查的手持式數位五官鏡，包含但不限於數位手持式免散瞳眼底攝影機、眼表檢查鏡、眼前房鏡、口腔觀察儀、耳鏡、皮膚鏡、拍攝輔具，影像可即時透過通訊網絡傳輸，達到遠距醫療、問診零距離之目的，或是載入電子病歷系統，可使病患的診療過程留下完整紀錄，將能協助醫生做出更精準的診斷與治療。公司除了硬體模組與產品的銷售，進一步再將觸角延伸至 AI 智能醫療服務領域，成為生醫資電 Bio-ICT 創新型產品、模組與服務兼備的 AI 智能醫材公司，除可協助醫事人員進行第一線篩查，也使後續追蹤紀錄更為便捷和完整，落實預防醫學與分級診療，使醫療資源做最有效的運用。

(2) 微型攝像模組及其相關影像處理系統：

公司看好未來精準醫療及微創手術商機，致力發展拋棄式內視鏡及微型攝像模組等關鍵零組件，基於集團產品分工、強化上下游整合能力及策略性考量，故另行成立專門製造、銷售微型攝像模組及影像處理系統產品之獨立子公司「晉昇智能感測股份有限公司」，以提高晉弘科技集團整體營運績效及競爭力，因產品採半導體封裝自動化方式生產，極具成本及品質優勢，除了能提供母公司晉弘科技自有品牌拋棄式內視鏡產能挹注及掌握關鍵零組件微型攝像模組之技術能力外，亦可為其他 CDMO 或其他牌拋棄式內視鏡廠商提供客製化微型攝像模組及影像處理系統開發設計服務。

(3) 高階一次性使用醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出件及模組生產。

為充份結合及連結晉弘現有通路及客戶資源，即時掌握國際醫材大廠一次性塑膠射出件代工機會，補足晉弘業務擴展之弱點，本公司取得專精於醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出件及模組生產廠商聯讚精密股份有限公司，未來將可充份展現聯讚產能及製造經驗優勢，對晉弘產品合縱之投資策略佈局有加乘效果。

(4) 上述產品技術服務之顧客解決方案：

本公司技術服務收入主要係上述產品之客製化技術服務收入。

(5) 其他：主要為產品售後修維服務收入。

4. 計畫開發之新商品及服務

公司致力於創新及研發醫療光機電模組與系統，藉由數位醫學影像光學攝影的核心技術和產品開發的實務經驗，以開發先進智能醫療器材及提供創新醫療解決方案為使命，立志成為世界級的「數位即時醫療影像診斷器材的創新解決方案提供者」及「醫療影像裝置的 IP 設計公司」。

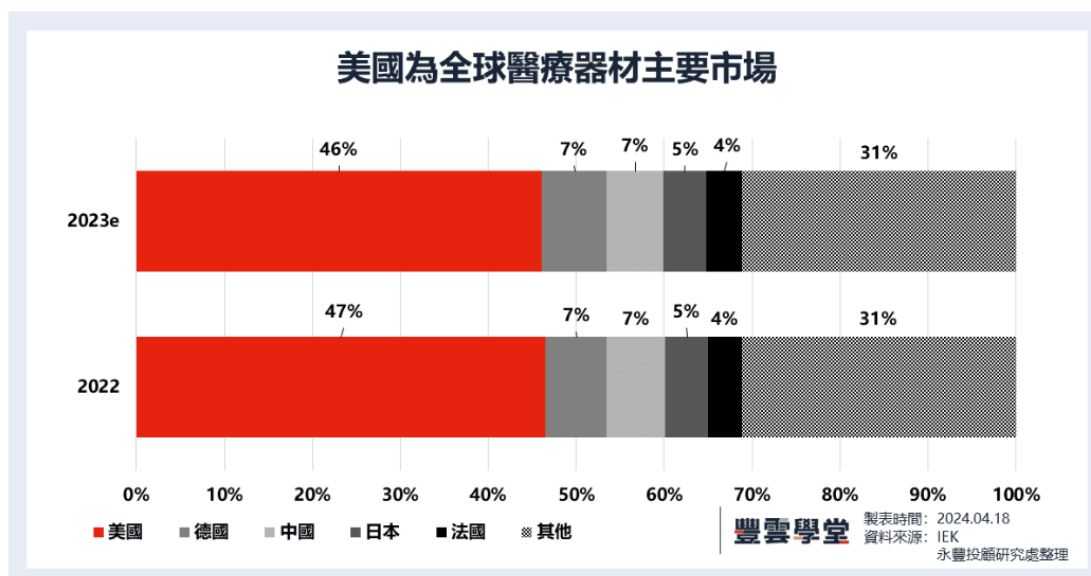
本公司從事數位醫學影像診斷裝置之設計、開發、生產，未來將以 CDMO 模式與國際知名品牌合作或以自有品牌 horus SCOPE 銷售產品至醫療通路，深耕遠程醫療、數位醫療和微創診療等前瞻性新興市場。專注核心技術之相關應用，結合硬體模組與 AI 軟體，提供創新的醫療整合方案。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

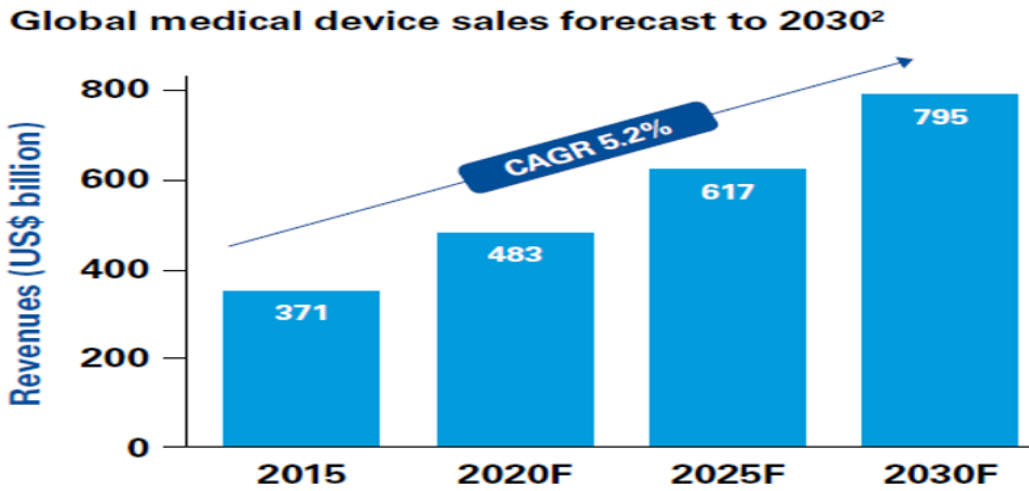
醫材市場產業現況

2023 年全球雖遭逢地緣政治衝突、通膨及區域利率影響，醫療器材產業面臨高度不確定性，不過全球醫療器材市場規模估計仍達到約 5000 億美元，其中主要市場包括美國、歐洲、中國和日本，美國就佔全球市場的 40% 以上份額，因其擁有先進的醫療基礎設施和強大的研發能力，FDA 的嚴格監管更是促進了高質量醫療器材產品的開發。歐洲各國對醫療保健投入持續增加，特別是在德國、法國和英國也有利於歐洲醫療器材產業的發展，歐盟的醫療器材法規 (MDR) 進一步規範了市場，提升了產品的安全性和有效性。另得益於經濟增長、醫療支出增加和本地企業的崛起，中國和印度等新興市場增長迅速，其中中國政府的政策支持和大量的醫療需求更推動了市場的擴展。其他地區如拉丁美洲、中東和非洲市場雖然基數較小，但增長潛力巨大。這些地區的經濟發展和醫療基礎設施改善都將為市場帶來新機遇。



整體醫療器材產業的發展，依 KPMG Medical devices 2030 報告預估到 2030 年將達到約 7,950 億美元，年均增長率 (CAGR) 約為 5.2%。我們相信全球醫療器材市場仍是一

個快速增長且充滿活力的產業，涵蓋了診斷、治療、監測和保健等各個方面，隨著科技的進步、人口老齡化和慢性病患增多，醫療器材市場需求將不斷攀升。

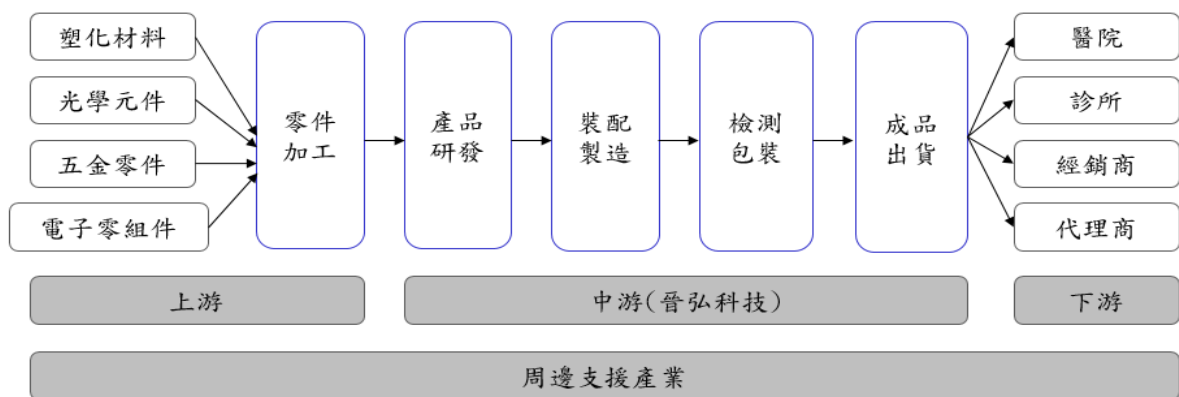


資料來源：KPMG Medical devices 2030

發展趨勢

- 1、技術創新：人工智慧 (AI)、機器學習 (ML)、物聯網 (IoT) 和大數據分析正在改變醫療器材的設計和應用。這些技術提高了診斷的準確性和治療的效率。
- 2、精準醫療/個性化醫療：隨著基因測序技術的成熟，精準醫療/個性化醫療成為趨勢，許多醫療器材開始專注於相關治療方案。
- 3、遠程醫療：COVID-19 大流行加速了遠程醫療的發展，對遠程監控設備和可穿戴設備的需求大幅增加。
- 4、增強現實 (AR) 和虛擬現實 (VR)：這些技術被應用於外科手術訓練、康復治療和患者教育，提升了醫療服務的質量。

2. 產業上、中、下游之關聯性



A. 上游：

醫療器材的上游材料及零件行業，涉及的範疇相當廣泛，包括 IC、感測器等電子零組件，金屬鏡/筒、支架、檔板、彈片等五金零件，外殼、生物材料、紡織材料等塑化/橡膠/矽膠材料，玻璃/塑膠鏡片、偏光片等光學元件，其他如包材類等。目前台灣廠商在醫療器材零組件領域與歐美廠商已建立密切的合作關係，近來受其他國家

地區廠商競爭壓力，目前除強化技術上的研發外，台灣廠商透過和國外合作、引進技術等方式，增加其競爭實力。

B.中游：

中游的醫療器材製造業涵蓋範圍相當廣泛，由應用面來區分，可分為應用於醫療檢測與監護器材（如電子血壓計、體溫計、耳溫槍、空氣檢測產品、恆溫產品）、光學醫療器材（如光學鏡片、隱形眼鏡）、醫療耗材（如導管、試片、注射器）、特殊性醫療材料（精密輸液套、幫浦輸液套、胸主動脈血管支架）、牙科、眼科與骨科醫療器具、人體植入物（人工骨頭、骨球、骨板、釘釘、螺絲、骨水泥）、衛生用品、健身器材等。

C.下游：

下游產業為醫療器材之專業代理商及通路商，銷售對象包括醫院、診所、藥房。醫療器材銷售對象，與產品功能屬性密切相關，醫療耗材以醫院、藥房為主要銷售對象，而專業醫療設備則以醫院、診所為主，居家護理用之電子體溫計、電子血壓計等則以藥房為主要銷售通路。

D.周邊支援產業

在周邊支援產業方面，有鑑於高階醫療器材對於產品安全性的要求日益嚴謹，生物相容性的評估與測試受到國內外驗證單位及查核單位的重視，主要範圍包括提供產品測試、臨床檢驗服務等業者，藉此替醫療器材提供嚴謹的製程管控，來提供業者進行醫療器材試量產製造、產品檢測與驗證等服務，亦作為高階醫材產品競爭之利基。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 可攜式數位醫學影像診斷裝置

影像導引治療系統和先進智慧穿戴裝置的日益普及，加上即時和準確監測的持續趨勢，預計將推動市場成長。人們對可攜式設備的好處（例如增加移動性）的認識不斷提高，也歸因於醫療中心和醫院便攜式醫療設備的採用率激增。醫療設施領域的持續技術進步是推動市場成長的關鍵因素之一。對侵入性較小的便攜式醫療技術的偏好，促進了對胰島素幫浦、氧氣濃縮器和影像導引治療系統等醫療設備的需求。隨後，製造商專注於開發無線、緊湊且用戶友好的創新技術。此外，嵌入式系統、感測器和電子產品的技術進步與醫療設備的發展相結合，預計將推動醫療技術領域的創新，從而進一步推動市場成長。

另外監測設備引領全球可攜式醫療設備市場，新產品批准、技術進步以及移動性和緊湊設計等優勢是推動市場成長的一些關鍵因素。例如，2016年，美國FDA批准了Dexcom G5 移動式連續血糖監測（CGM）系統，用於2型和1型糖尿病患者每五分鐘進行一次即時血糖監測。

然而，智慧穿戴裝置在預測期內的成長率最高，接近19%。這是由於對腕帶和其他健身監測設備的需求不斷增長，以持續監測消費者的長期健康狀況。人們對持續健康監測的意識不斷提高，以及對健康問題的日益關注，引發了智慧穿戴裝置的成長。

(2) 拋棄式內視鏡

拋棄式內視鏡市場的持續成長主要是由於醫院對內視鏡設施的投資不斷增加、目標

疾病盛行率上升對內視鏡的需求不斷增長以及內視鏡技術的進步所推動的。此類內視鏡的不同優點，包括拋棄式內視鏡的維護、清潔和儲存成本低，正在推動產品需求。此外，監管機構對患者保護的擔憂不斷升級，有助於提高一次性內視鏡的性能，從而減少感染數量。這種情況有利於產業發展。

全球拋棄式內視鏡市場依應用分為胃腸內視鏡、直腸鏡、支氣管鏡、泌尿科內視鏡、關節鏡等。其中，由於支氣管鏡相關感染數量激增和設備可用性高等因素，支氣管鏡應用可能在 2023 年佔據市場主導地位，收入份額為 32%。此外，由於全球呼吸道感染增加，支氣管鏡檢查的應用預計將呈現指數增長。此外，泌尿內視鏡領域的技術進步預計將推動該領域在預測期內的成長，癌症等慢性疾病、輸尿管鏡檢查後感染的日益普及以及輸尿管鏡技術的進步是導致節段生長的因素。

根據最終用戶的不同，全球拋棄式內視鏡市場分為醫院、診斷中心和診所。其中，醫院領域預計到 2023 年將佔據整個市場 49% 的最大收入份額。此外，由於設備受污染，醫院獲得性感染的日益流行預計將推動該領域的成長。相對於醫院的再加工內視鏡，一次性內視鏡的使用率較高。另外，一次性內視鏡所採用的技術進步提出了準確的診斷，這將推動其在醫院中的採用，從而促進細分市場的成長。

對低成本內視鏡檢查程序的需求不斷增長以及癌症等慢性病盛行率的增加是推動產品需求的其他重要因素。此外，由於一次性內視鏡的維護成本低和再處理成本較高，對一次性內視鏡的需求不斷增長，這增加了其需求，並改變了醫療保健專家對使用一次性內視鏡的偏好。

(3) 高階一次性使用醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出

醫用塑膠市場的主要驅動因素包括人口老化對先進醫療設備的需求以及中國和印度等新興經濟體對醫療保健投資的不斷增長。此外，可支配收入的增加和生活方式的改變、對高效且負擔得起的醫療保健系統的需求以及植入物、3D 列印移植物和個性化設備等先進醫療技術的日益使用正在推動市場發展。

各種感染預防標準的執行和更新，加上外科、醫院和門診手術的增加，預計將在預測期內推動醫用塑膠市場的成長。

北美和歐洲對醫療設備的需求不斷增長、人口老化以及不斷擴大的家庭醫療保健產業預計將成為推動未來一段時間市場成長的關鍵因素。

預計一次性醫療領域將在預測期內呈現最高成長率。由於其多功能性，醫用塑膠的使用量正在增加。一次性醫療用品可以定義為用於手術和程序應用的一次性產品。這些醫療產品在一般健康檢查和手術應用中的使用正在增加。此外，根據美國 FDA 和歐洲 FDA 等多個機構的指導方針使用這些一次性產品，推動了全球對醫用塑膠的需求。慢性病盛行率上升、中等收入群體生活方式的改變、對更好醫療設施的需求以及人口老化加劇是市場的主要驅動力。

4. 產品之競爭情形

本公司致力於開發和生產高品質的醫療影像設備及週邊關鍵零組件，提供創新的醫療影像解決方案，以提升醫療診斷的效率和準確性。隨著遠程醫療和移動醫療的興起，可攜式醫療設備的需求增加，公司產品設計輕巧便攜，符合市場趨勢。醫療行業對精準診斷的需求越來越高，高清醫療影像設備受到青睞，公司產品具備高清成像技術，能滿足這一需求。另外，與國際大廠相比，公司的產品在成本上具有一定優勢，能夠提供具有競爭力的價格。近期公司更積極佈局關鍵零組件如微型攝像模組及塑膠射出模具及射出件

等產業，以創造更有利的營收及產品解決方案。面對來自國際大廠的激烈競爭，公司採與之互相合作而不正面衝突之經營模式，期能以互利共創醫療器材之榮景。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次與研究發展

- (1) 數位醫學影像診斷裝置的研發過程中，針對產品的重要零組件，如大型模造玻璃，以往只有日本可以提供，但為了提升國內研發能量及成本考量，晉弘科技突破技術上的困難，與國內光學廠商共同研發直徑可達 36 mm 以上的模造非球面玻璃鏡片，提供給公司產品使用。

本公司產品的第一個創新技術為小型化及數位化--傳統手持式直接眼底鏡，醫生在使用時需要非常靠近病患，且僅僅能看到約 5 度的視角。另外，傳統間接式眼底鏡，可以看到比較寬的視角，但是卻很難對準，而上述產品皆不具數位化功能，不易記錄及影像傳輸。桌上型的眼底攝影機雖然使用方便，可以記錄，卻不易攜帶移動，晉弘的眼底像機重量僅僅數百公克，價格不到桌上型的一半，真正實現遠距眼科照護，或醫生巡房、臥病在床行動不便的病患照護。

公司產品的第二個創新技術是完全自動化的使用模式，使用者只要對準受測者的眼睛後，便可以自動對焦曝光取景。第二代產品即透過自動對焦定位系統，在短時間內完成自動對焦拍照，讓受測者不會感覺不適，順利完成量測，也因此受到全世界最大的眼科醫學學會 - 美國眼科學會 - American Academy of Ophthalmology (AAO) 的矚目，評選為當年度創新商品 AAO 2015 @ Las Vegas。

公司產品第三個創新技術是獨特的人體工學設計及平和的白色外觀設計，具安全感及溫和感，整體造型配置獲得國際市場的青睞。在使用者介面中考量人因工程，讓使用者在使用時，可單手操作，並輕易完成自動對焦與拍攝的動作，相當具有使用的便利性。

公司產品整合 AI 人工智慧軟體的輔助判斷、資料的整合及雲端閱片、會診等功能，以符合全球 AI 智慧醫療需求的趨勢，更方便醫護人員使用，實現遠程及行動醫療與智慧聯網之應用。

- (2) 公司對於創新及專利的內容設有評估流程，初始階段搜集專利相關資料，針對核心技術製作專利地圖以確認可發展與所需的技術方向。新專利申請時則有智財評估委員會，評估是否具有專利性，若評估可行將請專利事務所進行文件撰寫，並進行專利比對，專利完成後會核發獎金，以資鼓勵專利發明人，若該專利實現於產品生產，則該專利發明人，也會加發獎金鼓勵，公司以此模式激發公司內部的創新能力。

為確保公司長期競爭力，降低人員離職將技術帶走的經營風險，同時為符合現行營業秘密法之規範，以保障營業秘密，維護產業倫理與競爭秩序，公司規定全體在職同仁均需簽屬「聘僱暨保密合約書」。同仁負有保密義務，於受聘期間所產生之構想、發現或創作之發明著作或營業秘密，必須予以保密，相關權利歸屬公司所有。同時規範同仁所接觸之一切商業上、技術上或生產上之秘密，必須予以保密。如有違反合約之各項約定時，在職員工除應依公司獎懲規定論處外，如使公司受有損害時，並應承擔相關民、刑事責任，並賠償相關損失。

公司目前專利布局，主要在於核心競爭力的光學、系統、影像，軟體與外觀專利，包

括眼底攝影機、裂隙燈、耳鏡，皮膚鏡以及口腔鏡及拋棄式內視鏡及相關微型鏡頭模組...等等。未來將針對產品開發方向，研究競爭對手專利地圖，持續布局相關專利。

- (3) 在拋棄式內視鏡的產品領域，除了一次性使用內視鏡產品外，晉弘科技更深諳關鍵零組件之重要性，而內視鏡產品的關鍵零組件即為光學影像感測及照明模組；在研究了國內外一次性拋棄式內視鏡結構後，考量了此微型化影像及光源模組之品質、生產性及可靠度，導入了更為先進的半導體封裝製程技術來進行此模組的開發及生產。晉弘科技除引進了半導體封裝設備機台，以自動化設備製作生產的方式，成功將微型的影像感測元件及 Mini LED 封裝成一適用於內視鏡產的極小化影像及光源模組，同時更具有品質一致性、高量產性及可靠度佳等等的優勢。而因為自動化的優勢，可進行大量標準化的產品生產，提供給晉弘自有品牌內視鏡或其他內視鏡廠商具有高品質及性價比高的產品。另外針對內視鏡設計或使用上的特殊需求，晉弘亦可提供客製化模組設計開發的服務，應用高精度的封裝設備，達到一般作業無法做到的微型化精度要求，進一步滿足客戶的需求，期望能使一次性使用之內視鏡普及化，造福更多的人群。隨著上述一次性內視鏡之蓬勃發展，晉弘科技所開發之光學影像模組，將以標準化模組產品或 ODM 方式提供客戶完整之解決方案，亦即所有的內視鏡廠商都將會是晉弘之目標客戶，而晉弘也以提供高性價比高品質之光學影像模組為重要之目標之一。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年第 1 季
研發費用	107,591	126,131	126,833	140,683	38,541
營業收入淨額	485,871	502,088	537,148	538,920	133,656
佔營收淨額比率	22.14	25.12	23.61	26.10	28.84

3. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發產品名稱
108 年	CDMO 眼底攝影機 WEC700 視網膜影像分析軟體 AI-DR 赫羅斯數位五官鏡主機 Horus Digital Diagnostic Set DSC300 赫羅斯數位五官鏡主機 Horus Digital Diagnostic Set DSC300P 赫羅斯眼前部攝影機 Horus Digital Eye Anterior Lens DEA 200P 影像管理軟體 SE 1
109 年	赫羅斯數位動物五官鏡主機 DVC100 高速多光源感測影像技術
110 年	光學斷層掃描儀 ACT100 赫羅斯數位耳鏡(含主機) (Horus Digital Otoscope with control unit) (EOC 700) 人工智慧電腦 DIB100 「 iF DESIGN AWARD 2021 」 傷口紀錄與照護支援醫療手持裝置 MPD100 「 第 30 屆台灣精品獎 」 微型攝影模組

年度	研發產品名稱
111 年	糖尿病視網膜病變 AI 輔助診斷裝置(DIB 100 & AI-DR)「第 31 屆台灣精品金質獎」 赫羅斯數位眼底鏡及糖尿病視網膜病變 AI 輔助診斷軟體(Horus Digital Fundus Camera DEC200 & SC2)「2022 Edison Awards- EDISON BEST NEW PRODUCT AWARDS™」 CDMO 桌上型眼底相機(VEC 100) 傷口照護系統 Wound Care System (SC3) 赫羅斯拋棄式鼻咽內視鏡(EES 100)「第 32 屆台灣精品獎」、「2023 Taiwan BIO Awards 傑出生技獎」、「2024 台北生技獎-創新技術銀獎」
112 年	數位眼壓計 Digital Tonometer (IOP 100) 智慧眼藥水給藥機 Ocular Drug Deliverer (ODD 100) 拋棄式膀胱鏡 Single-use Cystoscopy(EUC 100) 內視鏡影像系統 Endoscope Display System (EDS 200) 家用傷口照護系統 Home-use Wound Care System (SA3)
113 年	拋棄式支氣管鏡 Single-use Bronchoscopy (ECB 100) (支氣管鏡用)內視鏡影像系統 Endoscope Display System (EDS 500)

(四) 長、短期業務發展計畫

晉弘科技的業務總部位於台灣，同時所有的開發團隊也在台灣。因此，每個產品的開發都會先確保產品在台灣通過醫療臨床與法規認證許可，再因應不同客戶的需求在美國、歐洲、日本及亞洲各國取得各國的法規認證。

公司未來經營方針如下：

公司經營核心圍繞「技術創新」、「全球佈局」與「垂直整合」三大策略，持續聚焦遠距醫療、數位醫療及微創診療三大市場，不僅著重產品研發，提升市場競爭力，同時積極拓展國際合作夥伴，與國際頂尖醫療大廠合作，推動產品全球銷售。此外，因應品牌客戶希望對關鍵零組件需求，公司延伸觸角至上游，建構微型攝像模組封裝與測試，也切入醫療器械零組件塑膠射出，提供一站式服務，增加公司服務面向，擴大營運規模，進而強化競爭力。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	112 年度		113 年度		114 年第 1 季	
	金額	%	金額	%	金額	%
台灣	13,474	2.51	71,139	13.20	30,273	22.65
中國	20,898	3.89	11,846	2.20	64	0.05
美國	439,050	81.74	377,935	70.13	77,383	57.90
其他	63,726	11.86	78,000	14.47	25,936	19.40
合計	537,148	100.00	538,920	100.00	133,656	100.00

本公司為外銷導向的公司，其產品主要銷往歐、美、中國及亞洲各國家，自 101 年開始便以自有品牌 horus SCOPE 及 CDMO 代工模式積極進入已開發國家及新興市場，並已陸續取得各國產品上市核可。

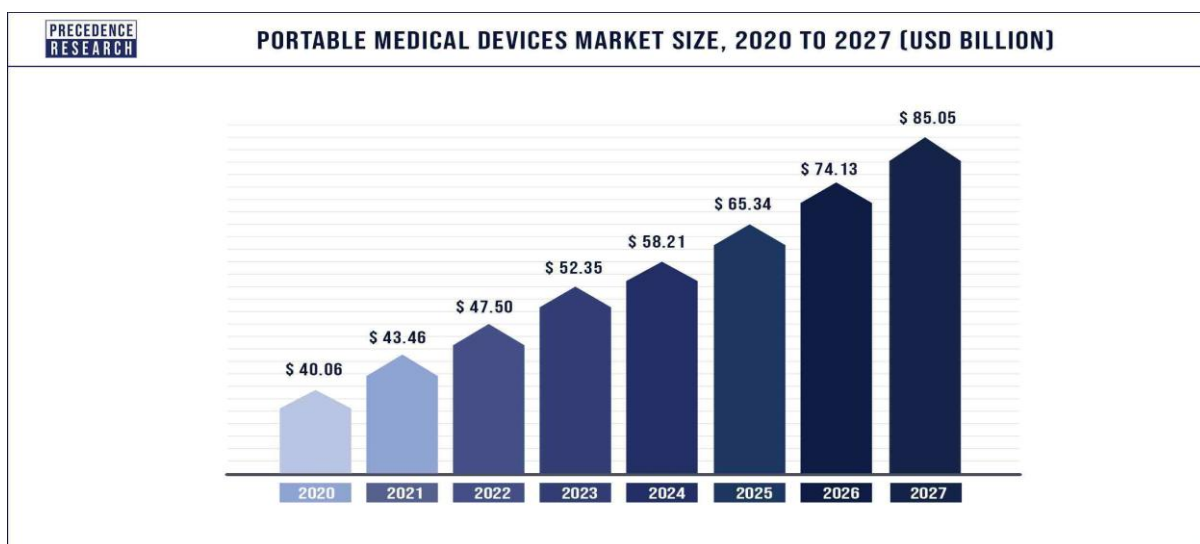
2. 市場佔有率

本公司致力於醫療影像診斷相關產品的研發、製造及行銷，以世界級的「數位即時醫療影像診斷器材的創新解決方案提供者」及「醫療影像裝置的 IP 設計公司」之定位拓展業務，近年來本公司陸續與國際大廠合作進行研發新產品，產品已深入歐美各國等成熟市場。加以本公司主要往來對象為全球醫療器材設備之領導廠商，在相關領域有一定市場佔有率，隨本公司 CDMO 代工業務及自有品牌 horus SCOPE 業務持續拓展，整體營運與市佔率應可穩定成長。

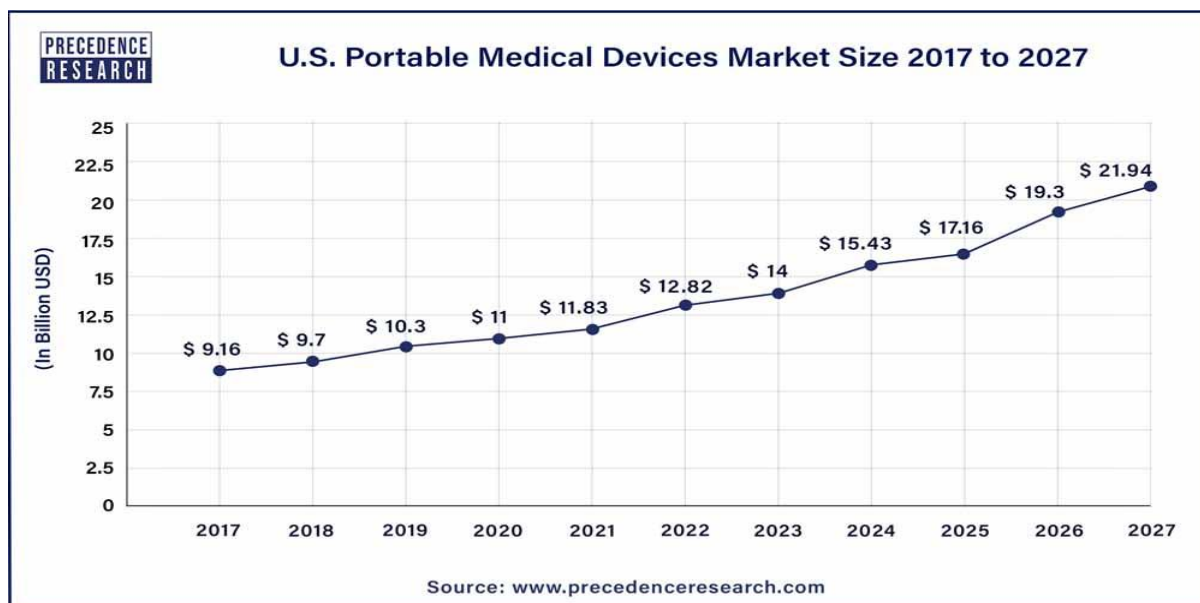
3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 可攜式數位醫學影像診斷裝置

2020 年全球可攜式醫療設備市場價值為 400.6 億美元，預計 2027 年將達到 850.5 億美元，2020 年至 2027 年的預測期內複合年增長率將達到 11.35%。



北美在全球便攜式醫療設備市場上佔據主導地位，佔 2019 年市場價值份額的近 41%。一些因素推動市場成長的主要因素。例如，美國國家癌症研究所啟動了癌症成像計

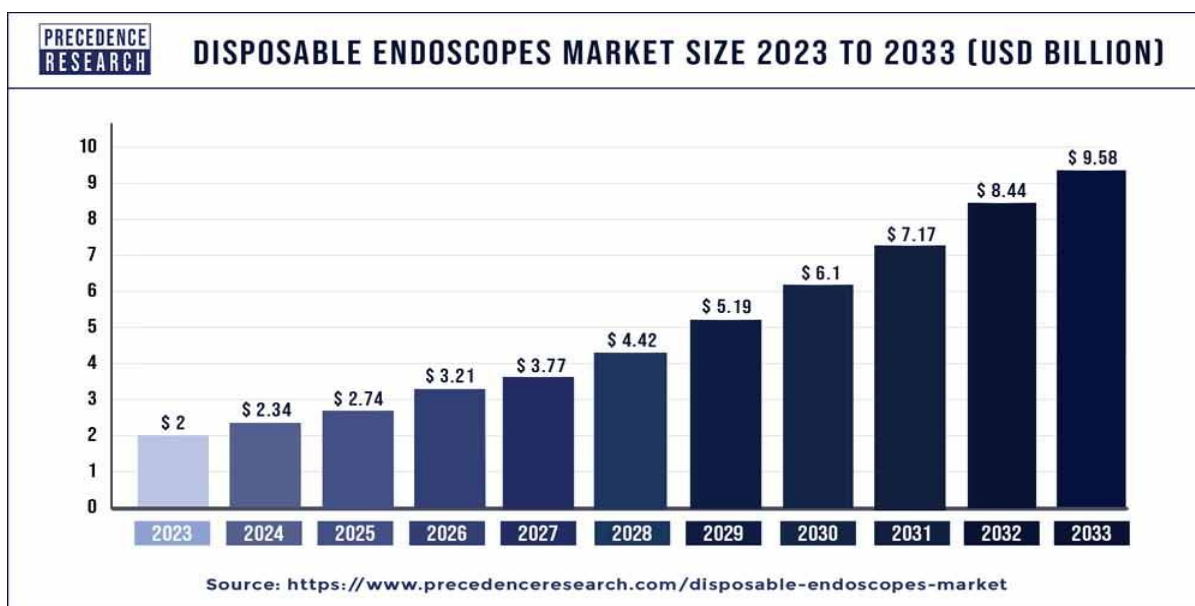


劃，以支持和促進與癌症相關的成像技術的臨床、基礎和轉化研究。

另一方面，亞太地區預計將以近 12% 的最高複合年增長率擴張。治療率和醫療基礎設施的顯著改善，加上該地區智慧穿戴裝置的日益普及，是推動市場成長的一些關鍵因素。例如，《富比士》在 2018 年指出，穿戴式科技的日益普及、消費者生活方式的改變以及這些設備的可及性不斷提高，預計將在未來幾年激增印度對智慧穿戴裝置的需求。

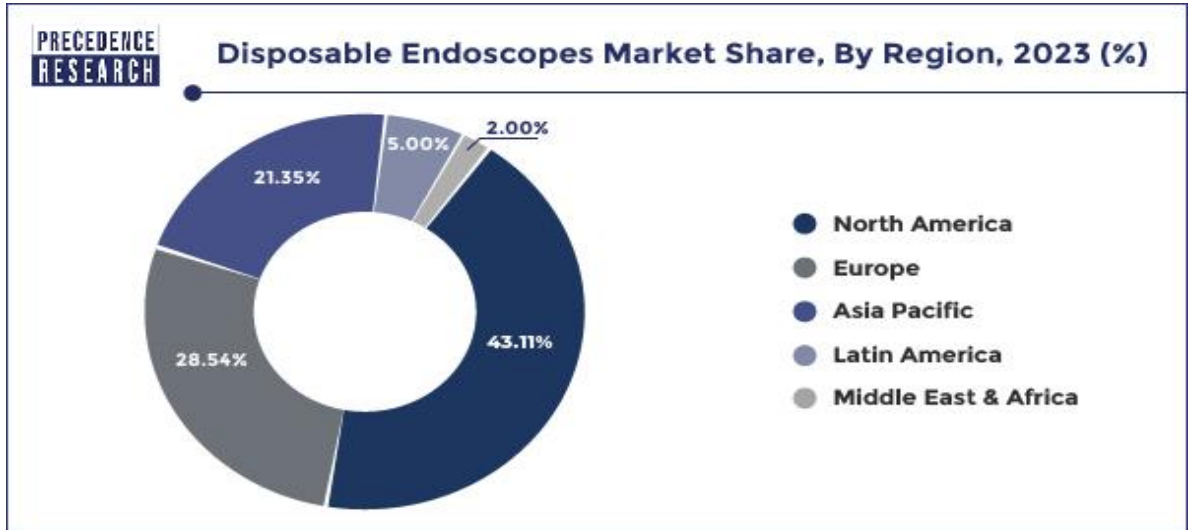
(2) 拋棄式內視鏡

2023 年全球拋棄式內視鏡市場規模估計為 20 億美元，預計到 2033 年將達到 95.8 億美元左右，2024 年至 2033 年預測期間複合年增長率為 16.95%。

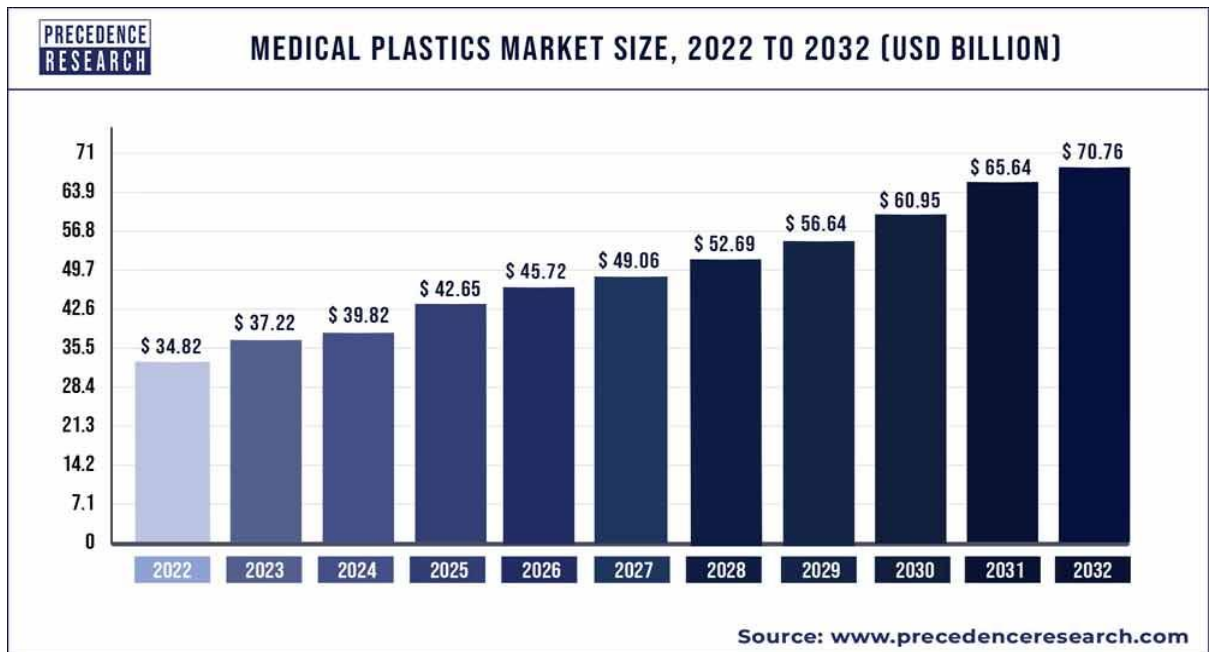


其中北美地區貢獻了超過 43.11% 的收入份額，由於該地區非常積極採用創新產品，預計該地區將在預測期內繼續保持主導地位。此外，慢性病發病率的增加和龐大目標族群的發生率是增加該地區一次性內視鏡需求的關鍵參數。人們對一次性內視鏡成本效益的認識不斷增強，以及人均醫療保健支出較高，是推動北美一次性內視鏡市場成長的其他因素。

然而，歐洲地區預計將成為一次性內視鏡成長第二快的市場。人們對一次性內視鏡的好處的認識不斷提高，導致歐洲地區的醫療保健專業人員更廣泛地採用該內視鏡。預計亞太地區將在預測期內成為全球一次性內視鏡市場成長最快的地區。不斷增加的醫院感染、不斷增加的產品批准數量以及缺乏適當的後處理程序正在推動該地區的成長。在拉丁美洲、中東和非洲，預計在預測期內對一次性內視鏡的需求將保持適度。這是因為一次性內視鏡的經濟價格。



- (3) 高階一次性使用醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出
 2023 年全球醫用塑膠市場規模預計為 372.2 億美元，預計到 2032 年將達到 707.6 億美元，2023 年至 2032 年的預測期內複合年增長率為 7.4%。



北美將成為醫用塑膠市場的主導地區，隨著美國人均醫療保健支出的增加，未來幾年對醫療設備的需求將大幅增加。預計這將增加該地區的產品需求。此外，陶氏公司、杜邦公司、塞拉尼斯公司和伊士曼化學公司等主要製造商在該地區的存在預計將對預測期內市場的整體成長產生積極影響。

預計亞太地區在預測期內將成為最大的醫用塑膠市場。這主要得益於該地區工業化、都市化的快速發展。此外，由於對更好的醫療保健系統的需求不斷增長，該地區具有巨大的成長潛力。亞太地區涵蓋了一些巨大且快速成長的經濟體，包括中國、印度、印尼、馬來西亞、越南和泰國。在這些經濟體中，地方政府正在重組醫療保健產業先進材料、IT 整合等領域的法規，以提高醫療設備和相關醫療保健服務的效率和功效。亞太地區醫療器材產業的主要驅動力是遺留系統中基於價值的護理改革、整個價值鏈的生態系統合作夥伴關係、增加的研發以及數位化醫療系統。

4. 競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策

A. 強弱勢分析

優點	缺點
1. 技術整合 2. 自有工廠 3. 自動化生產設備 4. IMES 智慧工廠	品牌知名度、信任度和影響力不若國際大廠，仍待時間發酵、深根消費者
機會	威脅
2. 5G 遠距醫療需求增加 3. 拋棄式醫材市場需求增加 4. 智慧醫院建構之趨勢成長	1. 中國仿冒品加入市場 2. 新創品牌著力於拋棄式市場需求

B. 因應對策

劣勢與威脅	因應對策
品牌知名度、信任度和影響力不若國際大廠，仍待時間發酵、深根消費者	參與國際展會 參與展覽及專業學會/協會活動之方式，讓專業領域之醫師/技術人員/廠商認識晉弘之品牌與產品價值
中國仿冒品加入市場	捍衛產品專利 透過專利訴訟捍衛本公司產品專利、主張本公司之智慧財產權
新創品牌著力於拋棄式市場需求	同/異業策略結盟 與國際知名大廠的同業或異業合作，提升公司品牌之知名度與曝光層級，並學習大廠技術與思維

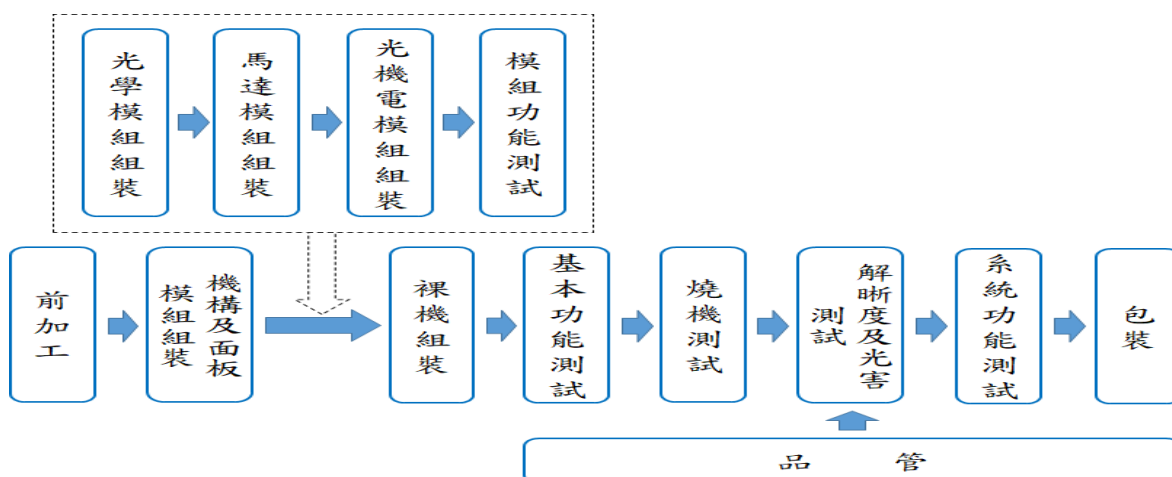
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

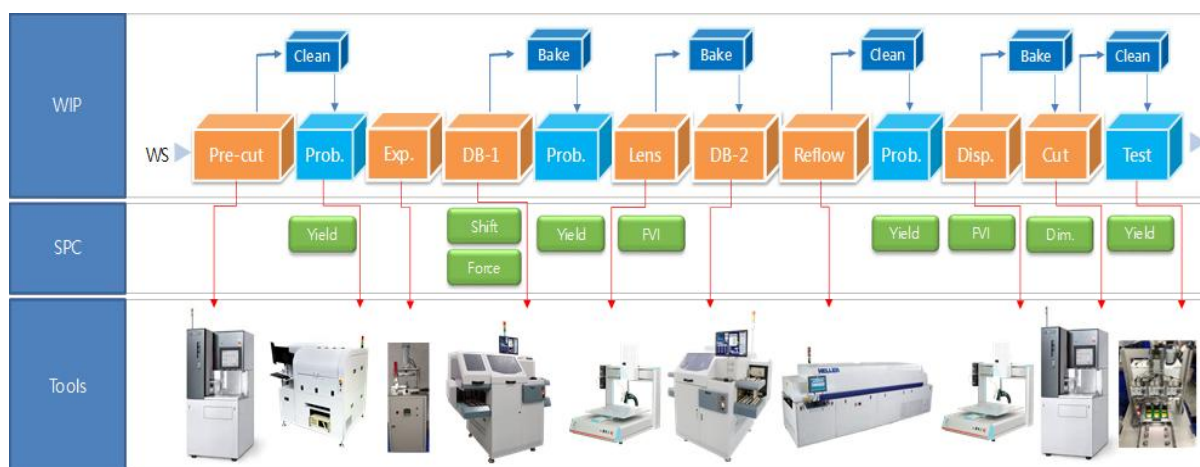
分類	產品用途及應用領域
數位醫學影像診斷裝置	眼、耳、鼻、喉、皮膚各科別之病徵篩查及病歷管理。 拋棄式內視鏡。
技術服務之顧客解決方案	上述產品之客製化設計、驗證服務。
其他	主要為公司數位醫學影像診斷裝置之售後修維服務收入及微型鏡頭模組和零件之銷售。

2. 主要產品之產製過程

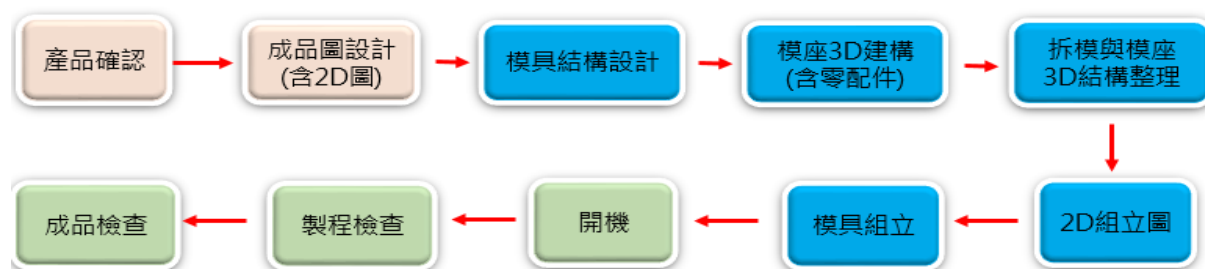
A. 醫療器材產品：



B. 微型鏡頭模組：



C. 醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司信用狀況良好，在產品設計之初研發人員便會就原材料進行篩選，以符合醫材規範及有替代品選項為首選；原材料供應商以國內廠商為主，且積極建立第二來源供應商。本公司與原材料供應商皆經過多年往來，雙方已建立良好供需關係，針對關鍵長交期原物料，本公司也會建立安全庫存，故原材料供應來源穩定無虞。

(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名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年第 1 季			
	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
1	10174	25,702	16.91%	-	10174	43,972	19.09%	-	10202	5,285	15.55%	-
2	其他	126,282	83.09%	-	其他	186,349	80.91%	-	10174	3,707	10.90%	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	其他	25,003	73.55%	-
	進貨淨額	151,984	100.00	-	進貨淨額	230,321	100.00	-	進貨淨額	33,995	100.00	-
<p>增減變動原因：</p> <p>113 年度主要進貨客戶並無大幅變動，金額增加主因因應客戶需求備貨，114 年第一季主要因五官鏡產品委外加工需求增加所致。</p>												

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年第 1 季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	1285	200,487	37.32	-	0006	163,932	30.42	-	0006	36,163	27.06	-
2	0006	133,609	24.87	-	其他	374,988	69.58	-	9999	17,391	13.01	-
3	其他	203,052	37.80	-	-	-	-	-	1249	15,185	11.36	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	1285	13,587	10.17	-
5	-	-	-	-	-	-	-	-	其他	51,330	38.40	-
	銷貨淨額	502,088	100.00	-	銷貨淨額	538,920	100.00	-	銷貨淨額	133,656	100.00	-
<p>增減變動原因：</p> <p>113 年度主要銷貨客戶變動主因 0006 公司庫存去化完畢，開始回補庫存；另 114 年第一季客戶變動主因新增專利授權及動物用拋棄式內視鏡客戶。</p>												

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

單位：人

年 度		112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	截至 114 年 4 月 30 日止
員 工 人 數	間 接 人 員	134	137	146
	直 接 人 員	28	60	69
	合 計	162	197	215
平均年歲		40.16	39.87	40.20
平均服務年資		3.5675	3.0845	3.2075
學 歷 分 布 比	博 士	5	4	5
	碩 士	59	59	62
	大 專	73	92	102
	高 中 (含)	21	38	42
	高 中 以 下	4	4	4

註：從業員工人皆含留停人數計算。

四、環保支出資訊

(一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明

總公司：

本公司截至公開說明書刊印日止總公司主要為同仁辦公、研發及出租子公司營運使用，均依法令規定設置符合法令要求之專責環安衛人員。

工四廠：

本公司工四廠主要從事醫療器材產品組裝及測試，產品製造過程並不會造成污染，無須申領污染設施設置許可證、污染排放許可證及繳納污染防治費或設立環保專責單位人員；工廠廢棄物則符合得免提事業廢棄物清理計畫書及免網路申報列管之廢棄物標準。惟日後若法規變更或公司有符合應申領或設立標準者，將依相關法令規定辦理。

(二) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：無。

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情形。

(四) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），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：無此情形。

(五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無此情形。

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

1. 員工福利措施與實施情形

依法令享有勞工保險、全民健康保險、勞工新制退休金，公司並成立職工福利委員會，且依規定提撥福利金(公司每月營收 0.1%，員工每月薪資 0.5%)，舉辦員工年度旅遊及尾牙聚餐，其他福利項目有年度健檢、結婚禮金 2,000 元、喪葬津貼 1,500 元、公司團體保險、員工午餐餐費補助每餐最高 45 元、女性同仁哺集乳室及實施上下班彈性工時 30 分鐘等。

2. 休假制度

員工因婚、喪、疾病或其他正當理由得請假，假別分為婚假、事假、家庭照顧假、普通傷病假、生理假、喪假、公傷病假、產假、公假、產檢假、陪產假及安胎休養請假等十二種。准假日數及工資給付如下：

- (1)婚 假：員工結婚者給予婚假八日，工資照給。
- (2)事 假：員工因事必須親自處理者，得請事假；一年內合計不得超過十四日。事假期間不給工資。
- (3)普通傷病假：員工因普通傷害、疾病或生理原因必須治療或休養者，得依下列規定請普通傷病假，請假連續 2 日(含)以上者，須附繳醫療證明。(普通傷病假一年內合計未超過三十日部分，工資折半發給，其領有勞工保險普通傷病給付未達工資半數者，由本公司補足之)
 - A. 未住院者，一年內合計不得超過三十日。
 - B. 住院者，二年內合計不得超過一年。
 - C. 未住院傷病假與住院傷病假，二年內合計不得超過一年。經醫師診斷，罹患癌症(含原位癌)採門診方式治療或懷孕期間需安胎休養者，其治療或休養期間，併入住院傷病假計算。
- (4)生 理 假：女性員工因生理日致工作有困難者，每月得請生理假一日，全年請假日數未逾三日，不併入病假計算，其餘日數併入病假計算。(請休生理假不需附證明文件，另，前開併入及不併入病假之生理假薪資，減半發給)。
- (5)喪 假：工資照給。員工喪假得依習俗於百日內分次申請。
 - A. 父母、養父母、繼父母、配偶喪亡者，給予喪假八日。
 - B. (外)祖父母、子女、配偶之父母、配偶之養父母或繼父母喪亡者，給予喪假六日。
 - C. (外)曾祖父母、兄弟姊妹、配偶之(外)祖父母喪亡者，給予喪假三日。
- (6)公 傷 病 假：工資照給。員工因職業災害而致殘廢、傷害或疾病者，其治療、休養期間，給予公傷病假。
- (7)產 假：
 - A. 女性員工分娩前後，應停止工作，給予產假八星期。
 - B. 妊娠三個月以上流產者，應停止工作，給予產假四星期。
 - C. 第一目、第二目規定之女性員工受僱工作在六個月以上者，停止工作期間工資照給，未滿六個月者減半發給。
 - D. 妊娠二個月以上未滿三個月流產者，應停止工作，給予產假一星期。
 - E. 妊娠未滿二個月流產者，應停止工作，給予產假五日。

F. 女性員工請產假須提出證明文件。

G. 安胎休養請假：員工懷孕期間需安胎休養者，其治療或休養期間，併入住院傷病假計算。安胎休養請假薪資之計算，依病假規定辦理。

(8) 陪 產 假：工資照給。員工於其配偶分娩時，得於配偶分娩之當日及其前後合計十五日期間內，擇其中之五日請陪產假；遇假日不另給假。

(9) 產 檢 假：工資照給。員工妊娠期間，給予產檢假五日。

(10) 家庭照顧假：員工於其家庭成員預防接種、發生嚴重之疾病或其他重大事故須親自照顧時，得請家庭照顧假；其請假日數併入事假計算全年以七日為限。家庭照顧假薪資之計算，依事假規定辦理。

(11) 公 假：工資照給。員工有依法令規定應給公假情事者，依實際需要天數給予公假。

(12) 團 體 保 險：本公司為正式員工投保團體保險。

3. 員工進修及訓練情形

本公司相當重視員工在職教育訓練及鼓勵員工進修。除新進人員之職前訓練，依據職能及業務之需求，積極且定期舉辦各式教育訓練課程，於公司內部舉辦或申請外部訓練，以提升員工專業技能。

4. 退休制度與實施情形

本公司依勞工退休金條例之勞退新制，為員工按月提繳退休金(退休金=月提繳工資×提繳率 6%)，並存入勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

提供員工訴願管道，及依法成立勞資會議定期開會以維持勞資溝通管道之暢通，使員工之各項困難、需求及問題皆能獲得各級主管之重視及妥善處理。

(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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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：

民國 113 年及截至年報刊印日止，公司並無因勞資糾紛而遭受損失。然而，本公司有因勞動檢查結果被裁定違反法令事項，被處以罰鍰如下：《113 年 1 月 4 日竹環字第 1130000848 號》函裁定因延長工作時間之工資未依法令標準加給，違反勞動基準法第 24 條第 1 項，被處以罰鍰新台幣 5 萬元。

本公司持續提醒員工及時完成加班申請，並同時提醒主管即時有效的處理相關申請並關懷員工工作情形，以強化相關規範之溝通與宣導。

六、資通安全管理

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

(1) 本公司設立資訊安全管理專責主管，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

(2)資訊安全管理目標

- A.維持各資訊系統持續運作
- B.防止駭客、各種病毒入侵及破壞
- C.防止人為意圖不當及不法使用
- D.防止機敏資料外洩
- E.避免人為疏失意外
- F.維護實體環境安全

(3)組織運作模式

資訊單位制定公司資安政策及資訊安全作業程序，內部各單位推動執行並加強宣導資安政策及資訊安全作業程序及人員教育訓練，落實資安政策的導入及實施，稽核室進行資安風險查核，如發現缺失，要求受查單位提出相關具體改善作法，且定期追蹤改善成效。

(4)資訊安全設施資源與管理方式

A.實體安全

- a 本公司應採取適當的門禁管制，以防止對本公司之電子資訊資產不當存取或造成損害，重要的資訊處理設備（主機電腦、網路設備等）應設置於有適切門禁管制之場所或由中控系統管制，避免非公司員工及非經授權人員使用。
- b 辦公區域及機房應置放適當之消防滅火設備(如手提式滅火器、煙霧偵測器等)。
- c 個人電腦或伺服器應設定密碼保護，並於電腦暫時無人使用時鎖定電腦。
- d File Server：不得存放私人或非工作與職務相關的檔案。各單位應隨時過濾 File Server 上屬於各單位使用的空間是否足夠與存放的檔案是否與工作相關。
- e 軟硬體配件：資訊單位將不定期稽核並與資產系統核對，若發現異常與不當之使用，將通知所屬中心級以上(含)主管依獎懲辦法處理。

B.網路安全

- a 本公司重要之主機、系統與網路設備應設置適切防護機制，以防止本公司之電腦系統遭受不當存取或損害。
- b 各項資訊設備(系統主機、網路設備...等)安裝、維護時，管理者應全程陪同，且設備密碼不得交予維護廠商，如須輸入密碼，應由管理者輸入後方可交由維護廠商操作。
- c 使用者不得私自安裝數據機(Modem)、集線器(Hub)、IP 分享器及無線網路存取點(Access Point)、交換機(Switch)及路由器(Router)等任何網路相關設備，如有特殊需求應於資訊服務系統填具「電腦軟硬體申請單」提出申請，經權責主管核可後，由資訊單位審核辦理。
- d 公司之網路資源僅供業務目的使用，不得用以從事非法行為，如有違者，依公司「獎懲辦法」懲處。
- e 公司得針對網路資源安裝監控軟體，以對其是否遭濫用或非法使用進行合理監控。
- f 非經申請，對於無登入公司網域者/使用公用帳號使用的電腦一律禁止上網際網路。隨時過濾所連結使用的網頁，嚴禁連結色情網站或非工作相關網頁。

C.電子郵件保密之管制

- a 為避免公司營運機密透過電子郵件外洩，資訊處得針對進出公司之網路資訊及電子郵件，設置收集、分析、過濾及監控之機制。
- b 員工電子郵件之收發，必需透過公司之電子郵件系統，禁止員工私自使用其它非公司配發之電子郵件信箱收發信件。
- c 電子郵件系統之使用，為公務及工作相關事務之傳遞，收件人僅限相關之人員，請勿濫發郵件予非相關人員，以免垃圾郵件增加系統之負載。

D.病毒及惡意軟體之防護

- a 本公司之電腦系統均建置防範電腦病毒及惡意軟體之機制，並由系統控管自動更新電腦病毒碼與系統漏洞。
- b 除本公司所核准並經合法授權之系統及應用軟體外，禁止使用其它軟體，各單位主管應確保所屬之電腦系統是否合於規定並定期清查。
- c 對來路不明的電子郵件或檔案，應立刻刪除，不宜隨意打開電子郵件。
- d 使用者如發現電腦病毒入侵或系統異常，應立即通報予資訊單位。

E.資料備份及災難復原方式

- a 資訊單位應定期針對公司重要檔案伺服器及資料庫進行資料備份，每日進行備份，保留完整備份資料，完整備份資料保存兩週，備份記錄應歸檔備查。
- b 備份資料檔案應執行異地備份，以期能在發生資料遺失或毀損時，進行還原動作。
- c 檔案伺服器災難復原方式依各檔案系統不同另行訂定之。

F.認知宣導及教育訓練

資訊單位應定期對新進員工進行資通安全之認知宣導及教育訓練。

2. 列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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；本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未發生重大資通安全事件而遭受損失之情形。

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
技術暨專利授權	財團法人工業技術研究院	108/7/1~TFDA 發證後 15 年	糖尿病視網膜病變 人工智慧辨識技術	保密協 定
經銷合約	1002 公司	108/02/27~118/02/26	作為美加地區遠程 醫療市場， 販售 DSC 100、DSC 200、DSC 200P 等產品之獨家經銷 商	-

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	兆豐國際商業銀行	107/7~117/7	購置廠房授信約定	廠房擔保抵押
授信合約	兆豐國際商業銀行	114/3~115/3	營運週轉使用	
授信合約	合作金庫商業銀行	113/7~114/7	營運週轉使用	
授信合約	合作金庫商業銀行	112/1~132/1	購置廠房授信約定	廠房抵押擔保
授信合約	兆豐國際商業銀行	112/8~122/8	購置廠房授信約定	廠房抵押擔保
授信合約	兆豐國際商業銀行	114/2~115/2	營運週轉使用	晉弘背書保證
土地租約	新竹科學園區管理局	107/7/9~126/12/31	土地租賃	銀行定期存單保證
土地租約	新竹科學園區管理局	114/01/01~114/12/31	土地租賃	-
土地租約	新竹科學園區管理局	111/7/11~130/12/31	土地租賃	銀行定期存單保證
廠房租約	新竹科學園區管理局	114/1/1~114/12/31	廠房租賃	-
房屋租賃契約	新竹科學園區管理局	112/01/01~116/12/31	房屋租賃	-

伍、財務狀況及財務績效檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近兩年度資產、負債及權益發生重大變化之主要原因及其影響(合併財務報表)

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	924,526	795,521	(129,005)	-13.95%
不動產、廠房及設備	313,483	416,564	103,081	32.88%
使用權資產	41,887	48,055	6,168	14.73%
無形資產	16,957	26,060	9,103	53.68%
其他非流動資產	43,773	69,936	26,163	59.77%
資產總額	1,340,626	1,356,136	15,510	1.16%
流動負債	163,208	215,600	52,392	32.10%
非流動負債	384,917	398,069	13,152	3.42%
負債總額	548,125	613,669	65,544	11.96%
普通股股本	345,842	347,582	1,740	0.50%
資本公積	319,494	321,316	1,822	0.57%
保留盈餘	136,049	79,180	(56,869)	-41.80%
其他權益	(8,884)	(5,611)	3,273	-36.84%
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	792,501	742,467	(50,034)	-6.31%
<p>重要變動項目 (前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元以上者) 之主要原因及其影響分析說明如下：</p> <p>不動產、廠房及設備增加：主因購置廠房不動產以及相關裝修、採購營業使用之機器設備及新增子公司轉入數所致。</p> <p>其他非流動資產增加：主因預付設備款增加以及認列遞延所得稅資產增加所致。</p> <p>流動負債增加：主因短期借款、應付帳款及其他應付款增加所致。</p> <p>保留盈餘減少：主因公司獲利減少所致。</p>				

二、財務績效

最近兩年度營業收入、營業純益及稅前純益變動之主要原因(合併財務報表)

1.經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度	113 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入	537,148	538,920	1,772	0.33%
營業成本	(229,387)	(304,601)	(75,214)	32.79%
營業毛利	307,761	234,319	(73,442)	-23.86%
營業費用	(215,844)	(238,102)	(22,258)	10.31%
營業淨利	91,917	(3,783)	(95,700)	-104.12%
營業外收入及支出	1,064	15,999	14,935	1403.67%
稅前淨利	92,981	12,216	(80,765)	-86.86%
所得稅費用	(18,927)	(6,606)	12,321	-65.10%
本期淨利	74,054	5,610	(68,444)	-92.42%
本期綜合損益總額	73,546	8,656	(64,890)	-88.23%
重要變動項目 (前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元以上者) 之主要原因及其影響分析說明如下：				
1. 營業成本增加及營業毛利下降，主因本期技術服務收入訂單減少。				
2. 營業淨利下降，主因營業毛利下降以及營業費用增加所致。				
3. 營業外收入及支出增加，主因美元外幣匯率影響所致。				
4. 所得稅費用減少，主因本期獲利減少所致。				

2.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

銷售數量及金額係依據公司年度銷售目標、市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運狀況及本公司目前接單情形等綜合考量，並參酌公司產能狀況合理編製而成，預估本公司業績將呈穩定成長趨勢，對未來財務業務並無重大影響。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

1. 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動	168,421	(50,399)	(218,820)
投資活動	(329,210)	7,729	336,939
籌資活動	359,801	(57,061)	(416,862)

增減變動主要原因如下：

1. **營業活動**：主係公司第 4 季營收增加導致期末應收帳款增加、添購存貨增加以及合約負債減少所致。
2. **投資活動**：主係處份超過三個月以上定存增加所致。
3. **籌資活動**：主係去年度發行公司債及舉借長期借款所致。

2. 流動性不足之改善計畫

本公司未有流動性不足之情形。

(二) 未來一年現金流動性分析 (114 年度)

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年來自投資活動淨現金流量(3)	預計全年來自融資活動淨現金流量(4)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
375,159	117,757	(74,042)	(41,840)	377,034	不適用	不適用

1. 未來一年現金流量變動情形分析：

- (1)**營業活動**：主係預估營收及獲利成長產生淨現金流入。
- (2)**投資活動**：主係預估購置生產機台致投資活動產生淨現金流出。
- (3)**融資活動**：主係償還銀行借款及發放現金股利，呈現淨現金流出。

2. 預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

1. 本公司轉投資是以醫療器材本業及衍生之關鍵零組件發展為主軸，基於海內外市場營運成長需求或未來發展等因素而進行轉投資佈局，就投資標的對轉投資事業之組織型態、設置地點、市場狀況等項目進行評估，作為投資決策之依據，並由相關執行部門遵循內部控制「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行投資相關事宜。
2. 截至 114 年 3 月 31 日止，本公司轉投資事業均為 100%投資之子公司，已於內部控制制度中訂定對子公司之監督與管理作業，以定期監督子公司營運狀況。

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

轉投資事業	原始投資金額	投資政策	被投資公司本期損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Medview Investments Limited	34,120	投資第三地控股公司	(5,900)	認列東莞晉弘醫療器械設備有限公司之投資損失。	透過母公司客戶資源，加強產品銷售及尋求產品客製化生產或代工機會。
東莞晉弘醫療器械設備有限公司	34,120	從事醫療器材製造及銷售	(5,900)	主因銷售未達規模經濟而呈現虧損。	
晉昇智能感測股份有限公司	29,000	微型攝像模組及其相關之影像處理系統製造及銷售	(3,044)	主因銷售未達規模經濟而呈現虧損。	
聯讚精密股份有限公司	81,000	從事高階一次性使用拋棄式醫療器材相關精密塑膠零組件之模具、射出件及模組製造及銷售	(21,885)	主因銷售未達規模經濟而呈現虧損。	

(二) 未來一年投資計畫：

本公司未來 10 年陸續啟動新產品佈局，看準精準醫療及微創手術商機，致力發展拋棄式內視鏡及其關鍵零組件微型攝像模組及衍生相關精密塑膠零組件之模具、射出件及模組之製造及銷售，故未來一年投資計畫主要著重本業上下游整合發展需求，截至本公開說明書刊印日止，業已成立專門製造、銷售微型鏡頭模組之子公司晉昇智能感測股份有限公司及取得專門從事精密塑膠射出及模具製作及銷售之聯讚精密股份有限公司，後續將陸續投入資金期能創造公司更多元化之獲利管道。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度		113 年	
	金額	佔營收淨額%	金額	佔營收淨額%
利息收入	5,077	0.95	6,063	1.13
利息費用	3,847	0.72	8,605	1.60
兌換利益(損失)	(2,040)	0.38	13,614	2.53

1. 利率變動

本公司營運以自有資金來源為主，銀行借款為輔，故利息支出主要為建置廠房及購置機器設備使用中長期擔保借款，目前整體資金市場利率水準尚可，故預期未來利率變動對本公司損益尚無重大影響。本公司仍積極與銀行建立及維持良好關係，以隨時掌握利率變化及取得較優惠利率，因應公司未來資金需求。

2. 匯率變動

匯率變動對本公司損益之影響主要為美元外幣資產持有部位隨匯率波動產生之曝險。由於本公司產品係以外銷為主，匯率變動對本公司具有一定程度之影響，為因應匯率波動之風險，本公司財務人員將持續注意國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際變化，以即時掌握匯率走勢，適時採取現貨市場調節外幣部位以降低匯率變動所產生之負面影響。

3. 通貨膨脹

本公司產品非一般消費性產品，過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格波動，適時調整採購策略及產品售價以降低通貨膨脹之影響。

(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. 本公司專注本業經營，財務政策以保守穩健為原則，113 年度及截至本公開說明書刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資之情事。

2. 本公司若欲從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等事項，將依公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定辦理。最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無從事背書保證、資金貸與及衍生性商品交易之情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司堅信不斷創新、不斷研發為營收獲利之根本來源，故自成立以來一直以創新研發為導向，近 5 年研發費用占營業收入淨額之比重均高於 20% 以上，未來公司將持續致力於自有品牌及客製化數位醫療影像診斷產品及其 CDMO 代工業務，預計投入之研發費用依產品開發專案逐項編列，114 年預計投入之研發費用約佔營收淨額之 20% 以

上，除了加強本身研發人員的技術與陣容之外，也持續投資於新設備、新技術及新產品開發，以確保本公司之競爭優勢。

單位：新台幣 仟元

年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	100,741	107,591	126,131	126,833	140,683
營業收入淨額	402,473	485,871	502,088	537,148	538,920
佔營收淨額比率	25.03	22.14	25.12	23.61	26.10

(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

就目前政府公佈之重要政策及法律變動，本公司已進行妥適的調整安排，對本公司財務業務尚無顯著之影響。且本公司之經營向來係遵行國內外相關法令規範，本公司及國外轉投資公司專責人員亦隨時收集相關政策及法律之變動資訊，並諮詢相關專業人士，提供管理階層參考。最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並未因受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事。

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

本公司致力於創新技術及產品研發，以追求企業永續經營。公司有專人隨時注意相關產業之科技改變情形，並設有法規部門即時追蹤國內外醫材法規政策，可掌握醫界臨床與生技醫藥產業的最新技術需求、發展趨勢及產業動態，藉以評估對公司未來發展及對財務業務之影響，作好相關之產品規劃及採取必要因應措施；

成熟市場如美國以及歐盟近期都做出相關醫材法規之更新，不僅擴大醫療器材管理的範疇，而且也強化其品質與安全的管理規範，並完善產品追溯制度，甚至也將軟體也納入管理。因此未來本產業廠商在做產品規劃及決策時，必須將醫材軟體之使用確效還有資訊安全議題同時納入考量，如此將促使新醫材產品開發及上市成本增加，進而影響企業獲利。此外，未來醫療器材的國際標準規範(ISO)將朝更為嚴謹的規範進行，對於產品精準度的要求將會持續提高，嚴格的規定也會提升廠商的產品開發及生產成本，本公司將強化產品法規認證團隊及專業人才養成以之因應。

本公司為強化資通安全管理，業已訂定「資通安全檢查之控制之內部控制制度」及「電腦作業與資訊提供辦法」等辦法，並依法設置資訊安全專責人員及主管，確保本公司所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之資訊業務持續運作之資訊環境，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅；最近年度並無因科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信至上、品質卓越之品質政策，在全體員工的用心努力下，踏實穩健的經營，善盡企業社會責任，建立並始終維持良好的企業形象，也獲得客戶的長期信賴與認同。因此，目前並無因企業形象改變而對企業危機管理有重大影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於民國 113 年 1 月 10 日以現金新台幣 66,000 仟元購入聯讚精密(股)公司 100%股權，取得對該公司之控制。本公司預期收購後可加強上下游垂直整合策略，擴大公司營運規模與觸角，增加提供客戶之產品與服務項目。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

為因應公司發展影像感測產品及拋棄式內視鏡需求，本公司已於園區二路 11 號購置廠辦，藉以擴充產線，滿足客戶需求。

本公司除因應產業成長擴充自有產能外，尚與委外廠商維持長期合作關係，在產能利用率的調節上，應能有效因應未來景氣循環及產品需求之變動，以確實保障股東權益。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 本公司主要原料及委外廠商以國內企業為主，除與既有供應廠商皆維持長久穩定之合作關係外，對主要原物料平時即備有適當之安全庫存，若遇不可抗力因素或突發事件發生時可隨時因應之；另未來公司在兼顧進貨成本、品質及風險分散的考量下，將持續尋找新的優質供應商，以避免產生進貨集中之可能情形。綜上所述，本公司尚無進貨集中或供貨來源不穩定之風險。
2. 本公司營收來自五官鏡單一客戶 Welch Allyn, Inc. 所占比重已逐年下降，至 113 年占比為 30.42%，另積極開發拋棄式內視鏡客戶的占比，主要因為公司憑藉創新之技術、優良之品質及客製化服務，持續拓展產品項目並取得與國際大廠合作，藉此達到分散銷貨集中之風險。

(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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司經營團隊向心力佳，長期參與公司經營，最近年度及截至本公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形

中國蘇州微清醫療器械有限公司(以下簡稱蘇州微清)於中國銷售與本公司產品外觀及設計相似之產品，本公司為捍衛產品專利及保護智慧財產權，自 104 年起陸續對蘇州微清提出專利侵權訴訟，蘇州微清亦於中國當地陸續對於本公司專利「透鏡模組及眼底相機」、「主機、光學鏡頭模組以及其組成的數位診斷系統」及「眼底相機」提出專利無效審查，經中國國家知識產權局複審判定專利無效，本公司不服判定，持續向知識產權法院提出上訴。目前三個專利上訴案皆裁定敗訴，評估訴訟成本、地主國優勢及相關影響後，本公司放棄上訴。經評估訴訟結果不會對股東權益或證券價格產生重大影響。

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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉

訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

前述為捍衛公司產品專利及保護智慧財產權，對抗蘇州微清提出之專利無效案，歷經再審上訴程序，結果皆為敗訴。然因蘇州微清產品效能及價位較低，與公司產品產生區隔，經評估不會對公司股東權益或證券價格產生重大影響，故本公司放棄上訴。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 醫療器材研發風險及若研發失敗對財務業務影響：

醫療器材產品依風險程度概分為三類：一類為低度風險產品、二類為中度風險產品、三類為高度風險產品，本公司產品目前分佈於一類醫療器材(如耳鏡、皮膚鏡等)及二類醫療器材(如眼底鏡、眼壓計、裂隙燈等)，一類產品因屬低度風險，故鮮少有產品開發失敗的風險；二類產品屬中度風險，具有研究開發時程長、各國法規認證不盡相同及所需投入資金龐大等不確定性風險，可依賴的資金來源及有經驗的認證團隊影響研發結果至關重要，產品研發過程中的重複修改或失敗將導致公司研發費用增加，進而影響企業獲利；三類醫療器材屬高風險產品，本公司經評估後目前暫不跨入該項目產品開發。

因應措施：

- (1) 本公司透過延攬具醫療器材研發經驗之開發團隊，並與外部顧問、國內外知名臨床醫院醫師及國際知名醫療器材代理商或客戶密切合作，同時公司內部亦建有法規認證部門負責各國認證相關工作，隨時掌握取證進度及狀況並加以因應，以增加研發結果及各國認證的成功率。
- (2) 本公司將依資金狀況，於適當時機辦理現金增資、銀行額度申請或引進策略合作夥伴等方式，籌措營運資金，同時亦可增加業務合作或合作研發新醫療器材之可能性。

2. 資安風險評估分析及其因應措施：

網路日益發達，惡意攻擊事件亦不斷發生，大型企業被駭亦時有所聞，為確保公司資訊系統及網路傳輸資料之安全控管，本公司依據上市上櫃公司資通安全管控指引於111年11月9日董事會通過全面修訂「資通安全檢查之控制」內部控制制度。另外公司不定期對員工宣導資安資訊，以降低誤觸相關資安釣魚陷阱及強化資安意識；本公司亦隨時關注資安新聞，適時檢視所使用的軟體是否合宜、安全。

公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發現重大的網絡攻擊或資安事件，且已經或可能將對公司業務及營運產生重大之不利影響。

3. 營運風險及其因應措施：

(1) 產品風險

本公司主要產品為數位五官鏡組、拋棄式內視鏡及其相關零組件微型鏡頭模組與AI判讀軟體，主要的風險為本產品需提供醫事人員清晰及穩定之醫療影像、可靠的運算結果，若產品設計不良可能會造成醫事人員誤判，導致診察失準、治療延誤；若產品材料不佳，因使用時會接觸人體，可能造成過敏不適。

因應措施：

本公司透過延攬具醫療器材研發經驗之開發團隊，並與外部顧問、國內外知名臨床醫院醫師及國際知名醫療器材代理商或客戶密切合作。且產品皆須接受可靠度測試、光害及生物相容性等測試，甚至與醫療機構進行臨床試驗，以確保產品安全性與可

靠性，降低損害發生的機率。

(2) 開發及認證風險

本公司主要產品多屬二類醫療器材，為中度風險程度，具有研究開發時程長、各國法規認證不盡相同及所需投入資金龐大等不確定性風險，可依賴的資金來源及有經驗的認證團隊影響研發結果至關重要，產品研發過程中的重複修改或失敗將導致公司研發費用增加，進而影響企業獲利。

因應措施：

公司內部建有產品管理部門管控專案開發時程，若有延遲狀況即拉高層級進行檢討、跨部門協調及問題排除，讓專案進度回歸，此外亦控管專案費用並精算產品成本；公司建置法規認證部門負責各國認證相關工作，產品開發初期即依據產品屬性擬定認證計畫，隨時掌握法規變化、取證進度及狀況並加以因應，以確保研發結果取得各國認證的成功率。

(3) 專利權

在經歷過電子產業的高成長發展後，許多廠商挾帶其過往經驗轉而進入醫療器材產業，雖促進產業蓬勃發展，但研究發展過程中也產生許多專利侵權的問題，或藉由專利之侵權訴訟來作為擾亂其競爭對手發展的策略工具。因此，隨著本公司營運規模持續成長，遭受競爭廠商侵權或提出專利侵權訴訟的可能性亦隨之增加，亦是本公司發展的風險與問題。

因應措施：

本公司自成立以來即致力於研究發展，為避免侵權，研發人員需於產品開發初期完成專利技術檢索與分析，確認產品或技術的可實施範圍與風險，而為確保研發成果不受競爭對手的侵害，由創作人擬定申請專利之項目，經公司內部審查會議通過後，提出專利申請提案，獲得智慧財產權保障。截至公開說明書刊印日止，本公司在國內外已獲核准多項專利，同時持續提出新專利申請審查中，以確保本公司之權利與研究成果。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

本公司關係企業相關資訊可至公開資訊觀測站關係企業三書表專區查詢，網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

晉弘科技股份有限公司



董事長 鄭竹明

