

合世生醫科技股份有限公司

107 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 107 年 6 月 05 日(星期二)上午九點整

地 點：新北市中和區中正路 716 號地下二樓（遠東世紀廣場 L 棟）

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 26,664,899 股(其中電子投票股數為 111,630 股)，佔本公司已發行總股數 47,407,605 股之 56.24%。

列 席：獨立董事黃恒獎先生、獨立董事呂芳榕先生、監察人陳榮華先生、監察人楊國碩先生及資誠聯合會計師事務所張明輝會計師。

主 席：楊國和

記錄：李淑芬

壹、宣布開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數，已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、106 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、監察人 106 年度查核報告，請參閱附件二。

三、本公司 106 年度背書保證情形。

說明：截至 106 年 12 月 31 日止，本公司背書保證情形如下：

單位：新台幣仟元

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	合世生醫科技股份有限公司	合世醫療電子(蘇州)有限公司	註 1	196,520	120,000	119,200	—	30.33%	314,432

註 1: 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：106 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：董事會造送 106 年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所周篤姿、李秀玲會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送請監察人查核完竣，認為尚無不符，謹提請 承認。(請參閱附件三)

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,664,899 權(含以電子方式行使表決權數 111,630 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 26,651,861 權 (含以電子方式行使表決權數 100,592 權)	99.95%
反對權數 7,684 權 (含以電子方式行使表決權數 7,684 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 5,354 權 (含以電子方式行使表決權數 3,354 權)	0.02%

第二案（董事會提）

案由：106 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司 106 年度本期淨損計新台幣 68,046,046 元整，106 年度虧損撥補表如下：

合世生醫科技股份有限公司

106 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	(10,095,045)
加：民國 106 年度保留盈餘調整數	1,163,360
調整後未分配盈餘	(8,931,685)
減：本期淨損	(68,046,046)
期末待彌補虧損	(76,977,731)

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬



決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,664,899 權(含以電子方式行使表決權數 111,630 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 26,650,830 權 (含以電子方式行使表決權數 99,561 權)	99.94%
反對權數 8,713 權 (含以電子方式行使表決權數 8,713 權)	0.03%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 5,356 權 (含以電子方式行使表決權數 3,356 權)	0.02%

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案。

說明：配合法令修正，修訂本公司「股東會議事規則」，修訂前後條文對照表(請參閱附件四)，提請 討論。

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,664,899 權(含以電子方式行使表決權數 111,630 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 26,653,851 權 (含以電子方式行使表決權數 100,582 權)	99.95%
反對權數 7,693 權 (含以電子方式行使表決權數 7,693 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 3,355 權 (含以電子方式行使表決權數 3,355 權)	0.01%

第二案（董事會提）

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。

說明：配合法令修正，修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，修訂前後條文對照表(請參閱附件五)，提請 討論。

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,664,899 權(含以電子方式行使表決權數 111,630 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 26,653,842 權 (含以電子方式行使表決權數 100,573 權)	99.95%
反對權數 7,701 權 (含以電子方式行使表決權數 7,701 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 3,356 權 (含以電子方式行使表決權數 3,356 權)	0.01%

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」案。

說明：配合法令修正，修訂本公司「公司章程」，修訂前後條文對照表(請參閱附件六)，提請 討論。

決議：投票表決通過。表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,664,899 權(含以電子方式行使表決權數 111,630 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 26,653,853 權 (含以電子方式行使表決權數 100,584 權)	99.95%
反對權數 7,694 權 (含以電子方式行使表決權數 7,694 權)	0.02%
無效權數 0 權 (含以電子方式行使表決權數 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數 3,352 權 (含以電子方式行使表決權數 3,352 權)	0.01%

陸、臨時動議：無。

柒、散會：主席宣布散會（上午九時二十二分）



一、經營方針

本公司電子血壓計產品銷售以歐美市場為主，106年度由於持續受到同業價格競爭的影響，導致銷售不如預期，本公司在歐美市場的營收金額減少約1.44億元，讓公司業績表現由前一年度5.24億元減少至4.32億元。

展望107年，本公司除了積極拓展大陸市場外，同時透過與不同通路商合作，增加藥物微霧化器的銷售比重，另外本公司已研發出全球唯一利用光學感測器可偵測出心房顫動之二合一血壓計，目前已成功取得歐盟及大陸認證，正積極向美國FDA申請認證中，預計今年可順利量產，期望今年度可望恢復到以往的銷售水準。本公司仍將秉持創新研發、精益求精的務實精神，不斷推出高性能、高品質的產品，持續專注本業發展，希望股東們秉持以往堅定支持公司的信心，繼續給予經營團隊加油及鼓勵，我們也會以更專注的工作態度，為股東及員工們謀求最多的紅利。

二、實施概況

電子血壓計106年度營收3.94億元，較前期4.84億元減少19%，其他產品如耳溫槍、血糖儀及藥物微霧化器等全年營收0.38億元，則較前期0.40億元接近，本公司產品多元化的政策仍維持不變，長期目標以追求各類產品營收比重均衡為原則，期能達到分散營運風險的目的。

三、營業計畫實施成果：

本公司106年度營業收入淨額為新台幣4.32億元，較105年度5.24億元減少0.92億元，減少率約18%。

四、營業收支預算執行情形

本公司106年度未公開財測，故不適用。

五、獲利能力分析

本公司106年度營業收入淨額為新台幣4.32億元，較105年度減少18%，毛利率則由7.76%增加至8.05%，營業費用隨營收同步減少1,065萬元，受到營業外兌換損失增加之影響，106年度淨損6,805萬元。

六、研究發展狀況

本公司106年度累計已取得專利權且持續有效之件數計35件，並有6件專利案件申請中。

負責人：楊國和



經理人：楊國和



主辦會計：李淑芬



附件二

監察人查核報告書

董事會造送 106 年度營業報告書、106 年度個體財務報告及合併財務報告與虧損撥補之議案，其中 106 年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所周筱姿、李秀玲會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告，上述表冊經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

此致

本公司 107 年股東常會

監察人：陳榮華



監察人：楊國碩



監察人：李芸萱



中華民國 107 年 3 月 23 日



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004538 號

合世生醫科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

合世生醫科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達合世生醫科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與合世生醫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，對合世生醫科技股份有限公司民國 106 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

合世生醫科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(九)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(四)。

合世生醫科技股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額分別為新台幣 \$42,746 仟元及新台幣 \$4,690 仟元。合世生醫科技股份有限公司主要經營血糖偵測機、電子血壓計及藥物微霧化器等醫療器材設備之製造並銷售，由於該等產品生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。合世生醫科技股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，並對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨進行評價。

因合世生醫科技股份有限公司針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性，且存貨及其備抵跌價損失對個體財務報表影響重大，由於前述事項亦同時存在於合世生醫科技股份有限公司持有之子公司，帳列採用權益法之投資，故本會計師認為合世生醫科技股份有限公司與子公司存貨備抵跌價損失之評估為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性及一致性。
2. 瞭解公司倉儲管理之流程，檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層控管存貨之有效性。
3. 驗證公司用以評價之存貨貨齡報表及淨變現價值報表系統之邏輯，並測試報表資訊與其政策一致。
4. 檢視個別存貨淨變現價格估計基礎適當性，並驗證取具資料，如產品銷售及進貨價格，並重新核算及評估決定備抵跌價損失之合理性。

採用權益法之投資-資產減損評估

事項說明

採用權益法之投資損失之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十)；會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(六)。

合世生醫科技股份有限公司間接持有之子公司合世醫療電子(蘇州)有限公司，近期因醫療器材產業市場競爭及變化快速，使得醫療產業市場急遽緊縮，致合世蘇州廠房營運不如預期，尚有剩餘產能，管理階層因而對其蘇州所持有之資產進行減損評估，該公司之土地使用權、不動產、廠房及設備係管理階層聘請外部專家採用比較法及成本法對該資產價值進行評價，並作為資產公允價值之參考依據。因外部專家評估方法涉及比較標的之選擇、重置成本及資產使用情形之評估、調整因子等因素，易有主觀判斷且具高度不確定性，故本會計師將採用權益法之投資子公司之資產減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司針對不動產、廠房及設備減損評估之相關政策及處理程序，包括內外資料之蒐集、長短期營運前景評估及產業變遷，並取得公司自行評估之現金產生單位之資產減損評估表。
2. 取得委任專家出具之資產鑑價報告書並執行下列程序：
 - 檢視專家資格，以評估其獨立性、客觀性與適任性
 - 評估評價報告所使用之評估方法係普遍採用且適當
 - 確認評價報告中所採用之重置成本、比較標的及資產使用情形與實際營運現狀一致
 - 評估評價報告中所採用假設之合理性，並確認計算之正確性

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合世生醫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合世生醫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。

合世生醫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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對合世生醫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，以及使合世生醫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合世生醫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. 對於合世生醫科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證

據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對合世生醫科技股份有限公司民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 事 務 所

周筱姿

周筱姿



會計師

李秀玲

李秀玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
			金額	%
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 85,400	19
1170	應收帳款淨額	六(三)	46,268	10
1180	應收帳款—關係人淨額	七	7,701	2
1200	其他應收款	七	3,165	1
130X	存貨	六(四)	38,056	8
1410	預付款項	六(五)(十)及七	39,874	9
1470	其他流動資產		221	-
11XX	流動資產合計		220,685	49
非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(二)		
	動		6,300	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	112,748	25
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	63,240	14
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	14,820	3
1780	無形資產		433	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	30,782	7
1900	其他非流動資產		741	-
15XX	非流動資產合計		229,064	51
1XXX	資產總計		\$ 449,749	100

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100 短期借款	八	\$	3,500	1	\$	-	-
2150 應付票據			1,643	-		1,573	-
2170 應付帳款			12,605	3		12,162	2
2180 應付帳款—關係人	七		2,721	1		-	-
2200 其他應付款			13,985	3		15,018	3
2250 負債準備—流動	六(十一)		2,660	1		2,660	1
2300 其他流動負債	六(九)		14,052	3		9,205	2
21XX 流動負債合計			51,166	12		40,618	8
非流動負債							
2570 遲延所得稅負債	六(二十一)		772	-		634	-
2600 其他非流動負債	六(六)		4,771	1		9,376	2
25XX 非流動負債合計			5,543	1		10,010	2
2XXX 負債總計			56,709	13		50,628	10
權益							
股本							
3110 普通股股本	六(十二)		474,076	105		474,076	93
資本公積							
3200 資本公積	六(十三)		-	-		66,311	13
累積虧損							
3350 待彌補虧損	(		76,978)	(17 )	(	76,405)	(15)
其他權益							
3400 其他權益	(		4,058)	(1 )	(	4,697)	(1)
3XXX 權益總計			393,040	87		459,285	90
重大期後事項							
3X2X 負債及權益總計	\$		449,749	100	\$	509,913	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬



合世生醫科技股份有限公司
個體統合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	106 年 金額	106 年 % 度	105 年 金額	105 年 % 度
4000 营業收入	六(十五)及七	\$ 432,324	100	\$ 524,529	100
5000 营業成本	六(四)(十 九)(二十)及七	(397,508)(92)		(483,824)(92)	
5950 营業毛利淨額		34,816	8	40,705	8
營業費用	六(十九)(二十)				
6100 推銷費用		(14,685)(3)		(16,859)(3)	
6200 管理費用		(55,884)(13)		(59,943)(12)	
6300 研究發展費用		(15,022)(4)		(19,442)(4)	
6000 营業費用合計		(85,591)(20)		(96,244)(19)	
6900 营業損失		(50,775)(12)		(55,539)(11)	
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(八)(十六)及 七	6,696	1	7,185	1
7020 其他利益及損失	六(八)(十七)	(13,109)(3)		(10,043)(2)	
7050 財務成本	六(十八)	(66)	-	(50)	-
7070 採用權益法認列之子公 司、關聯企業及合資損益 之份額	六(六)	(17,927)(4)		(22,680)(4)	
7000 营業外收入及支出合計		(24,406)(6)		(25,588)(5)	
7900 稅前淨損		(75,181)(18)		(81,127)(16)	
7950 所得稅利益	六(二十一)	7,135	2	5,695	1
8200 本期淨損		(\$ 68,046)(16)		(\$ 75,432)(15)	
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 1,401	1	(\$ 1,173)	-
8349 與不重分類之項目相關之 所得稅	六(十)(二十一)	(239)	-	200	-
8310 不重分類至損益之項目 總額		1,162	1	(973)	-
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	六(六)	639	-	(15,452)(3)	
8360 後續可能重分類至損益 之項目總額		639	-	(15,452)(3)	
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,801	1	(\$ 16,425)(3)	
8500 本期綜合損益總額		(\$ 66,245)(15)		(\$ 91,857)(18)	
基本每股虧損	六(二十二)				
9750 基本每股虧損合計		(\$ 1.44)		(\$ 1.59)	
稀釋每股虧損	六(二十二)				
9850 稀釋每股虧損合計		(\$ 1.44)		(\$ 1.59)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬





合世生
有限公司
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通股	股本	資本公積	溢價	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額	
							105 年度	106 年度
105 年度								
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 474,076	\$ 126,797	(\$ 60,486)	\$ 10,755	\$ 551,142			
虧損撥補								
資本公積彌補虧損	六(十三)(十四)	-	(60,486)	60,486	-			
105 年度淨損		-	-	(75,432)	-	(75,432)		
105 年度其他綜合損益	六(十)(二十一)	-	-	(973)	(15,452)	(16,425)		
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 474,076	\$ 66,311	(\$ 76,405)	(\$ 4,697)	\$ 459,285			
106 年								
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 474,076	\$ 66,311	(\$ 76,405)	(\$ 4,697)	\$ 459,285			
虧損撥補								
資本公積彌補虧損	六(十三)(十四)	-	(66,311)	66,311	-			
106 年度淨損		-	-	(68,046)	-	(68,046)		
106 年度其他綜合損益	六(十)(二十一)	-	-	1,162	639	1,801		
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 474,076	\$ -	(\$ 76,978)	(\$ 4,058)	\$ 393,040			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



會計主管：李淑芬



經理人：楊國和




 合世生醫科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 106 年 度 105 年 度

營業活動之現金流量

本期稅前淨損	(\$ 75,181)	(\$ 81,127)
調整項目		
收益費用項目		
呆帳費用提列數	六(三) 14	-
折舊費用(含投資性不動產)	六(七)(八)(十九) 1,540	1,535
攤銷費用	六(十九) 432	367
利息費用	六(十八) 66	50
利息收入	六(十六) (146)	1,034)
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額	六(六) 17,927	22,680
未實現外幣兌換損失(利益)	212 (1,300)	2,850
認列以成本衡量之金融資產減損損失	六(二)(十七) 850	240
處分投資損失	- ()	- ()
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款	26,321 (47,347)	(12,650)
應收帳款-關係人	10,477 (462)	3,959
其他應收款	(611)	25,570
存貨	(7,390)	30,795
預付款項	(108)	381
其他流動資產	()	()
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	70 32	()
應付帳款	443 4,572	()
應付帳款-關係人	2,721 (8,299)	(101)
其他應付款	(1,033)	443
其他流動負債	4,847 (92)	()
其他非流動負債	()	()
營運產生之現金流出	(19,011) (58,476)	()
收取之利息	146 1,034	()
支付之利息	(66) (50)	()
支付所得稅	(5) (95)	()
營業活動之淨現金流出	(18,936) (57,587)	()

投資活動之現金流量

取得以成本衡量之金融資產	六(二) - (10,000)	()
處分以成本衡量之金融資產價款	- (2,760)	()
取得不動產、廠房及設備	六(七) (269) (171)	()
取得無形資產	- (962)	()
存出保證金增加	(5) ()	()
投資活動之淨現金流出	(274) (8,373)	()
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	3,500 ()	()
籌資活動之淨現金流入	3,500 ()	()
匯率變動對現金及約當現金之影響數	(212) (1,300)	()
本期現金及約當現金減少數	(15,922) (64,660)	()
期初現金及約當現金餘額	101,322 (165,982)	()
期末現金及約當現金餘額	\$ 85,400 \$ 101,322	\$ \$

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004539 號

合世生醫科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

合世生醫科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「合世集團」)民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合世集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與合世集團保持超然獨立，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，對合世集團民國 106 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

合世集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨備抵跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(四)。

合世集團民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額分別為新台幣 \$118,865 仟元及新台幣 \$34,782 仟元。合世集團主要經營血糖偵測機、電子血壓計及藥物微霧化器等醫療器材設備之製造並銷售，由於該等產品生命週期短且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。合世集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，並對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨進行評價。

因合世集團針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，考量合世集團之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師認為合世集團存貨之備抵跌價損失評估為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對合世集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性及一致性。
2. 瞭解合世集團倉儲管理之流程，檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層控管存貨之有效性。
3. 驗證合世集團用以評價之存貨貨齡報表及淨變現價值報表系統之邏輯，並測試報表資訊與其政策一致。
4. 檢視個別存貨淨變現價格估計基礎適當性，並驗證取具資料，如產品銷售及進貨價格，並重新核算及評估決定備抵跌價損失之合理性。

資產減損評估

事項說明

有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；不動產、廠房

及設備減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(五)。

合世集團截至民國 106 年 12 月 31 日止之不動產、廠房及設備計新台幣 \$133,946 仟元，近期因醫療器材產業市場競爭及變化快速，使得醫療產業市場急遽緊縮，致合世蘇州子公司營運不如預期，尚有剩餘產能，管理階層因而對其蘇州所持有之資產進行減損評估，該公司之土地使用權、不動產、廠房及設備係管理階層聘請外部專家採用比較法及成本法對該資產價值進行評價，並作為資產公允價值之參考依據。因外部專家評估方法涉及比較標的之選擇、重置成本及資產使用情形之評估、調整因子等因素，易有主觀判斷且具高度不確定性，故本會計師將資產減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列說明如下：

1. 瞭解及評估公司針對不動產、廠房及設備減損評估之相關政策及處理程序，包括內外資料之蒐集、長短期營運前景評估及產業變遷，並取得公司自行評估之現金產生單位之資產減損評估表。
2. 取得委任專家出具之資產鑑價報告書並執行下列程序：
 - 檢視專家資格，以評估其獨立性、客觀性與適任性
 - 評估評價報告所使用之評估方法係普遍採用且適當
 - 確認評價報告中所採用之重置成本、比較標的及資產使用情形與實際營運現狀一致
 - 評估評價報告中所採用假設之合理性，並確認計算之正確性

其他事項 - 個體財務報告

合世生醫科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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」暨金融監督管理委員會認可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合世集團繼續經營之能力、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合世集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合世集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對合世集團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，以及使合世集團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合併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合世集團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. 對於集團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，並負責形成集團查核意



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中華民國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，決定對合世集團民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 事 務 所

周筱姿



會計師

李秀玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日

合世生醫科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106 年 金	12 月 額	31 日 %	105 年 金	12 月 額	31 日 %
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	160,327	28	\$	153,160	24
1150	應收票據淨額			39	-		135	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		56,699	10		85,020	13
1200	其他應收款			698	-		1,764	1
130X	存貨	六(四)		84,083	15		128,672	20
1410	預付款項	六(十)		28,199	5		20,542	3
1470	其他流動資產			221	-		113	-
11XX	流動資產合計			<u>330,266</u>	<u>58</u>		<u>389,406</u>	<u>61</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(二)						
	動			6,300	1		7,150	1
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		133,946	23		146,038	23
1760	投資性不動產淨額	六(六)(十六)及八		35,939	6		38,251	6
1780	無形資產			2,646	1		1,914	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		41,296	7		33,670	5
1900	其他非流動資產	六(七)及八		23,204	4		25,398	4
15XX	非流動資產合計			<u>243,331</u>	<u>42</u>		<u>252,421</u>	<u>39</u>
1XXX	資產總計		\$	573,597	100	\$	641,827	100

(續次頁)

合世生醫科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%		
流動負債							
2100 短期借款	六(八)	\$ 3,500	1	\$ -	-		
2150 應付票據		1,643	-	1,573	-		
2170 應付帳款		117,294	20	129,553	20		
2200 其他應付款	六(九)	24,204	4	28,721	4		
2230 本期所得稅負債	六(二十一)	1,146	-	-	-		
2250 負債準備—流動	六(十一)	3,686	1	3,706	1		
2300 其他流動負債		27,862	5	17,899	3		
21XX 流動負債合計		179,335	31	181,452	28		
非流動負債							
2570 遲延所得稅負債	六(二十一)	772	-	634	-		
2600 其他非流動負債		450	-	456	-		
25XX 非流動負債合計		1,222	-	1,090	-		
2XXX 負債總計		180,557	31	182,542	28		
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110 普通股股本	六(十二)			474,076	83	474,076	74
資本公積							
3200 資本公積	六(十三)			-	-	66,311	11
累積虧損							
3350 待彌補虧損	(六(十四))	(76,978)	(13)	(76,405)	(12)		
其他權益							
3400 其他權益	(六(十五))	(4,058)	(1)	(4,697)	(1)		
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		(393,040)	69	459,285	72		
3XXX 權益總計		393,040	69	459,285	72		
3X2X 負債及股東權益總計		\$ 573,597	100	\$ 641,827	100		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬



合世生醫科技股份有限公司及子公司
合併損益表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十五)	\$ 534,459	100	\$ 631,889	100
5000 營業成本	六(四)(十九)(二十)	(481,385)	(90)	(574,004)	(91)
5900 營業毛利		53,074	10	57,885	9
營業費用	六(十九)(二十)				
6100 推銷費用		(14,790)	(3)	(17,089)	(3)
6200 管理費用		(83,946)	(15)	(92,062)	(14)
6300 研究發展費用		(20,183)	(4)	(26,951)	(4)
6000 營業費用合計		(118,919)	(22)	(136,102)	(21)
6900 營業損失		(65,845)	(12)	(78,217)	(12)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(六)(十六)	8,977	1	8,133	1
7020 其他利益及損失	六(十七)	(17,560)	(3)	(11,969)	(2)
7050 財務成本	六(十八)	(66)	-	(49)	-
7000 營業外收入及支出合計		(8,649)	(2)	(3,885)	(1)
7900 稅前淨損		(74,494)	(14)	(82,102)	(13)
7950 所得稅利益	六(二十一)	6,448	1	6,670	1
8000 繼續營業單位本期淨損		(68,046)	(13)	(75,432)	(12)
8200 本期淨損		(\$ 68,046)	(13)	(\$ 75,432)	(12)
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		\$ 1,401	1	(\$ 1,173)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		(239)	-	200	-
8310 不重分類至損益之項目 總額		1,162	1	(973)	-
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		639	-	(15,452)	(3)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		639	-	(15,452)	(3)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,801	1	(\$ 16,425)	(3)
8500 本期綜合損益總額		(\$ 66,245)	(12)	(\$ 91,857)	(15)
淨損歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 68,046)	(13)	(\$ 75,432)	(12)
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 66,245)	(12)	(\$ 91,857)	(15)
9750 基本每股虧損	六(二十二)	(\$ 1.44)	(\$ 1.59)		
9850 稀釋每股虧損	六(二十二)	(\$ 1.44)	(\$ 1.59)		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬





合世生醫科技術有限公司及子公司

合併財務報表
民國 106 年度 105 年度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於	母	公	資本	積	業	主	之	權	益
	普通股	股	股	股	一發行	溢價	待彌補虧損	虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益	總額

105 年度

105 年 1 月 1 日餘額	\$	474,076	\$	126,797	(\$	60,486)	\$	10,755	\$	551,142
資本公積彌補虧損		六(十三)		- (60,486)		60,486		-		-
105 年度淨損				-		(75,432)		-	(75,432)	
105 年度其他綜合損益				-		(973)	(15,452)	(15,452)	(16,425)	
105 年 12 月 31 日餘額	\$	474,076	\$	66,311	(\$	76,405)	(\$	4,697)	\$	459,285

106 年度

106 年 1 月 1 日餘額	\$	474,076	\$	66,311	(\$	76,405)	\$	4,697)	\$	459,285
資本公積彌補虧損		六(十三)		- (66,311)		66,311		-		-
106 年度淨損				-		(68,046)		-	(68,046)	
106 年度其他綜合損益				-		1,162		639	1,801	
106 年 12 月 31 日餘額	\$	474,076	\$	-	(\$	76,978)	(\$	4,058)	\$	393,040

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：楊國和



經理人：楊國和



會計主管：李淑芬

合世生醫科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
----	------------------------------	------------------------------

營業活動之現金流量

本期稅前淨損	(\$ 74,494)	(\$ 82,102)
調整項目		
收益費損項目		
呆帳費用提列數	六(三) 14	-
折舊費用(含投資性不動產)	六(五)(六)(十九) 15,669	18,067
攤銷費用	六(十九) 2,309	1,620
長期預付租金攤銷	六(七) 582	628
財務成本	六(十八) 66	49
利息收入	六(十六) (1,893)	(2,177)
未實現外幣兌換損失	6,982	(629)
處分投資損失	-	240
認列以成本衡量之金融資產減損損失	六(二)(十七) 850	2,850
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	96 (	104)
應收帳款	28,307 (	51,425)
其他應收款	1,066	3,099
存貨	44,589	10,017
預付款項	(7,657)	4,872
其他流動資產	(108)	381
其他非流動資產	1,103 (	134)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	70	8
應付帳款	(12,259)	37,999
其他應付款	(2,771 ) (	1,010)
其他流動負債	9,963	1,232
營運產生之現金流入(流出)	12,484 (	( 56,519)
收取之利息	1,893	2,177
支付之利息	(66 ) (	49)
支付所得稅	- (	1,521)
退還所得稅	851	-
營業活動之淨現金流入(流出)	15,162 (	( 55,912)
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得以成本衡量之金融資產-非流動	六(二) - (	10,000)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	2,760
取得不動產、廠房及設備	六(五)(二十四) (5,184 ) (	12,679)
取得無形資產	(1,913 ) (	2,724)
預付設備款減少	70	567
存出保證金(增加)減少	(5)	5
投資活動之淨現金流出	(7,032 ) (	( 22,071)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款舉借	3,500	-
存入保證金減少	(6 ) (	24)
籌資活動之淨現金流入(流出)	3,494	(24)
匯率變動對現金及約當現金之影響數	(4,457 ) (	2,893)
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,167 (	80,900)
期初現金及約當現金餘額	153,160	234,060
期末現金及約當現金餘額	\$ 160,327	\$ 153,160

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：楊國和

會計主管：李淑芬



合世生醫科技股份有限公司
 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第九條：(股東會出席股數之計算與開會) 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	<p>第九條：(股東會出席股數之計算與開會) 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席時，由主席宣布流會。前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	配合股東會得採行以書面或電子方式行使表決權修訂。

<p>第十三條：(議案表決、監票及計票方式)</p> <p>股東每一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使表決權，有關行使方式悉依公司法或主管機關之規定辦理。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決總數。</p> <p>議案表決時，如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。</p> <p>同一議案有修正案或替提案時，由主席併同原案定議案表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>	<p>第十三條：(議案表決、監票及計票方式)</p> <p>股東每一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。</p> <p>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。</p> <p>同一議案有修正案或替提案時，由主席併同原案定議案表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。</p>
--	--

合世生醫科技股份有限公司
 「董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表

107.06.05

修正條文	現行條文	說明
<p>第六條：本公司董事會或任何股東得提供下屆董事及監察人推薦名單，作為選任董事及監察人之參考。</p> <p>本公司<u>董事及監察人之選舉</u>，依照<u>公司法第一百九十二條之一</u>所規定之候選人提名制度程序為之。</p>	<p>第六條：本公司董事會或任何股東得提供下屆董事及監察人推薦名單，作為選任董事及監察人之參考。</p> <p>本公司<u>獨立董事之選舉</u>，依照<u>公司法第一百九十二條之一</u>所規定之候選人提名制度程序為之。</p>	<p>配合董事及監察人採候選人提名制度修正</p>
<p>第七條：本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。</p> <p>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p>	<p>第七條：本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。</p>	<p>依公司法及函釋修正</p>

修正條文	現行條文	說明
第十四條： 除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使 <u>其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。</u>	第十四條： 除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使 <u>其表決權，有關行使方式悉依公司法及主管機關之規定辦理。</u>	新增召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。
第十八條： 本公司設董事五人(<u>含獨立董事</u>)，監察人三人， <u>採候選人提名制度，由股東會就董事、監察人候選人名單中選任，任期三年，連選得連任。</u> 配合證交法之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事名額二人， <u>採候選人提名制度，由股東就股東會就獨立董事候選人名單中選任之。</u> <u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</u>	第十八條： 本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 配合證交法之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事名額二人，採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。 <u>提名方法依公司法第192條之1規定辦理。</u>	董事(含獨立董事)及監察人之選舉，採候選人提名制。
第三十條： 本章程訂立於民國85年11月15日。第一次修正於民國86年1月9日。(略)第二次修正於民國105年6月16日。 <u>第二次修正於民國107年6月5日。</u>	第三十條： 本章程訂立於民國85年11月15日。第一次修正於民國86年1月9日。(略)第二次修正於民國105年6月16日。 <u>第二次修正於民國107年6月5日。</u>	增列修訂日期