



普通股股票代號：4116

查詢本公司年報網址：

<http://newmops.twse.com.tw>

<http://www.trident-medical.com>

**三豐醫療器材股份有限公司**

**Trident Medical Corporation**

**九十九年度年報**

刊印日期：中華民國一〇〇年四月二十七日

### **公司發言人**

姓 名：鄭黛麗

職 稱：副總經理

電 話：(02)8797-5533 分機：5898

電子郵件信箱：DL.Cheng@trident-medical.com

### **公司代理發言人**

姓 名：胡文生

職 稱：副總經理

電 話：(02)2601-7227 分機：5901

子郵件信箱：Vincent.Hwu@trident-medical.com

### **總公司及工廠**

總公司：11493 台北市內湖區洲子街 46 號 7 樓

電 話：(02)8797-5533

傳 真：(02)8797-5188~9

林口廠：24452 新北市林口區工五路 7 號

電 話：(02)2601-7227~9

傳 真：(02)2601-6197

### **股票過戶機構**

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地 址：10044 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)2181-1911

網 址：www.chinatrust.com.tw

### **最近年度財務報告簽證會計師**

會 計 師 姓 名：唐慈杰、施威銘會計師

事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：11049 台北市信義路 5 段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網 址：www.kpmg.com.tw

電 話：(02)8101-6666

海外有價證券掛牌買賣之交易場所：無

公司網址：www.trident-medical.com

# 三豐醫療器材股份有限公司九十九年度年報

## 目 錄

致股東報告書.....	1
公 司 簡 介.....	2
公司治理報告.....	4
募 資 情 形.....	43
營 運 概 況.....	50
財 務 概 況.....	66
財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	128
特別記載事項.....	135

## 致股東報告書

各位股東女士、先生：

99 年三豐醫療器材股份有限公司正式加入明基友達集團，在經歷一連串的組織優化，營運效能的提升與業務拓廣，三豐醫療本業合併營收為新台幣 595,015 仟元，相較於 98 年合併營收為新台幣 457,425 仟元成長 30%，營業毛利為新台幣 262,004 仟元，稅後盈餘新台幣 76,575 仟元，每股盈餘新台幣 2.04 元。

三豐在 99 年裡，成立前瞻研發團隊，進行新產品的研發與新技術的開發，目前已經有多項產品與技術正在進行開發。同時在工廠部分，已經完成工廠內部與外觀的整建，並且標準化製造流程，同時強化生產與銷售的配合，嚴格控制庫存，在營運效能上已經獲得顯著改善。此外在銷售部分，強化與代理商的合作，目前在中國市場與國際市場皆獲得正面的迴響，業績明顯提升。

展望 100 年，我們將重點放在新產品的開發，強化與醫院臨床從業人員與研究機構的交流，精準定位產品規格與提升產品創新性，同時優化新產品開發流程，加速新產品的推出速度，期望透過新產品的加入，提升公司競爭力。在廠務部分，持續強化生產效能，強化品質控管，快速反應客戶需求，期望透過一連串的優化計劃，提供彈性，品質優良且具效率的現代化工廠，作為市場拓廣的堅強後盾。在業務拓展部分，配合展會與一連串的品牌推廣，強化品牌認知度，同時積極開發新市場，與代理商做更緊密的結合，將三豐醫療的業績推向另一個高峰。

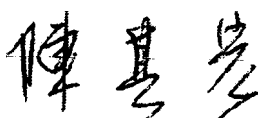
在醫用耗材部分，將持續深入與國內、外原廠合作，陸續導入國外先進的新產品，同時積極推廣使用單位的產品訓練，透過完整的產品培訓，讓使用單位更熟悉公司引進的新產品，來提升擴大公司耗材部門對醫院的直接服務。另外，結合集團電子技術的優勢，改良現有耗材產品，提升產品功能，期望透過新產品的引進，終端醫院的管理與新技術的整合，將耗材產品業績做更進一步的提升。

99 年是三豐醫療公司一個很重要的里程碑，除了正式加入明基友達集團之外，在年度營收與獲利都有顯著性的成長，展望 100 年，將延續 99 年的成長力道，持續強化新產品的優勢，內部效能的改善，與新市場的開發，100 年將是三豐醫療公司繼往開來的一年，期許為公司及股東爭取最大的利益。

順頌

時祺

董事長 陳其宏



總經理 許棠隆



# 公 司 簡 介

## 一、設立日期：

中華民國七十八年三月二十一日

## 二、公司沿革：

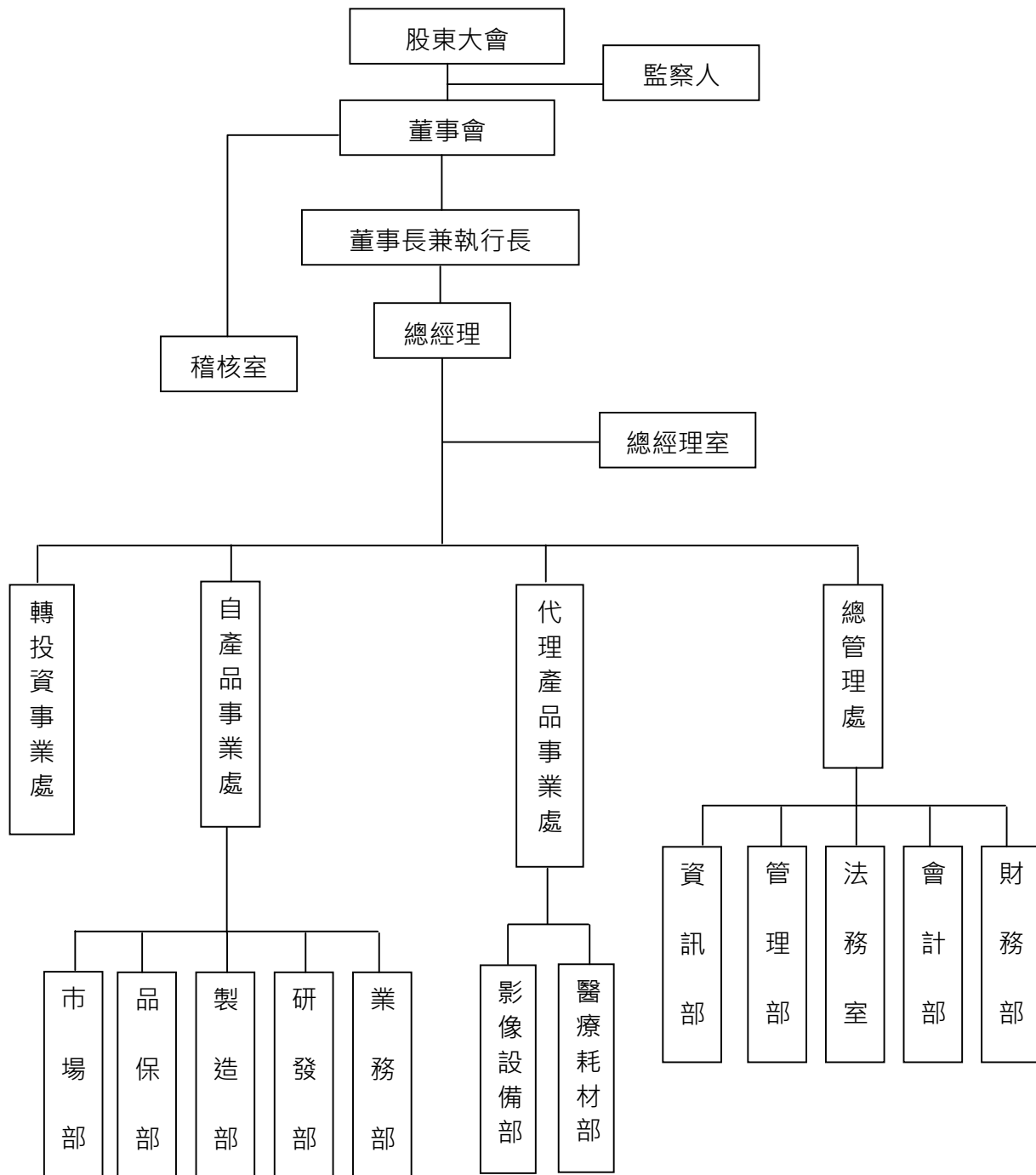
- 七十八年 設立於台北市，登記資本額為新台幣伍佰萬元整。  
由黃世雄先生發起成立；張麗芳小姐擔任第一任董事長。
- 七十九年 資本額增為新台幣壹仟伍佰萬元整。
- 八十一年 購置台中辦公室，並成立台中聯絡處。
- 八十二年 盈餘轉增資及現金增資，資本額擴充為新台幣貳仟伍佰萬元整。
- 八十四年四月 董事長變更為林婉玲小姐。
- 八十六年 成立高雄聯絡處進行擴展業務計劃。
- 八十七年七月 資本額增資為新台幣柒仟貳佰萬元整，董事長變更為張欽棟先生。
- 八十七年十月 經濟部商業司核准(文號經(87)工第 87890526 號)與國內二家知名醫療儀器廠鑫生儀器有限公司及東陽儀器股份有限公司合併，以三豐醫療器材股份有限公司為存續公司，合併後資本額為新台幣壹億伍仟捌佰肆拾萬元整。此次合併為台灣醫療器材界合併成功之首例。
- 八十七年十月 資本額增資為新台幣壹億捌仟萬元整。
- 八十八年二月 工廠通過國際標準品質保證制度 I S O 9 0 0 1 及針對醫療設備之 E N 4 6 0 0 1 品質認證，多項產品並取得歐洲共同體 C E 認證。
- 八十八年七月 本公司現金增資新台幣玖仟萬元之發行新股暨補辦公開發行案，奉財政部證券暨期貨管理委員會核准，自八十八年七月七日申報生效。
- 八十八年九月 完成現金增資新台幣玖仟萬元整，額定資本總額新台幣肆億伍仟萬元整，實收資本總額新台幣貳億柒仟萬元整。
- 八十九年八月 完成盈餘、資本公積轉增資及現金增資，實收資本額增至新台幣參億柒仟伍佰萬元整。
- 九 十 年八月 經主管機關登記設立高雄辦事處，於九十年八月二十八日核定准予設立。

- 九十年十月 完成盈餘、資本公積轉增資及現金增資，實收資本額增至新台幣肆億參仟壹佰伍拾萬元整。
- 九十一年一月 登錄興櫃股票。
- 九十一年七月 完成盈餘轉增資，實收資本額增至新台幣肆億陸仟捌佰參拾參萬柒仟伍佰元整。
- 九十三年十二月 於民國九十三年十二月九日經董事會決議通過與逢陽股份有限公司之合併案，並以民國九十三年十二月三十一日為合併基準日，本公司為合併後之存續公司。
- 九十七年六、七月 為免資金閒置及調整財務結構，於民國九十七年六月二日股東常會決議通過減少資本新台幣 93,667,500 元，並銷除已發行股份 9,366,750 股。該案業經行政院金融監督管理委員會九十七年六月二十四日金管證一字第 0970031284 號函核准及台北市政府九十七年七月二十一日府產業商字第 09787146700 號函准予變更登記在案。  
完成減資後，實收資本額為新台幣參億柒仟肆佰陸拾柒萬元整。
- 九十七年十月 經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國九十七年十月三日證櫃審字第 0970026525 號函同意申請減資換發後之普通股(無實體)股票 37,467,000 股自民國九十七年十月六日起恢復櫃檯買賣。
- 九十八年十二月 撤銷高雄辦事處。
- 九十九年二月 民國 99 年 2 月 24 日「明基電通股份有限公司」、「達利貳投資有限公司」、「達利投資股份有限公司」完成收購本公司普通股，合計 23,548,646 股；持股比率 62.85%。
- 九十九年四月 董事長變更為陳其宏先生。
- 九十九年十二月 經九十九年第七次董事會全體董事通過發行九十九年度員工認股權憑證 2,000 單位(計 2,000,000 股)，並經 99 年 12 月 8 日金管證發字第 0990068049 號函申報生效在案，99 年 12 月 23 日第一次實際發行 1,300 單位(1,300,000 股)。

# 公司治理報告

## 一、組織系統：

### (一)組織結構：



(二)各主要部門所營業務：

部門	主要職掌
執行長	綜理公司實際經營之權責，設定全球發展及長期發展的願景及規劃，及整合集團資源。董事會決議事項之執行。
總經理	建立公司經營體制，評估並整合各部門營運管理計劃，確保經營目標之達成。公司經營合理化各項事務之策劃與推動。董事會決議事項之執行。
總經理室	遵照總經理指示，對公司營運及品質分析，各項管理制度規劃評估。各轉投資事業績效評估及各項投資企劃分析等事宜。
稽核室	依風險評估結果擬訂年度稽核計劃與執行。除評估各項控制作業設計及執行之有效性，並協助各單位主管瞭解所屬員工處理業務之時效以及查證各項作業是否符合法令及公司內部規章等事宜。
自產品事業處業務部	負責產品內、外銷價格擬定。客戶徵信、營收款項之核算收取以及客訴等一切事宜。
自產品事業處研發部	負責本公司現有產品研發改善，生產線省力化、自動化等生產技術研究改進及新產品開發等事宜。
自產品事業處品保部	負責本公司原物料、在製品及成本檢驗，品保檢控與記錄管理。
自產品事業處製造部	負責廠內所有產品之製造事宜。負責廠務行政、文書處理、檔案管理、採購、製造成本之編製與分析，電腦作業之規劃，安排生產排程與調整，原料及成本倉之倉儲管理，產能管理，配貨及出貨安排作業，生產製具管理與維護以及廠內環保與勞工安全衛生等事宜。
自產品事業處市場部	負責自產品市場調查、產銷協調分析及新產品研發建議等一切事宜。
代理產品事業處醫療耗材部	負責有關國內、外醫療耗材之請購、銷售及價格擬定、客戶徵信、營收款項之核算收取以及客訴等一切事宜。
代理產品事業處影像設備部	負責有關國內、外精密醫療儀器設備代理權之取得、市場分析及合作經營案開發之評估、請購及價格擬定、各大醫院或醫療機構有關精密醫療儀器等合作經營標的之有效管理、營收款項之核算收取及客訴、市場及自有電腦斷層掃描及磁振造影等精密醫療儀器維修、定期維護等服務。
轉投資事業處	負責國、內外各轉投資事業之營運及風險管控。



部門	主要職掌
總管理處管理部	負責人事、薪資、員工保險、勞資事務、財產管理、庶務性物料與財產採購、國內外醫療設備及醫療耗材採購，文件收發，文書處理，檔案管理，印信管理，公司董事會、股東會之會務準備，公司股票與公司債之發行及其相關業務，法令規定有關股務之通知公告與申報等事宜。
總管理處會計部	負責公司會計制度之編擬，財產登記，記帳憑證之審核與保管，營運或成本分析及會計統計事宜。
總管理處財務部	負責本公司現金預算、出納保管及理財等事宜。
總管理處資訊部	負責本公司電腦連線網路之規劃、建立與設備軟體之租購管理，各項電腦作業系統規劃評估及軟體之技術研究發展等事宜。
總管理處法務室	協助公司各部、室有關合約、函文涉及法律問題諮詢事宜。
各分公司	負責本公司各該地區業務之推展及開發等事宜。
各辦事處	負責本公司各該地區業務之連繫，協調等事宜。

二、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、監察人、  
 董事及監察人資料(一)

基準日：100年4月1日

職稱 (註1)	姓名	選日	任期	初次選任 日期 (註2)	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 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	其配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人		
					股數	持 比	股數	持 比	股數	持 比	股數	持 比			股數	持 比	職稱
董事長	明基電通股 份有限公司 代表人 陳其宏	99.04.01	3年	99.04.01	19,000,000	50.71%	19,000,000	50.71%	0	0%	0	0%	1.國立政治大學企管碩 士 2.美國 Thunderbird 國際企業管理碩士 3.國立成功大學電機工 程系 4.明基電通副總經理	無	無	無	
董事	明基電通股 份有限公司 代表人 王文璦	99.04.01	3年	99.04.01	19,000,000	50.71%	19,000,000	50.71%	0	0%	0	0%	1.美國 Thunderbird 國際 企業管理碩士 2.明基電通董事 3.達信科技董事長 4.明基亞太董事長	無	無	無	
董事	明基電通股 份有限公司 代表人 雷輝	99.04.01	3年	99.04.01	19,000,000	50.71%	19,000,000	50.71%	0	0%	0	0%	1.國立政治大學企管碩 士 2.緯達科技董事	1.明達醫學科技董事長 2.明毅國際媒體董事長 3.明基醫務管理顧問董事長 4.南京明基醫院董事長 5.蘇州明基醫院董事長 6.明基南京醫院管理諮詢董 事長 7.瑞鼎科技董事 8.達利泰創業投資董事 9.明基逐鹿軟件董事 10.得藝國際媒體董事 11.達田科技董事 12.星動科技董事 13.極致行動科技董事	無	無	無

董事及監察人資料(一)

基準日：100年4月1日

職稱 (註1)	姓名	選日期	任期	初次選任日期 (註2)	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 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	其配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人		
					股數	持 比	股 數	持 比	股數	持 比	股數	持 比			股數	持 比	職稱
董事	明基電通股份有限公司 代表人 許崇隆	99.04.01	3年	99.04.01	19,000,000	50.71%	19,000,000	50.71%	0	0%	0	0%	1.美國奧瑞岡州立大學 機械碩士 2.明基電通電腦產品事業本部總經理 3.明基電通電腦產品事業部資深處長 4.acer/緯創資深經理	無	無	無	
董事	明基電通股份有限公司 代表人 張彥姝	99.04.01	3年	99.04.01	19,000,000	50.71%	19,000,000	50.71%	0	0%	0	0%	1.國立台灣大學土木工程學系 2.Coopers & Lybrand Consultants 管理顧問 3.元碁資訊公司總經理特助 4.明基電通事業策略室經理	無	無	無	
獨立 董事	李正淳	99.04.01	3年	99.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.中國醫藥大學健康照護學院副院長 2.中國醫藥大學教授 3.中國醫藥大學附設醫院神經部主治醫師	無	無	無	

董事及監察人資料(一)

基準日：100年4月1日

職稱 (註1)	姓名	選日	任期	任期	初次選任 日 (註2)	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 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	其配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人	
						股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比	股 數	持 比			股 數	持 比
獨立 董事	蔡銘修	99.04.01	3年	99.04.01	99.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.中國醫藥大學醫學系 學士 2.長庚紀念醫院耳鼻喉 科主治醫師 3.長庚紀念醫院耳鼻喉 科住院醫師	1.中國醫藥大學醫學院教授 2.台灣耳鼻喉科醫學會理事 3.中國醫藥大學附設醫院耳 鼻喉科主任 4.中國醫藥大學醫學院醫學 系耳鼻喉學科主任	無	無
監察人	游克用	99.04.01	3年	99.04.01	99.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.英國 Strathclyde 企管 碩士 2.達信科技董事長 3.均豪精密工業董事 4.友達光電監察人 5.達方電子監察人 6.絡達科技監察人	1.友達光電董事 2.達信科技董事長 3.達利投資董事長 4.達利貳投資董事長 5.達利叁創業投資董事長 6.達利管理顧問董事長 7.明基逐鹿軟件董事長 8.星動科技董事長 9.明基電通監察人 10.達宙科技監察人	無	無
監察人	張安佐	99.04.01	3年	99.04.01	99.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.國立台灣大學國際企 業管理碩士 2.國立政治大學企管系 3.明基亞太總經理 4.明基中國業務區副總 經理 5.宏碁中東子公司品牌 事業總經理	1.明基電通董事 2.明基亞太董事	無	無

董事及監察人資料(一)

基準日：100年4月1日

職稱 (註1)	姓名	選日	任期	初次選任 日期 (註2)	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 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	其配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人	
					股 數	持 比 例	股 數	持 比 例	股 數	持 比 例	股 數	持 比 例			股 數	持 比 例
監察人	王冠能	99.04.01	3年	99.04.01	584,844	1.56%	584,844	1.56%	46,914	0.13%	0	0%	1.黎明工專 2.東陽儀器(股)公司業 務經理	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示，屬法人股東代表者，應說明法人股東名稱，並應填列下表。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)	
明基電通股份有限公司 持股數: 19,000,000 股( 50.71%)	1.佳世達科技股份有限公司	98.65%
	2.王文璚	0.04%
	3.李文德	0.04%
	4.洪漢青	0.03%
	5.陳其宏	0.03%
	6.張安佐	0.03%
	7.趙素娟	0.02%
	8.曾文祺	0.02%
	9.吳淑晴	0.02%
	10.彭鴻川	0.02%
	11.許崇隆	0.02%
	12.胡若堯	0.02%
	13.李重儀	0.02%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註 3：持股基準日為 100 年 4 月 21 日。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)	
佳世達科技股份 有限公司	1.友達光電股份有限公司	9.48%
	2.中華開發工業銀行股份有限公司	7.60%
	3.宏碁股份有限公司	4.15%
	4.香港商財務服務有限公司依存託機構美商花旗銀行佳世達科技股份有限公司及存託憑證持有	2.27%
	5.渣打託管梵加德新興市場股票指數基金投資	1.16%
	6.花旗(台灣)商業銀行受託保管克萊歐投資股份有限公司投資專戶	0.87%
	7.鄭淑芬	0.79%
	8.渣打託管 i S h a r e s M S C I 新興市	0.70%
	9.花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	0.70%
	10.渣打託管 i S H A R E S 有限公司投資專戶	0.68%

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

註 3：持股基準日為 100 年 4 月 26 日。

董事及監察人資料 (二)

姓名 (註 1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 2)										兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
	商 務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商 務、法 務、財 務、 會 計	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
明基電通股份有 限公司代表人 陳其宏			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
明基電通股份有 限公司代表人 王文璦			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
明基電通股份有 限公司代表人 雷 輝			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
明基電通股份有 限公司代表人 許崇隆			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
明基電通股份有 限公司代表人 張彥姝			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓		無
李正淳	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
蔡銘修	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
游克用			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	無
張安佐			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	無
王冠能			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註 1：欄位多寡視實際數調整。

註 2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、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。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非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。
- (6)非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。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、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。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

基準日：100年4月1日

職稱 (註1)	姓名	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 (註2)	目前兼任其他公司 之職務	員配偶或二親等以 內關係 之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
執行長	陳其宏	100.03.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立政治大學企管碩士 2.美國 Thunderbird 國際企 業管理碩士 3.國立成功大學電機工程系 4.明基電通副總經理	1.達方電子董事 2.明基電通董事 3.伊博數位書屋董事 4.明達醫學科技董事 5.高望投資執行董事 6.醫亞國際貿易(上海)法定 代表人 7.聯亞國際董事	無	無	無
總經理	許崇隆	99.02.03	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.美國奧瑞岡州立大學機械 碩士 2.明基電通電腦產品事業本 部總經理 3.明基電通電腦產品事業部 資深處長 4.acer/緯創資深經理	1.聯亞國際董事長兼總經理 2.高望投資董事 3.醫亞國際貿易(上海)董事	無	無	無
副總經理	胡文生	91.5.14	400,000	1.07%	623,000	1.66%	0	0.00%	1.美國俄亥俄州大學企管碩 士 2.鑫生儀器有限公司負責人 3.揚泰儀器廠(股)公司業務 經理	無	無	無	無
副總經理	鄭黛麗	92.3.27	20,980	0.06%	0	0.00%	0	0.00%	1.私立銘傳商業專科學校 會計統計科 2.中國貨櫃運輸(股)公司副 總經理	聯亞國際監察人	無	無	無



職稱 (註1)	姓名	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 (註2)	目前兼任其他公司 之職	具配偶或二親等以 內關係 之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
廠長	王進興	96.01.01	194,830	0.52%	70,640	0.19%	0	0.00%	1.建國中學 2.東揚儀器(股)公司廠長	無	無	無	
副廠長	陳忠裕	99.10.01	8,000		0	0.00%	0	0.00%	1.澳洲格林威治大學企管碩士 2.佳世達 IT 主管/產線主管	無	無	無	
總經理 特助	張鏞方	100.01.01	735	0.00%	0	0%	0	0.00%	1.澳洲南澳大學企管碩士 2.太平洋醫材(股)公司行銷業務副總 3.三豐醫療器材(股)公司耗材部副總	無	無	無	
協理	宋清俊	99.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立中央大學企研所 2.明基電通策略採購資深經理/北京分公司銷售經理	無	無	無	
協理	張世民	95.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.國立空中大學 2.先見保健科技(股)公司業務經理	無	無	無	
經理	閔世鳳	96.10.09	1,440	0.00%	7,342	0.02%	0	0.00%	1.實踐大學會計系 2.汎德(股)公司會計	無	無	無	
經理	陳秋如	98.05.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.淡江大學會計研究所 2.資誠會計師事務所審計部經理	無	無	無	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

(三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(1) 董事(含獨立董事)之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

99年12月31日  
單位:新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註1)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註12)	
		報酬(A)(註2)	退職退休金(B)	盈餘分配之酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(E)	盈餘分配員工紅利(G)(註6)	員工認股權證認購股數(H)(註7)	本公司		合併報表內所有公司(註8)
法人董事	明基電通(股)公司												
法人董事 代表人	陳其宏	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
	王文傑	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
獨立董事	雷輝	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
	許榮隆	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
獨立董事	李正淳	1,240	1,200	500	240	4.15%	2,729	101	413	112,500股	8.39%		
	蔡銘修	1,240	1,200	500	240	4.15%	2,729	101	413	112,500股	8.39%		
董事長	張欽棟(註13)												
董事	胡文生(註13)												
董事	王冠能(註13)												
法人董事(註14)	統一生命科技(股)公司												
法人董事 代表人	王威超												
	朱佩蘭												
獨立董事	黃金發(註13)												
	劉宗軒(註13)												

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 (註 9)	合併報表內 所有公司 (註 10) I	本公司 (註 9)
低於 2,000,000 元	明基電通(股)公司、陳其宏、王文璦、雷輝、許崇隆、張彥姝、李正淳、蔡銘修、張欽棟、胡文生、王冠能、統一生命科技(股)公司、王威超、朱佩蘭、黃金發、劉宗軒	明基電通(股)公司、陳其宏、王文璦、雷輝、許崇隆、張彥姝、李正淳、蔡銘修、張欽棟、胡文生、王冠能、統一生命科技(股)公司、王威超、朱佩蘭、黃金發、劉宗軒	明基電通(股)公司、陳其宏、王文璦、雷輝、許崇隆、張彥姝、李正淳、蔡銘修、張欽棟、胡文生、王冠能、統一生命科技(股)公司、王威超、朱佩蘭、黃金發、劉宗軒
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)			
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)			
100,000,000 元以上			
總計	16 人	16 人	16 人

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之二。
- 註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。  
b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。  
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- 註 13：99 年 4 月 1 日九十九年第一次股東臨時會全面改選第十屆董事及監察人，原任董事張欽棟先生、胡文生先生、王冠能先生、黃金發先生(獨立董事)、劉宗軒先生(獨立董事)自新選任董事及監察人就任日起解任。
- 註 14：99 年 2 月 24 日本公司第九屆法人董事統一生命科技(股)公司代表人王威超先生、朱佩蘭小姐轉讓持股超過當選時的 1/2；當然解任。
- \* 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。

## (2) 監察人之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

99 年 12 月 31 日  
單位:新台幣千元

職稱	姓名	監察人酬金				A、B 及 C 等三項總額占稅後純益之比例 (註 8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		盈餘分配之酬勞(B) (註 3)		本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	
		本公司	合併報表內所有公司 (註 5)	本公司	合併報表內所有公司 (註 5)			
監察人	游克用							
監察人	張安佐							
監察人	王冠能							
法人監察人 (註 10)	統宇投資股份有限公司	225	225	187	187	105	105	0.68%
法人監察人代表人	施秋茹							0.68%
監察人	王明志 (註 11)							無

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	本公司(註 6)	前三項酬金總額(A+B+C)
	游克用、張安佐、王冠能、統宇投資(股)公司、施秋茹、王明志	合併報表內所有公司(註 7) D 游克用、張安佐、王冠能、統宇投資(股)公司、施秋茹、王明志
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	6 人	6 人

註 1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註 3：係指最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬配發之監察人酬勞金額。

註 4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別所領取之酬金，併入酬金級距表 D 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 10：99 年 2 月 24 日日本公司第九屆法人監察人統宇投資(股)公司代表人施秋茹小姐轉讓持股超過當選時的 1/2；當然解任。

註 11：99 年 4 月 1 日九十九年第一次股東臨時會全面改選第十屆董事及監察人，原任監察人王明志先生自新選任董事及監察人就任日起解任。

\* 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。

## (3) 總經理及副總經理之酬金 ( 彙總配合級距揭露姓名方式 )

99 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等(C) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註 4)			A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後純 益之比例(%) (註 9)		取得員工認股 權憑證數額 (註 5)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報表內所 有公司(註 5)	本公司	本公司	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)		
總經理	許崇隆														
副總經理	胡文生														
副總經理	鄭黛麗	5,032	5,032	285	285	1,413	1,413	850	-	850	9.90%	9.90%	210,000	210,000	無
總經理	張欽棟 (註 11)														
副總經理	趙聖浩 (註 12)														

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

## 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(註7)	合併報表內所有公司(註8)E
低於 2,000,000 元	胡文生、趙聖浩、張欽棟	胡文生、趙聖浩、張欽棟
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	許崇隆、鄭黛麗	許崇隆、鄭黛麗
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	5 人	5 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註 11：本公司前總經理張欽棟由董事長兼任，不另支薪。兼任總經理乙職於 99 年 2 月 3 日起不再兼任。

註 12：99 年 7 月 15 日辭任

\* 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。



## 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

100年4月27日  
單位：新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	執行長	陳其宏	無	2,150	2,150	2.81%
	總經理	許棠隆				
	副總經理	胡文生				
	副總經理	鄭黛麗				
	廠長	王進興				
	副廠長	陳忠裕				
	總經理 特助	張鏞方				
	協理	宋清俊				
	協理	張世民				
	會計主管	陳秋如				
	稽核主管	閔世鳳				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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.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百分比：

項目	98 年度		99 年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事、監察人	10.36%	10.42%	4.83%	4.83%
總經理及副總經理	14.16%	14.16%	9.90%	9.90%

2.董事及監察人酬金之程序

本公司董事之酬勞政策訂定於公司章程內，並經股東會同意通過。

3.總經理及副總經理酬金之程序

本公司總經理及副總經理酬金之給付方式依公司法第 29 條規定辦理。

4.與經營績效之關聯性：

99 年明基友達集團正式入主，在年度營收及獲利均有顯著性的成長，99 年度稅後盈餘 76,575 千元，較 98 年度稅後盈餘 337,751 千元成長 126.88%，營業收入較 98 年成長 30%，營業毛利由 36.07% 上升至 44.03%，99 年度薪酬較 98 年度增加 35.93%。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近 99 年度董事會開會 2(第 9 屆)、6(第 10 屆)次(A)，董事出席情形如下：

屆次	職稱	姓名(註 1)	實際出席次(列)數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】(註 2)	備 註
第九屆	董事長	張欽棟	2	0	100.00%	99.04.01 解任
	董事	統一生命科技(股)公司代表人 王威超	1	0	100.00%	99.02.24 轉讓持股超過當選的 1/2；當然解任
	董事	統一生命科技(股)公司代表人 朱佩蘭	1	0	100.00%	99.02.24 轉讓持股超過當選的 1/2；當然解任
	董事	胡文生	2	0	100.00%	99.04.01 解任
	董事	王冠能	2	0	100.00%	99.04.01 解任
	獨立董事	黃金發	2	0	100.00%	99.04.01 解任
	獨立董事	劉宗軒	0	0	0.00%	98.06.01 新任 99.04.01 解任

屆次	職稱	姓名(註 1)	實際出席次 (列)數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】(註 2)	備 註
第十屆	董事長	明基電通(股)公司 代表人 陳其宏	6	0	100.00%	99.04.01 新任
	董事	明基電通(股)公司 代表人 王文璨	3	2	50.00%	99.04.01 新任
	董事	明基電通(股)公司 代表人 雷輝	5	1	83.33%	99.04.01 新任
	董事	明基電通(股)公司 代表人 許棠隆	6	0	100.00%	99.04.01 新任
	董事	明基電通(股)公司 代表人 張彥姝	6	0	100.00%	99.04.01 新任
	獨立董事	李正淳	6	0	100.00%	99.04.01 新任
	獨立董事	蔡銘修	6	0	100.00%	99.04.01 新任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，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：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：

本公司 99 年 2 月 3 日第九屆董事會第十三次會議之現任董事長張欽棟先生退職金提撥方式討論案，董事長張欽棟先生因有自身利害關係，依公司第 206 條第 2 項準用同法第 178 條利益迴避之規定，就本案不參與討論及表決外，全體出席董事及獨立董事均同意通過本案，支付第九屆董事長張欽棟先生新台幣 120 萬之退職金。

三、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：無。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形:

監察人參與董事會運作情形

最近 99 年度董事會開會 2(第 9 屆)、6(第 10 屆次 ( A ) · 列席情形如下 :

屆次	職稱	姓名	實際列席次數 ( B )	實際列席率(%) ( B / A ) (註)	備註
第九屆	監察人	統宇投資(股) 公司代表人 施秋茹	1	100.00%	99.02.24 轉讓持股 超過當選的 1/2;當 然解任
	監察人	王明志	2	100.00%	99.04.01 解任
第十屆	監察人	游克用	4	66.67%	99.04.01 新任
	監察人	張安佐	6	100.00%	99.04.01 新任
	監察人	王冠能	5	83.33%	99.04.01 新任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：  
監察人由股東會就有行為能力之選任。  
監察人之依公司法各得單獨行使監察權。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

三、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：  
1.本公司監察人除列席董事會及股東常會外，內部稽核報告亦定期送請監察人核閱。  
2.依據審計準則公報第 39 號「與受查者治理單位之溝通」及證期局 93 年 3 月 11 日發佈之台財證六字第 0939105373 號函規定，會計師於執行本公司財務報表查核及核閱獲悉之治理事項與監察人充分討論，並對管理階層提出改進建議。

註：1.年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

2.年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司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之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>本公司訂有股東會議事規則並設有發言人，處理股東建議或糾紛及提供股東溝通管道。</p> <p>本公司與主要股東關係良好，依據定期由股務代理提供最新的股東名冊，掌握了解公司主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形，以確保經營權之穩定。</p> <p>本公司訂定各項管理辦法，對於與關係企業之交易往來均有明確規範，以達風險控管機制。</p>	<p>比照上市上櫃公司治理實務守則辦理。</p> <p>比照上市上櫃公司治理實務守則辦理。</p> <p>比照上市上櫃公司治理實務守則辦理。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一；有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定，經董事會評估符合條件後，送請股東會就獨立董事候選人名單中選任之。</p> <p>本公司簽證會計師獨立性均經董事會定期評估通過後委任。</p>	<p>已比照上市上櫃公司治理實務守則及『公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法』辦理。</p> <p>比照上市上櫃公司治理實務守則辦理。俟公司未來運作情形，於必要時設置審計委員會，定期評估簽證會計師之獨立性。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司與往來銀行、供應商及其他與本公司之利害關係人皆保持良好之關係。</p> <p>本公司秉持誠信原則，提供充足之營運資訊，適當維護其應有之權益。</p>	<p>已比照上市上櫃公司治理實務守則辦理。</p>

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			
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司所架設之網站，設置與公開資訊觀測站連結之按鈕。	本公司已透過公開資訊觀測站揭露相關資訊。			
(二) 公司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)	本公司財務及業務資訊揭露，皆透過台灣證券交易所公開資訊觀測站上傳。針對可能對股東或利害關係人造成影響之事件亦及時作重大訊息發布。	本公司透過公開資訊觀測站揭露相關資訊，並視未來運作情形，於必要時採行其他資訊揭露方式。			
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	尚未設置	薪酬委員會預計100年12月31日前設置完成。			
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司目前尚未訂有公司治理實務守則。					
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (如員工權益、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)： 1.本公司落實勞基法相關規定以維護員工權益，與社區鄰里維持良好互動關係，持續關心醫學發展及關懷弱勢族群，不定期進行捐款或捐贈醫療用品等社會公益活動。 2.本公司提供多項管道使股東、利害關係人及客戶能即時得知公司經營情形及財務狀況，保持暢通之溝通管道，運作情況良好。 3.本公司不定期安排董事及監察人參加相關專業知識進修，並取得進修時數證明(詳附註一)。 4.本公司已為董事監察人購買任保險，俾使其能無慮地以投資人權益為出發點，謹慎執行業務。					
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評 (或委外評鑑) 結果、主要缺失 (或建議) 事項及改善情形：無。(詳第 頁，內部控制制度聲明書)					
註一：董事及監察人進修情形					
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	李正淳	99年8月13日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	從公司治理談稅務管理	3小時
獨立董事	蔡銘修	99年8月13日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	從公司治理談稅務管理	3小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	王文燦	99年6月1日	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規(含財報不實之責任)	3小時
董事	許棠隆	99年7月26.27日	中華民國全國商業總會	上市上櫃公司董事監察人研習	12小時
監察人	游克用	99年8月13日	社團法人中華公司治理協會	公司治理與股東會議事運作	3小時

註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形：不適用。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告：不適用。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：目前尚未設置，預計100年12月31日前設置完成。

(五)履行社會責任情形：

落實勞基法相關規定以維護員工權益，與社區鄰里維持良好互動關係，持續關心醫學發展及關懷弱勢族群，不定期進行捐款或捐贈醫療用品等社會公益活動；本公司與投資者、供應商及客戶保持暢通之溝通管道，運作情形良好。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司訂定各項管理辦法，定期舉辦員工教育訓練及透過內部網路宣導各項事宜；訂有員工手冊及設立獎懲委員會，有效規範員工行為及遵循公司相關規定辦法；安排董事及監察人參加公司治理相關訓練課程，持續推動公司治理制度。</p>	<p>目前尚未訂定企業社會責任政策或制度設置職推動企業社會責任之單位</p>

項 目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司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之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>1. 本公司廠區位於工業區內，所生產之醫療器材設備產品製造及服務過程中並不會對於環境生態造成汙染影響。</p> <p>2. 實施辦公室節能活動，陸續更換省電照明燈具，獨立區域空調管理等。</p> <p>3. 配合集團節能減碳愛護地球政策，亦參與集團植樹與綠化活動。</p>	
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。</p> <p>(二) 公司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之情形。</p> <p>(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>1. 落實勞基法相關規定以維護員工權益，定期安排員工體檢及消防安全之教育訓練，確保員工健康及工作環境安全。</p> <p>2. 訂有「性騷擾防治及申訴處理辦法」且設置專屬之申訴管道，全力打造一個開心、安心、放心的工作環境。</p> <p>3. 成立專責客服課提供客服專線，供消費者申訴，維護消費者權益。</p> <p>4. 持續關心醫學發展及關懷弱勢族群，不定期進行捐款或捐贈醫療用品、及參與社區打掃環境等社會公益活動，與社區鄰里維持良好互動關係。</p>	



項 目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	尚未設置	目前尚未訂定企業社會責任政策或制度及推動企業社會責任之單位。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 目前尚未制定企業社會責任守則。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)： 本公司已參加台北內湖科技園區發展協會，為園區努力與奉獻，協會積極的參與各項公益活動，除必要時募集急難救助款外，協會通路免費為慈善團體發佈慈善活動訊息，幫助社會弱勢族群。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 1.本公司林口工廠取得國際標準品質保證制度ISO9001、ISO13485及針對醫療設備ETL品質認證。自產品均取得行政院衛生署醫療器材優良製造證明書及醫療器材許可證。 2.本公司代理之商品均取得醫療器材許可證。手術檯產品系列Q200、Q100、Tri-Max 650NS、Dr.MAX 7000、NOT-5600及手術燈產品系列Dr.Lite 2066、-07、-66、-76、-77；DomeLux 2066-06、-07、-66、-76、-77；DomeLux 6200、7200、6262、7262、7272，均具有CE歐盟市場安規認證外，部分產品也擁有 ETL 美加市場安規認證，未來正著手計劃申報US FDA 510K程序。		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：無。

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

三豐醫療器材股份有限公司(股票代碼:4116)

內部控制制度聲明書

日期：100 年 3 月 14 日

本公司民國 99 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 99 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一〇〇年三月十四日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

三豐醫療器材股份有限公司



董事長：陳其宏 簽章



總經理：許崇隆 簽章



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：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)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。

日期	會議名稱	重大決議事項
99.02.03	第九屆第十三次董事會	(1) 99年1月28日接獲「明基電通股份有限公司」、「達利貳投資有限公司」及「達利投資股份有限公司」公開收購本公司普通股通知及公開收購申報書件。 (2)訂於99年4月1日召開九十九年第一次股東臨時會。 (3)委任許棠隆先生為本公司總經理。 (4)現任董事長退職金提撥方式。
99.03.05	第九屆第十四次董事會	審查獨立董事候選人資格條件。
99.04.01	九十九年第一次股東臨時會	(1)改選第十屆董事、監察人。 (2)解除本公司新任董事競業禁止限制。
99.04.01	九十九年第三次董事會 (第十屆第一次)	(1)推選本公司第十屆董事長。 (2)指派各轉投資公司董事、監察人及總經理。 (3)訂總經理月支報酬。 (4)解除經理人競業禁止之限制。
99.04.09	九十九年第四次董事會 (第十屆第二次)	(1)承認九十八年度財務報表及營業報告書案。 (2)承認九十八年度盈餘分配案。 (3)出具「內部控制制度聲明書」案。 (4)自民國九十九年上半年度起財務報表簽證會計師由資誠聯合會計師事務所支秉鈞、蕭春鴛會計師更換為安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰、施威銘會計師案。 (5)訂定本公司九十九年股東常會召開日期、地點及受理股東提案權之相關事宜。
99.05.17	九十九年第五次董事會 (第十屆第三次)	(1)訂定員工分紅分派比例。 (2)承認九十九年第一季財務報表。 (3)修訂『公司章程』案。 (4)修訂『股東會議事規則』案。 (5)修訂『董事會議事規範』案。

日期	會議名稱	重大決議事項
		(6)修訂『董事及監察人選舉辦法』案。 (7)修訂『取得或處分資產處理程序』案。 (8)訂本公司『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』，並廢止原定之『資金貸與及背書保證作業程序』。 (9)銀行額度新增及續約案。
99.06.28	九十九年股東常會	(1)承認九十八年度財務報表及營業報告書案。 (2)承認九十八年度盈餘分配案。 (3)修訂『公司章程』部分條文案。 (4)修訂『股東會議事規則』部分條文案。 (5)修訂『董事及監察人選舉辦法』部分條文案。 (6)修訂『取得或處分資產處理程序』部分條文案並將條文中有關從事衍生性商品交易之相關作業規範擬獨立出來制定為『從事衍生性商品交易處理程序』。 (7)增訂『資金貸與他人作業程序』案。 (8)增訂『背書保證作業程序』案。 (9)解除董事競業禁止之限制案。
99.08.24	九十九年第六次董事會 (第十屆第四次)	(1)訂九十八年度現金股利配息基準日及其發放作業。 (2)承認九十九年上半年度財務報表案。 (3)訂本公司董事長、董事及監察人報酬及出席董事會車馬費金額。
99.11.01	九十九年第七次董事會 (第十屆第五次)	(1)承認九十九年度第三季財務報表案。 (2)銀行額度新增案。 (3)發行九十九年度員工認股權憑證 2,000,000 股。 (4)內部稽核人員之職務代理人，由總管理處鄭黛麗君兼任。 (5)訂定民國一〇〇年度內部稽核計劃案。
99.12.17	九十九年第八次董事會 (第十屆第六次)	(1)修訂本公司「九十九年度員工認股權憑證發行與認股辦法」。 (2)九十九年度員工認股權憑證第一次發行予員工之認股權人及得認股數量案。 (3)修訂本公司「內部控制制度」及「內部控制制度自行檢查作業程序」。

日期	會議名稱	重大決議事項
100.03.14	一〇〇年第一次董事會 (第十屆第七次)	(1)承認九十九年度財務報表、營業報告書及一〇〇年營運計畫案。 (2)承認九十九年度盈餘分配案。 (3)訂定員工紅利分派比例案。 (4)出具「內部控制制度聲明書」案。 (5)變更公司名稱及修訂定本公司「公司章程」部份條文。 (6)聘任陳其宏董事長兼任本公司執行長案。 (7)訂定本公司一〇〇年股東常會召開日期、地點及受理股東提案權之相關事宜。 (8)銀行額度新增及續約案。

(十二)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。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總。

**與財務報告有關人士辭職解任情形彙總表**

100年4月27日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	張欽棟	94.06.16	99.02.03	不再兼任
董事長	張欽棟	82.08.13	99.04.01	九十九年第一次股東臨時會全面改選董事及監察人

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管、內部稽核主管等。

#### 四、會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	唐慈杰	施威銘	99.1.1~99.12.31	無

金額單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		850	70	920
2	2,000 千元 (含) ~ 4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~ 6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~ 8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~ 10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：不適用。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支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：  
為因應公司治理及內部管理之需要，自查核民國九十九上半年度財務報表起，簽證會計師更換為安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰與施威銘會計師。  
原委任資誠會計師事務所審計公費 1,274 千元，變更後安侯建業聯合會計師事務所審計公費 850 千元。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：  
九十九年度審計公費減少 424 千元，減少比例 33.28%，主係比照明基友達集團內部公費標準。

## 五、更換會計師資訊

### 一、關於前任會計師

更換日期	99年04月09日		
更換原因及說明	因應公司治理及內部管理之需要		
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		
	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	98年 - 修正式無保留意見 - 會計原則變動 99年 - 無保留意見		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

### 二、關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	唐慈杰、施威銘
委任之日期	99年5月14日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

99年5月20日三豐收字第990171號

PRICEWATERHOUSECOOPERS

資誠聯合會計師事務所  
PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
11012台北市基隆路一段333號27樓  
27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1  
Taipei, Taiwan 11012  
Tel: (886) 2 2729 6666  
Fax: (886) 2 2757 6371  
www.pwc.com/tw

函

民國 99 年 5 月 19 日  
(99)實會綜字第 09006806 號

受文者：行政院金融監督管理委員會證券期貨局

副本收受者：三豐醫療器材股份有限公司

主旨：說明本事務所自民國 99 年上半年度起不擬承接三豐醫療器材股份有限公司(以下簡稱三豐醫療)財務報告事宜，敬請 查照。

說明：

- 一、三豐醫療更換會計師之原因依據該公司來函表示係因配合公司治理及內部管理之需要。
- 二、本事務所於民國 99 年 4 月 9 日接獲三豐醫療因配合公司治理及內部管理需要終止委任。
- 三、三豐醫療對本事務所民國 98 年度及 97 年度所出具之財務報告之調整事項或內部控制建議事項並無存有歧見。
- 四、本事務所針對三豐醫療民國 98 年度及 97 年度之財務報告並無存有下列事項：
  - (一)公司因缺乏健全之內部控制制度，致其財務報告無法信賴。
  - (二)無法信賴公司之聲明書或不願意與公司之財務報告發生任何關聯。
  - (三)必須擴大查核範圍，或資料顯示如擴大查核範圍可能使以前發發或即將發發之查核報告之可信度受損。
  - (四)基於所蒐集之資料，已發發或即將發發之查核報告之可信度可能受損。

五、本事務所於民國 99 年 4 月 9 日接獲三豐醫療更換會計師之通知，並授權本會計師對繼任會計師對各項事宜提供合理之詢問，本事務所並於民國 99 年 5 月 4 日回覆繼任會計師下列詢問事項：

(一)本會計師執行查核三豐醫療民國 98 及 97 年度財務報告，於工作過程中並無發現下列情事：

1. 該公司管理階層有重大不良品德之表現。
2. 與該公司管理階層對會計原則、查核程序及其他有關重要事項存有重大歧見。
3. 該公司有未遵循法令之情事。

(二)三豐醫療更換會計師之原因依據該公司來函表示係因應內部管理之需要。

資誠聯合會計師事務所

支秉鈞

會計師

蕭春駕

民國 99 年 5 月 19 日



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。

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 10%大股東股權變動情形：

職稱 (註 1)	姓名	99 年度		當年度截至 100 年月 4 月 27 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增(減) 數
董事長	明基電通股份有限公司 代表人：陳其宏 (就任日期：99.02.24)	19,000,000	0	0	0
董事	明基電通股份有限公司 代表人：王文璦 (就任日期：99.02.24)				
董事	明基電通股份有限公司 代表人：雷輝 (就任日期：99.02.24)				
董事	明基電通股份有限公司 代表人：許棠隆 (就任日期：99.02.24)				
董事	明基電通股份有限公司 代表人：張彥姝 (就任日期：99.02.24)				
10%以上大股東	明基電通股份有限公司 (就任日期：99.02.24)				
獨立董事	李正淳 (就任日期：99.04.01)	0	0	0	0
獨立董事	蔡銘修 (就任日期：99.04.01)	0	0	0	0
監察人	游克用 (就任日期：99.04.01)	0	0	0	0
監察人	張安佐 (就任日期：99.04.01)	0	0	0	0
監察人	王冠能	(573,000)	0	0	0
執行長	陳其宏 (就任日期：100.03.14)	0	0	0	0
總經理	許棠隆 (就任日期：99.02.03)	0	0	0	0
副總經理兼 研發主管	胡文生	0	0	0	0
副總經理兼 財務部門主管	鄭黛麗	0	0	0	0

職稱 ( 註 1 )	姓名	99 年度		當年度截至 100 年 4 月 27 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
廠長	王進興	(380,000)	0	0	0
副廠長	陳忠裕 (就任日期：99.10.01)	0	0	0	0
總經理特助	張鏞方 (就任日期：100.01.11)		0	0	0
協理	宋清俊 (就任日期：99.07.01)	0	0	0	0
協理	張世民	0	0	0	0
稽核經理	閻世鳳	0	0		
會計部門主管	陳秋如	0	0	0	0
董事長兼總經理	張欽棟 (解任日期：99.04.01)	0	0	0	0
董事	胡文生 (解任日期：99.04.01)	0	0	0	0
董事	統一生命科技(股)公司 代表人：王威超 (解任日期：99.02.24)	(3,727,668)	0	0	0
董事	統一生命科技(股)公司 代表人：朱佩蘭 (解任日期：99.02.24)				
獨立董事	黃金發 (解任日期：99.04.01)	0	0	0	0
獨立董事	劉宗軒 (解任日期：99.04.01)	0	0	0	0
監察人	王明志 (解任日期：99.04.01)	0	0	0	0
監察人	統宇投資股份有限公司 代表人：施秋茹 (解任日期：99.02.24)	(654,168)	0	0	0
協理	黃衍嘉 (解任日期：99.04.15)	0	0	0	0
業務部 副總經理	趙聖浩 (解任日期：99.07.15)	0	0	0	0
協理	易慧英 (解任日期：99.10.15)	0	0	0	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

## (二)股權移轉資訊：

100年4月27日

姓名 (註1)	股權移轉原因 (註2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、 監察人及持股比例超過 百分之十股東之關係	股數	交易價格
明基電通股份有限公司	取得	99.02.24	集中交易市場及 特定人	-	19,000,000	12
王冠能	處分	99.02.24	特定人	明基電通股份有限公司	573,000	12
王進興	處分	99.02.24	特定人	明基電通股份有限公司	380,000	12
統一生命科技(股)公司	處分	99.02.24	特定人	明基電通股份有限公司	3,727,668	12
統宇投資股份有限公司	處分	99.02.24	特定人	明基電通股份有限公司	654,168	12

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

## (三)股權質押資訊：

姓名 (註1)	質押變動原因 (註2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公 司、董事、監察人 及持股比例超過百 分之十股東之關係	股數	持股 比率	質押 比率	質借 (贖回) 金額
-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊。

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係人資料

100年4月1日

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
明基電通股份有限公司	19,000,000	50.71%	-	-	-	-	佳世達科技股份有限公司投資98.65%	
達利投資股份有限公司	3,548,646	9.47%	-	-	-	-	佳世達科技股份有限公司投資100%	
達利貳投資有限公司	1,000,000	2.67%	-	-	-	-	明基電通股份有限公司投資100%	同為佳世達科技股份有限公司之轉投資事業
達利管理顧問股份有限公司	500,000	1.33%	-	-	-	-	達利貳投資有限公司投資54.8%	
坤基創業投資股份有限公司	999,120	2.67%	-	-	-	-	達利投資54.8%	
胡宇恒	755,000	2.02%	-	-	-	-	達利投資45.11%	
王冠能	584,844	1.56%	46,914	0.13%	-	-	-	
彭嘉明	560,000	1.49%	-	-	-	-	-	
張羽奕	463,963	1.24%	-	-	-	-	-	
胡宇祈	409,000	1.09%	-	-	-	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。  
 註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。  
 註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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：

綜合持股比例

100年4月27日  
單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制 事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
聯亞國際股份有限公司	1,972,000	98.60%	4,000	0.2%	1,976,000	98.80%
高望投資有限公司	1,041,570	100%	0	0%	1,041,570	100%
明生生物科技股份有限公司	116,875	1.17%	0	0%	116,875	1.17%

註：係公司之長期投資。

## 募 資 情 形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

日期：100年4月1日

單位：新台幣仟元/仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
78.03	10	500	5,000	500	5,000	現金設立 5,000 仟元	無	註 1
79.08	10	1,500	15,000	1,500	15,000	現金增資 10,000 仟元	無	註 2
82.07	10	2,500	25,000	2,500	25,000	現金增資 7,000 仟元 盈餘轉增資 3,000 仟元	無	註 3
87.06	10	7,200	72,000	7,200	72,000	現金增資 41,000 仟元 盈餘轉增資 6,000 仟元	無	註 4
87.10	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 21,600 仟元 合併發行新股 86,400 仟元	無	註 5
88.09	10	45,000	450,000	27,000	270,000	現金增資 90,000 仟元	無	註 6
89.09	10	45,000	450,000	37,500	375,000	現金增資 47,330 仟元 盈餘轉增資 48,600 仟元 資本公積轉增資 8,100 仟元 員工紅利轉增資 970 仟元	無	註 7
90.07	10	45,000	450,000	43,125	431,250	盈餘轉增資 50,625 仟元 資本公積轉增資 5,625 仟元	無	註 8
91.07	10	52,000	520,000	46,834	468,338	盈餘轉增資 37,087.5 仟元	無	註 9
97.07	10	52,000	52,000	37,467	374,670	現金減資 93,667.5 仟元	無	註 10

註 1:現金設立

註 2:本次增資生效(核准)日期與文號：台北市政府建設局 79.08.11 建二 136308 號。

註 3:本次增資生效(核准)日期與文號：台北市政府建設局 82.07.12 建二 759504 號。

註 4:本次增資生效(核准)日期與文號：經濟部 87.06.22 經 88 商 121078 號。

註 5:本次增資生效(核准)日期與文號：經濟部 87.12.21 經 87 商 142249 號。

註 6:本次增資生效(核准)日期與文號：財政部證券期貨管理委員會 88.07.07(八八)台財證(一)第 60166 號。

註 7:本次增資生效(核准)日期與文號：財政部證券暨期貨管理委員會 89.07.11(八九)台財證(一)第 59133 號。

註 8:本次增資生效(核准)日期與文號：財政部證券暨期貨管理委員會 90.05.28(九〇)台財證(一)第 132650 號。

註 9:本次增資生效(核准)日期與文號：財政部證券暨期貨管理委員會 91.05.24(九一)台財證(一)第 128279 號。

註 10：本次減資生效(核准)日期與文號：行政院金融監督管理委員會 97.06.24 金管證一字第 0970031284 號。

日期：100年4月1日

單位：仟股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份 (興櫃)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	37,467	14,533	52,000	-

總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無此情形							

(二) 股東結構

日期:100年4月1日

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	合計
人數	0	0	8	394	1	403
持有股數	0	0	25,108,335	12,338,665	20,000	37,467,000
持有比例%	0.00%	0.00%	67.02%	32.93%	0.05%	100.00%

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三) 股權分散情形

1. 普通股 - 每股面額 10 元

日期:100年4月1日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比例%
1 至 999	63	30,966	0.08 %
1,000 至 5,000	153	387,076	1.33 %
5,001 至 10,000	50	394,961	1.05 %
10,001 至 15,000	24	291,964	0.78 %
15,001 至 20,000	22	383,591	1.02 %
20,001 至 30,000	20	494,304	1.32 %
30,001 至 40,000	5	168,957	0.45 %
40,001 至 50,000	11	518,595	1.38 %
50,001 至 100,000	19	1,461,125	3.90 %
100,001 至 200,000	13	1,709,439	4.56 %
200,001 至 400,000	13	3,805,449	10.16 %
400,001 至 600,000	5	2,517,807	6.72 %
600,001 至 800,000	1	755,000	2.02 %
800,001 至 1,000,000	2	1,999,120	5.34 %
1,000,001 股以上	2	22,548,646	60.19 %
合計	403	37,467,000	100.00 %

2.特別股：不適用。

日期:100年4月1日

持 股 分 級	股東人數	持有股數	持股比例
自行視實際情形分級	0	0	0
合 計	0	0	0

(四) 主要股東名單:持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

日期:100年4月1日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持有比例%
明基電通股份有限公司		19,000,000	50.71 %
達利投資股份有限公司		3,548,646	9.47 %
達利貳投資有限公司		1,000,000	2.67 %
坤基創業投資股份有限公司		999,120	2.67 %
胡宇恒		755,000	2.02 %
王冠能		584,844	1.56 %
彭嘉明		560,000	1.49 %
達利管理顧問股份有限公司		500,000	1.33%
張羽奕		463,963	1.24 %
胡宇祈		409,000	1.09 %



## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料：

項 目		年 度		98 年	99 年	當年度截至 100 年 4 月 27 日 (註 8)
		最 高	最 低			
每 股 市 價 (註 1)	最 高			0	0	0
	最 低			0	0	0
	平 均			0	0	0
每 股 淨 值 (註 2)	分 配 前			11.81	13.45	13.45
	分 配 後			11.41	尚未議定	尚未議定
每 股 盈 餘	加 權 平 均 股 數			37,467 仟股	37,467 仟股	37,467 仟股
	每 股 盈 餘 (註 3)			0.90	2.04	2.04
每 股 股 利	現 金 股 利			0.40	尚未議定	尚未議定
	無 償 配 股	盈 餘 配 股		0	尚未議定	尚未議定
		資 本 公 積 配 股		0	尚未議定	尚未議定
	累 積 未 付 股 利 (註 4)			165	414	414
投 資 報 酬 分 析	本 益 比 (註 5)			0	0	0
	本 利 比 (註 6)			0	0	0
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 7)			0	0	0

\* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 6：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

## (六)公司股利政策及執行狀況

## 1.股利政策

本公司章程第二十一條：

本公司股利政策採用剩餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

2.一〇〇年第一次董事會議擬議發放現金股利每股配發 1 元，計發放 37,467 仟元，送監察人查核後，提一〇〇年股東常會承認。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程第二十條：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提存百分之十法定盈餘公積，並依主管機關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

(一)員工紅利定為百分之五至百分之二十五。

(二)董事及監察人酬勞不超過百分之一。

(三)其餘全部或部份派付股東股息及紅利。

前項第(一)款員工紅利如為分配股票紅利，其對象得包括國內外從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

2.一〇〇年第一次董事會議擬議配發員工分紅等資訊：

本公司 99 年度擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞金額分別為 11,000 仟元及 687 仟元，係以 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅後淨利，並以章程所定之成數為基礎估列。並認列為 99 年度之營業成本或營業費用，惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為 100 年度之損益。

3.上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

(1)員工現金紅利新台幣 1,600 仟元。

(2)董事、監察人酬勞計新台幣 480 仟元。

(3)配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為新台幣 0.90 元。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

## 五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

### 員工認股權憑證辦理情形

100年4月27日

員工認股權憑證種類 (註2)	第1次(期) 員工認股權憑證 (註5)
主管機關核准日期	99年12月8日
發行(辦理)日期(註4)	99年12月23日
發行單位數	1,300
發行得認購股數占已發行股份總數比率	3.4697%
認股存續期間	自認股權憑證發行日起之6年，不得轉讓，但因繼承不在此限。屆滿後，未行使的認股權證視同棄權，認股權人不得再行主張其認股權利。
履約方式(註3)	發行新股
限制認股期間及比率(%)	1.持有本次認股權憑證10(含)單位以下者，屆滿二年可100%全部行使。 2.持有本次認股權憑證逾10(不含)單位者，屆滿二年累積最高可行使50%；屆滿三年累積最高可行使100%。
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	1,300,000股
未執行認股者其每股認購價格	25
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	3.4697%
對股東權益影響	持有本次認股權憑證10(含)單位以下者，屆滿二年可100%全部行使外；逾10(不含)單位者，屆滿二年後可行使之認購權為授予數之50%；屆滿三年後可行使之認購權為授予數之100%，對原股東逐年稀釋，故其稀釋效應影響尚屬有限。

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：

取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

100年4月27日  
單位：股 / 新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名	取得股 數	取得認 股數占 發行總 數比率	已執行(註2)			未執行(註2)						
					已執行 認股數 量	已執行 認股價 格	已執行 認股金 額	已執行 認股數 占已發 行總股 份比率	未執行 認股數 量	未執行 認股價 格	未執行 認股金 額	未執行 認股數 占已發 行總股 份比率		
經 理 人	執行長	陳其宏												
	總經理	許崇隆												
	副總經理	鄭黛麗												
	副總經理	胡文生												
	廠長	王進興												
	副廠長	陳忠裕	480,000 股	36.92%	0	0	0	0	0	480,000 股	25	12,000		36.92%
	總經理特助	張錫方												
	協理	宋清俊												
	協理	張世民												
	經理	閔世鳳												
經理	陳秋如													

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。  
七、資金運用計畫執行情形：不適用。

## 營運概況

### 一、業務內容：

#### (一)業務範圍：

##### 1.主要業務內容：

- ( 1 ) 醫療器材製造加工之買賣。
- ( 2 ) 醫療氣體用之器材配管設備安裝及買賣。
- ( 3 ) 工業及科學用水處理設備及相關零件之買賣。
- ( 4 ) 前各項有關產品進出口買賣業務。
- ( 5 ) 醫療氣體工程有關配管器材設備之維護、保養、修護等業務。
- ( 6 ) 醫療用純水設備材料之進口、製造、按裝、投標、買賣、維修等業務。
- ( 7 ) 代理國內外前各項閥類及其他配管系統零件設計保養及承裝工程〔現場作業不包括水電工程〕。
- ( 8 ) E605010 電腦設備安裝業。
- ( 9 ) I301020 資料處理服務業。
- ( 10 ) I301030 電子資訊供應服務業。
- ( 11 ) I501010 產品設計業。
- ( 12 ) F213040 精密儀器零售業。
- ( 13 ) F113030 精密儀器批發業。
- ( 14 ) F208031 醫療器材零售業。
- ( 15 ) F108031 醫療器材批發業。
- ( 16 ) EZ13010 核子工程業。
- ( 17 ) I103030 醫院管理顧問業。
- ( 18 ) E801010 室內裝潢業。
- ( 19 ) EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- ( 20 ) E603030 通風系統安裝工程業。
- ( 21 ) E599010 配管工程業。
- ( 22 ) F213060 電信管制射頻器材輸入業。(限無線電收信機、無線電發射機、無線電收發信機、工業科學醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機)
- ( 23 ) F213060 電信器材零售業。
- ( 24 ) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

## 2.營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品	98 年		99 年	
	營業額	營業比重%	營業額	營業比重%
醫療設備	294,778	65.08	431,745	73.23
商品耗材	107,453	23.73	103,167	17.50
其他	50,701	11.19	54,701	9.27
淨額	452,932	100.00	589,613	100.00

## 3.公司目前之產品項目：

本公司所生產的產品，多屬於醫院中使用的基礎設備，凡醫院的醫療單位建制，所必須購置的基本設備，本公司多數能生產供應。

①手術房產品系列：手術檯、手術燈、分娩手術檯、手術室懸臂系統。

②門診檢查產品系列：各式門診檢查台、檢查燈。

③感染管制產品系列：桌上型消毒鍋。

上述產品，①至③項，不僅滿足國內市場需求，並以 TRIDENT 品牌外銷世界三十餘國，同時也為國際知名品牌以 OEM/ODM 方式生產手術檯，產品已銷售歐美先進國家。

手術檯產品系列及手術燈產品系列均具有 CE 歐盟市場安規認證外，部分產品也擁有 ETL 美國、加拿大市場安規認證，另已申請美國 FDA 510(K)認證。相信與市場密切接軌及產能提高下，未來三豐產品將有更優異之銷售表現。

## 4.計畫開發之新產品：

- (1)多功能電動油壓手術台
- (2)手術室影像與資訊整合系統(ORLIS)
- (3)綠能 LED 光源手術燈

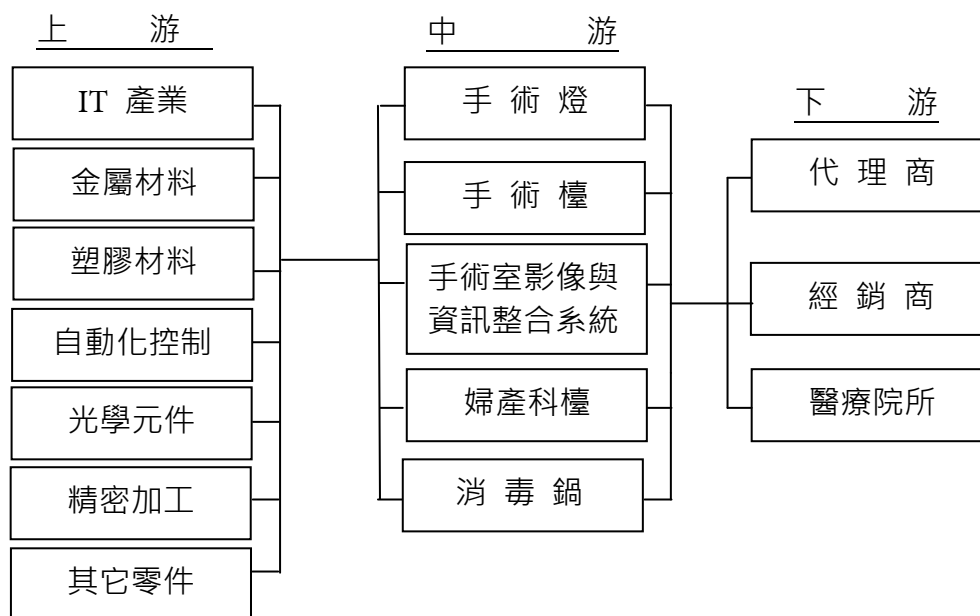
## (二)產業概況：

由於醫療器材係作為人類疾病診斷治療的工具，各地區的疾病特色不盡相同，我國政府為考量國民身體健康，也為社會經濟繁榮，故將醫療保健器材產業列入十大新興工業，訂立發展策略及鼓勵措施，並成立科技專案，從事產品技術研發工作。目前國內業界正積極投入醫療器材領域的研發與產銷，但在全球化的競合環境中，台灣必須有明確的產業發展定位，還要有核心競爭優勢成為商業談判籌碼及厚實基礎研發能量作為產業發展的永續動能。

1. 產業上、中、下游之關聯性：

本公司係以產銷醫療器材中之各式手術檯、手術燈、婦產科設備、消毒鍋；以及代理銷售各式醫療耗材及經銷醫學影像產品，係屬醫療器材產業中的醫療設備及耗材類。

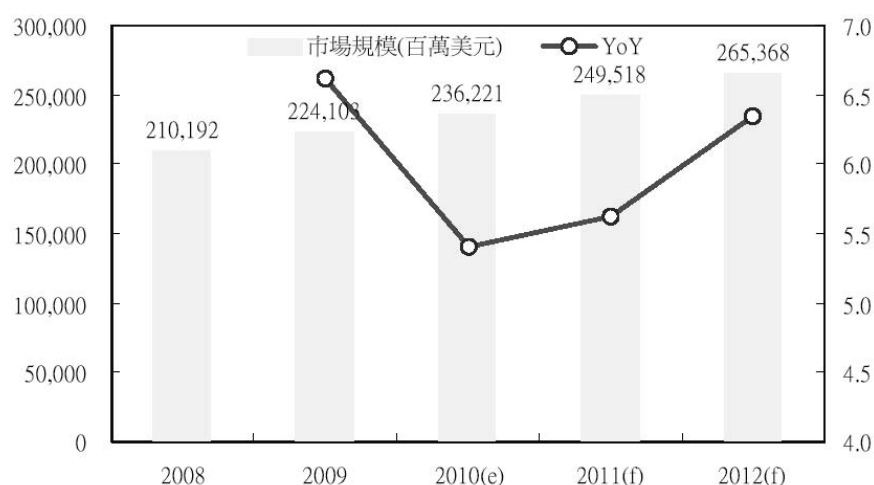
醫療器材產業必須結合物理、化學、醫學、電子、光學、電腦、資訊、機械、材料和生物等各項科技之整合製造完成，而其下游消費者主要為醫院、代理商、經銷商；經過醫護人員專業操作後才能達到產品的效果。其產業關聯性如下：



2. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

在醫療器材產業部分，依據 Espicom Business Intelligence(2008)研究報告，99 年全球醫療器材市場規模約為 236,221 百萬美元，呈穩定成長，預估 100 年將達 249,518 百萬美元(見附表)，複合成長率約 6.40%。

97 年 ~ 101 年全球醫療器材市場規模



資料來源：Espicom Business Intelligence;工研院 IEK-IT IS 計畫

相較於全球醫療器材市場，我國醫療器材的產值亦不斷地攀升，由 94 年的 433.1 億台幣提升到 97 年的 535 億台幣，在 98 年更可到達 585 億台幣，99 年產值達 599 億台幣，91 年~96 年的產值平均成長率也高達 11.12%。96~97 年平均產值成長趨緩成長率 3.88%，99 年出口值達到達 341 億新台幣，較 98 年成長 6.1%，99 年進口值預估達 476 億台幣，也較 98 年成長 8.9%。

### 我國 94 年 ~ 99 年產業概況分析

單位：億新台幣

項目	94年	95年	96年	97年	98年	99年
產值	433	486	515	535	585	599
進口	358	380	404	410	466	476
出口	246	268	294	305	323	341

資料來源：中華民國海關進出口統計資料;工研院 IEK

本公司產品線發展趨勢簡述如下：

#### ①手術檯系列

目前全世界手術檯供給市場佔有率，分別為歐洲、美國、與日本等先進國家之知名製造商所佔有。同時依市場平均需求量而言，美洲依然是排名第一，依次為歐洲，與亞洲。由於中國與印度近年來經濟急遽成長之故，對手術檯需求亦將漸次增加，雖然印度本身也有生產手術檯的工廠，然大多為生產低階產品供應內需，無法列為競爭對手，而中國手術檯的工廠因近年來市場需求刺激下亦致力於品質與功能的提昇。目前的成績已經出現，在研發創新也逐步迎頭趕上，已經在國際市場開始形成對手。目前本公司手術檯產品，仍定位在全球市場的中到高階之間，係屬非常有競爭力的生產廠商之一。預估每年全世界手術檯的規模約 9 億美元。

目前該系列之主要競爭對手為：BERCHTOLD (GERMANY)、MAQUET /GETINGE (GERMANY)、MINDRAY (CHINA)、MIZUHO (JP)、MEDILAND (TAIWAN)、OPT (ITALY)、SKYTRON (USA)、SCHMITZ (GERMANY)、STERIS (USA)、TRUMPF (GERMANY)。依英文 ABC 先後排序。

#### ②手術燈系列

手術燈是屬於尖端光學科技產品，產品分類有：傳統鹵素燈之多光源反射式 & 單光源反射式及 高功率之 LED 光源；市場之銷售量目前以單光源反射式手術燈為最大銷量。LED 光源運用於手術燈，高功率及高演色性之 LED 發光模組之技術及生產良率目前已經提升，也成為了高階手術燈光源的代名詞。所以已經成為目前各大競爭廠的主力發展產品，我公司也積極研發當中。手術燈產品之平均使用週期較短，約為 5~8 年左右。由於微創手術之臨床運用已進入快速成長期且臨床運用更擴大範圍；因此目前需同時配備有微創手術需求之攝影及



TFT-LCD 等多重影像需求之手術燈市場正快速成長；本公司之手術燈系列功能已可與微創手術臨床需求多方面結合。因此，以技術優勢提升了此系列產品之競爭優勢。預估每年全世界市場規模約 6 億美元。

目前該系列之主要競爭對手為：AMERICAN ILLUMINATION (USA)、BERCHTOLD (GERMANY)、DRAGER (GERMANY)、DR.MACH GMBH (GERMANY)、KLS MARTIN (GERMANY)、MAQUET /GETINGE (GERMANY)、MEDILAND (TAIWAN)、STERIS (USA)、TRUMPF (GERMANY)。依英文 ABC 先後排序。

(三)技術及研發概況：

1.研究發展支出：

單位：新台幣仟元

年度	98 年	99 年	100 年第一季
費用金額	26,445	27,940	8,045

2. 99 年已開發成功之技術及產品

- (1) Q100 系列手術檯
- (2) 650 系列手術檯
- (3) 7000 雙動力源系列手術檯
- (4) 5800 系列手術檯
- (5) 手術燈 HD 高解析度影像系統
- (6) 綠能 LED 手術燈系列

3. 未來研發工作之發展計劃

為提昇優質的醫療環境，使醫護人員與病患都能享有更安全舒適的醫療設施，降低病患在療程中之風險，提高醫療效能之經營理念。我們將秉持著客戶第一、品質一致的自我要求，持續不斷的與上下游合作、創新、進步，而達到永續經營即成長的目標。

另外對於未來新的照明光源 LED，由於具有輕薄、省電、環保、點亮反應更快及更長壽命等優點，加上光輸出功率不斷提升，成本也持續降低，讓 LED 的市場接受度愈來愈高，從狀態指示燈，到 LCD 顯示背光，進展到各種照明用途，如車頭燈、室內外照明燈具等。LED 的發光效率已突破 100lm/w，足以取代耗電的白熾燈、鹵素燈，甚至是螢光燈、高壓氣體放電燈。

雖然現階段 LED 尚無法完全取代鹵素燈當做手術燈光源，但本公司已經投入 LED 應用於手術燈的產品開發，將於今年度各大展會上推出，並密切注意國際大廠醫療器材的趨勢，進而提升本公司研發技術層次。

另外對於未來手術檯，除了各個體位的角度設計，將致力開發多功能式手術檯，以因應各式手術臨床需求與新式手術趨勢，同時將人性化設計納入未來設計重點，

對於病患的舒適度以及手術人員的方便性，也將在未來開發設計中做更進一步的優化。

數位化手術房為目前手術房的發展趨勢，主要可以促進手術房內的資訊整合及縮短準備時間，讓手術人員可以更方便的執行手術任務並可以應用整合的功能達到遠距及即時影音的教學功能，在未來的開發設計中將會更進一步整合醫院影像系統以及手術設備。

為了因應市場之需求，以及提升本公司產品之競爭力，除了持續進行已開發產品專案外，同時也於去年度(99)，提出幾項新產品專案之開發，然而在開發新產品或新技術方面，除了本公司之研發人員以外，同時也結合學術單位進行開發研究，以增加新產品或新技術在學理理論上之佐證外，更能提升本公司研發人員之技術層次，以便使公司之技術水準邁向國際市場，另外對於產品上市前，積極與國內教學醫院等級接洽進行臨床使用，藉由實際的使用經驗與結果，作為產品修正的依據，期能使設計出的產品更符合臨床需求，以提升產品的競爭力。以下就已進行中及準備進行之新產品開發案做一概況說明。

#### (1)研發策略

未來研發單位將著重於手術房設備的整合性產品，並結合資訊科技以擴充產品的功能性及相容性，除此之外，也將延攬更專業設計的人才，並建立與國外醫療器材專業廠商的技術合作交流管道，配合資訊快速流通性，以達到技術領先，人才本土化、產品國際化的目標。

針對新產品的開發方向，除了由現有產品水平方向更新改良外，更逐漸延伸為上下垂直產品的開發，同時因應電腦資訊時代的來臨，結合網際網路功能，提供即時資訊傳送及視訊會議之功能，整合本公司在手術室工程及手術設備開發技術為實質績效，繼而優於世界先進大廠之技術，提供客戶一體化之『手術室』產品。

#### (2)未來研發計畫及預計再投入之研發費用

最近年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
手術台	樣機製作組裝中	540,000	2011/9/5	人力需求
五葉片式LED手術燈	模型樣機製作中	1,100,000	2011/10/15	人力需求
三葉片式LED手術燈	模型樣機製作中	700,000	2011/10/15	人力需求
手術室影像與資訊整合系統	已完成第一階段上市，第二階段進行中	2,500,000	2011/10/15	策略聯盟夥伴 人力需求
婦科台	規劃中	2,000,000	2012/3/5	人力需求

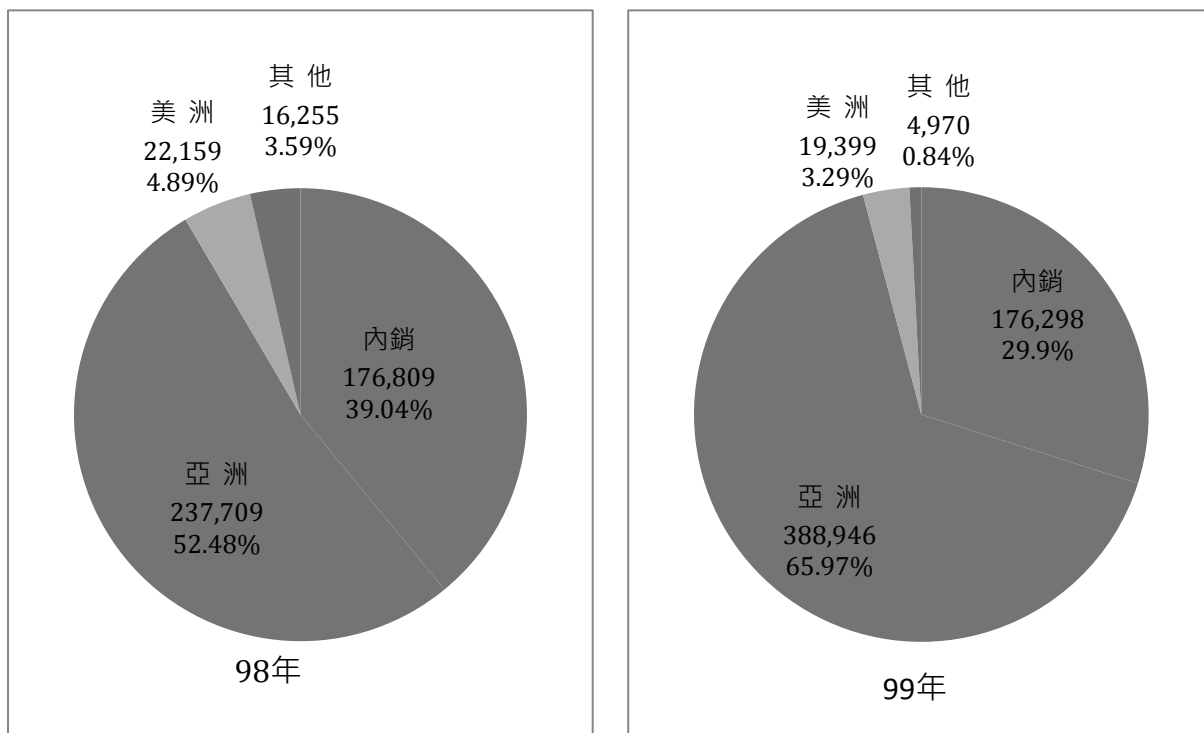
(四)長、短期業務發展計劃：

1. 提高產品或服務的利潤。
2. 提昇新產品與新技術的開發。
3. 強化進出口商品之代理。
4. 整合現有產品銷售通路與售後服務系統。
5. 強化中國事業部的經營體質。
6. 拓展印度、東南亞及中南美洲市場。
7. 開發東歐、中東及非洲市場。
8. 提昇員工工作效能與效率。
9. 強化公司執行力。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.公司主要之商/產品之銷售地區：



單位：新台幣仟元

年 度		98 年		99 年	
區 域		金 額	百分比	金 額	百分比
內 銷		176,809	39.04	176,298	29.90
外 銷	亞 洲	237,709	52.48	388,946	65.97
	美 洲	22,159	4.89	19,399	3.29
	其 他	16,255	3.59	4,970	0.84
	小 計	276,123	60.96	413,315	70.10
合 計		452,932	100.00	589,613	100.00

## 2.市場佔有率：

台灣市場由於健保的虧損，公家醫院的採購預算大幅縮減，以及私人醫院歇業數量遞增，使得本公司產品的國內銷售金額及數量均呈逐年下滑的趨勢，然而與同行之間的競爭，本公司以優良之信譽及積極之銷售推廣，仍可保持領先優勢；因此，產品於國內的累積市場佔有率仍維持相同比率。

近年來，本公司於中國大陸地區，開拓自有品牌之手術檯及手術燈市場，目前已成為此兩項進口產品的知名品牌，99 年進口數量佔有率手術檯約 25%，手術燈約 15%。估計在未來五年之中，加入了新產品，仍有穩定成長、發展的空間，不僅彌補原先台灣內需市場萎縮部份，另外更可以增加業績成長，更可望因大陸市場的高速增長而獲利。

## 3.市場未來之供需狀況及成長性：

- (1)積極開拓新市場：全球景氣復甦中，本公司繼續積極拓展佈局新興市場，包含中東、印度、中南美洲、東歐等地區，並因應中國政府大力推動的醫改方案，市場需求增加，因此本公司將加強深耕中國的佈局。
- (2)提升研發能力，提高產品的收益，以核心技術相近或通路相近的思考點積極擴張產品線，研發新產品，提供醫護人員更方便使用的器具。
- (3)政府積極扶植醫療器材產業，對於醫療器材技術推廣與輔導計畫，並整合醫療器材的檢測驗證中心及認證標準，有利於未來產業的全面發展。

## 4.競爭利基：

全球醫療產業，市場佔有率幾乎為歐美日大廠所佔有，而臺灣國內的醫療生態亦如此，進口醫療設備仍佔大多數。隨著台灣近幾年來科技產業欣欣向榮，醫療設備製造技術提昇，不但國內用戶的觀念改變，而且在國際上 Made in Taiwan 的產品已經不是廉價低俗產品的代表。新興國家例如：台灣、韓國、新加坡等地所生產的醫療產品已逐漸被全球市場接受，這個市場將大於 200 億美元。

台灣過去的產業結構，是以中小企業為主軸，而醫療產品的架構，正是少量、多樣、高品質、高價值，這完全合乎台灣產業的特性，掌握產品的研發、組織下游產業的精密加工能力、發展拓展市場的隊伍、醫療產業可說是未來小而美的明星科技產業。

台灣在醫療電子產品約佔醫療器材產值的 60%，此為台灣醫療電子產業的優勢，本公司近幾年來也積極研發產品結合電子的產品，開發符合未來市場的需求。一方面因應潮流趨勢，另一方面也增加產品的價值及使用性，並增加產品的附加價值，更能凸顯本公司競爭的優勢。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

### (1)有利因素：

#### A.人口結構高齡化，預防醫學觀念成熟

隨著全世界人口結構之高齡化。各國政府對醫療保健福利制度之重視與個

人經濟水準之提昇，以及醫療保健觀念之改變，使全球醫療保健市場之需求持續擴大邁入成長期。

B.政策鼓勵，提昇國際競爭力

政府除將醫療保健器材工業列十大新興工業，更積極規劃保健器材檢測驗證、優良製造規範(GMP)制度及醫療器材技術發展計劃等，隨著全球高齡化社會的來臨及預防醫學、居家護理觀念的抬頭，帶動醫療保健器材與居家保健產品商機。

C.具備國際行銷能力，行銷網路綿密

本公司除致力於開拓外銷市場，除積極爭取國際知名大廠代工製造(OEM)及設計製造(ODM)訂單外，並加強參與國際促銷及參展活動，提升產品知名度，以及設立公司網路，利用網路無遠弗屆的特性，使用內外潛在購買者均能快速獲得完整的產品資訊，目前外銷國家已多達 30 餘國。

D.掌握關鍵性技術，重視自行研發能力

關鍵性技術之掌握係為產業維持競爭利基之所在，本公司為穩定技術來源，持續活躍於世界舞台上，除積極網羅研發團隊，以創新產品功能外，並受託國內外各學術研究機構合作計劃。

E.取得國際性安規認證，以提高競爭門檻

本公司產品已取具醫療器材相關之國際性安規認證，如 CE、ETL 等，並積極申請 FDA 認證，以有利爭取與國外歐美日知名廠商合作機會，同時無形中並提高同業進入的競爭門檻。

(2)不利因素:

台灣被秉除於東南亞國協所訂定的東亞自由貿易區(東協十加三)之外，所以台灣商品關稅不具競爭力。

(3)因應對策：

- A.政府正積極規劃保健器材檢測驗證及優良製造規範制度，可改善產業體質，有利於提升國際形象及被國際市場接受。
- B.本公司除加強研究發展、建立自主技術，朝高功能、高附加價值之產品發展外，並透過全球化分工之方式，以期有效降低生產成本及提昇競爭力。
- C.本公司不斷的投入研發工作，以提昇產品品質，維持競爭優勢，透過參展及網路蒐集歐、美洲及大陸地區廣大市場之動態資訊，藉以掌握市場脈動，開拓國際市場佳績。
- D.本公司為掌握競爭利基，除加強研究發展、建立自主技術外，更藉由產學研究合作及參加科專計劃，以取得關鍵性技術、創新產品功能及並提昇產品之附加價值，期能讓產業根留台灣。

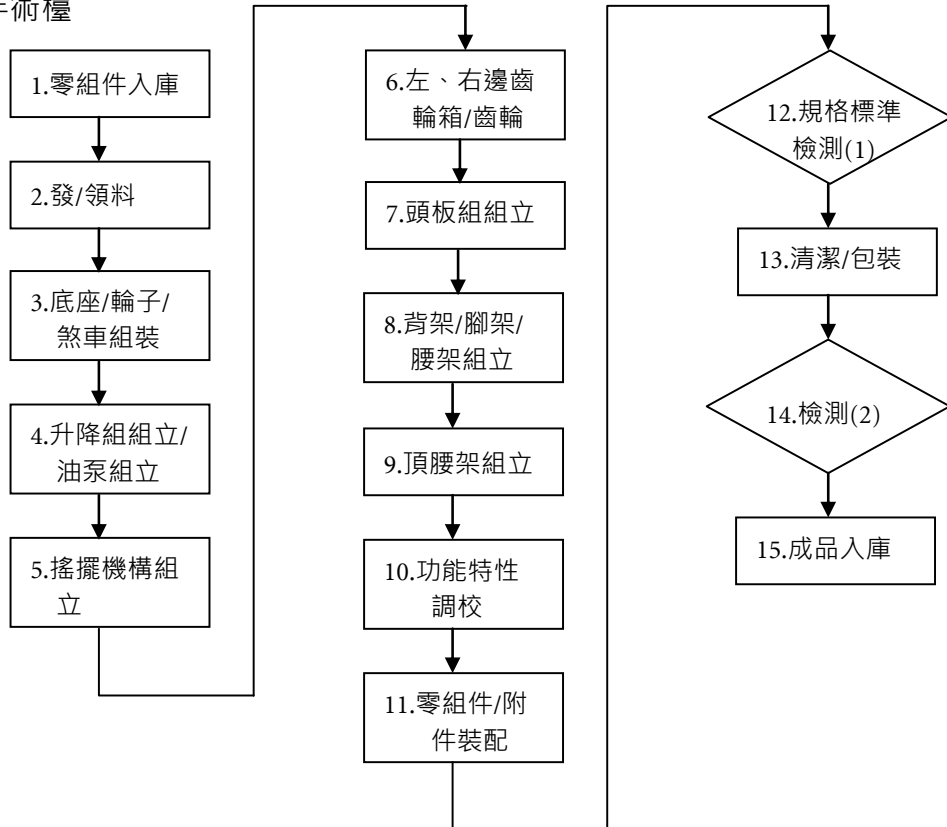
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品及用途：

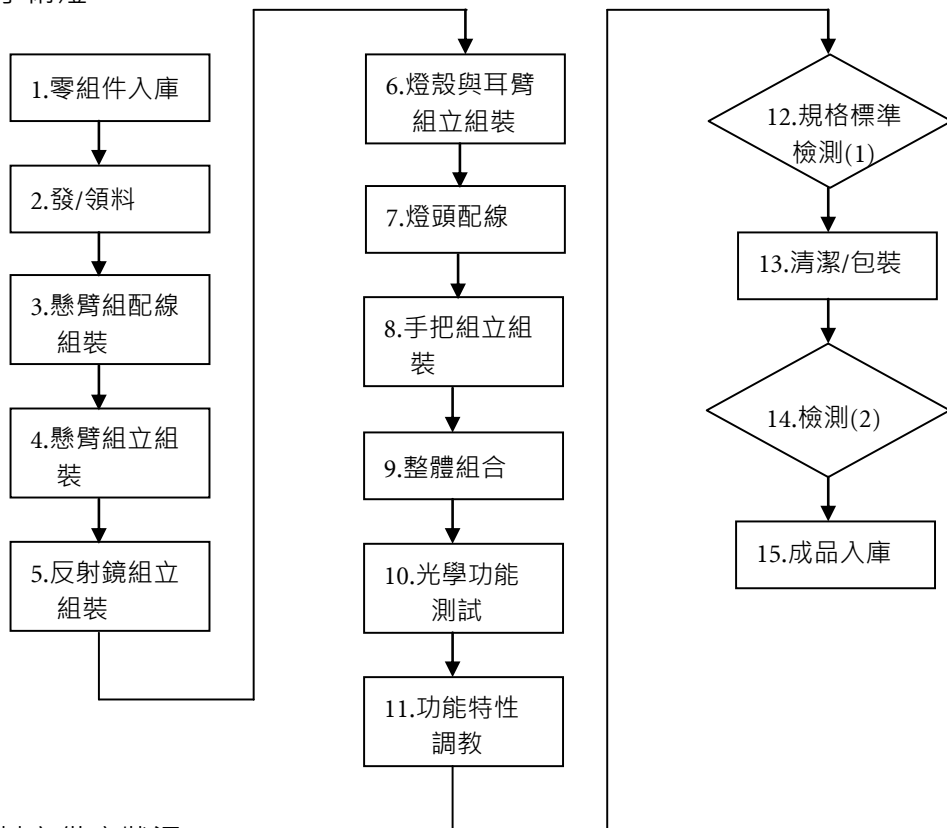
產品項目	用途及功能
手術檯	手術檯提供平面的升高、降低、與傾斜定位，於手術過程中藉以支撐病人的身體，穩定病人的姿勢並提供手術位置的最佳顯露點。手術檯的設計可定位病患的姿勢，以達特定手術目的，且可保護病患避免過度的操控、創傷、及磨擦。
手術燈	手術燈被使用於手術位置照明，將微小且低對比物件在不同深度切口及身體洞穴內，以最佳化呈現，因為手、頭、及器械可進入手術範圍，這些手術燈的設計可降低及減少顏色扭曲，並延長可使用時間，避免熱輻射造成不舒服或手術位置組織乾燥。
手術室影像與資訊整合系統	用於手術室內的手術影像、生理訊號、環境影像以及醫院 PACS、HIS 等資訊整合，提供手術人員可以即時取得影像等資訊，對外可以連結醫院的手術即時會議系統，達到遠距及即時影音教學功能。

## 2.產製過程：

### (1)手術檯



### (2)手術燈



### (三)主要原料之供應狀況：

本公司主要原物料均向國內廠商購買，供應廠商及貨源充足且成本具有相當競爭力。

(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：

#### 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲公司	48,317	21	無	甲公司	40,660	20	無	甲公司	17,150	25	無
	其他	181,989	79	-	其他	158,474	80	-	其他	50,828	75	-
	進貨淨額	230,306	100	-	進貨淨額	199,134	100	-	進貨淨額	67,978	100	-

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

#### 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	98 年				99 年				100 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲公司	-	-	-	甲公司	97,578	17	代理商	甲公司	0	0%	代理商
2	乙公司	64,673	14	代理商	乙公司	70,571	12	代理商	乙公司	18,433	15%	代理商
3	丙公司	59,742	13	代理商	丙公司	65,908	11	代理商	丙公司	33,134	27%	代理商
	其他	328,517	73	-	其他	355,556	60	-	其他	70,153	58%	-
	銷貨淨額	452,932	100	-	銷貨淨額	589,613	100	-	銷貨淨額	121,720	100%	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。



## (五)最近二年度生產量值：

單位：新台幣仟元

生產量值品 主要產品	年度		98 年度			99 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值		
檯 具 類	1,140	983	100,777	1,350	1,196	136,685		
燈 具 類	2,600	1,584	55,229	3,431	1,338	50,089		
其 他	560	312	6693	144	13	302		
合 計	4,300	2,879	162,699	4,925	2,547	187,076		

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

## (六)最近二年度銷售量值：

單位：新台幣仟元

銷 售 量 值 主要產品	年度		98 年度				99 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷			
	量	值	量	值	量	值	量	值		
檯 具 類	80	10,536	838	161,817	67	9,529	1,213	301,128		
燈 具 類	244	10,632	1,369	78,174	266	9,420	1,202	78,978		
其 他	50	3,711	235	29,908	37	2,492	33	30,197		
合 計	374	24,879	2,442	269,899	370	21,441	2,448	410,303		

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、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年 度		98 年度	99 年度	當 年 度 截 至 100 年 4 月 27 日 ( 註 )
員 工 人 數	經 理 人	1	1	2
	職 員	84	80	85
	現 場 員 工	21	21	22
	合 計	106	102	109
平 均 年 歲		38.96	39.67	39.64
平 均 服 務 年 資		6.78	7.03	6.6
學 歷 分 布 比 率	博 士	1	1	1
	碩 士	7	12	15
	大 專	60	55	59
	高 中	30	26	25
	高 中 以 下	8	8	9

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日(100年4月27日)止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

本公司係以組裝手術檯、手術燈、婦產科台、消毒鍋產品為主，其產品生產過程中，並無足以造成重大公害之環境污染情形，故本公司並無重大之防治污染設備，且最近二年度亦無環保機關處罰之情事。

(二)未來因應對策及可能之支出：不適用。

(三)92年歐盟發布 WEEE(2002/96/EC)、RoHS(2002/95/EC)兩道關於環保的指令，WEEE 描述的是廢棄的設備產品該如何處理，RoHS 則是描述何種物質一開始就需排除在器材設備外。這兩個環保指令的目標是有效減少都市廢棄物中的有毒物質，而法規中一大部份是關於消除鉛的使用，特別是在電機、電子設備所使用含鉛錒錫。關於醫療器材產品部分，本公司產品類別目前 RoHS、WEEE 指令尚未納入管制，但本公司亦已著手進行逐步產品要求變更，以符合將來歐盟法規納入對產品 RoHS、WEEE 指令要求。

## 五、勞資關係：

### (一)員工福利措施：

- 1.設立職工福利委員會，定期開會檢討員工福利事宜。依年度計劃舉辦知性之旅、文化之旅、登山活動、電影/音樂欣賞...等自強旅遊活動及慰問等。
- 2.依法辦理勞工安全衛生事宜，除勞、健保外另提供團體保險及健康檢查，以維護職工身心健康。
- 3.每年視業績情況發放員工年終獎金、業績獎金及員工紅利。

### (二)退休制度：

- 1.本公司訂有員工退休辦法。
- 2.於民國 88 年 4 月成立勞工退休準備金監督委員會，並經台北市政府勞工局准予備查，於成立後開始提撥退休金，並以每月薪資總額 2%~15%提撥。
- 3.民國 94 年 7 月起，依法實施勞工退休金新制。
- 4.依中華民國財務會計準則第 18 號公報之規定，承請精算師對勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。

### (三)進修、訓練制度：

本公司為提高人員素質，增進從業人員工作知識、技能，依從業人員本身條件及工作需要，實施職前、在職及其他專長訓練。

- 1.本公司 99 年教育訓練辦理實績如下表所示:

自辦訓練班次	自辦訓練人時	派外訓練人時	教育訓練費用
11 班	648 人時	589 人時	108 仟元

- 2.本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定相關證照情形如下：  
中小企業財務人員合格證書：會計部門 1 人;財務部門 1 人。

### (四)勞資協議與各項員工權益維護措施情形：

管理階層以認真負責態度對待員工，以有道德方式經營企業，並成立勞資協調委員會，員工有任何申訴時，均可透過該委員會協商，遇有問題立即解決，因此建廠迄今並無勞資間之協議情形，未來發生勞資糾紛之可能性亦極微。

- (五)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：無。

六、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
合作案 合約書	國防部軍備局採購中心(三軍總醫院)	93.07.30 簽約 94.06~100.05 (驗收後起始營運期間)	3T 磁振造影掃描儀租賃 及相關勞務	
合作案 合約書	行政院衛生署台南醫院	93.07.30 簽約 94.03~104.02 (驗收後起始營運期間)	磁振造影掃描儀合作案之 業務 Philips Panorama0.23T	
合作案 合約書	中國醫藥大學附設醫院	95.07.12 簽約 95.09~100.08 (驗收後起始營運期間)	電腦斷層掃描儀合作案 (GE Brightspeed 16 切電 腦斷層掃描儀壹台及其配 件)	

## 財 務 概 況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表資料：

#### (一)簡明資產負債表資料：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 100年3月31日 財務資料(註6)	
	95年(註2)	96年(註3)	97年(註4)	98年(註5)	99年		
流動資產	320,631	374,260	320,510	330,966	447,312	473,067	
基金及投資	44,495	46,517	37,507	31,067	31,592	31,678	
固定資產	235,913	214,542	194,039	177,379	169,783	164,390	
無形資產	-	-	-	-	-	-	
其他資產	29,823	29,254	32,115	28,817	32,707	33,510	
資產總額	633,626	665,931	584,171	568,229	681,394	702,645	
流動負債	分配前	104,740	94,502	97,616	97,370	150,257	161,426
	分配後	104,740	134,049	142,576	112,357	註7	註7
長期負債	19,908	19,908	19,908	19,908	19,908	19,908	
其他負債	13,943	12,434	12,676	8,335	7,298	8,109	
負債總額	分配前	138,591	126,844	130,200	125,613	177,463	189,443
	分配後	138,591	166,391	175,160	140,600	註7	註7
股本	468,337	468,337	374,670	374,670	374,670	374,670	
資本公積	126,716	831	831	831	979	3,507	
保留盈餘	分配前	(103,242)	66,585	77,000	65,791	127,379	135,080
	分配後	22,643	27,038	32,040	50,804	註7	註7
金融商品未實現 損益	-	520	-	-	-	-	
累積換算調整數	2,198	2,308	444	298	(123)	(55)	
未認列為退休金 成本之淨損失	(3,605)	1,633	-	-	-	-	
股東權益 總額	分配前	495,035	539,087	453,971	442,616	503,931	513,202
	分配後	495,035	499,540	409,011	427,629	註7	註7

註1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註2：民國95年度財務報表之部分會計科目業經重分類，俾便與民國96年度財務報表比較。

註3：民國96年度財務報表之部分會計科目業經重分類，俾便與民國97年度財務報表比較。

註4：民國97年度財務報表之部分會計科目業經重分類，俾便與民國98年度財務報表比較。

註5：民國98年度財務報表之部分會計科目業經重分類，俾便與民國99年度財務報表比較。

註6：100年3月31日財務資料係本公司自行結算數字，並未經會計師簽證或核閱。

註7：99年度盈餘分配案尚未經股東會決議。

## (二)最近五年度簡明損益表：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 100年3月31日 財務資料(註2)
	95年	96年	97年	98年	99年	
營業收入	462,359	491,476	485,075	452,932	589,613	121,720
營業毛利	146,563	176,821	161,493	165,210	261,166	43,522
營業損益	(737)	35,053	30,516	34,261	75,321	11,721
營業外收入及利益	8,151	24,406	33,431	6,352	7,518	1,601
營業外費用及損失	29,490	11,605	13,928	6,862	2,846	4,044
繼續營業部門 稅前損益	(22,076)	47,854	50,019	33,751	79,993	9,278
繼續營業部門 損益	(21,811)	43,942	49,962	33,751	76,575	7,701
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動 之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	(21,811)	43,942	49,962	33,751	76,575	7,701
每股盈餘	(0.47)	0.94	1.18	0.90	2.04	0.21

註1：最近五年度資料，均經會計師查核簽證。

註2：100年3月31日財務資料係本公司自行結算數字，並未經會計師簽證或核閱。

## (三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

年 度	事務所名稱	查核會計師	查核意見
99	安侯建業聯合會計師事務所	唐慈杰 施威銘	無保留意見
98	資誠聯合會計師事務所	支秉鈞 蕭春鴛	修正式無保留意見
97	資誠會計師事務所	支秉鈞 蕭春鴛	修正式無保留意見
96	資誠會計師事務所	林鈞堯 吳漢期	修正式無保留意見
95	資誠會計師事務所	林鈞堯 吳漢期	修正式無保留意見

## 二、最近五年度財務分析：

年 度		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 100年3月31日 (註3)	
		95年	96年	97年	98年	99年		
分析項目(註2)								
財務 結 構 %	負債占資產比率	21.87	19.05	22.29	22.11	26.04	26.96	
	長期資金占固定資產比率	218.28	260.55	244.22	260.75	308.53	324.3	
償 債 能 力 %	流動比率	306.12	396.03	328.34	354.28	297.7	292.78	
	速動比率	185.11	272.65	238.46	244.89	265.25	255.18	
	利息保障倍數	(47.84)	23,928	12,506	-	240.5	112.78	
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	3.14	3.75	3.70	4.00	6.11	4.72	
	平均收現日數	116	97	99	91	60	77.33	
	存貨週轉率(次)	2.26	2.36	2.89	2.71	4.84	6.81	
	應付款項週轉率(次)	5.99	5.56	5.48	4.77	6.47	5.34	
	平均銷貨日數	162	155	126	135	75	53.6	
	固定資產週轉率(次)	1.96	2.29	2.50	2.55	3.47	2.96	
	總資產週轉率(次)	0.73	0.74	0.83	0.80	0.86	0.69	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(3.18)	6.76	7.99	5.86	12.3	4.49	
	股東權益報酬率(%)	(4.31)	8.50	10.06	7.53	16.18	4.79	
	占實收 資本比 率(%)	營業利益	(0.16)	7.48	8.14	9.14	20.10	12.51
		稅前純益	(4.71)	10.22	13.35	9.01	21.35	9.91
	純益率(%)	(4.72)	8.94	10.30	7.45	12.99	6.32	
	每股盈餘(元)	(0.47)	0.94	1.18	0.90	2.04	0.21	
現 金 流 量	現金流量比率(%)	67.63	38.75	121.69	31.59	99.39	16.59	
	現金流量允當比率(%)	124.29	173.91	256.85	169.74	330.27	377.51	
	現金再投資比率(%)	10.11	12.04	11.82	(2.38)	19.18	3.74	
槓 桿 度	營運槓桿度	(73.49)	2.61	2.80	2.49	1.82	2.28	
	財務槓桿度	0.62	1.00	1.00	1.00	1.00	0.99	

說明最近二年度各項財務比率變動原因說明：(增減比例變動未達 20%者，不予分析)

1.利息保障倍數：

99 年度產生 L/C 押匯予銀行之利息費用支出，98 年度無此情形。

2.應收帳款週轉率：

99 年度應收帳款週轉率較 98 年度應收帳款週轉率提高，主係 99 年營業收入增加外，管理當局積極控管授信天數，致 99 年度應收帳款週轉率較 98 年度應收帳款週轉率增加。

3.存貨週轉率：

99 年度本公司營業額增加且管理當局致力庫存管理，降低庫存備量，致存貨週轉率較 98 年度上升。

4.應付帳款週轉率：

99 年度本公司除致力控管庫存，99 年底減少進貨量外，且付款方式由開票改為月結 90 天電匯方式付款大幅減少應付票據，致應付帳款週轉率上升。

5.固定資產週轉率：

主要係本公司 99 年度營收增加使得固定資產週轉率上升。

6.資產報酬率：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅後淨利較 98 年度增加 42,824 仟元，資產報酬率上升。

7.股東權益報酬率：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅後淨利較 98 年度增加 42,824 仟元，99 年度平均股東權益增加，另 98 年度發放現金股利計 44,960 仟元，使得 98 年度平均股東權益較 99 年度減少，致股東權益報酬率上升。

8.營業利益占實收資本比率：

主要係 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度營業利益較 98 年度增加 41,060 仟元，營業利益占實收資本比率上升。

9.稅前純益占實收資本比率：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅前淨利較 98 年度增加 46,242 仟元，致使稅前純益占實收資本額比率上升。

10.純益率及每股盈餘：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅後淨利較 98 年度增加 42,824 仟元，致使純益率及每股盈餘增加。

11.現金流量比率：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅後淨利較 98 年度增加 42,824 仟元，且 98 年度因購入以交易為目的的金融資產 60,001 仟元，致使 98 年度營業活動之淨現金流入較 99 年度之淨現金流入減少，致現金流量比率增加。

12.現金流量允當比率：

主要係民國 99 年度營業活動現金流量增加，致現金流量允當比率上升。

13.現金再投資比率：

主要係民國 99 年度營業活動現金流量增加而民國 98 年度營業活動現金流量降低以及發放現金股利，致 99 年現金再投資比率上升。

\* 若有編製合併報表者，得一併揭露合併財務比率分析。



註 1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註 3：98 年 3 月 31 日財務資料，係本公司自行結算數字，並未經會計師簽證或核閱。

註 4：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率 = ( 股東權益淨額 + 長期負債 ) / 固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2)速動比率 = ( 流動資產 - 存貨 - 預付費用 ) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [ 稅後損益 + 利息費用 × ( 1 - 稅率 ) ] / 平均資產總額。

(2)股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = ( 稅後淨利 - 特別股股利 ) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 5)

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 5：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 6：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註 7：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

最近五年度合併財務比率分析

分析項目 (註 2)		最近五年度合併財務比率分析					當年度截至 100年3月31日 (註 2)	
		95年	96年	97年	98年	99年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	35.86	25.32	22.44	22.22	26.07	27.02	
	長期資金占固定資產比率	176.68	255.22	243.86	260.5	308.18	323.7	
償債能力%	流動比率	181.44	315.76	361.96	384.59	318.25	310.58	
	速動比率	114.90	217.68	270.49	272.11	284.63	272.02	
	利息保障倍數	(3.37)	17.24	0	0	241	113	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	3.07	3.49	3.62	3.99	6.14	4.69	
	平均收現日數	119	105	101	91	59	78	
	存貨週轉率 (次)	2.17	2.29	2.68	2.63	4.81	6.69	
	應付款項週轉率 (次)	5.19	5.14	5.05	4.73	6.40	5.39	
	平均銷貨日數	168	159	136	139	76	55	
	固定資產週轉率 (次)	2.15	2.67	2.66	2.57	3.5	2.95	
	總資產週轉率 (次)	0.78	0.81	0.88	0.80	0.87	0.69	
獲利能力	資產報酬率 (%)	(2.21)	6.19	7.65	5.84	12.28	4.48	
	股東權益報酬率 (%)	(4.14)	8.51	10.06	7.52	16.17	6.06	
	占實收 資本比率 (%)	營業利益	(1.61)	5.53	8.31	8.62	20.40	12.81
		稅前純益	(3.56)	10.50	13.70	9.00	21.38	9.92
	純益率 (%)	(3.60)	7.55	9.66	7.38	12.87	6.34	
	每股盈餘 (元)	(0.47)	0.94	1.18	0.90	2.04	0.21	
現金流量	現金流量比率 (%)	34.29	7.15	131.56	25.88	100.74	8.36	
	現金流量允當比率 (%)	104.81	128.62	218.69	204.01	256.76	304.47	
	現金再投資比率 (%)	11.66	1.39	13.41	(3.14)	19.45	54.42	
槓桿度	營運槓桿度	0.42	4.59	3.35	2.86	1.91	2.36	
	財務槓桿度	1.02	0.90	1.00	1.00	1.00	0.99	

註 1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註 2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註 3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

- (2)速動比率 = ( 流動資產 - 存貨 - 預付費用 ) / 流動負債。  
(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

### 3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。  
(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。  
(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。  
(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。  
(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。  
(6)固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。  
(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

### 4.獲利能力

- (1)資產報酬率 = [ 稅後損益 + 利息費用 × ( 1 - 稅率 ) ] / 平均資產總額。  
(2)股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。  
(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。  
(4)每股盈餘 = ( 稅後淨利 - 特別股股利 ) / 加權平均已發行股數。(註 4)

### 5.現金流量

- (1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。  
(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。  
(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 5)

### 6.槓桿度：

- (1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。  
(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註 6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告：

三豐醫療器材股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司九十九年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰、施威銘會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案等，復經本監察人等審查完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告如上，報請 鑒察。

此 致

本公司一〇〇年股東常會

三 豐 醫 療 器 材 股 份 有 限 公 司

監 察 人：游 克 用

監 察 人：張 安 佐

監 察 人：王 冠 純

中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 十 五 日

#### 四、最近年度財務報表：



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

三豐醫療器材股份有限公司董事會 公鑒：

三豐醫療器材股份有限公司民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨截至該日止之民國九十九年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。三豐醫療器材股份有限公司民國九十八年度之財務報表係由其他會計師查核，因三豐醫療器材股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，而於民國九十九年四月一日出具修正式無保留意見之查核報告。

本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述民國九十九年度財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達三豐醫療器材股份有限公司民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨截至該日止之民國九十九年度之經營成果與現金流量。

民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

三豐醫療器材股份有限公司業已編製民國九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

唐慈杰



施威銘



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號

核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號

民國一〇〇年二月二十八日

三豐醫療器材股份有限公司

資產負債表

民國九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31		98.12.31		99.12.31		98.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>								
<b>流動資產：</b>								
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 2,317,822	34	76,660	13	2102 短期借款(附註四(六)及六)	\$ 33,383	5	-
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	60,386	9	60,167	11	2120-40 應付票據及帳款(附註五)	45,998	7	55,779
					2153 應付關係人款項(附註五)	3,472	-	1,021
1120-40 應收票據及帳款，減除備抵呆帳 99 年及 98 年分別為 1,261 千元及 651 千元後之淨額	101,653	15	87,781	15	217-228 應付費用及其他流動負債(附註四(九)及五)	67,404	10	40,570
1153 應收關係人款項(附註五)	3,418	-	98	-	流動負債合計	150,257	22	97,370
120-123 存貨(附註四(三))	41,920	6	94,223	17	<b>其他負債：</b>			
125-128 預付費用及其他流動資產	3,102	-	4,114	1	土地增值稅準備(附註四(五))	19,908	3	19,908
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(八))	3,726	1	5,207	1	應計退休金負債(附註四(七))	7,143	1	8,335
1291 受限制資產 - 流動(附註六)	1,325	-	2,716	-	存入保證金	155	-	-
					其他負債合計	27,206	4	28,243
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(四))	447,312	65	330,966	58	負債合計	177,463	26	125,613
	31,592	5	31,067	5	<b>股東權益(附註四(九)(十))：</b>			
1501 土地	59,114	9	59,114	10	普通股股本	374,670	55	374,670
1521 房屋及建築	49,822	7	49,822	9	資本公積	979	-	831
1531 機器設備	177,133	26	186,344	33	保留盈餘：			
1551 運輸設備	1,721	-	4,135	1	法定盈餘公積	35,409	5	32,034
1681 其他設備	13,949	2	16,103	3	累積盈餘	91,970	14	33,757
15x8 土地重估增值	37,673	6	37,673	6	累積換算調整數	127,379	19	65,791
小計	339,412	50	353,191	62	(123)	-	298	-
15x9 減：累積折舊	(117,140)	(17)	(119,004)	(21)	未實現重估增值(附註四(五))	1,026	-	1,026
1599 累計減損	(52,489)	(8)	(56,808)	(10)	股東權益合計	503,931	74	442,616
	169,783	25	177,379	31	重大承諾事項(附註五及七)	-	-	-
<b>固定資產淨額</b>					<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 681,394</b>	<b>100</b>	<b>568,229</b>
<b>其他資產：</b>								
1820 存出保證金	3,680	-	4,377	1				
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(八))	18,188	3	20,046	4				
1888 其他資產 - 其他(附註五)	10,539	2	4,268	1				
1887 受限制資產 - 非流動(附註六)	300	-	126	-				
	32,707	5	28,817	6				
<b>其他資產合計</b>								
<b>資產總計</b>	<b>\$ 681,394</b>	<b>100</b>	<b>568,229</b>	<b>100</b>				

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：陳其宏

經理人：許崇隆

會計主管：陳秋如



三豐醫療器材股份有限公司  
損益表  
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	99 年度		98 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註五)	\$ 589,613	100	452,932	100
5000 營業成本(附註四(三)(七)(九)、五及十)	(329,409)	(56)	(287,361)	(63)
營業毛利	260,204	44	165,571	37
5920 聯屬公司間已(未)實現利益(附註五)	962	-	(361)	-
已實現營業毛利	261,166	44	165,210	37
營業費用(附註四(七)(九)(十)、五及十)：				
6100 推銷費用	(123,352)	(21)	(80,244)	(18)
6200 管理費用	(34,553)	(6)	(24,260)	(5)
6300 研究發展費用	(27,940)	(4)	(26,445)	(6)
	(185,845)	(31)	(130,949)	(29)
營業淨利	75,321	13	34,261	8
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	782	-	415	-
7120 依權益法認列之投資收益淨額(附註四(四))	946	-	-	-
7250 壞帳轉回利益	-	-	1,791	-
7283 固定資產減損迴轉利益(附註四(五))	2,796	-	315	-
7480 其他收入(附註四(二))	2,994	1	3,831	1
	7,518	1	6,352	1
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(334)	-	-	-
7521 依權益法認列之投資損失淨額(附註四(四))	-	-	(2,699)	(1)
7560 兌換損失淨額	(1,325)	-	(1,338)	-
7880 其他支出(附註十)	(1,187)	-	(2,825)	(1)
	(2,846)	-	(6,862)	(2)
本期稅前淨利	79,993	14	33,751	7
8110 所得稅費用(附註四(八))	(3,418)	(1)	-	-
本期淨利(附註三)	\$ 76,575	13	33,751	7
	稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘(單位：元，附註三及四(十一))				
9950 基本每股盈餘	\$ 2.14	2.04	0.90	0.90
稀釋每股盈餘	\$ 2.09	2.00	0.90	0.90

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：陳其宏



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如





三豐醫療品股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十八年及九十九年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

普通股	資本公積	法定盈餘公積	累積盈餘	累積換算調整數	未實現重估增值	合計
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 374,670	831	27,037	49,963	1,026	453,971
民國九十八年度淨利	-	-	-	33,751	-	33,751
盈餘指撥及分配(附註四(九))(註)：						
提列法定盈餘公積	-	4,997	(4,997)	-	-	-
現金股利	-	-	(44,960)	-	-	(44,960)
累積換算調整數本期變動數	-	-	-	(146)	-	(146)
民國九十八年十二月三十一日餘額	374,670	831	32,034	33,757	1,026	442,616
民國九十九年度淨利	-	-	-	76,575	-	76,575
盈餘指撥及分配(附註四(九))(註)：						
提列法定盈餘公積	-	-	3,375	(3,375)	-	-
現金股利	-	-	-	(14,987)	-	(14,987)
員工認股權酬勞成本(附註四(十))	-	148	-	-	-	148
累積換算調整數本期變動數	-	-	-	(421)	-	(421)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 374,670	979	35,409	91,970	1,026	503,931

註：董監酬勞均為 480 千元，員工紅利均為 1,600 千元，已於民國九十八年度及九十七年度之損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)



董事長：陳其宏



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如

三豐醫療器材股份有限公司  
現金流量表  
民國九十九年及九十八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 76,575	33,751
調整項目：		
折舊費用	15,666	18,830
攤銷費用	3,092	4,366
員工認股權酬勞成本	148	-
依權益法認列之投資損失(收益)	(946)	2,699
收到權益法評價之被投資公司現金股利	-	3,155
處分及報廢固定資產損失	53	450
金融資產評價利益	(219)	(166)
固定資產減損迴轉利益	(2,796)	(315)
遞延所得稅費用(利益)	3,339	(2)
營業資產及負債之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產	-	(60,001)
應收票據及應收帳款	(13,872)	47,846
應收關係人款項	(3,320)	(98)
存貨	52,303	(16,546)
預付費用其他流動資產	1,012	127
應付票據及帳款	(9,781)	(6,068)
應付關係人款項	2,451	(796)
應付費用及其他流動負債	26,834	3,564
應計退休金負債	(1,192)	(1,287)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>149,347</b>	<b>29,509</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分採權益法之長期股權投資價款	-	158
購置固定資產	(4,650)	(2,919)
處分固定資產價款	12	1,101
存出保證金減少	697	1,124
受限制資產減少	1,217	2,418
其他資產增加	(10,052)	(872)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(12,776)</b>	<b>1,010</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	33,383	-
存入保證金增加	155	-
發放現金股利	(14,987)	(44,960)
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>18,551</b>	<b>(44,960)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	155,122	(14,441)
期初現金及約當現金餘額	76,660	91,101
期末現金及約當現金餘額	\$ 231,782	\$ 76,660
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 334	-
支付所得稅	\$ 78	37
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
長期股權投資累積換算調整數淨變動	\$ (421)	(146)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：陳其宏



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如



**三豐醫療器材股份有限公司**  
**財務報表附註**  
**民國九十九年及九十八年十二月三十一日**  
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

**一、公司沿革**

三豐醫療器材股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國七十八年三月二十一日依中華民國公司法之規定組織並核准設立登記。本公司主要營業項目為醫療器材及各項醫療設備之製造、按裝、保養、維修及買賣等。

民國九十九年度及九十八年度，本公司平均員工人數分別為102人及105人。

**二、重要會計政策之彙總說明**

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則暨我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

流動資產係因營業所產生之資產，預期將於企業之正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者；主要為交易目的而持有之資產；預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產；現金或約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。非屬流動資產者列為非流動資產。

流動負債係因營業而發生之債務，預期將於企業正常營業週期中清償者；主要為交易目的而發生之負債；須於資產負債表日後十二個月內清償之負債；企業不得無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。非屬流動負債者為非流動負債。

(三)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。本公司將外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

本公司採權益法評價之國外長期股權投資因以功能性貨幣表達之外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額，及對國外營運機構具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額，列入股東權益項下之外幣換算調整數。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (四)現金及約當現金

本公司所稱現金係指庫存現金、銀行存款、可隨時解約且不損及本金之定期存款、可轉讓定存單及約當現金。約當現金係隨時可轉換成定額現金且即將到期而利率變動對價值影響甚少之短期且高度流動性之投資。

### (五)金融資產

本公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品外，其他金融商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。在原始認列後，依本公司持有之目的，將投資於國內之受益憑證分類為公平價值變動列入損益之金融資產。

公平價值變動列入損益之金融資產取得之主要目的為短期內出售，係以公平價值評價且公平價值變動認列為當期損益。

### (六)備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，並依各應收款項之帳齡情形及其可收現性提列。

### (七)存 貨

本公司自民國九十八年一月一日起適用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，存貨之原始成本為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所發生之必要支出，其中固定製造費用係按正常產能分攤至製成品及在製品，變動製造費用則以實際產量為分攤基礎。成本係採加權平均法計算，續後，依逐項存貨以成本與淨變現價值孰低衡量。淨變現價值則以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。

民國九十七年(含)以前，存貨以成本與市價孰低之原則評價並以總額法為比較基礎，市價則以重置(製)成本為基礎。

### (八)採權益法之長期股權投資

本公司及對其具控制力之他公司共同持有被投資公司有表決權股份比例達百分之二十以上，或未達百分之二十但具有重大影響力者，採權益法評價。

採權益法之長期股權投資出售時，以售價與處分日該投資帳面價值之差額，作為長期股權投資處分損益，帳上如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時，則按出售比例轉列當期損益。

本公司與採權益法評價之被投資公司間交易所產生之損益尚未實現者，予以遞延。交易損益如屬折舊性或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限逐年承認；其他類資產所產生者，於實現年度承認。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

本公司非按持股比例認購被投資公司增發之新股，致投資比例發生變動，而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積，但由長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額則沖銷保留盈餘。

本公司具控制力之被投資公司如股權淨值發生負數時，若被投資公司之其他股東無義務或無法提出額外資金承擔其損失者，其損失由本公司全額認列。若原長期股權投資不足抵減投資損失時，則抵減應收關係人款項，如尚有不足，則以長期股權投資貸項列示於其他負債項下。

### (九)固定資產及其折舊

固定資產除已依法辦理重估部分外，係以取得成本為入帳基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。處分固定資產之損益列為營業外利益或損失。

本公司自民國九十七年十一月二十日起，依會計研究發展基金會(97)基秘字第340號，將新增之固定資產於非用以生產存貨之期間所估計之拆除或復原義務列為固定資產成本。一項固定資產之任一組成部分，相對於總成本而言係屬重大時，則該部分係個別提列折舊。本公司每年定期於會計年度終了時，評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。固定資產之折舊以成本為基礎，於估計使用年限內按直線法計算提列。主要資產之耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：35年～50年。
- 2.機器設備：2～10年。
- 3.運輸設備：5年。
- 4.其他設備：2～6年。

與醫院合作按月分配利潤之機器設備，依會計研究發展基金會(89)基秘字第207號規定，按月認列該服務收入，並認列該機器之相關維護費及折舊，折舊係依合約期間及固定資產耐用年限孰短者按直線法攤提。

### (十)遞延費用

主要係電腦軟體及建物改良等，以取得成本入帳，按其估計經濟效益年限(1～5年)平均攤銷。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (十一)資產減損

本公司適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，因本公司帳列無商譽，故於資產負債表日就有減損跡象之資產(個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

### (十二)收入認列

銷售商品收入於商品交付且顯著風險及報酬移轉時認列；其他營業收入於勞務已提供或資產已提供他人使用時認列。

### (十三)退休金

#### 1.確定給付退休辦法

本公司依勞動基準法之規定，制定職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工，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。本公司設置職工退休基金管理委員會，由該委員會專責管理退休基金。

本公司以每年十二月三十一日為衡量日完成員工退休金負債之精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於該日之資產負債表認列最低退休金負債，並依精算結果認列淨退休金成本。

#### 2.確定提撥退休辦法

自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，本公司原適用確定給付退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以每月薪資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

### (十四)員工紅利及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。另依民國九十六年三月三十日金融監督管理委員會金管證六字第0960013218號令，本公司以最近一期經會計師查核之財務報告淨值，計算員工股票紅利之股數。

### (十五)股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付協議係依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理。

權益交割之股份基礎給付交易係以給與日之公平價值衡量。給與日所決定之公平價值於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用，並相對認列權益之增加。既得期間係依據該協議最終將既得之條件估計。既得條件包括服務條件及績效條件(包含市價條件)。於評價該等交易時，不考量市價條件以外之既得條件。

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

給與日之公平價值係以Black-Scholes選擇權評價模式估計，依據管理當局對履約價格、預期存續期間、標的股票價格、預期波動率、預期股利率及無風險利率等參數之最佳估計為基礎衡量之。

#### (十六)所得稅

本公司所得稅之估計以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算其所得稅影響數認列為遞延所得稅；並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅資產或負債重新計算，因而產生之遞延所得稅資產或負債之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

年度之未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘年度列為當期費用。

#### (十七)普通股每股盈餘

基本每股盈餘係以屬於普通股股東之本期淨利除以當期普通股加權平均流通在外股數計算；流通在外股數若因無償配股而增加者，若增資基準日在財務報表提出日之前者，採追溯調整計算。

本公司發行之員工認股權及員工分紅費用所配發之普通股屬潛在普通股。潛在普通股如具稀釋作用，除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，係假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

### 三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國九十八年一月一日起，適用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計處理變動致民國九十八年度淨利減少2,995千元，每股盈餘減少0.08元。

三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

四、重要會計科目之說明

(一)現金

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
庫存現金及零用金	\$ 277	506
活期存款及支票存款	51,505	44,654
定期存款	180,000	31,500
	<u>\$ 231,782</u>	<u>76,660</u>

(二)公平價值變動列入損益之金融資產

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
受益憑證 - 開放型基金	<u>\$ 60,386</u>	<u>60,167</u>

民國九十九年度及九十八年度認列金融資產之評價利益分別為219千元及166千元，列於「營業外收入及利益 - 其他收入」項下。

(三)存貨

1.存貨明細如下(扣除備抵損失之淨額)：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
原料	\$ 16,464	28,086
在製品	4,438	12,571
製成品	7,350	19,117
商品存貨	12,271	30,868
在途存貨	1,397	3,581
	<u>\$ 41,920</u>	<u>94,223</u>

2.備抵存貨跌價及呆滯損失變動如下：

	<u>99 年度</u>	<u>98 年度</u>
期初餘額	\$ 19,313	21,001
本期迴轉	( 2,199 )	( 1,688 )
期末餘額	<u>\$ 17,114</u>	<u>19,313</u>

3.存貨相關費損明細如下：

	<u>99 年度</u>	<u>98 年度</u>
存貨跌價回升利益	\$ ( 2,199 )	( 1,688 )
存貨盤(盈)虧	97	( 4 )
存貨報廢損失	5,051	1,377
	<u>\$ 2,949</u>	<u>( 315 )</u>

民國九十九年度及九十八年度因報廢呆滯存貨之影響，使得期末存貨成本與淨變現價值孰低評價所須提列之備抵存貨跌價損失減少，而認列營業成本減少之金額分別為2,199千元及1,688千元。



## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (四)採權益法之長期股權投資

被投資公司	持股比例%	99.12.31		99年度 投資利益
		投資成本	帳列餘額	
聯亞國際股份有限公司	98.60%	\$ 21,685	25,177	485
高望投資有限公司	100.00%	35,554	6,415	461
			<b>\$ 31,592</b>	<b>946</b>

被投資公司	持股比例%	98.12.31		98年度 投資(損)益
		投資成本	帳列餘額	
聯亞國際股份有限公司	98.60%	\$ 21,685	24,692	132
高望投資有限公司	100.00%	35,554	6,375	(2,831)
			<b>\$ 31,067</b>	<b>(2,699)</b>

### (五)固定資產

- 1.本公司依經濟部民國八十七年八月二十七日經(87)工字第87890526號函核准依促進產業升級條例第13條規定專案合併，隨同移轉鑫生儀器有限公司林口鄉工2段143地號之工業區土地，所產生之土地增值稅計19,908千元准予記存，帳列其他負債；重估增值計37,673千元，所產生之資本公積計17,765千元，其中16,739千元已撥充股本。
- 2.本公司於民國九十九年度及九十八年度分別發生資產減損回升利益2,796千元及315千元，主係考量使用於醫療合作案之機器設備之使用價值，依預計使用人數計算未來現金流量的現值評估而得。另，民國九十九年度及九十八年度用於估計使用價值之折現率分別為10.21%及8%。
- 3.上述固定資產提供擔保情形，請詳附註六。

### (六)短期借款

	99.12.31	98.12.31
信用狀借款	<b>\$ 33,383</b>	-

上述借款於民國九十九年度之借款利率區間為0.80% ~ 0.8245%。

於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，金融機構授與本公司之借款及保證額度尚未動支者，分別約為484,916千元及351,373千元，另為取得銀行借款額度而開立本票分別為442,390千元及250,995千元。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (七)職工退休金

1.確定給付制下之基金提撥狀況與應計退休金負債調節如下：

	<b>99.12.31</b>	<b>98.12.31</b>
給付義務：		
既得給付義務	\$ (2,668)	(1,340)
非既得給付義務	(14,884)	(15,650)
累積給付義務	(17,552)	(16,990)
未來薪資增加之影響數	(14,284)	(7,731)
預計給付義務	(31,836)	(24,721)
退休基金資產公平價值	22,278	20,783
提撥狀況	(9,558)	(3,938)
未認列退休金損(益)	2,415	(4,397)
應計退休金負債	<b>\$ (7,143)</b>	<b>(8,335)</b>

2.淨退休金成本(收入)組成項目如下：

	<b>99 年度</b>	<b>98年度</b>
確定給付制下之淨退休金成本(收入)：		
利息成本	\$ 556	642
退休基金之預期報酬	(341)	(133)
過渡性淨給付義務攤銷數	(253)	(608)
淨退休金收入	<b>\$ (38)</b>	<b>(99)</b>
確定提撥制下之淨退休金成本	<b>\$ 3,621</b>	<b>3,637</b>

3.員工退休金負債之主要精算假設如下：

	<b>99.12.31</b>	<b>98.12.31</b>
折 現 率	1.75%	2.25%
未來薪資水準增加率	4.00%	未來 2 年 0%·之後 3%
退休金資產預期報酬率	1.75%	2.25%

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

#### (八)所得稅

- 1.原依據民國九十八年五月二十七日公布之所得稅法修正條文，自民國九十九年度起營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，復又依據民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文，自民國九十九年度起營利事業所得稅稅率改為百分之十七。本公司民國九十九年度及九十八年度適用之營利事業所得稅稅率分別為百分之十七及百分之二十五，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。

所得稅費用組成如下：

	99年度	98年度
當期所得稅費用	\$ 79	2
遞延所得稅費用(利益)	3,339	(2)
	<u>\$ 3,418</u>	<u>-</u>

上列遞延所得稅費用(利益)組成項目如下：

	99年度	98年度
投資抵減變動數	\$ 1,497	(6,694)
虧損扣抵變動數	8,735	6,729
未實現資產減損損失	1,498	2,571
所得稅稅率變動產生之遞延所得稅影響數	4,639	9,546
遞延所得稅資產備抵評價變動數	(14,167)	(10,113)
其他	1,137	(2,041)
	<u>\$ 3,339</u>	<u>(2)</u>

- 2.損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅與所得稅費用間之差異調節如下：

	99年度	98年度
稅前淨利計算之所得稅額	\$ 13,599	8,438
投資抵減	(346)	(4,442)
未分配盈餘加徵 10%所得稅費用	1,539	1
所得稅稅率變動影響數	4,639	9,546
遞延所得稅資產備抵評價變動數	(14,167)	(10,113)
其他	(1,846)	(3,430)
	<u>\$ 3,418</u>	<u>-</u>

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

3.遞延所得稅資產(負債)如下：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
遞延所得稅資產 - 流動：		
備抵呆帳超限數	\$ 394	344
備抵存貨跌價損失	2,909	3,863
未實現兌換損失(利益)	(15)	287
聯屬公司間未實現銷貨毛利	171	393
未實現售後服務保證	332	353
未實現金融資產評價利益	(65)	(33)
	<u>\$ 3,726</u>	<u>5,207</u>
遞延所得稅資產 - 非流動：		
虧損扣抵	\$ 3,438	14,322
投資抵減	11,680	13,177
依權益法認列之國外投資損失	4,683	5,601
未實現資產減損損失	1,856	3,946
應計退休金負債	1,214	1,850
備抵評價	(4,683)	(18,850)
	<u>\$ 18,188</u>	<u>20,046</u>

4.本公司依據產業創新條例之規定取得之研究發展支出投資抵減，可抵減當年度應納營利事業所得稅額，其抵減總額以不超過當年度應納營利事業所得稅額百分之三十為限，民國九十九年度依產業創新條例取得並用以抵減當年度應納營利事業所得稅額之投資抵減金額計346千元。又依據原促進產業升級條例之規定取得之投資抵減，可自當年度起五年內抵減各年度應納營利事業所得稅額，其每年得抵減總額以不超過當年度應納營利事業所得稅額百分之五十為限，惟最後一年之抵減金額不在此限。截至民國九十九年十二月三十一日，本公司因研究發展及人才培訓等支出依法得享受投資抵減，其尚未抵減之稅額及最後可抵減年度如下：

<u>申報年度</u>	<u>可抵減稅額</u>	<u>最後可抵減年度</u>
民國九十六年度	\$ 3,109	民國一〇〇年度
民國九十七年度	4,128	民國一〇一年度
民國九十八年度	4,443	民國一〇二年度
	<u>\$ 11,680</u>	

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

- 5.依所得稅法第三十九條規定，經稅捐稽徵機關核定之前十年虧損得用以扣抵當年度之純益，再行核課所得稅。於民國九十九年十二月三十一日，尚可申報扣除之虧損及最後期限如下：

<u>申報年度</u>	<u>可抵減所得額</u>	<u>最後可抵減年度</u>
民國九十七年度	<u>\$ 20,224</u>	民國一〇七年度

- 6.股東可扣抵稅額帳戶及未分配盈餘相關資訊：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
未分配盈餘所屬年度：		
屬八十七年度(含)以後	<u>\$ 91,970</u>	<u>33,757</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 7,012</u>	<u>13,132</u>

本公司預計辦理民國九十九年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 7.62%；民國九十八年度盈餘分配之實際稅額扣抵比率為 33.33%。

- 7.本公司之營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國九十七年度。

### (九)股東權益

#### 1.股本

於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，本公司額定股本總額皆為 520,000 千元，每股 10 元，分為 52,000 千股，已發行股份皆為 37,467 千股，均為普通股。

#### 2.資本公積

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
超過面額發行普通股溢價	\$ 50	50
合併溢額	781	781
員工認股權	148	-
	<u>\$ 979</u>	<u>831</u>

依公司法規定，資本公積需優先彌補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。

#### 3.法定盈餘公積及盈餘分配之限制

##### (1)法定盈餘公積

本公司於分派盈餘前應就稅後純益提列百分之十為法定公積，惟已達股本總額時，不在此限。法定盈餘公積僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。惟此項公積之提列數已達實收股本百分之五十時，得以股東會決議撥充資本，並以撥充其半數為限。

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

#### (2)股東及員工紅利

本公司原章程規定，年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積後，除主管機關另有規定，應再提列特別盈餘公積外，如尚有餘額，應分派員工紅利不低於百分之二，其餘額再加計以前年度累積之未分配盈餘，由董事會擬具分配董事監察人酬勞及股東股利之議案，報請股東會決議分配之；盈餘分派之原則如下：以現金股利為優先，現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之五十。

本公司於民國九十九年六月二十八日股東常會決議通過修改盈餘分配規定為年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並依主管機關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

A.員工紅利5%~25%，員工紅利如為分配股票紅利，其對象得包括國內外從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

B.董事及監察人酬勞不超過1%。

C.其餘全部或部份派付股東股息及紅利。

本公司股利政策採用剩餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

民國九十九年度，本公司以稅後淨利乘上預計員工紅利及董監酬勞分配成數分別為16%及1%，估計員工紅利金額及董監酬勞分別為11,000千元及687千元。民國九十八年度員工紅利及董監酬勞估計金額分別為1,600千元及480千元，係以民國九十八年度稅後淨利，並以章程所定之成數為基礎估列。配發股票紅利之股數計算基礎係依據經會計師查核之財務報告淨值。惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為當年度之損益。

本公司民國九十九年六月二十八日及九十八年六月一日股東常會決議民國九十八年度及九十七年度員工紅利、董事與監察人酬勞如下：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
員工紅利 - 現金	\$ 1,600	1,600
董事及監察人酬勞	<u>480</u>	<u>480</u>
	<u>\$ 2,080</u>	<u>2,080</u>

上員工紅利及董監事酬勞股東會決議數與帳載估列數並無差異。

本公司民國九十九年度之員工紅利及董事、監察人酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後，至公開資訊觀測站等管道查詢。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (十) 股份基礎給付交易

本公司於民國九十九年度發行權益交割之員工認股權如下：

給與日	99.12.23
給與數量(每單位可認購本公司普通股 1,000 股)	1,300 單位
合約期間	6 年
既得期間	未來 2~3 年之服務
給予對象	(註 1)

(註1)本公司及直接或間接持有具表決權之股數超過百分之五十之國內外子公司全職正式員工為限。

本公司採用Black-Scholes評價模式估計給與日員工認股權之公平價值時，所考量之因素彙總如下：

	既得期間 2 年	既得期間 3 年
履約價格(元)	\$25.00	\$25.00
預期存續期間(年)	4 年	4.5 年
標的股票之現時價格(元)	27.36 元	27.36 元
預期波動率(%)	46.62%	45.17%
預期股利率(%)	(註 2)	(註 2)
無風險利率(%)	1.01%	1.06%
依上述評價模式計算之每單位 認股權公平價值	10.98 元	11.28 元

(註2)依本公司認股權計畫，認股價格隨發放股利而等幅調整，因此預計股利率未予列入計算。

本公司民國九十九年度員工認股權計畫之相關資訊如下：

	99 年度	
	認股權 數 量	加權平均 履約價格(元)
期初流通在外數量	-	\$ -
本期給與數量	1,300	25.00
本期執行數量	-	-
期末流通在外數量	1,300	25.00
期末可執行數量	-	

本公司於民國九十九年度因股份基礎給付交易所認列之費用為148千元，帳列營業費用項下。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (十一)普通股每股盈餘

1.本公司基本每股盈餘之計算如下：

	單位：新台幣千元 / 千股			
	99 年度		98 年度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
屬於普通股股東之本期淨利	\$ 79,993	76,575	33,751	33,751
加權平均流通在外股數	37,467	37,467	37,467	37,467
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.14	2.04	0.90	0.90

2.稀釋每股盈餘：

	99 年度		98 年度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	屬於普通股股東之本期淨利	\$ 79,993	76,575	33,751
加權平均流通在外股數	37,467	37,467	37,467	37,467
具稀釋作用潛在普通股之影響				
員工分紅	894	894	176	176
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	38,361	38,361	37,643	37,643
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.09	2.00	0.90	0.90

### (十二)金融商品資訊之揭露

- 1.本公司民國九十九年度及九十八年度未從事衍生性金融商品交易。
- 2.本公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	99.12.31		98.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
現金及約當現金	\$ 231,782	231,782	76,660	76,660
公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	60,386	60,386	60,167	60,167
應收款項	105,071	105,071	87,879	87,879
受限制資產(包含流動及非流動)	1,625	1,625	2,842	2,842
存出保證金	3,680	3,680	4,377	4,377
金融負債				
短期借款	33,383	33,383	-	-
應付款項	49,470	49,470	56,800	56,800
存入保證金	155	-	-	-
資產負債表外金融商品：				
背書保證	-	-	-	15,000
保證票據	-	442,390	-	250,995



### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

3.本公司估計非衍生性金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1)短期金融商品如有市場價格可循，以此市場價格為公平價值，若無市場價格，則以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值合理基礎。此方法應用於金融資產包括應收款項(含應收票據及帳款、應收關係人款項)；金融負債包括短期借款及應付款項(包含應付票據及帳款、應付關係人款項)。
- (2)現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產：以市場價格為公平價值。
- (3)受限制資產及存出(入)保證金：以帳面價值為公平價值。
- (4)背書保證及保證票據，其公平價值係以合約金額為準。

4.上列金融商品除現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產係以活絡市場之公開報價外，餘以評價方法估計其公平價值。

5.財務風險資訊

(1)市場風險

本公司持有之開放型基金係以公平價值衡量，因此本公司將暴露於證券市場價格變動之風險。

本公司部分之銷貨及進貨係以外幣為計價單位，使本公司之外幣資產及負債暴露於市場匯率波動之風險。民國九十九年十二月三十一日，本公司主要暴露於市場匯率波動之風險資訊如下：

幣別	即期匯率	外幣資產	外幣負債	淨外幣 暴露部位	單位：外幣千元
					匯率下降 1% 將使公平價值 增加(下降)
USD	\$ 29.13	2,684	1,114	1,570	(16)
JPY	0.3562	1,404	-	1,404	(14)

上列外幣資產包括銀行存款及應收款項，外幣負債則包括應付款項。

(2)信用風險

本公司主要的潛在信用風險係源自現金、公平價值變動列入損益之金融資產及應收帳款。本公司之現金存放於不同之金融機構，以控制暴露於每一金融機構之信用風險。持有之證券屬信用評等優良之公司所發行之基金，發生信用風險之可能性低，故預期不致產生重大信用風險。本公司為減低應收帳款信用風險，持續評估客戶之財務狀況及其應收帳款之回收可能性，並提列適當備抵呆帳。

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### (3)流動性風險

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

## 五、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
明基電通股份有限公司(明基電通)	本公司之母公司
聯亞國際股份有限公司(聯亞)	本公司之子公司
醫亞國際貿易(上海)有限公司(醫亞)	本公司之孫公司
南京明基醫院有限公司(南京明基醫院)	明基電通間接持股之子公司
明基亞太股份有限公司(明基亞太)	明基電通之子公司
明基逐鹿軟件股份有限公司(明基逐鹿軟件)	明基電通間接持股之子公司
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

### (二)與關係人之間之重大交易事項

#### 1.銷貨及應收帳款

本公司銷貨予關係人之交易金額如下：

	99 年度		98 年度	
	金額	佔本公司營收淨額%	金額	佔本公司營收淨額%
南京明基醫院	\$ 3,309	0.56	-	-
醫亞	801	0.14	698	0.15
	<b>\$ 4,110</b>	<b>0.70</b>	<b>698</b>	<b>0.15</b>

本公司銷貨予關係人之銷貨價格及交易條件與一般客戶之銷售尚無顯著不同。民國九十九年及九十八年十二月三十一日，因聯屬公司間順流交易而遞延之未實現銷貨毛利分別為 1,005 千元及 1,967 千元，列於應付費用及其他流動負債科目項下。

因前述交易產生之應收帳款明細列示如下：

	99.12.31		98.12.31	
	金額	佔本公司應收帳款淨額%	金額	佔本公司應收帳款淨額%
南京明基醫院	\$ 3,210	3.06	-	-
醫亞	208	0.20	98	0.11
	<b>\$ 3,418</b>	<b>3.26</b>	<b>98</b>	<b>0.11</b>

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

2.民國九十八年度本公司向關係人進貨金額為166千元，截止民國九十八年十二月三十一日因前述交易產生之應付款項計168千元，帳列應付票據及帳款項下。

#### 3.佣金支出

本公司於民國九十九年度及九十八年度支付醫亞之佣金支出分別為 9,528 千元及 8,058 千元。於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，因此項交易產生之應付款分別為 1,421 千元及 1,021 千元。

4.本公司於民國九十九年度向明基逐鹿軟件購買電腦軟體計1,084千元及相關服務支出計135千元；另於民國九十九年度支付明基亞太雜項購置支出計23千元。於民國九十九年十二月三十一日因前述交易產生之應付款項共1,169千元。

5.於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，因醫亞代本公司墊付費用而產生之其他應付款分別為882千元及0千元。

#### 6.保證

於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，本公司為聯亞背書保證金額分別為 0 千元及 15,000 千元。另聯亞為本公司提供之背書保證金額分別為 900 千元及 3,170 千元。

#### (三)主要管理階層薪酬總額

本公司民國九十九年度及九十八年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
薪資及獎金	\$ 9,395	7,326
業務執行費用	345	320
員工紅利	1,537	630

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，請詳「股東權益」項下說明。

#### 六、質押之資產

		<u>帳面價值</u>	
		<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
<u>抵質押資產</u>	<u>抵質押擔保標的</u>		
受限制資產			
- 質押定存(含流動及非流動)	履約保證金	\$ 1,625	2,842
土地(包含土地重估增值)	短期借款額度及信用 狀借款擔保	55,537	96,787
建物	短期借款額度及信用 狀借款擔保	19,841	35,297
		<u>\$ 77,003</u>	<u>134,926</u>

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

### 七、重大承諾事項及或有事項

(一)於民國九十九年十二月三十一日止，本公司已簽訂之房屋營業租賃合約，預計未來年度應給付最低租金列示如下：

支 付 年 度	金 額
100.1 ~ 100.12	\$ 3,180
101.1 ~ 101.12	2,052
	\$ 5,232

(二)本公司於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，為子公司背書保證金額請詳附註五。

(三)本公司於民國九十九年及九十八年十二月三十一日開立本票供銀行借款額度之擔保，請詳附註四(六)「短期借款」項下說明。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其 他

(一)用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

單位：新台幣千元

性質別	99年度			98年度		
	功能別 屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用						
薪資費用	31,025	57,317	88,342	25,929	48,578	74,507
勞健保費用	2,472	3,222	5,694	2,246	3,275	5,521
退休金費用	1,487	2,096	3,583	1,413	2,125	3,538
其他用人費用	1,412	1,709	3,121	1,380	1,833	3,213
折舊費用	12,073	2,904	14,977	15,565	2,563	18,128
攤銷費用	2,035	1,057	3,092	2,611	1,755	4,366

(註)民國九十九年度及九十八年度出租資產之折舊費用提列數分別為689千元及702千元，帳列營業外支出項下。

(二)重 分 類

民國九十八年度財務報表中若干金額為配合民國九十九年度財務報表之表達，已作適當之重分類，此項重分類對財務報表並無重大影響。

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

(三)本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：千元

	99.12.31			98.12.31		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<b>金融資產</b>						
<b>貨幣性項目</b>						
美金	\$ 2,684	29.13	78,192	2,351	31.94	75,092
日幣	1,404	0.3562	500	2,467	0.3452	852
<b>採權益法之長期股權投資</b>						
美金	220	29.13	6,415	200	31.94	6,385
<b>金融負債</b>						
<b>貨幣性項目</b>						
美金	1,114	29.13	32,451	376	32.04	12,046

#### 十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

民國九十九年度本公司依證券發行人財務報告編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項，相關資訊如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額
		公司名稱	關係						
0	本公司	聯亞國際股份有限公司	子公司	50,393	15,000	-	-	-	201,572

(註)背書保證總額為本公司最近期經會計師簽證後財務報表之淨值百分之四十為限；對單一企業背書保證總額不得超過本公司最近期經會計師簽證後淨值百分之十為限。

3. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元/千股

持有之公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列 科目	期 末				備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市價/淨值	
本公司	大眾債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產-流動	2,224	30,243	-	30,243	
本公司	金鼎債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產-流動	1,041	15,071	-	15,071	
本公司	1699 債券基金	-	公平價值變動 列入損益之金 融資產-流動	1,165	15,072	-	15,072	
本公司	聯亞國際股份有 限公司股票	本公司之子公司	採權益法之長 期股權投資	1,972	25,177	98.60	25,177	
本公司	高望投資有限公 司股票	本公司之子公司	採權益法之長 期股權投資	1,042	6,415	100.00	6,415	

## 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
9. 從事衍生性商品交易：無。

### (二) 轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

單位：新台幣、美金千元/千股

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在地區	主要營 業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認 列之 投資損益	備 註
				本期期末	上期期末	股 數	比 率	帳面金額			
本公司	聯亞國際股份有 限公司	台北市內 湖區	醫療器材及 資訊軟體批 發、零售業 務等	21,685	21,685	1,972	98.60%	25,177	492	485	
本公司	高望投資有限公 司	薩摩亞	控股公司	35,554 (USD1,000)	35,554	1,042	100.00%	6,415	401	461	
高望投資有限公 司	醫亞國際貿易(上 海)有限公司	中國上海	國際貿易、 轉口貿易等 貿易代理業 務	29,130 (USD1,000)	29,130	(註)	100.00%	6,240	447	-	

(註)係有限公司，無股數資料。

2. 資金貸與他人：無。
3. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企 業背書保 證 限 額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額
		公司名稱	關係						
1	聯亞國際股份 有限公司	本公司	母公司	3,830	3,170	900	-	3.52%	11,491

(註)聯亞國際股份有限公司背書保證總額以不超過公司最近期經會計師簽證後財務報表淨值百分之四十五為限；對單一企業背書保證總額不得超過公司最近期經會計師簽證後財務報表淨值百分之十五為限。

4. 期末持有有價證券情形：

單位：美金千元 / 千股

持有之公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳 列 科 目	期 末				備 註
				股 數	帳面金額	持股比率	市 價	
高望投資有限 公司	醫亞國際貿易(上 海)有限公司股票	母子公司	採權益法 之長期股 權投資	(註)	6,240	100.00	6,240	

(註)係有限公司，無股數資料。

5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

- 7.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。  
 8.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。  
 9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。  
 10.從事衍生性商品交易：無。

#### (三)大陸投資資訊：

##### 1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：新台幣千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資 方式	本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收 回投資金額		本期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列投 資損益(註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回					
醫亞國際貿易 (上海)有限公 司	國際貿易、轉口 貿易等貿易代理 業務	29,130	(註1)	29,130	-	-	29,130	100%	447	6,240	-

(註1)係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

(註2)係以USD：NTD = 1：29.13 列示之。

##### 2.轉投資大陸地區限額

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
29,130 (USD1,000 千元)	29,130 (USD1,000 千元)	302,359

##### 3.重大交易事項：請詳附註五。

## 十二、部門別財務資訊

### (一)產業別財務資訊

本公司係從事醫療器材及各項醫療設備之製造、安裝、保養、維修及買賣，為單一產業，故不適用。

### (二)地區別財務資訊

本公司並無國外營運部門。

### (三)外銷銷貨資訊

	99年度	98年度
亞洲	\$ 388,946	237,709
美洲	19,399	22,159
歐洲	3,121	3,955
其他	1,849	12,300
	<u>\$ 413,315</u>	<u>276,123</u>

### 三豐醫療器材股份有限公司財務報表附註(續)

#### (四)重要客戶資訊

本公司民國九十九年度及九十八年度佔損益表上營業收入金額10%以上之客戶明細如下：

<u>客 戶</u>	<u>99年度</u>		<u>98年度</u>	
	<u>收入金額</u>	<u>%</u>	<u>收入金額</u>	<u>%</u>
甲公司	\$ 97,578	16.55	-	-
乙公司	70,571	11.97	64,673	14.28
丙公司	65,908	11.18	59,742	13.19
	<u>\$ 234,057</u>	<u>39.70</u>	<u>124,415</u>	<u>27.47</u>



五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

三豐醫療器材股份有限公司董事會 公鑒：

三豐醫療器材股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至該日止之民國九十九年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。三豐醫療器材股份有限公司及其子公司民國九十八年度合併財務報表係由其他會計師查核，因三豐醫療器材股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，而於民國九十九年四月一日出具修正式無保留意見之查核報告。

本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述民國九十九年度之合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達三豐醫療器材股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨截至該日止之民國九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

唐慈杰



會計師：

施威銘



證券主管機關 金管證六字第 0940100754 號

核准簽證文號 金管證六字第 0950103298 號

民國 一〇〇 年 二 月 二 十 八 日

三豐醫療器材股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年十二月三十一日



	99.12.31		98.12.31		單位：新台幣千元
	金額	%	金額	%	
<b>資產</b>					
<b>流動資產：</b>					
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 261,420	38	102,824	18	
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	60,386	9	60,167	11	
1120-40 應收票據及帳款 - 減除備抵呆帳 99 年及 98 年分別為 1,261 千元及 651 千元後之淨額	102,319	15	88,263	15	
1153 應收關係人帳款(附註五)	3,210	-	-	-	
120-123 存貨(附註四(三))	42,280	6	96,207	17	
125-128 預付費用及其他流動資產	4,632	1	6,093	1	
1286 遞延所得稅資產 - 流動(附註四(七))	3,726	1	5,207	1	
1291 受限制資產 - 流動(附註六)	1,325	-	4,216	1	
<b>流動資產合計</b>	<b>479,298</b>	<b>70</b>	<b>362,977</b>	<b>64</b>	
<b>固定資產(附註四(四)及六)：</b>					
1501 土地	59,114	9	59,114	10	
1521 房屋及建築	49,822	7	49,822	9	
1531 機器設備	177,133	26	186,344	33	
1551 運輸設備	3,191	-	5,687	1	
1681 其他設備	14,742	2	16,888	3	
1588 土地重估增值	37,673	6	37,673	6	
小計	341,675	50	355,528	62	
1589 減：累積折舊	(119,094)	(17)	(121,033)	(21)	
1599 累計減損	(52,489)	(8)	(56,808)	(10)	
<b>固定資產淨額</b>	<b>170,092</b>	<b>25</b>	<b>177,687</b>	<b>31</b>	
<b>其他資產：</b>					
1820 存出保證金	3,680	-	4,438	1	
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(七))	18,188	3	20,046	3	
1888 其他資產 - 其他(附註五)	10,539	2	4,268	1	
1887 受限制資產 - 非流動(附註六)	300	-	126	-	
<b>其他資產合計</b>	<b>32,707</b>	<b>5</b>	<b>28,878</b>	<b>5</b>	
<b>資產總計</b>	<b>\$ 682,097</b>	<b>100</b>	<b>\$ 569,542</b>	<b>100</b>	
<b>負債及股東權益</b>					
<b>流動負債：</b>					
短期借款(附註四(五)及六)	\$ 33,383	5	-	-	
應付票據及帳款(附註五)	46,557	7	57,483	10	
應付關係人款項(附註五)	1,169	-	-	-	
應付費用及其他流動負債(附註四(八))	69,493	10	40,849	7	
<b>流動負債合計</b>	<b>150,602</b>	<b>22</b>	<b>98,332</b>	<b>17</b>	
<b>其他負債：</b>					
土地增值稅準備(附註四(四))	19,908	3	19,908	4	
應計退休金負債(附註四(六))	7,143	1	8,335	1	
存入保證金	155	-	-	-	
<b>其他負債合計</b>	<b>27,206</b>	<b>4</b>	<b>28,243</b>	<b>5</b>	
<b>負債合計</b>	<b>177,808</b>	<b>26</b>	<b>126,575</b>	<b>22</b>	
<b>股東權益(附註四(八)(九))：</b>					
普通股股本	374,670	55	374,670	66	
資本公積	979	-	831	-	
保留盈餘：					
法定盈餘公積	35,409	5	32,034	6	
累積盈餘	91,970	14	33,757	6	
小計	127,379	19	65,791	12	
累積換算調整數	(123)	-	298	-	
未實現重估增值(附註四(四))	1,026	-	1,026	-	
母公司股東權益小計	503,931	74	442,616	78	
少數股權	358	-	351	-	
<b>股東權益合計</b>	<b>504,289</b>	<b>74</b>	<b>442,967</b>	<b>78</b>	
<b>重大承諾事項(附註七)</b>					
<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 682,097</b>	<b>100</b>	<b>\$ 569,542</b>	<b>100</b>	



會計主管：陳秋如



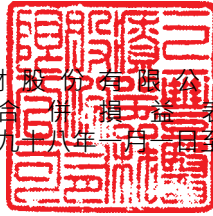
經理人：許棠隆



董事長：陳其宏

(請詳閱後附合併財務報表附)

三豐醫療器材股份有限公司及其子公司  
合併損益表  
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	99 年度		98 年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入淨額(附註五)	\$ 595,015	100	457,425	100
5000 營業成本(附註四(三)(六)(八)、五及十)	(333,011)	(56)	(292,418)	(64)
營業毛利	262,004	44	165,007	36
營業費用(附註四(六)(八)(九)、五及十)：				
6100 銷售費用	(116,054)	(19)	(72,543)	(16)
6200 管理費用	(41,566)	(7)	(33,716)	(7)
6300 研究發展費用	(27,940)	(5)	(26,445)	(6)
	(185,560)	(31)	(132,704)	(29)
營業淨利	76,444	13	32,303	7
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	1,044	-	681	-
7250 壞帳轉回利益	-	-	1,794	-
7283 固定資產減損迴轉利益(附註四(四))	2,796	-	315	-
7480 其他收入(附註四(二))	3,057	1	3,033	1
	6,897	1	5,823	1
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	(334)	-	-	-
7880 其他支出(附註十)	(2,889)	(1)	(4,391)	(1)
	(3,223)	(1)	(4,391)	(1)
本期稅前淨利	80,118	13	33,735	7
8110 所得稅(費用)利益(附註四(七))	(3,536)	-	18	-
9600 合併總淨利(附註三)	\$ 76,582	13	33,753	7
歸屬予：				
9601 母公司股東	\$ 76,575	13	33,751	7
9602 少數股權	7	-	2	-
	\$ 76,582	13	33,753	7
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750 本公司每股盈餘(單位:新台幣元·附註三及四(十))				
基本每股盈餘	\$ 2.14	2.04	0.90	0.90
稀釋每股盈餘	\$ 2.09	2.00	0.90	0.90

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳其宏



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如



三豐醫療器材股份有限公司及其子公司  
 合併資產負債表  
 民國九十九年及九十九年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	累積盈餘	累積換算 調整數	未實現 重估增值	少數股權	合計
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 374,670	831	27,037	49,963	444	1,026	393	454,364
民國九十八年度合併總淨利	-	-	-	33,751	-	-	2	33,753
盈餘指撥及分配(附註四(八))(註)：								
提列法定盈餘公積			4,997	(4,997)				
現金股利			-	(44,960)				(44,960)
累積換算調整數本期變動數					(146)			(146)
少數股權淨變動數							-44	(44)
民國九十八年十二月三十一日餘額	374,670	831	32,034	33,757	298	1,026	351	442,967
民國九十九年度合併總淨利	-	-	-	76,575	-	-	7	76,582
盈餘指撥及分配(附註四(八))(註)：								
提列法定盈餘公積			3,375	(3,375)				
現金股利			-	(14,987)				(14,987)
員工認股權酬勞成本(附註四(九))		148	-	-				148
累積換算調整數本期變動數					(421)			(421)
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 374,670	979	35,409	91,970	(123)	1,026	358	504,289

註：董監酬勞均為 480 千元，及員工紅利均為 1,600 千元，已於民國九十八年度及九十七年度之損益表中扣除。



董事長：陳其宏

(請詳閱後附合併財務報表附註)



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如

三豐醫療器材股份有限公司及其子公司  
合併現金流量表  
民國九十九年及九十八年一月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	99 年度	98 年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>合併總淨利</b>	\$ 76,582	33,753
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	15,698	19,032
攤銷費用	3,092	4,366
員工認股權酬勞成本	148	-
處分及報廢固定資產損失	53	450
金融資產評價利益	(219)	(166)
固定資產減損迴轉利益	(2,796)	(315)
遞延所得稅費用(利益)	3,339	(2)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產	-	(60,001)
應收票據帳款	(14,056)	49,576
應收關係人帳款	(3,210)	-
存貨	53,927	(16,530)
預付費用其他流動資產	1,461	(880)
應付票據及帳款	(10,926)	(8,310)
應付關係人款項	1,169	-
應付費用及其他流動負債	28,644	4,744
應計退休金負債	(1,192)	(1,287)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>151,714</u>	<u>24,430</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購置固定資產	(4,702)	(2,988)
處分固定資產價款	12	1,101
存出保證金減少	758	2,051
受限制資產減少	2,717	3,450
其他資產增加	(10,052)	(872)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<u>(11,267)</u>	<u>2,742</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	33,383	-
存入保證金增加	155	-
發放現金股利	(14,987)	(44,960)
少數股權變動	-	(44)
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<u>18,551</u>	<u>(45,004)</u>
<b>匯率影響數</b>	(402)	(142)
<b>本期現金及約當現金淨增加(減少)數</b>	158,596	(17,974)
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	102,824	120,798
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 261,420</u>	<u>102,824</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 334	-
支付所得稅	\$ 103	1,367
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
長期股權投資累積換算調整數淨變動	\$ (421)	(146)

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳其宏



經理人：許崇隆



會計主管：陳秋如



**三豐醫療器材股份有限公司及其子公司**  
**合併財務報表附註**  
**民國九十九年及九十八年十二月三十一日**  
(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)

**一、公司沿革**

三豐醫療器材股份有限公司(以下簡稱本公司)於民國七十八年三月二十一日依中華民國公司法之規定組織並核准設立登記。本公司主要營業項目為醫療器材及各項醫療設備之製造、安裝、保養、維修及買賣等。

民國九十九年度及九十八年度，本公司及具有控制能力之子公司(以下合稱本公司及子公司為合併公司)平均員工人數分別為109人及116人。合併公司列示如下：

	主要業務	投資公司	本公司直接及 間接持股比例(%)	
			99.12.31	98.12.31
1.聯亞國際股份有限公司(聯亞)	醫療器材零售及 資訊軟體批發、零 售業務	本公司	98.60	98.60
2.高望投資有限公司(高望)	控股公司	本公司	100.00	100.00
3.醫亞國際貿易(上海)有限公司 (醫亞)	國際貿易、轉口貿 易等貿易代理業 務	高望	100.00	100.00

**二、重要會計政策之彙總說明**

合併公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則暨我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

(一)合併財務報表之編製準則

合併財務報表之編製主體包括本公司及本公司對其具有控制力之子公司。年度中取得被投資公司之控制能力之日起，開始將被投資公司之收益及費損編入合併財務報表中。年度中喪失對子公司之控制能力之日起，終止將子公司收益與費損編入合併財務報表。合併公司間之重大交易均予沖銷。

(二)會計估計

合併公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(三)資產與負債區分流動與非流動之分類標準

流動資產係因營業所產生之資產，預期將於企業之正常營業週期中變現、消耗或

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

意圖出售者；主要為交易目的而持有之資產；預期於資產負債表日後十二個月內將變現之資產；現金或約當現金，但不包括於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者。非屬流動資產者列為非流動資產。

流動負債係因營業而發生之債務，預期將於企業正常營業週期中清償者；主要為交易目的而發生之負債；須於資產負債表日後十二個月內清償之負債；企業不得無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。非屬流動負債者為非流動負債。

#### (四)外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司及合併子公司係分別以新台幣及其功能性貨幣為記帳貨幣。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

因國外合併子公司以功能性貨幣表達之外幣財務報表換算為本國貨幣財務報表所產生之換算差額，及對國外營運機構具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額，列入股東權益項下之外幣換算調整數。

#### (五)現金及約當現金

合併公司所稱現金係指庫存現金、銀行存款、可隨時解約且不損及本金之定期存款、可轉讓定存單及約當現金。約當現金係隨時可轉換成定額現金且即將到期而利率變動對價值影響甚少之短期且高度流動性之投資。

#### (六)金融資產

合併公司對金融商品交易係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，除以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品外，其他金融商品之原始認列金額則加計取得或發行之交易成本。在原始認列後，依本公司持有之目的，將投資於國內之受益憑證分類為公平價值變動列入損益之金融資產。

公平價值變動列入損益之金融資產取得之主要目的為短期內出售，係以公平價值評價且公平價值變動認列為當期損益。

#### (七)備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，並依各應收款項之帳齡情形及其可收現性提列。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### (八)存 貨

合併公司自民國九十八年一月一日起適用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，存貨之原始成本為使存貨達到可供銷售或可供生產之狀態及地點所發生之必要支出，其中固定製造費用係按正常產能分攤至製成品及在製品，變動製造費用則以實際產量為分攤基礎。成本係採加權平均法計算，續後，依逐項存貨以成本與淨變現價值孰低衡量。淨變現價值則以資產負債表日正常營業下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用為計算基礎。

民國九十七年(含)以前，存貨以成本與市價孰低之原則評價並以總額法為比較基礎，市價則以重置(製)成本為基礎。

### (九)固定資產及其折舊

固定資產除已依法辦理重估部分外，係以取得成本入帳基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。處分固定資產之損益列為營業外利益或損失。

合併公司自民國九十七年十一月二十日起，依會計研究發展基金會(97)基秘字第340號，將新增之固定資產於非用以生產存貨之期間所估計之拆除或復原義務列為固定資產成本。一項固定資產之任一組成部分，相對於總成本而言係屬重大時，則該部分係個別提列折舊。合併公司每年定期於會計年度終了時，評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。固定資產之折舊以成本為基礎，於估計使用年限內按直線法計算提列。主要資產之耐用年數如下：

- 1.房屋及建築：35年～50年。
- 2.機器設備：2～10年。
- 3.運輸設備：5年。
- 4.其他設備：2～6年。

與醫院合作按月分配利潤之機器設備，依會計研究發展基金會(89)基秘字第207號規定，按月認列該服務收入，並認列該機器之相關維護費及折舊，折舊係依合約期間及固定資產耐用年限孰短者按直接法攤提。

### (十)遞延費用

主要係電腦軟體及建物改良等，以取得成本入帳，按其估計經濟效益年限(1～5年)平均攤銷。



## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### (十一)資產減損

合併公司適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，因合併公司帳列無商譽，故於資產負債表日就有減損跡象之資產(個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

### (十二)收入認列

銷售商品收入於商品交付且顯著風險及報酬移轉時認列；其他營業收入於勞務已提供或資產已提供他人使用時認列。

### (十三)退休金

#### 1.確定給付退休辦法

本公司依勞動基準法之規定制定職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工，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。本公司設置職工退休基金管理委員會，由該委員會專責管理退休基金。

本公司以每年十二月三十一日為衡量日完成員工退休金負債之精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於該日之資產負債表認列最低退休金負債，並依精算結果認列淨退休金成本。

#### 2.確定提撥退休辦法

合併公司屬國內者，自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用確定給付退休辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由合併公司按月以每月薪資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

國外合併公司實施確定提撥之退休辦法者，依當地法令規定提撥退休金，並將每期應提撥之退休金數額，認列當期之費用。

### (十四)員工紅利及董監酬勞

合併公司民國九十七年一月一日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。另依民國九十六年三月三十日金融

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

監督管理委員會金管證六字第0960013218號令，本公司以最近一期經會計師查核之財務報告淨值，計算員工股票紅利之股數。

#### (十五) 股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付協議係依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理。

權益交割之股份基礎給付交易係以給與日之公平價值衡量。給與日所決定之公平價值於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用，並相對認列權益之增加。既得期間係依據該協議最終將既得之條件估計。既得條件包括服務條件及績效條件(包含市價條件)。於評價該等交易時，不考量市價條件以外之既得條件。

給與日之公平價值係以Black-Scholes選擇權評價模式估計，依據管理當局對履約價格、預期存續期間、標的股票價格、預期波動率、預期股利率及無風險利率等參數之最佳估計為基礎衡量之。

#### (十六) 所得稅

合併公司所得稅之估計以會計所得為基礎，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算其所得稅影響數認列為遞延所得稅；並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅資產或負債重新計算，因而產生之遞延所得稅資產或負債之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。

遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

合併公司屬國內者，未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘年度列為當期費用。

#### (十七) 普通股每股盈餘

基本每股盈餘係以屬於普通股股東之本期淨利除以當期普通股加權平均流通在外股數計算；流通在外股數若因無償配股而增加者，若增資基準日在財務報表提出日之前者，採追溯調整計算。

本公司發行之員工認股權及員工分紅費用所配發之普通股屬潛在普通股。潛在普通股如具稀釋作用，除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，係假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。

### 三、會計變動之理由及其影響

合併公司自民國九十八年一月一日起，適用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計處理變動致民國九十八年度淨利減少2,995千元，每股盈餘減少0.08元。

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

#### 四、重要會計科目之說明

##### (一)現金及約當現金

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
庫存現金及零用金	\$ 330	647
活期存款及支票存款	57,000	48,087
定期存款	204,090	54,090
	<u>\$ 261,420</u>	<u>102,824</u>

##### (二)公平價值變動列入損益之金融資產

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
受益憑證 - 開放型基金	<u>\$ 60,386</u>	<u>60,167</u>

合併公司民國九十九年度及九十八年度認列金融資產之評價利益分別為219千元及166千元，列於「營業外收入及利益 - 其他收入」項下。

##### (三)存 貨

###### 1.存貨明細如下(扣除備抵損失之淨額)：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
原 料	\$ 16,464	28,086
在 製 品	4,438	12,571
製 成 品	7,701	19,117
商品存貨	12,271	32,852
在途存貨	1,406	3,581
	<u>\$ 42,280</u>	<u>96,207</u>

###### 2.備抵存貨跌價及呆滯損失變動如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
期初餘額	\$ 22,173	23,101
本期提列(迴轉)	(3,889)	(851)
匯率影響數	(68)	(77)
期末餘額	<u>\$ 18,216</u>	<u>22,173</u>

###### 3.存貨相關費損明細如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
存貨跌價回升利益	\$ (3,889)	(851)
存貨盤(盈)虧	97	(4)
存貨報廢損失	5,051	1,377
	<u>\$ 1,259</u>	<u>522</u>

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

民國九十九年度及九十八年度因報廢呆滯存貨之影響，使得期末存貨成本與淨變現價值孰低評價所須提列之備抵存貨跌價損失減少，而認列營業成本減少之金額分別為3,889千元及851千元。

#### (四)固定資產

- 1.本公司依經濟部民國八十七年八月二十七日經(87)工字第87890526號函核准依促進產業升級條例第13條規定專案合併，隨同移轉鑫生儀器有限公司林口鄉工2段143地號之工業區土地，所產生之土地增值稅計19,908千元准予記存，帳列其他負債；重估增值計37,673千元，所產生之資本公積計17,765千元，其中16,739千元已撥充股本。
- 2.合併公司於民國九十九年度及九十八年度分別發生資產減損回升利益2,796千元及315千元，主係考量使用於醫療合作案之機器設備之使用價值，依預計使用人數計算未來現金流量的現值評估而得。另，民國九十九年度及九十八年度用於估計使用價值之折現率分別為10.21%及8%。
- 3.上述固定資產提供擔保情形，請詳附註六。

#### (五)短期借款

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
信用狀借款	\$ <u>33,383</u>	<u>-</u>

上述借款於民國九十九年度之借款利率區間為0.80% ~ 0.8245%。

於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，金融機構授與合併公司之借款及保證額度尚未動支者，分別約為484,916千元及351,373千元，另為取得銀行借款額度而開立本票分別為442,390千元及250,995千元作為擔保。

#### (六)職工退休金

- 1.確定給付制下之基金提撥狀況與應計退休金調節如下：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ (2,668)	(1,340)
非既得給付義務	<u>(14,884)</u>	<u>(15,650)</u>
累積給付義務	(17,552)	(16,990)
未來薪資增加之影響數	<u>(14,284)</u>	<u>(7,731)</u>
預計給付義務	(31,836)	(24,721)
退休基金資產公平價值	<u>22,278</u>	<u>20,783</u>
提撥狀況	(9,558)	(3,938)
未認列退休金損(益)	<u>2,415</u>	<u>(4,397)</u>
應計退休金負債	<u>\$ (7,143)</u>	<u>(8,335)</u>

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

2.淨退休金成本組成項目如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
確定給付制下之淨退休金成本(收入)：		
利息成本	\$ 556	642
退休基金之預期報酬	(341)	(133)
過渡性淨給付義務攤銷數	<u>(253)</u>	<u>(608)</u>
淨退休金收入	<u>\$ (38)</u>	<u>(99)</u>
確定提撥制下之淨退休金成本	<u>\$ 3,990</u>	<u>3,659</u>

3.員工退休金負債之主要精算假設如下：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
折現率	1.75%	2.25%
未來薪資水準增加率	4.00%	未來2年0%·之後3%
退休金資產預期報酬率	1.75%	2.25%

#### (七)所得稅

- 1.合併公司之營利事業所得稅申報須分別以各公司主體為申報單位，不得合併申報。
- 2.合併公司屬國內者，原依據民國九十八年五月二十七日公布之所得稅法修正條文，自民國九十九年度起營利事業所得稅稅率由百分之二十五調降為百分之二十，復又依據民國九十九年六月十五日新公布之所得稅法修正條文，自民國九十九年度起營利事業所得稅稅率改為百分之十七。合併公司屬國內者，民國九十九年度及九十八年度適用之營利事業所得稅稅率分別為百分之十七及百分之二十五，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。合併公司屬國外者，則依其所在國稅率計算所得稅。所得稅費用(利益)組成如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
當期所得稅費用(利益)	\$ 197	(16)
遞延所得稅費用(利益)	<u>3,339</u>	<u>(2)</u>
	<u>\$ 3,536</u>	<u>(18)</u>

上列遞延所得稅費用(利益)組成項目如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
投資抵減變動數	\$ 1,497	(6,694)
虧損扣抵變動數	8,735	6,729
未實現資產減損損失	1,498	2,571
所得稅稅率變動產生之遞延所得稅影響數	4,639	9,546
遞延所得稅資產備抵評價變動數	(14,167)	(10,113)
其他	<u>1,137</u>	<u>(2,041)</u>
	<u>\$ 3,339</u>	<u>(2)</u>

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

3.損益表中所列稅前淨利依規定稅率計算之所得稅與所得稅費用(利益)間之差異調節如下：

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
稅前淨利計算之所得稅額	\$ 13,620	8,434
投資抵減	(346)	(4,442)
未分配盈餘加徵 10%所得稅費用	1,539	1
所得稅稅率變動影響數	4,639	9,546
遞延所得稅資產備抵評價變動數	(14,167)	(10,113)
其他	(1,749)	(3,444)
	<u>\$ 3,536</u>	<u>(18)</u>

4.遞延所得稅資產(負債)如下：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
遞延所得稅資產 - 流動：		
備抵呆帳超限數	\$ 394	344
備抵存貨跌價損失	2,909	3,863
未實現兌換損失(利益)	(15)	287
聯屬公司間未實現銷貨毛利	171	393
未實現售後服務保證	332	353
未實現金融資產評價利益	(65)	(33)
	<u>\$ 3,726</u>	<u>5,207</u>
遞延所得稅資產 - 非流動：		
虧損扣抵	\$ 3,438	14,322
投資抵減	11,680	13,177
依權益法認列之國外投資損失	4,683	5,601
未實現資產減損損失	1,856	3,946
應計退休金負債	1,214	1,850
備抵評價	(4,683)	(18,850)
	<u>\$ 18,188</u>	<u>20,046</u>

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

5. 本公司依據產業創新條例之規定取得之研究發展支出投資抵減，可抵減當年度應納營利事業所得稅額，其抵減總額以不超過當年度應納營利事業所得稅額百分之三十為限，民國九十九年度依產業創新條例取得並用以抵減當年度應納營利事業所得稅額之投資抵減金額計346千元。又依據原促進產業升級條例之規定取得之投資抵減，可自當年度起五年內抵減各年度應納營利事業所得稅額，其每年得抵減總額以不超過當年度應納營利事業所得稅額百分之五十為限，惟最後一年之抵減金額不在此限。截至民國九十九年十二月三十一日，本公司因研究發展及人才培訓等支出依法得享受投資抵減，其尚未抵減之稅額及最後可抵減年度如下：

<u>申報年度</u>	<u>可抵減稅額</u>	<u>最後可抵減年度</u>
民國九十六年度	\$ 3,109	民國一〇〇年度
民國九十七年度	4,128	民國一〇一年度
民國九十八年度	4,443	民國一〇二年度
	<u>\$ 11,680</u>	

6. 依所得稅法第三十九條規定，經稅捐稽徵機關核定之前十年虧損得用以扣抵當年度之純益，再行核課所得稅。本公司於民國九十九年十二月三十一日，尚可申報扣除之虧損及最後期限如下：

<u>申報年度</u>	<u>可抵減所得額</u>	<u>最後可抵減年度</u>
民國九十七年度	<u>\$ 20,224</u>	民國一〇七年度

7. 股東可扣抵稅額帳戶及未分配盈餘相關資訊：

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
未分配盈餘所屬年度：		
屬八十七年度(含)以後	<u>\$ 91,970</u>	<u>33,757</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 7,012</u>	<u>13,132</u>

本公司預計辦理民國九十九年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 7.62%；民國九十八年度盈餘分配之實際稅額扣抵比率為 33.33%。

8. 本公司之營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國九十七年度。

### (八) 股東權益

#### 1. 股本

於民國九十九年及九十八年十二月三十一日，本公司額定股本總額皆為520,000千元，每股10元，分為52,000千股，已發行股份皆為37,467千股，均為普通股。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### 2.資本公積

	<u>99.12.31</u>	<u>98.12.31</u>
超過面額發行普通股溢價	\$ 50	50
合併溢額	781	781
員工認股權	<u>148</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 979</u>	<u>831</u>

依公司法規定，資本公積需優先彌補虧損後，始得以已實現之資本公積轉作資本。前項所稱之已實現資本公積，包括超過票面金額發行股票所得之溢價及受領贈與之所得。

### 3.法定盈餘公積及盈餘分配之限制

#### (1)法定盈餘公積

本公司於分派盈餘前應就稅後純益提列百分之十為法定公積，惟已達股本總額時，不在此限。法定盈餘公積僅供彌補虧損之用，不得用以分配現金股利。惟此項公積之提列數已達實收股本百分之五十時，得以股東會決議撥充資本，並以撥充其半數為限。

#### (2)股東及員工紅利

本公司原章程規定，年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積後，除主管機關另有規定，應再提列特別盈餘公積外，如尚有餘額，應分派員工紅利不低於百分之二，其餘額再加計以前年度累積之未分配盈餘，由董事會擬具分配董事監察人酬勞及股東股利之議案，報請股東會決議分配之；盈餘分派之原則如下：以現金股利為優先，現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之五十。

本公司於民國九十九年六月二十八日股東常會決議通過修改盈餘分配規定為年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並依主管機關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

- A.員工紅利5%~25%，員工紅利如為分配股票紅利，其對象得包括國內外從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。
- B.董事及監察人酬勞不超過1%。
- C.其餘全部或部份派付股東股息及紅利。

本公司股利政策採用剩餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。股利分派時為考量未來擴展營運規模及現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。



### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

民國九十九年度，本公司以稅後淨利乘上預計員工紅利及董監酬勞分配成數分別為16%及1%，估計員工紅利金額及董監酬勞分別為11,000千元及687千元。民國九十八年度員工紅利及董監酬勞估計金額分別為1,600千元及480千元，係以民國九十八年度稅後淨利，並以章程所定之成數為基礎估列。配發股票紅利之股數計算基礎係依據經會計師查核之財務報告淨值。惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為當年度之損益。

本公司民國九十九年六月二十八日及九十八年六月一日股東常會決議民國九十八年度及九十七年度員工紅利、董事與監察人酬勞如下：

	<u>98年度</u>	<u>97年度</u>
員工紅利 - 現金	\$ 1,600	1,600
董事及監察人酬勞	<u>480</u>	<u>480</u>
	<u>\$ 2,080</u>	<u>2,080</u>

上述員工紅利及董監事酬勞股東會決議數與帳載估列數並無差異。

本公司民國九十九年度之員工紅利及董事、監察人酬勞分派數，尚待本公司董事會擬議及股東會決議，相關資訊可俟相關會議召開後，至公開資訊觀測站等管道查詢。

#### (九) 股份基礎給付交易

本公司於民國九十九年度發行權益交割之員工認股權如下：

給與日	99.12.23
給與數量(每單位可認購本公司普通股 1,000 股)	1,300 單位
合約期間	6年
既得期間	未來 2~3 年之服務
給予對象	(註 1)

(註 1) 本公司及直接或間接持有具表決權之股數超過百分之五十之國內外子公司全職正式員工為限。

### 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

本公司採用Black-Scholes評價模式估計給與日員工認股權之公平價值時，所考量之因素彙總如下：

	既得期間 2 年	既得期間 3 年
履約價格(元)	\$25.00	\$25.00
預期存續期間(年)	4 年	4.5 年
標的股票之現時價格(元)	27.36 元	27.36 元
預期波動率(%)	46.62%	45.17%
預期股利率(%)	(註 2)	(註 2)
無風險利率(%)	1.01%	1.06%
依上述評價模式計算之每單位 認股權公平價值	10.98 元	11.28 元

(註2)依本公司認股權計畫，認股價格隨發放股利而等幅調整，因此預計股利率未予列入計算。

本公司民國九十九年度員工認股權計畫之相關資訊如下：

	99 年度	
	認股權 數 量	加權平均 履約價格(元)
期初流通在外數量	-	\$ -
本期給與數量	1,300	25.00
本期執行數量	-	-
期末流通在外數量	<u>1,300</u>	25.00
期末可執行數量	<u>-</u>	

本公司於民國九十九年度因股份基礎給付交易所認列之費用為148千元，帳列營業費用項下。

#### (十)普通股每股盈餘

1.本公司基本每股盈餘之計算如下：

	單位：新台幣千元 / 千股			
	99 年度		98 年度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
歸屬於母公司股東之本期淨利	\$ 79,993	76,575	33,751	33,751
加權平均流通在外股數	37,467	37,467	37,467	37,467
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 2.14	2.04	0.90	0.90

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### 2. 稀釋每股盈餘：

	99 年度		98 年度	
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
歸屬於母公司股東之本期淨利	\$ 79,993	76,575	33,751	33,751
加權平均流通在外股數	37,467	37,467	37,467	37,467
具稀釋作用潛在普通股之影響				
員工分紅	894	894	176	176
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通在外股數	<u>38,361</u>	<u>38,361</u>	<u>37,643</u>	<u>37,643</u>
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 2.09</u>	<u>2.00</u>	<u>0.90</u>	<u>0.90</u>

### (十一) 金融商品資訊之揭露

1. 合併公司民國九十九年度及九十八年度未從事衍生性金融商品交易。
2. 合併公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	99.12.31		98.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
現金及約當現金	\$ 261,420	261,420	102,824	102,824
公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	60,386	60,386	60,167	60,167
應收款項	105,529	105,529	88,263	88,263
受限制資產(包含流動及非流動)	1,625	1,625	4,342	4,342
存出保證金	3,680	3,680	4,438	4,438
金融負債：				
短期借款	33,383	33,383	-	-
應付款項	47,726	47,726	57,483	57,483
存入保證金	155	155	-	-
資產負債表外金融商品：				
保證票據	-	442,390	-	250,995

### 3. 合併公司估計非衍生性金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品如有市場價格可循，以此市場價格為公平價值，若無市場價格，則以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值合理基礎。此方法應用於金融資產包括應收款項(含應收票據及帳款、應收關係人帳款)；金融負債包括短期借款及應付款項(含應付票據及帳款、應付關係人款項)。
- (2) 現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產：以市場價格為公平價值。
- (3) 受限制資產及存出(入)保證金：以帳面價值為公平價值。
- (4) 保證票據：公平價值係以合約金額為準。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

4. 上列金融商品除現金及約當現金及公平價值變動列入損益之金融資產係以活絡市場之公開報價為公平價值外，餘以評價方法估計其公平價值。

### 5. 財務風險資訊

#### (1) 市場風險

合併公司持有之開放型基金係以公平價值衡量，因此合併公司將暴露於證券市場價格變動之風險。

合併公司部分之銷貨及進貨係以外幣為計價單位，使合併公司之外幣資產及負債暴露於市場匯率波動之風險。民國九十九年十二月三十一日，合併公司主要暴露於市場匯率波動之風險資訊如下：

幣別	即期匯率	外幣資產	外幣負債	淨外幣 暴露部位	單位：外幣千元
					匯率下降 1% 將使公平價值 增加(下降)
USD	\$ 29.13	2,725	1,196	1,529	(15)
JPY	0.3562	1,404	-	1,404	(14)

上列外幣資產包括銀行存款及應收款項，外幣負債則包括應付款項。

#### (2) 信用風險

合併公司主要的潛在信用風險係源自現金、公平價值變動列入損益之金融資產及應收帳款。合併公司之現金存放於不同之金融機構，以控制暴露於每一金融機構之信用風險。持有之證券屬信用評等優良之公司所發行之基金，發生信用風險之可能性低，故預期不致產生重大信用風險。合併公司為減低應收帳款信用風險，持續評估客戶之財務狀況及其應收帳款之回收可能性，並提列適當備抵呆帳。

#### (3) 流動性風險

合併公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

## 五、關係人交易

### (一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
明基電通股份有限公司(明基電通)	本公司之母公司
南京明基醫院有限公司(南京明基醫院)	明基電通間接持股之子公司
明基亞太股份有限公司(明基亞太)	明基電通之子公司
明基逐鹿軟件股份有限公司(明基逐鹿軟件)	明基電通間接持股之子公司
全體董事、監察人、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### (二)與關係人之間之重大交易事項

#### 1.銷貨及應收帳款

民國九十九年度及九十八年度，銷貨予關係人之交易金額如下：

	99 年度		98 年度	
	金額	佔本公司 營業 淨額%	金額	佔本公司 營業 淨額%
南京明基醫院	\$ 3,309	0.56	-	-

合併公司銷貨予關係人之銷貨價格及交易條件與一般客戶之銷售尚無顯著不同。因前述交易產生之應收帳款明細列示如下：

	99.12.31		98.12.31	
	金額	佔本公司 應收帳款 淨額 %	金額	佔本公司 應收帳款 淨額 %
南京明基醫院	\$ 3,210	3.04	-	-

2.民國九十八年度本公司向關係人進貨金額為166千元，截止民國九十八年十二月三十一日因前述交易產生之應付款項計168千元，帳列應付票據及帳款項下。

3.合併公司於民國九十九年度向明基逐鹿軟件購買電腦軟體計1,084千元及相關服務支出計135千元；另於民國九十九年度支付明基亞太雜項購置支出計23千元。於民國九十九年十二月三十一日因前述交易產生之應付款項共1,169千元。

### (三)主要管理階層薪酬總額

本公司民國九十九年度及九十八年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬總額之有關資訊如下：

	99年度	98年度
薪資及獎金	\$ 9,395	7,326
業務執行費用	345	320
員工紅利	1,537	650

上述金額包含董監酬勞及員工紅利估列數，請詳「股東權益」項下說明。

三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

六、質押之資產

抵質押資產	抵質押擔保標的	帳面價值	
		99.12.31	98.12.31
受限制資產			
- 質押定存(含流動及非流動)	履約保證金	\$ 1,625	4,342
土地(包含土地重估增值)	短期借款額度及信用狀 借款擔保	55,537	96,787
建物	短期借款額度及信用狀 借款擔保	19,841	35,297
		<u>\$ 77,003</u>	<u>136,426</u>

七、重大承諾事項及或有事項

(一)截至民國九十九年十二月三十一日止，合併公司已簽訂之房屋營業租賃合約，預計未來年度應給付最低租金列示如下：

支付年度	金額
100.1 ~ 100.12	\$ 3,782
101.1 ~ 101.12	2,052
	<u>\$ 5,834</u>

(二)合併公司於民國九十九年及九十八年十二月三十一日開立本票供銀行借款額度之擔保，請詳附註四(五)「短期借款」項下說明。

八、重大之災害損失：無。

九、重大之期後事項：無。

十、其他

(一)用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

單位：新台幣千元

性質別	功能別	99年度			98年度		
		屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用							
薪資費用		31,025	59,156	90,181	25,929	51,171	77,100
勞健保費用		2,472	3,222	5,694	2,246	3,503	5,749
退休金費用		1,487	2,465	3,952	1,413	2,336	3,749
其他用人費用		1,412	1,709	3,121	1,380	1,849	3,229
折舊費用		12,073	2,936	15,009	15,565	2,765	18,330
攤銷費用		2,035	1,057	3,092	2,611	1,755	4,366

註：民國九十九年度及九十八年度出租資產之折舊費用提列數分別為 689 千元及 702 千元，帳列營業外支出項下。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### (二)重分類

民國九十八年度合併財務報表中若干金額為配合民國九十九年度合併財務報表之表達，已作適當之重分類，此項重分類對合併財務報表並無重大影響。

(三)合併公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：千元

金融資產 貨幣性項目	99.12.31			98.12.31		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
美金	\$ 2,725	29.13	79,380	2,392	31.94	76,405
日幣	1,404	0.3562	500	2,467	0.3452	852
金融負債 貨幣性項目						
美金	1,196	29.13	34,830	475	32.04	15,206

### 十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：

民國九十九年度本公司依證券發行人財務報告編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項，相關資訊如下：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業 背書保證限額	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證 最高限額
		公司名稱	關係						
0	本公司	聯亞國際股份有限公司	子公司	50,393	15,000	-	-	-	201,572

(註1)背書保證總額為本公司最近期經會計師簽證後財務報表之淨值百分之四十為限；對單一企業背書保證額度不得超過本公司最近期經會計師簽證後淨值百分之十為限。

(註2)已於合併財務報表沖銷。

3. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣千元/千股

持有之 公司	有價證券 種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列 科目	期 末				期中最高持股		備註
				股 數	帳面金額	持股比率	市價/淨值	股 數	持股比率	
本公司	大眾債券基金	-	公平價值變動列入 損益之金融資 產-流動	2,224	30,243	-	30,243	-	-	
本公司	金鼎債券基金	-	公平價值變動列入 損益之金融資 產-流動	1,041	15,071	-	15,071	-	-	
本公司	1699 債券基金	-	公平價值變動列入 損益之金融資 產-流動	1,165	15,072	-	15,072	-	-	
本公司	聯亞國際股份有 限公司股票	本公司之子公 司	採權益法之長期股 權投資	1,972	25,177	98.60	25,177	1,972	98.60	(註)
本公司	高望投資有限公 司股票	本公司之子公 司	採權益法之長期股 權投資	1,042	6,415	100.00	6,415	1,042	100.00	(註)

(註)已於合併財務報表沖銷。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

- 5.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 9.從事衍生性商品交易：無。

### (二)轉投資事業相關資訊：

- 1.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：

單位：新台幣、美金千元/千股

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
本公司	聯亞國際股份有限公司	台北市內湖區	醫療器材及資訊軟體批發、零售業務等	21,685	21,685	1,972	98.60%	25,177	492	485	
本公司	高望投資有限公司	薩摩亞	控股公司	35,554 (USD1,000)	35,554	1,042	100.00%	6,415	401	461	
高望投資有限公司	醫亞國際貿易(上海)有限公司	中國上海	國際貿易、轉口貿易等貿易代理業務	29,130 (USD1,000)	29,130	(註)	100.00%	6,240	447	-	

(註 1)係有限公司，無股數資料。  
(註 2)已於合併財務報表沖銷。

- 2.資金貸與他人：無。
- 3.為他人背書保證：

單位：新台幣千元

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額
		公司名稱	關係						
1	聯亞國際股份有限公司	本公司	母公司	3,830	3,170	900	-	3.52%	11,491

(註 1)聯亞國際股份有限公司背書保證總額以不超過公司最近期經會計師簽證後財務報表淨值百分之四十五為限；對單一企業背書保證額度不得超過公司最近期經會計師簽證後財務報表淨值百分之十五為限。  
(註 2)已於合併財務報表沖銷。

- 4.期末持有有價證券情形：

單位：美金千元 / 千股

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				期中最高持股		備註
				股數	帳面金額	持股比率	市價	股數	持股比率	
高望投資有限公司	醫亞國際貿易(上海)有限公司股票	母子公司	採權益法之長期股權投資	(註)	6,240	100.00	6,240	(註 1)	100.00	

(註 1)係有限公司，無股數資料。  
(註 2)已於合併財務報表沖銷。

- 5.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 6.取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。
- 7.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。



## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

8.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

9.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：無。

10.從事衍生性商品交易：無。

### (三)大陸投資資訊：

#### 1.轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位：新台幣千元

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資 方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或收 回投資金 額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列投 資損益(註2)	期末投資 帳面價值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯 出	收 回					
醫亞國際貿易 (上海)有限公 司	國際貿易、轉口 貿易等貿易代理 業務	29,130	(註1)	29,130	-	-	29,130	100%	447	6,240	-

(註1)係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

(註2)係以USD：NTD = 1：29.13 列示之。

(註3)已於合併財務報表沖銷。

#### 2.轉投資大陸地區限額

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
29,130 (USD1,000 千元)	29,130 (USD1,000 千元)	302,359

3.重大交易事項：請詳附註十一(四)。

### (四)母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

#### 1.民國九十九年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			佔合併總營收或 總資產之比率
				科 目	金 額	交易條件	
0	本公司	醫亞	1	銷貨收入	801	不定期結算	0.13%
0	本公司	醫亞	1	應收關係人款項	208	-	0.03%
1	醫亞	本公司	2	其他營業收入	9,528	不定期結算	1.60%
1	醫亞	本公司	2	應收關係人款項	2,303	-	0.34%

#### 2.民國九十八年度

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人 之關係 (註二)	交 易 往 來 情 形			佔合併總營收或 總資產之比率
				科 目	金 額	交易條件	
0	本公司	醫亞	1	銷貨收入	698	不定期結算	0.15%
0	本公司	醫亞	1	應收關係人款項	98	-	0.02%
1	醫亞	本公司	2	其他營業收入	8,058	不定期結算	1.76%
1	醫亞	本公司	2	應收關係人款項	1,021	-	0.18%

註一、編號之填寫方式如下：

0代表母公司。

1代表子公司。

註二、與交易人之關係種類標示如下：

1.母公司對子公司。

2.子公司對母公司。

註三、母子公司間業務關係及重要交易往來情形，僅揭露收入及應收款項之資料，其相對之進貨及應付款項不再贅述。

註四、係以交易金額除以合併營業收入或合併總資產。

## 三豐醫療器材股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(續)

### 十二、部門別財務資訊

#### (一)產業別財務資訊

合併公司係從事醫療器材及各項醫療設備之製造、按裝、保養、維修及買賣，為單一產業，故不適用。

#### (二)地區別財務資訊

合併公司並無重大之國外營運部門。

#### (三)外銷銷貨資訊

		99年度		98年度
亞 洲	\$	391,272		237,998
歐 洲		19,399		22,159
美 洲		3,121		3,955
其 他		1,849		12,300
	<b>\$</b>	<b>415,641</b>		<b>276,412</b>

#### (四)重要客戶資訊

本公司民國九十九年度及九十八年度佔損益表上營業收入金額10%以上之客戶明細如下：

客 戶	99年度		98年度	
	收入金額	%	收入金額	%
甲公司	\$ 97,578	16.40	-	-
乙公司	70,571	11.86	64,673	14.14
丙公司	65,908	11.08	59,742	13.06
	<b>\$ 234,057</b>	<b>39.34</b>	<b>124,415</b>	<b>27.20</b>

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	98 年度	99 年度	差異	
				金額	%
流動資產		330,966	447,312	116,346	35.15
固定資產		177,379	169,783	(7,596)	(4.28)
其他資產		28,817	32,707	3,890	13.50
資產總額		568,229	681,394	113,165	19.92
流動負債		97,370	150,257	52,887	54.32
長期負債		19,908	19,908	-	-
負債總額		125,613	177,463	51,850	41.28
股本		374,670	374,670	-	-
資本公積		831	979	148	17.81
保留盈餘		65,791	127,379	61,588	93.61
股東權益總額		442,616	503,931	61,315	13.85

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者)之主要原因：

#### 1. 流動資產：

主係因 99 年度本公司營收獲利，使得應收帳款增加，且管理當局積極控管庫存有效，降低庫存備量，使得存貨餘額下降，營運資金因而增加。

#### 2. 流動負債：

主係因 99 年度本公司將外銷 L/C 改以押匯方式取得資金，增加對銀行之借款及應付費用增加所致。

#### 3. 負債總額：

主係 99 年度增加信用狀借款 33,823 千元及應付費用增加所致。

#### 4. 保留盈餘：

主係因 99 年度獲利 76,575 千元較 98 年度 33,751 千元增加 42,824 千元，且 98 年度發放 97 年度現金股利 44,960 千元，致 99 年度保留盈餘較 98 年度增加。

## 二、經營結果：

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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：

### (一)經營結果比較分析表

年 度 項 目	年 度		增(減)金額	變動比例(%)	變動分析 說 明 (註1)
	98年度	99年度			
營業收入淨額	452,932	589,613	136,681	30.18	(1)
營業成本	(287,361)	(329,409)	42,048	14.63	
營業毛利	165,571	260,204	94,633	57.16	(1)
聯屬公司間已實現利益	1,606	1,967	361	22.48	
聯屬公司間未實現利益	(1,967)	(1,005)	(962)	(48.91)	
營業毛利淨額	165,210	261,166	95,956	58.08	(1)
營業費用	(130,949)	(185,845)	54,896	41.92	(2)
營業淨利	34,261	75,321	41,060	119.84	
營業外收入及利益	6,352	7,518	1,166	18.36	
營業外費用及損失	(6,862)	(2,846)	(4,016)	(58.53)	
繼續營業部門稅前淨(損)利	33,751	79,993	46,242	137.01	(3)
所得稅費用	-	(3,418)	3,418	100.00	
本期淨(損)利	33,751	76,575	46,824	126.88	(3)

註1.最近二年度增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且絕對金額達新台幣伍佰萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫。

(1)主係民國99年度本公司營收增加，且持續改善致製程成本，使得營業毛利上升。

(2)主係民國99年度因業績成長，相對支付推銷費用佣金支出上升，且配合集團制度與政策之調整管理營運費用略增。

(3)主係因99年度營業收入增加且製程成本有效降低所致。

註2.公司主要營業內容改變之原因(如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成)，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司民國99年度主要營業內容，並無重大改變。

註3.預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

100年將是持續成長的一年，成長的動力來源有二：中國十二五計劃，城鄉醫療差距將縮小，這將帶動一波醫療設備的需求，這對中國區的銷售將有顯著的成長，另外一方面，三豐將積極開拓國際市場，這也將拉抬另一波成長動能，所以展望100

年，將是一個成長年。

(二)營業毛利變動分析：主係99年因銷貨數量增加營業收入外，管理當局持續改善製程降低成本，致99年毛利率44.13%較98年36.55%增加20%。

### 三、現金流量：

(一)現金流量分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全年現金 流出量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1) + (2) - (3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
76,660	149,347	(5,775)	231,782	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：民國 99 年度因營收獲利增加且降低庫存備量，且民國 98 年度購入公平價值變動列入損益之金融資產及稅後淨利不如 99 年度，致使本年度營業活動之淨現金流入增加。
- (2)投資活動：民國 99 年度進行工廠整修翻新計畫，使得其他資產增加。
- (3)融資活動：民國 99 年度將外銷 L/C 先行押匯取得資金，增加對銀行之借款，且 99 年度考量未來營運資金需求，現金股利發放數不如 98 年度，致融資活動產生淨現金流入。

2.現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(二)最近二年度流動性分析：

項目	年度		增(減)比率 (%)
	98 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日	
現金流量比率(%)	31.59	99.39	214.62
現金流量允當比率(%)	169.74	330.27	94.57
現金再投資比率(%)	(2.38)	19.17	905.46

增減比例變動分析說明:

1.現金流量比率：

主要係民國 99 年度本公司營業額增加且持續改善製程降低成本，致 99 年度稅後淨利較 98 年度增加 42,824 仟元，且 98 年度因購入以交易為目的的金融資產 60,001 仟元，致使 98 年度營業活動之淨現金流入較 99 年度之淨現金流入減少，致現金流量比率增加。

2.現金流量允當比率：

主要係民國 99 年度營業活動現金流量增加，致現金流量允當比率上升。

3.現金再投資比率：

主要係民國 99 年度營業活動現金流量增加而民國 98 年度營業活動現金流量降低以及發放現金股利，致 99 年現金再投資比率上升。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營業 活動淨現 金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1) + (2) - (3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
231,782	88,919	37,355	283,346	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析：

營業活動：本公司預計民國99年度在公司積極拓展自產品業務下，營業收入應可成長，且在成本及相關費用有效擲節下，獲利能力應可成長，營業活動仍將產生淨現金流入。

投資及融資活動：99年度投資活動持續保守，融資活動俟99年股東會決議後辦理。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資本來源：

最近二年度及預計未來五年並無重大資本支出之投資。

(二)預計可能產生效益：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：

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額 (註)	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
高望投資有限公司	35,554	投資控股公司	主要係認列醫亞國際貿易(上海)有限公司投資虧損。	繼續加強醫亞國際(上海)有限公司業務推廣。	無
聯亞國際股份有限公司	21,685	醫療器材批發、銷售及儀器維護	基於內部組織人員異動，合作案維修及保養合約不再承接新案。	積極尋找適當標的及業務	無
明生生物科技股份有限公司	41,650	投資醫療生技產業	基於穩健保守原則，92年度已將投資額全數認列投資損失。	<ol style="list-style-type: none"> <li>99年度持續虧損。</li> <li>100年4月15日股東通過為彌補虧損及改善財務結構，辦理減資30%。</li> <li>減資後實收資本額為新台幣70,000仟元。</li> <li>本公司減資後持股數為81,812股；持股比例1.17%。</li> </ol>	無

## 六、風險管理分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.對公司損益之影響:

項 目	99年度 ( 新台幣千元 ; % )
利息收(支)淨額	448
兌換(損)益淨額	(1,325)
利息收支淨額占營收淨額比率	0.08 %
利息收支淨額占稅前淨利比率	0.56 %
兌換損益淨額占營收淨額比率	(0.22) %
兌換損益淨額占稅前淨利比率	(1.66) %

(1)99年度本公司獲利成長，在營運資金充足情況下將部分資金轉存流動性高之定存，致99年度產生利息收入，另本公司為規避匯率變動風險，將外銷取得之L/C押匯予銀行，致產生少部分利息費用。

(2) 99年度台幣大幅升值，本公司外銷雖均以美元報價，但因已事先將外銷取得之L/C帳款押匯以避免匯率大幅波動產生之匯兌損失，但99年度仍產生兌換損失1,325千元。

(3)通貨膨脹情形除造成本公司產品成本及購料成本略增外，目前對本公司並無重大影響。

2.未來因應措施：不適用。

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

本公司最近年度並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品交易，僅有本公司之子公司為本公司背書保證，內容請參閱本年報第121頁。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：參閱本年報第54~56頁。

(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：無。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。



(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：詳 139 頁。

## 特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

#### (一)九十九年度關係企業合併營業報告書：

##### 1.聲明書

#### 聲 明 書

本公司民國九十九年度（自九十九年一月一日至九十九年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：三豐醫療器材股份有限公司



董 事 長：陳其宏

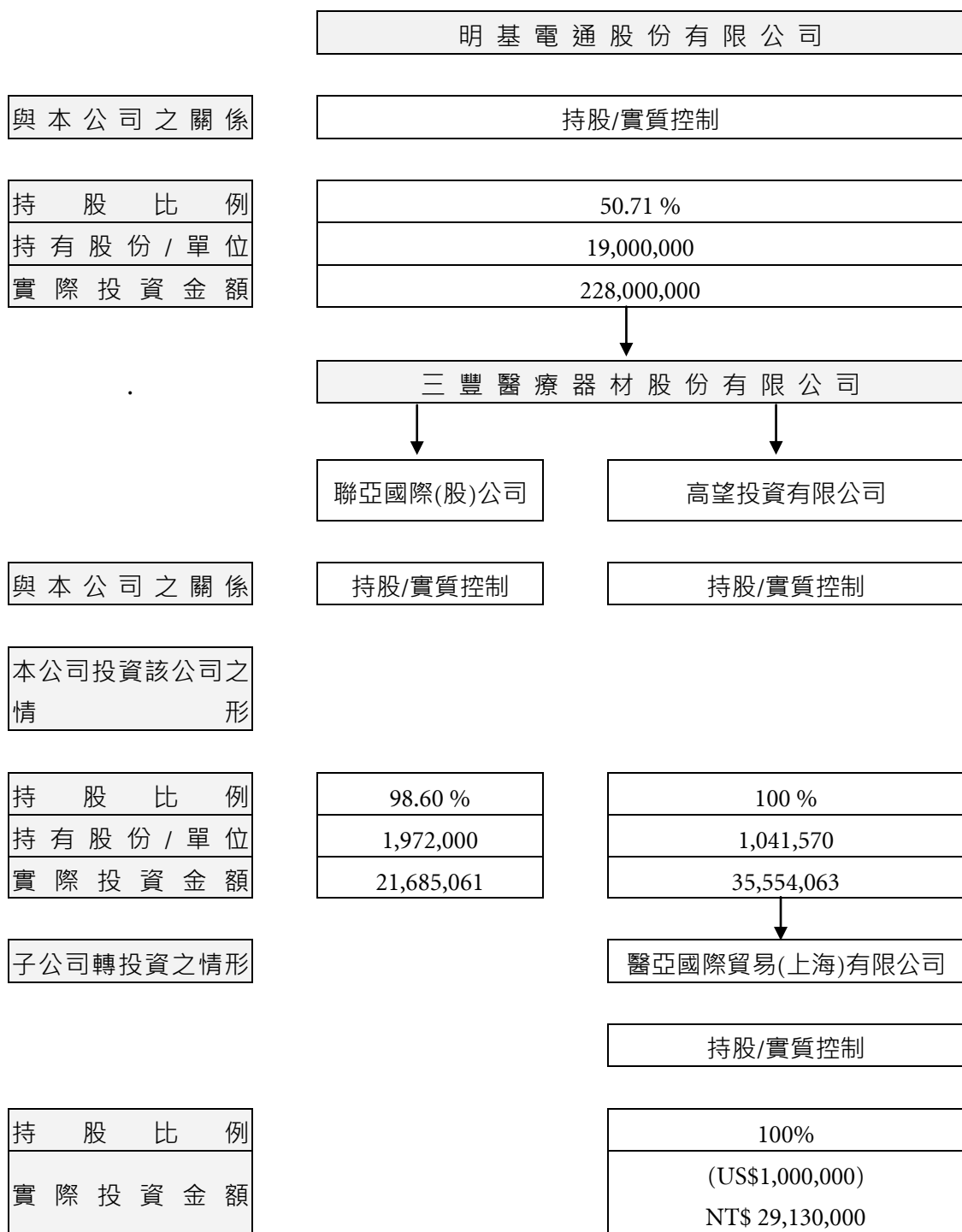


日 期：民國一〇〇年二月二十八日

2.關係企業組織圖：

截至 99 年 12 月 31 日

單位：股；新台幣元



## 3.關係企業基本資料：

100年4月27日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
聯亞國際股份有限公司	83.06.15	台北市內湖區洲子街46號7樓	新台幣貳仟萬元正	一、醫療器材買賣。
				二、醫療氣體用之器材配管設備按裝及買賣。
				三、工業及科學用水處理設備及其零件之買賣。
				四、前各項產品進出口投標業務。
				五、醫療氣體工程之配管器材設備維護、保養業務。
				六、醫療用純水設備材料之進口、製造、按裝、投標、買賣、維修業務。
				七、代理國內外前各項閥類及配管零件設計保養及承裝工程(現場作業不包括水電工程)。
高望投資有限公司	86.09.22	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	USD 1,041,570	專業投資公司
醫亞國際貿易(上海)有限公司	92.10.15	上海市黃浦區成都北路500號305室	USD 1,000,000	國際貿易、轉口貿易、保稅區企業間的貿易及區內貿易代理;通過國內有進出口經營權的企業代理與非保稅區企業從事貿易業務;保稅區內商業性簡單加工及貿易諮詢服務(涉及許可經營的憑許可證經營)。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋行業，各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
投資業	高望投資有限公司	間接投資大陸地區醫亞國際貿易(上海)有限公司。(控股公司)
買賣業	聯亞國際股份有限公司	銷售醫療設備及承包各大醫院醫療儀器維修保養。

5. 各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

100年4月27日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
高望投資有限公司	執行董事	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：陳其宏)	1,041,570	100%
	董事	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：許棠隆)	1,041,570	100%
	董事	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：王文璨)	1,041,570	100%
醫亞國際貿易(上海)有限公司	法定代表人	高望投資有限公司 (代表人：陳其宏)	(獨資)	100%
	董事	高望投資有限公司 (代表人：許棠隆)	(獨資)	100%
	董事	高望投資有限公司 (代表人：吳淑晴)	(獨資)	100%
聯亞國際股份有限公司	董事長兼總經理	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：許棠隆)	1,972,000	98.6%
	董事	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：陳其宏)	1,972,000	98.6%
	董事	三豐醫療器材(股)公司 (代表人：王文璨)	1,972,000	98.6%
	監察人	鄭黛麗	0	0.0%

(二)營運概況：

各關係企業之財務狀況及經營結果：

99年12月31日

關係	企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業淨利(損)	本期稅後淨利(損)	每股盈餘(元)(稅後)
子公司	高望投資有限公司(SAMOA) (幣別為美元)	1,041,570	220,199		220,199	14,074	12,710	12,710	(0.01) (美元)
	聯亞國際股份有限公司 (幣別為新台幣仟元)	20,000	25,609	74	25,535	3,591	330	492	0.25
孫公司	醫亞國際貿易(上海)有限公司 (幣別為人民幣元)	8,276,700	2,219,548	814,406	1,405,142	2,550,052	116,666	95,770	獨資

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由及自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

日期	重大影響之事項
99.02.03	本公司第九屆董事會第十三次會議通過，委任許棠隆先生為本公司總經理。
99.02.24	「明基電通股份有限公司」、「達利貳投資有限公司」、「達利投資股份有限公司」完成收購本公司普通股，合計 23,548,646 股；持股比率 62.85%。
99.04.01	為配合營運需要全面改選第十屆董事暨監察人，董事長及 1/3 董事異動。
99.04.09	為因應公司治理及內部管理需要，自查核民國 99 年上半年度財務報表起，簽證會計師更換為安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰、施威銘會計師。
100.03.14	為因應未來全球營運、長期發展需要並有效整合集團企業資源，經 100 年第 1 次董事會通過增設執行長職務，並聘任陳董事長其宏兼任之。

三豐醫療器材股份有限公司



董事長

陳其宏

