



豪展醫療科技股份有限公司

豪展醫療科技股份有限公司

AViTA Corporation



www.avita.com.tw

一一〇年度

一一〇年

股東常會議事手冊

議事手冊

時間：中華民國一一〇年六月二十一日上午九時三十分

地點：新北市三重區光復路一段67號(珍豪大飯店2樓)

股票代碼：4735



豪展醫療科技股份有限公司

AViTA Corporation

一一〇年

股東常會議事手冊

時間：中華民國一一〇年六月二十一日上午九時三十分

地點：新北市三重區光復路一段67號(珍豪大飯店2樓)

目 錄

壹、股東常會會議議程.....	1
貳、報告事項.....	2
參、承認事項.....	3
肆、討論事項.....	3
伍、臨時動議.....	3
陸、附件	
一、民國一〇九年度營業報告書.....	4
二、民國一〇九年度監察人審查報告書.....	7
三、民國一〇九年度會計師查核報告書.....	8
四、庫藏股買回執行情形.....	28
五、誠信經營守則報告.....	29
六、民國一〇九年度盈餘分配表.....	34
七、「公司章程」對照表.....	35
八、「股東會議事規則」對照表.....	36
柒、附錄	
一、公司章程.....	37
二、股東會議事規則.....	42
三、董事及監察人持股明細.....	45

豪展醫療科技股份有限公司

一一〇年股東常會會議議程

壹、股東常會會議議程

一、開會時間：中華民國一一〇年六月二十一日(星期一)上午九時三十分

二、開會地點：新北市三重區光復路一段67號(珍豪大飯店2樓)

三、宣佈開會

四、主席致詞

五、報告事項：

(一)民國一〇九年度營業報告。

(二)民國一〇九年度監察人審查報告。

(三)民國一〇九年度盈餘分派情形報告。

(四)民國一〇九年度董監及員工酬勞分派報告。

(五)本公司誠信經營守則報告。

六、承認事項：

(一)承認民國一〇九年度營業報告書及財務報表案。

七、討論事項：

(一)本公司「公司章程」修訂案。

(二)本公司「股東會議事規則」修訂案。

八、臨時動議

九、散會

貳、報告事項

第一案

案由：民國一〇九年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司民國一〇九年度營業報告，請參閱本冊第4~6頁附件一。

第二案

案由：民國一〇九年度監察人審查報告，敬請 公鑒。

說明：監察人審查報告書，請參閱本冊第7頁附件二。

第三案

案由：民國一〇九年度盈餘分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：本公司於民國一〇九年十一月五日經股東臨時會決議通過修訂公司章程，授權董事會於每季終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國一〇九年各季度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國109年	核准日期	發放日期	每股現金股利 (新台幣/元)	現金股利總金 額(新台幣/元)
前三季	109/11/05	109/12/25	6	218,662,548
第四季	110/03/12	110/04/29	3	109,331,274
合 計			9	327,993,822

第四案

案由：民國一〇九年度董監及員工酬勞分派報告，敬請 公鑒。

說明：1、本公司民國一〇九年度董監及員工酬勞，業經民國一一〇年度三月十二日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金方式發放。

2、本公司參酌整體營運績效予以提撥新台幣442萬元整作為董監事酬勞，及提撥新台幣1989萬元整作為員工酬勞。

第五案

案 由：本公司誠信經營守則報告，敬請 公鑒。

說 明：誠信經營守則報告，請參閱本冊第29頁附件五。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：承認一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 決議。

說 明：1、本公司民國一〇九年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，經寶業聯合會計師事務所金昌民會計師、王瑞呈會計師查核完竣，董事會決議通過，並經監察人審查竣事。

2、民國一〇九年度營業報告書、會計師查核報告、上述財務報表及盈餘分派表，請參閱本冊第 4~6 頁附件一、第 8~27 頁附件三及第 34 頁附件六。

肆、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司「公司章程」修訂案，敬請 決議。

說 明：1、配合民國一百一十一年股東常會起依證券交易法第十四條之四設置審計委員會替代監察人變更，擬修訂本公司章程案。

2、原條文與修訂後條文對照表，請參閱本冊第35頁附件七。

第二案(董事會提)

案 由：本公司「股東會議事規則」修訂案，敬請 決議。

說 明：1、配合相關法令變更，擬修訂本公司股東會議事規則案。

2、原條文與修訂後條文對照表，請參閱本冊第36頁附件八。

伍、臨時動議

散會

陸、附件

附件一：

一〇九年度營業報告書

一、一〇九年度經營績效

(一)營業成果：

1、一〇九年度營業收入淨額為新台幣 2,600,124 仟元，相較於一〇八年度 1,247,590 仟元，增加 1,352,534 仟元，成長率為 108.41%；一〇九年度稅後淨利為新台幣 520,070 仟元，相較於一〇八年度稅後淨利為 130,946 仟元，增加 389,124 仟元，成長率為 297.16%。

2、一〇九年第三季底台北及吳江廠擴線順利完成，對出貨量及產能調度頗有助益。

3、受全球疫情環境影響，全年出貨數量及營業額均達成並超越預期目標。

4、因應國際綠色供應鏈趨勢，本公司綠能商品已開發完成，持續有客戶下單。

(二)合併營業狀況分析表

單位：新台幣仟元

項 目	109 年度	比率	108 年度	比率	兩期金額 變動率
營業收入	2,600,124	100%	1,247,590	100%	108%
營業成本	1,659,697	64%	856,651	69%	94%
營業毛利	940,427	36%	390,939	31%	141%
營業費用	276,005	11%	214,189	17%	29%
營業利益	664,422	25%	176,750	14%	276%
營業外收支	(15,497)	(1%)	(8,363)	(1%)	85%
稅前淨利	648,925	24%	168,387	13%	285%
所得稅費用(利益)	(128,855)	5%	(37,441)	3%	244%
本期淨利	520,070	19%	130,946	10%	297%
其他綜合損益(淨額)	(10,636)	0%	24,851	2%	(143)%
本期綜合損益總額	509,434	19%	155,797	12%	227%

(三) 合併財務收支及獲利能力分析

項 目		109 年度	108 年度	
財務結構(%)	負債占資產比率	64.10	49.53	
	長期資金占固定資產比率	239.36	262.10	
償債能力(%)	流動比率	122.45	203.40	
	速動比率	74.38	149.55	
	利息保障倍數	260.57	28.64	
獲利能力	資產報酬率(%)	29.21	12.81	
	股東權益報酬率(%)	72.49	27.62	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	175.87	52.78
		稅前純益	171.77	50.28
	純益率(%)	20.00	10.50	
每股盈餘(元)	14.66	4.2		

(四) 研究發展狀況

- 1、持續關鍵零組件策略之夥伴合作，提升產品競爭力。
- 2、專利產品導入市場，如綠能溫度計、24 小時長照溫度監控、PSI 情緒壓力血壓計、心房顫動 *Atrial Fibrillation* 血壓計、含血氧功能之運動手錶與熱影像量測。
- 3、本公司累計已取得專利數共 72 件，並有 29 件專利案件申請審查中。
- 4、持續投入研發資金，改善研發工作環境，培育專業研發人員，藉以發展核心關鍵技術及具有競爭力的高附加價值產品，同時建構堅強的研發團隊。
- 5、完成噴吸兩用吸鼻器的開發。
- 6、秉持研發創新及開發新技術，應用於既有及未來產品。完成孕婦血壓計量測臨床及吸鼻器臨床。

(五) 預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 109 年度毋須編制財務預測。

二、一一〇年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 提升核心競爭力(創新/自主改善)。
2. 深植企業文化(感恩/誠信/價值/品質)。
3. 加強重點工作

- (1) 新產品開發/量產
 - (2) 設計與製程革新
 - (3) 品質改善工程2.0
 - (4) 既有客戶深耕/新客戶/新產品
4. 每股盈餘續創高峰。
 5. 增加業績成長。

(二)重要之產銷政策

1. 持續導入新的設備、製程，提昇自動化比例及能力。
2. 新一代產品線完成設計，2020年第三季已投入生產。

三、未來公司發展策略

- (一)加強研發與教學醫院、研究機構及重要客戶之互動，激發新思維，合作開發新產品。
- (二)加強產品臨床實驗及國際認證。
- (三)增加國際級客戶之合作。
- (四)產品結構優化和創新升級。
- (五)工廠技術能力升級及推行簡單化、自動化、智慧化，提升生產效率，降低費用率。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)就外部競爭環境及總體經營環境而言：

回顧 2020 年受到 COVID-19 疫情影響，造成防疫用醫療器材及用品供應鏈受到影響，使各國政府將防疫物資暫停自由市場交易，及各國多項預定生效法規或計畫遭到延遲。

(二)就法規環境而言：

高齡化已經成為全球已開發國家的重要挑戰，預期醫療支出也將持續增加，本公司除加強新產品之開發外，並擁有醫療法規之專責人員，可提供符合法規要求之新產品。

董事長：莊明輝



總經理：紀強



會計主管：莊仲杰



附件二：

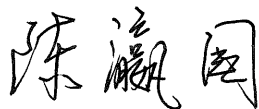
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經寶業聯合會計師事務所金昌民、王瑞呈會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，移由本監察人審查完竣，尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

豪展醫療科技股份有限公司

監察人：陳瀛國



監察人：巫典勳



監察人：沙泰國



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 2 日



會計師查核報告

豪展醫療科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

豪展醫療科技股份有限公司及子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師等查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報表編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製。足以允當表達豪展醫療科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與豪展醫療科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豪展醫療科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。茲對豪展醫療科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

1. 應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十)；應收帳款評價之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明：

豪展醫療科技股份有限公司及子公司之應收帳款集中度高，且應收帳款之備抵評價存有管理階層之評估，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括分析應收帳款帳齡表、檢視豪展醫療科技股份有限公司及子公司過去對應收帳款備抵提列之準確度，並與本期估列之應收帳款備抵做比較、檢視以往年度歷史收款記錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估豪展醫療科技股份有限公司及子公司對財務報告中有關項目之揭露是否適切。



2. 存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項說明：

在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於科技快速變遷，新產品之推出可能會讓消費者需求發生重大改變或因生產技術更新，致原有之產品過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，故導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形、評估豪展醫療科技股份有限公司及子公司會計政策之合理性，如存貨跌價或呆滯提列之政策、檢視豪展醫療科技股份有限公司及子公司對以往存貨備抵提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當、評估存貨之評價是否已按豪展醫療科技股份有限公司及子公司既訂之會計政策、瞭解豪展醫療科技股份有限公司及子公司管理階層所採用之銷售價格之依據，以評估存貨淨變現價值之合理性、針對庫齡天數較長之存貨，檢視其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以評估豪展醫療科技股份有限公司及子公司管理當局估計存貨備抵評價之正確性及考量豪展醫療科技股份有限公司及子公司管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否適切。

其他事項

豪展醫療科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估豪展醫療科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算豪展醫療科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

豪展醫療科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：



1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對豪展醫療科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使豪展醫療科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致豪展醫療科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於豪展醫療科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對豪展醫療科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

寶業聯合會計師事務所

會計師

金尚志 

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號金管證六字第0940102305號函

會計師

王瑞呈 

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號金管證審字第1050010701號函

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日

豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 528,385	21	\$ 278,365	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及六)	59,997	2	18,659	2
1150	應收票據淨額(附註六)	347	-	320	-
1170	應收帳款淨額(附註六)	593,401	23	177,536	17
1200	其他應收款	14,348	1	5,260	1
1220	本期所得稅資產	10	-	-	-
130x	存貨(附註四及六)	656,080	26	141,897	14
1410	預付款項	117,963	5	31,389	3
1470	其他流動資產	1,043	-	1,040	-
11xx	流動資產合計	1,971,574	78	654,466	63
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	-	-	6,020	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	76,586	3	80,825	8
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六)	379,948	15	273,341	26
1755	使用權資產(附註六)	41,031	2	21,115	2
1780	無形資產(附註四及六)	1,268	-	891	-
1840	遞延所得稅資產	2,774	-	660	-
1900	其他非流動資產	59,732	2	3,894	-
15xx	非流動資產合計	561,339	22	386,746	37
1xxx	資產總計	\$ 2,532,913	100	\$ 1,041,212	100

(接次頁)

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六)	\$ 409,887	16	\$ -	-
2130	合約負債-流動	3,771	-	5,094	-
2150	應付票據(附註六)	42,291	2	11,877	1
2170	應付帳款	827,556	34	171,744	17
2200	其他應付款(附註六)	138,806	5	72,711	7
2230	本期所得稅負債	113,752	4	18,277	2
2250	負債準備-流動(附註四及六)	1,207	-	1,207	-
2280	租賃負債-流動	11,777	-	2,842	-
2300	其他流動負債	61,009	2	38,007	4
21xx	流動負債合計	1,610,056	63	321,759	31
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註六)	-	-	190,923	19
2570	遞延所得稅負債	2,687	-	2,687	-
2580	租賃負債-非流動	10,417	1	-	-
2600	其他非流動負債	326	-	349	-
25xx	非流動負債合計	13,430	1	193,959	19
2xxx	負債總計	1,623,486	64	515,718	50
	權益				
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本(附註六)	377,787	15	334,886	33
3110	普通股股本	377,787	15	334,184	33
3140	預收股本	-	-	702	-
3200	資本公積(附註六)	187,955	7	56,906	5
3300	保留盈餘(附註六)	446,471	18	243,457	23
3310	法定盈餘公積	50,477	2	37,383	4
3320	特別盈餘公積	38,229	2	63,080	6
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)	357,765	14	142,994	13
3400	其他權益(附註六)	(48,865)	(2)	(38,229)	(4)
3500	庫藏股票	(53,921)	(2)	(71,526)	(7)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	909,427	36	525,494	50
3xxx	權益總計	909,427	36	525,494	50
	負債及權益總計	\$ 2,532,913	100	\$ 1,041,212	100

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 2,600,124	100	\$ 1,247,590	100
5000	營業成本	(1,659,697)	(64)	(856,651)	(69)
5900	營業毛利(毛損)	940,427	36	390,939	31
	營業費用				
6100	推銷費用	(62,065)	(2)	(39,486)	(3)
6200	管理費用	(154,923)	(7)	(122,993)	(10)
6300	研究發展費用	(58,995)	(2)	(51,684)	(4)
6450	預期信用減損損失(利益)	(22)	-	(26)	-
6000	營業費用合計	(276,005)	(11)	(214,189)	(17)
6900	營業利益(損失)	664,422	25	176,750	14
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	1,149	-	2,023	-
7010	其他收入	12,985	-	840	-
7020	其他利益及損失	(27,131)	(1)	(5,134)	-
7050	財務成本	(2,500)	-	(6,092)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(15,497)	(1)	(8,363)	(1)
7900	稅前淨利(淨損)	648,925	24	168,387	13
7950	所得稅費用(利益)	(128,855)	(5)	(37,441)	(3)
8200	本期淨利(淨損)	520,070	19	130,946	10
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資未實現評價損益	(4,239)	-	30,007	2
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(6,397)	-	(5,156)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(10,636)	-	24,851	2
8500	本期綜合損益總額	\$ 509,434	19	\$ 155,797	12
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$ 520,070	19	\$ 130,946	10
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$ 509,434	19	\$ 155,797	12
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	\$ 14.66		\$ 4.20	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 14.66		\$ 3.78	

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇九年及一〇八年一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

民國108年1月1日餘額 追溯適用及追溯重編之影響 數	普通股股本 \$ 341,114	預收股本 -	資本公積 \$ 65,539	法定盈餘公積 \$ 27,501	特別盈餘公積 \$ 51,513	未分配盈餘 (或待彌補虧損) \$ 106,301	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 \$ (89)	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 (損)益 \$ (62,991)	庫藏股票 \$ (106,039)	歸屬於母公司	
										業主權益總計 \$ 422,849	權益總額 \$ 422,849
民國108年1月1日重編後餘額	341,114	-	65,539	27,501	51,513	105,131	(89)	(62,991)	(106,039)	421,679	421,679
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,882	-	(9,882)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	11,567	(11,567)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(71,634)	-	-	-	(71,634)	(71,634)
民國108年1月1日至12月31日 淨利(淨損)	-	-	-	-	-	130,946	-	-	-	130,946	130,946
民國108年1月1日至12月31日 其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(5,156)	30,007	-	24,851	24,851
可轉換公司債轉換	-	702	2,099	-	-	-	-	-	-	2,801	2,801
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,850)	(4,850)	(4,850)
庫藏股註銷	(6,930)	-	(13,997)	-	-	-	-	-	20,927	-	-
股份基礎給付交易	-	-	3,057	-	-	-	-	-	-	3,057	3,057
轉讓庫藏股予員工	-	-	208	-	-	-	-	-	18,436	18,644	18,644
民國108年12月31日餘額	334,184	702	56,906	37,383	63,080	142,994	(5,245)	(32,984)	(71,526)	525,494	525,494

(接次頁)

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年度十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 (損)益	庫藏股票	歸屬於母公司 業主權益總計	權益總額
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	13,094	-	(13,094)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(317,056)	-	-	-	(317,056)	(317,056)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(24,851)	24,851	-	-	-	-	-
民國109年1月1日至12月31日 淨利(淨損)	-	-	-	-	-	520,070	-	-	-	520,070	520,070
民國109年1月1日至12月31日 其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,397)	(4,239)	-	(10,636)	(10,636)
現金增資	48,433	(48,433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	-	47,731	143,824	-	-	-	-	-	-	191,555	191,555
轉讓庫藏股予員工	(4,830)	-	(12,775)	-	-	-	-	-	17,605	-	-
民國109年12月31日餘額	\$ 377,787	\$ -	\$ 187,955	\$ 50,477	\$ 38,229	\$ 357,765	\$ (11,642)	\$ (37,223)	\$ (53,921)	\$ 909,427	\$ 909,427

(請參閱財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量－間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 648,925	\$ 168,387
折舊費用	42,418	32,188
攤銷費用	902	845
呆帳費用提列(轉列收入)數	22	26
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(3,567)	(288)
利息費用	2,500	6,092
利息收入	(1,149)	(2,023)
股利收入	(585)	(16)
股份基礎給付酬勞成本	-	3,057
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1,214	955
處分投資損失(利益)	(6,388)	(1,740)
未實現外幣兌換損失(利益)	198	122
應收票據(增加)減少	(27)	(37)
應收帳款(增加)減少	(415,887)	49,931
其他應收款(增加)減少	(9,141)	(422)
存貨(增加)減少	(514,183)	30,648
預付貨款(增加)減少	(11,828)	3,315
預付款項(增加)減少	(74,746)	14,816
其他流動資產(增加)減少	(3)	-
合約負債增加(減少)	(1,323)	997
應付票據增加(減少)	30,414	3,007
應付帳款增加(減少)	655,812	(66,267)
其他應付款增加(減少)	66,001	4,412
其他流動負債增加(減少)	31,701	7,606
營運產生之現金流入(流出)	441,280	255,611
收取之利息	1,202	2,129
收取之股利	585	16
支付之利息	(1,252)	(1,131)
退還(支付)之所得稅	(35,504)	(24,810)
營業活動之淨現金流入(流出)	406,311	231,815
投資活動之現金流量		
取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(280,453)	(196,763)
處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	254,615	191,412
取得不動產、廠房及設備	(143,111)	(44,351)
處分不動產、廠房及設備	71	395
存出保證金增加	(2,350)	(902)
取得無形資產	(1,193)	(250)
其他金融資產(增加)減少	-	(134)
其他非流動資產增加	-	(264)
預付設備款增加	(53,578)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(225,999)	(50,857)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	409,887	(70,000)

(接次頁)

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	109年度	108年度
償還長期借款	\$ (8,700)	\$ (36,105)
租賃本金償還	(9,699)	(2,922)
發放現金股利	(317,056)	(71,634)
員工執行認股權	-	18,644
庫藏股票買回成本	-	(4,851)
籌資活動之淨現金流入(流出)	74,432	(166,868)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,724)	960
本期現金及約當現金增加(減少)數	250,020	15,050
期初現金及約當現金餘額	278,365	263,315
期末現金及約當現金餘額	\$ 528,385	\$ 278,365

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





會計師查核報告

豪展醫療科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

豪展醫療科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師等查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果，上開個體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編製，足以允當表達豪展醫療科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與豪展醫療科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豪展醫療科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。茲對豪展醫療科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)；應收帳款評價之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明：

豪展醫療科技股份有限公司之應收帳款集中度高，且應收帳款之備抵評價存有管理階層之評估，係本會計師進行財務報表查核需高度關注之事項。



因應之查核程序：

關鍵查核事項之主要查核程序包括分析應收帳款帳齡表、檢視豪展醫療科技股份有限公司過去對應收帳款備抵提列之準確度，並與本期估列之應收帳款備抵做比較、檢視以往年度歷史收款記錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估豪展醫療科技股份有限公司對財務報告中有關項目之揭露是否適切。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估豪展醫療科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算豪展醫療科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

豪展醫療科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對豪展醫療科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。




4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使豪展醫療科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致豪展醫療科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責該等被投資公司之查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。


本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對豪展醫療科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

寶業聯合會計師事務所
會計師

金尚昆 

會計師

王瑞呈 

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號金管證六字第0940102305號函

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號金管證審字第1050010701號函

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日

豪展醫療科技股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 491,876	30	\$ 210,763	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及六)	59,997	4	18,659	2
1150	應收票據淨額(附註六)	347	-	320	-
1170	應收帳款淨額	583,218	36	173,394	21
1180	應收帳款-關係人淨額	17,664	1	22,571	3
1200	其他應收款	2,592	-	1,210	-
1210	其他應收款-關係人	210	-	226	-
130x	存貨(附註四及六)	32,373	2	7,402	1
1410	預付款項	34,492	2	42,414	5
1470	其他流動資產	909	-	906	-
11xx	流動資產合計	1,223,678	75	477,865	57
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	-	-	6,020	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	76,586	5	80,825	10
1550	採用權益法之投資(附註四及六)	211,089	14	182,350	21
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六)	97,559	6	90,310	11
1755	使用權資產(附註六)	5,121	-	-	-
1780	無形資產(附註四及六)	1,268	-	876	-
1840	遞延所得稅資產	2,774	-	660	-
1900	其他非流動資產	2,940	-	2,623	-
15xx	非流動資產合計	397,337	25	363,664	43
lxxx	資產總計	\$ 1,621,015	100	\$ 841,529	100

(接次頁)

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	109年12月31日		108年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六)	\$ 397,000	25	\$ -	-
2130	合約負債-流動	2,728	-	4,426	1
2150	應付票據(附註六)	42,291	3	11,877	1
2170	應付帳款	17,467	1	3,530	-
2200	其他應付款(附註六)	71,114	4	48,622	6
2230	本期所得稅負債	110,412	7	13,023	2
2250	負債準備-流動(附註四及六)	1,207	-	1,207	-
2280	租賃負債-流動	3,577	-	1,733	-
2300	其他流動負債	61,009	4	38,007	5
21xx	流動負債合計	706,805	44	122,425	15
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註六)	-	-	190,923	23
2570	遞延所得稅負債	2,686	-	2,687	-
2580	租賃負債-非流動	2,097	-	-	-
25xx	非流動負債合計	4,783	-	193,610	23
2xxx	負債總計	711,588	44	316,035	38
	權益				
3100	股本(附註六)	377,787	23	334,886	39
3110	普通股股本	377,787	23	334,184	39
3140	預收股本	-	-	702	-
3200	資本公積(附註六)	187,955	12	56,906	7
3300	保留盈餘(附註六)	446,471	27	243,457	29
3310	法定盈餘公積	50,477	3	37,383	4
3320	特別盈餘公積	38,229	2	63,080	7
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)	357,765	22	142,994	18
3400	其他權益(附註六)	(48,865)	(3)	(38,229)	(5)
3500	庫藏股票	(53,921)	(3)	(71,526)	(8)
3xxx	權益總計	909,427	56	525,494	62
	負債及權益總計	\$ 1,621,015	100	\$ 841,529	100

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



豪展醫療科技股份有限公司

合併損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	109年度		108年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 2,450,732	100	\$ 1,214,436	100
5000	營業成本	(1,648,591)	(67)	(943,667)	(77)
5900	營業毛利(毛損)	802,141	33	270,769	23
	營業費用				
6100	推銷費用	(37,730)	(2)	(28,810)	(2)
6200	管理費用	(71,170)	(3)	(64,934)	(6)
6300	研究發展費用	(58,995)	(2)	(51,684)	(4)
6450	預期信用減損損失(利益)	(22)	-	(9)	-
6000	營業費用合計	(167,917)	(7)	(145,437)	(12)
6900	營業利益(損失)	634,224	26	125,332	11
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	976	-	1,737	-
7010	其他收入	6,805	-	675	-
7020	其他利益及損失	(33,696)	(1)	203	-
7050	財務成本	(2,107)	-	(6,075)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	35,136	1	33,638	3
7000	營業外收入及支出合計	7,114	-	30,178	2
7900	稅前淨利(淨損)	641,338	26	155,510	13
7950	所得稅費用(利益)	(121,268)	(5)	(24,564)	(2)
8200	本期淨利(淨損)	520,070	21	130,946	11
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(4,239)	-	30,007	2
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(6,397)	-	(5,156)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(10,636)	-	24,851	2
8500	本期綜合損益總額	\$ 509,434	21	\$ 155,797	13
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	\$ 14.66		\$ 4.20	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 14.66		\$ 3.78	

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



豪展醫藥股份有限公司

合併財務報表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本		保留盈餘		其他權益項目					庫藏股票	權益總額
	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現(損) 益	其他權益項目		
民國108年1月1日餘額	\$ 341,114	\$ -	\$ 65,539	\$ 27,501	\$ 51,513	\$ 106,301	\$ (89)	\$ (62,991)	\$ -	\$ (106,039)	\$ 422,849
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	(1,170)	-	-	-	-	(1,170)
民國108年1月1日重編後餘額	341,114	-	65,539	27,501	51,513	105,131	(89)	(62,991)	-	(106,039)	421,679
盈餘指權及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,882	-	(9,882)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	11,567	(11,567)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(71,634)	-	-	-	-	(71,634)
其他資本公積變動：											
民國108年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	-	-	130,946	-	-	-	-	130,946
民國108年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(5,156)	30,007	-	-	24,851
可轉換公司債轉換	-	702	2,099	-	-	-	-	-	-	-	2,801
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,850)	(4,850)
庫藏股註銷	(6,930)	-	(13,997)	-	-	-	-	-	-	20,927	-
股份基礎給付交易	-	-	3,057	-	-	-	-	-	-	-	3,057
其他	-	-	208	-	-	-	-	-	-	18,436	18,644
民國108年12月31日餘額	334,184	702	56,906	37,383	63,080	142,994	(5,245)	(32,984)	(71,526)	(71,526)	525,494

(接次頁)

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本		保留盈餘				其他權益項目				庫藏股票	權益總額
	普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現(損) 益	其他權益項目			
民國108年12月31日餘額	334,184	702	56,906	37,383	63,080	142,994	(5,245)	(32,984)		(71,526)	525,494	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	13,094	-	(13,094)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(317,056)	-	-	-	-	(317,056)	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(24,851)	24,851	-	-	-	-	-	
其他資本公積變動：												
民國109年1月1日至12月31日	-	-	-	-	-	-	(6,397)	(4,239)		-	(10,636)	
其他綜合損益												
現金增資	48,433	(48,433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
可轉換公司債轉換	-	47,731	143,824	-	-	-	-	-	-	-	191,555	
庫藏股註銷	(4,830)	-	(12,775)	-	-	-	-	-	-	17,605	-	
民國109年12月31日餘額	\$ 377,787	\$ -	\$ 187,955	\$ 50,477	\$ 38,229	\$ 357,765	\$ (11,642)	\$ (37,223)		\$ (53,921)	\$ 909,427	

董事長：



經理人：



會計主管：



(請參閱財務報表附註)

豪展醫療科技股份有限公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量－間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 641,338	\$ 155,510
調整項目		
折舊費用	4,830	4,595
攤銷費用	800	778
預期信用減損損失(利益)數	22	9
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(3,568)	(288)
利息費用	2,107	6,075
利息收入	(976)	(1,737)
股利收入	(585)	(16)
股份基礎給付酬勞成本	-	3,057
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(35,136)	(33,637)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	7	19
處分投資損失(利益)	(6,388)	(1,740)
未實現外幣兌換損失(利益)	115	122
應收票據(增加)減少	(27)	(37)
應收帳款(增加)減少	(409,846)	47,779
應收帳款－關係人(增加)減少	4,907	(18,295)
其他應收款(增加)減少	(1,382)	573
其他應收款－關係人(增加)減少	16	4
存貨(增加)減少	(24,971)	(1,263)
預付款項(增加)減少	7,922	(2,400)
其他流動資產(增加)減少	(3)	-
合約負債增加(減少)	(1,698)	1,126
應付票據增加(減少)	30,414	3,007
應付帳款增加(減少)	13,937	(713)
其他應付款增加(減少)	22,492	5,329
其他流動負債增加(減少)	31,702	7,605
營運產生之現金流入(流出)	276,029	175,462
收取之利息	976	1,737
收取之股利	585	16
支付之利息	(1,197)	(1,114)
退還(支付)之所得稅	(25,994)	(13,227)
營業活動之淨現金流入(流出)	250,399	162,874
投資活動之現金流量		
取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(275,001)	(196,763)
處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	249,246	191,412
取得不動產、廠房及設備	(10,657)	(2,837)
處分不動產、廠房及設備	-	7
存出保證金(增加)減少	(317)	(386)
取得無形資產	(1,193)	(250)
投資活動之淨現金流入(流出)	(37,922)	(8,817)
籌資活動之現金流量		
(接次頁)		

(承前頁)

豪展醫療科技股份有限公司

管理現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	109年度	108年度
短期借款增加(減少)	\$ 397,000	\$ (70,000)
償還長期借款	(8,700)	(36,105)
應付租賃款減少	(2,608)	(1,707)
發放現金股利	(317,056)	(71,634)
員工執行認股權	-	18,644
庫藏股票買回成本	-	(4,851)
籌資活動之淨現金流入(流出)	68,636	(165,653)
本期現金及約當現金增加(減少)數	281,113	(11,596)
期初現金及約當現金餘額	210,763	222,359
期末現金及約當現金餘額	\$ 491,876	\$ 210,763

(請參閱財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四：

庫藏股執行情形

買回期數	第 7 次	第 8 次
買回之目的	轉讓予員工	轉讓予員工
買回之期間	107.06.20~107.08.17	107.11.12~108.01.11
買回之區間價格	NTD 43 元-55 元	NTD 31 元-48 元
已買回股份種類及數量	普通股 847,000(股)	普通股 971,000(股)
已買回股份金額	NTD 35,289,986	NTD 37,066,717
已辦理轉讓之股份數量	0(股)	483,000(股)
轉讓之基準日及股份數量	無	108/11/22 轉讓予員工 483,000 股
累積持有本公司股份數量	847,000(股)	1,335,000(股)

附件五：

誠信經營守則報告

第一條（訂定目的）

為協助公司建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。

第二條（適用範圍）

本守則之適用範圍及於本公司之子公司及直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人(以下簡稱「集團企業與組織」)。

第三條（禁止不誠信行為）

一、本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。
二、前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第四條（利益之態樣）

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第五條（法令遵循）

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第六條（政策）

本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第七條（防範方案）

一、本公司制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。
二、本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。
三、本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

第八條（防範方案之範圍）

本公司訂定防範方案，應分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案涵蓋下列行為之防範措施：

一、行賄及收賄。

- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第九條（承諾與執行）

本公司及其集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

第十條（誠信經營商業活動）

- 一、本公司應於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。並於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。
- 二、本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十一條（禁止行賄及收賄）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十二條（禁止提供非法政治獻金）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十三條（禁止不當慈善捐贈或贊助）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十四條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十五條（禁止侵害智慧財產權）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十六條（禁止從事不公平競爭之行為）

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十七條（防範產品或服務損害利害關係人）

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十八條（組織與責任）

一、本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

二、本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：

- 1、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 2、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 3、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 4、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 5、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 6、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

第十九條（業務執行之法令遵循）

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第二十條（利益迴避）

一、本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

二、本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。

三、本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十一條（會計與內部控制）

一、本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，

不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

二、本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

第二十二條（作業程序及行為指南）

本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第二十三條（教育訓練及考核）

一、本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

二、本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

三、本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第二十四條（檢舉制度）

本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：

一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。

二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。

三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。

四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。

五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。

六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。

七、檢舉人獎勵措施。

本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。

第二十五條（懲戒與申訴制度）

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十六條（資訊揭露）

本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及推動成效。

第二十七條（誠信經營政策與措施之檢討修正）

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二十八條（實施）

- 一、本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。
- 二、本公司若設置獨立董事，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第二十九條

本守則訂定於中華民國一〇九年八月七日

附件六：

盈餘分配表
民國一〇九年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘	\$	56,357,519
加:本年度稅後淨利		520,069,759
減:提列法定盈餘公積 10%		
109 年度前三季累計已提列數	(33,347,790)	
年度差異提列數	(18,659,186)	(52,006,976)
減:提列權益減項特別盈餘公積		
109 年度前三季累計已提列數	(9,318,929)	
年度差異提列數	(1,317,952)	(10,636,881)
本期可供分配盈餘		513,783,421
分配項目：股東紅利-現金		
109 年度前三季盈餘分配已決議 分配數	(218,662,548)	
年度盈餘分配待分配數	(109,331,274)	(327,993,822)
期末未分配盈餘	\$	185,789,599

※不含庫藏股 1335 張。

董事長：莊明輝



總經理：紀強



會計主管：莊仲杰



附件七：

公司章 程
修訂條文對照表

修正前	修正後	修正原因
<p>第六條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。</p>	<p>第六條 本公司股票概為記名式，由<u>代表公司之董事</u>簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。</p>	<p>配合公司法第162條，修正條文。</p>
<p>第十七條 公司設董事五-九人，監察人三人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，有修正必要時，依公司法第172條等規定辦理，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。 本公司上述董事名額中，設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。 全體董事及監察人所持有記名股票之股份總額，應符合「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定。</p>	<p>第十七條 公司設董事五-九人，監察人三人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，有修正必要時，依公司法第172條等規定辦理，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。 本公司上述董事名額中，設置獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。 全體董事及監察人所持有記名股票之股份總額，應符合「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定。 <u>本公司自民國一百一十一年股東常會起依證券交易法第十四條之四設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會之職權行使及相關事宜，悉依相關法令辦理。本章程關於監察人之相關規定自審計委員會成立之日停止適用。</u></p>	<p>依證券交易法第十四條之四第五項規定訂定，新增條款文字。</p>
<p>第二十七條 本章程訂立於中華民國八十五年五月九日 第一次修正於民國八十七年十二月二十四日 …… 第十九次修正於民國一百零八年六月二十日 第二十次修正於民國一百零九年十一月五日</p>	<p>第二十七條 本章程訂立於中華民國八十五年五月九日 第一次修正於民國八十七年十二月二十四日 …… 第十九次修正於民國一百零八年六月二十日 第二十次修正於民國一百零九年十一月五日 第二十一次修正於民國一百一十年六月二十一日</p>	<p>新增條款及文字</p>

