



明達醫學科技股份有限公司

民國一一四年股東常會議事錄

時間：民國一一四年五月二十六日上午九時整

地點：桃園市桃園區大興西路一段 200 號（桃園福容大飯店）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 13,365,807 股，占本公司已發行有表決權普通股股份總數 25,341,550 股（已扣除庫藏股 117,000 股）之 52.74%

出席董事：董事長 李重儀、董事 莊仲平、獨立董事 林宛瑩、獨立董事 黃恩旭

列席人員：會計師 許詩淳

主席：董事長 李重儀

紀錄：黃婷



出席股東代表股數已達法定股數，主席宣布會議開始。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：

第一案

案由：本公司民國一一三年度營業報告書，報請 鑒察。

說明：民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一(第 6 頁)。

第二案

案由：本公司民國一一三年度審計委員會審查報告書，報請 鑒察。

說明：民國一一三年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二(第 10 頁)。

第三案

案由：本公司民國一一三年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：本公司民國一一三年度獲利計新台幣 193,178,388 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，擬按本公司章程規定分派，建議分派董事酬勞計新台幣 3,798,756 元，員工酬勞計新台幣 30,000,000 元，並全數以現金發放，合計 33,798,756 元。

三、承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司民國一一三年度財務報表(資產負債表、綜合損益表、權

益變動表、現金流量表)業已自行編製完成，並委託安侯建業聯合會計師事務所許詩淳會計師、唐慈杰會計師，查核簽證完竣，足以允當表達明達醫學科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日之財務狀況暨民國一一三年度之財務績效及現金流量。

二、上述財務報表、會計師查核報告書及營業報告書，請參閱附件一及附件三。

決議：本案投票表決結果如下：

本案表決時出席股東表決權數：13,365,807 權

表決結果(含電子方式行使表決權數)	占總表決權數%
贊成權數	13,250,016 權 99.13
反對權數	3,189 權 0.02
無效權數	0 權 0.00
棄權/未投票權數	112,602 權 0.84

本案依表決結果，照案通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司民國一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司民國一一三年度稅後淨利計新臺幣 127,152,209 元，擬依公司法提列 10%法定盈餘公積 12,715,221 元，加計可分配盈餘計新臺幣 386,308,374 元。

二、本公司擬配發股東現金股利共計新臺幣 57,018,488 元(已扣除庫藏股 117,000 股計算)，每股新臺幣 2.25 元，計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零股款合計數，列入公司之其他收入。

三、有關除息基準日、發放日及其他相關事宜，擬授權董事長訂定之。

四、如因本公司買回公司股份、庫藏股轉讓與註銷或可轉換公司債之轉換等因素，影響流通在外股數，致使股東配息率因此變動，擬授權董事長按除息基準日本公司實際流通在外普通股股數，調整分派比率。

五、本公司民國一一三年度盈餘分配表請參閱附件四。

決議：本案投票表決結果如下：

本案表決時出席股東表決權數：13,365,807 權

表決結果(含電子方式行使表決權數)	占總表決權數%
贊成權數	13,250,016 權 99.13
反對權數	84,189 權 0.62
無效權數	0 權 0.00
棄權/未投票權數	31,602 權 0.23

本案依表決結果，照案通過。

四、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依據民國 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號令修正「證券交易法」第十四條條文及公司實際需要擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件五。

決 議：本案投票表決結果如下：

本案表決時出席股東表決權數：13,365,807 權

表決結果(含電子方式行使表決權數)		占總表決權數%
贊成權數	13,249,981 權	99.13
反對權數	3,224 權	0.02
無效權數	0 權	0.00
棄權/未投票權數	112,602 權	0.84

本案依表決結果，照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日上午九時一十六分，主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

（本議事錄僅記載會議進行之要旨，詳細內容以現場錄音、錄影為準。）

七、附件

附件一：民國一一三年度營業報告書

明達醫學科技股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東的支持與鼓勵，誠摯地祝福各位股東平安喜樂。

公司在一一三年維持穩定成長，在自行研發產品部分，眼壓計銷售有明顯成長約達 25%銷量增加，其主要是來自歐洲地區；眼底相機銷售亦有明顯成長約達 17%銷量增加，其包括自有品牌及貼牌部分；光學同調斷層掃描儀已開始在台灣販售，豐富的功能、簡易的操作以及平實的價格，獲得市場的普遍好評。

在代工產品部分，因美國需求強勁加上導入新的功能(角膜地圖儀模組)，高階機種出貨有顯著的成長，但入門機種持平。內視鏡耗材部分，受惠於金屬支架的銷量逐漸打開，營收保持穩定成長，另外也導入來自日本的擴張球囊。整體來說各產品線都呈現逐步成長的趨勢。

以下就一一三年營運成果及一一四年度展望提出報告。

一、民國一一三年度經營情形：

【營業計畫實施成果】

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增減變動 百分比
營業收入	868,033	823,964	5%
營業毛利	299,143	266,749	12%
營業費用	(154,137)	(149,071)	3%
營業外收入及支出	14,373	2,061	597%
稅前淨利	159,379	119,739	33%
稅後淨利	127,152	103,396	23%
其他綜合損益	-	(194)	-
本期綜合損益總額	127,152	103,202	23%

【財務收支及獲利能力分析】

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率	20.79%	20.53%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	207.30%	249.71%
償債能力	流動比率	300.09%	345.56%
	速動比率	186.02%	199.36%
獲利能力	資產報酬率	11.28%	9.95%
	股東權益報酬率	14.16%	12.67%
	純益率	14.65%	12.55%
	基本每股盈餘(元)	5.02	4.13

【研究發展狀況】

全自動視網膜影像及斷層掃描儀(Vision-700)已完成開發，並取得台灣銷售許可證，目前準備申請美國 FDA 及歐洲 MDR 的相關法規文件，同時依據醫生端的反饋，持續優化產品功能及產出報告，此外，亦根據 ODM 客戶的要求，進行客製化設計。

繼 Vision-700 之後開發的產品是眼科生物量測儀，這個產品主要是應用在白內障手術前眼睛參數的量測，以做為醫生選擇適當人工水晶體的依據，此外，近年來，眼科生物量測儀也被應用在孩童的近視防控上面，藉由觀察眼軸長的變化來選擇適當的醫療方式，產品所需技術可行性研究已完成，目前正申請政府科專補助以進入下一階段的研發，目標在 2~3 年內可完成研發，並進入市場銷售。

【預算執行情形】

本公司於一一四年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，整體預算情形大致符合本公司所設定之範圍。

二、民國一一四年度營業計畫概要：

【經營方針】

1. 與多家人工智慧(AI)廠商合作，積極於中國、美國及歐洲推展全自動眼底相機應用於眼科、視光、健檢、內科、內分泌科、新陳代謝科各應用領域，推展本公司品牌知名度，並擴大全球市佔率。
2. 爭取國際知名品牌大廠 ODM 合作關係，藉其全球市場行銷通路拓展市佔

率。

3. 積極透過知名網路銷售平台，增加公司知名度及品牌曝光率，並發掘具潛力之通路商及經銷商，佈局自有品牌醫療產品於全球市場。
4. 持續開發眼科醫療儀器與視光儀器新機種以拓展產品多樣化。
5. 積極爭取醫療耗材新品項及知名大廠新產品代理，以增加產品多元化與市佔率。

【預計銷售數量及其依據】

因本公司未編製公告財務預測，故不適用財務預測與業務相關資訊。惟公司經營團隊仍會依據市場需求、工廠產能狀況及業務拓展情形做為內部目標設定之評估依據。

【重要之產銷政策】

1. 持續強化行銷自有品牌，維護長期合作經銷商之關係，並進行新區域經銷商的開發。
2. 加強供應商管理以提升品質、生產效率，及降低成本，且維護良好客戶關係，以保持並穩固供需關係。
3. 以銷售策略作彈性生產安排，自原物料採購至產品檢驗，以嚴謹且良好品質管控生產產品。
4. 依照產品發展趨勢及市場需求，持續研發新產品及應用軟體，增加產品價值並提升市場定位。

三、未來公司發展策略：

公司的產品目前主要分成兩大類別，一是眼科診斷儀器及視光相關設備，二是消化道內視鏡耗材。

在眼科產品部分，會持續開發主要診斷型儀器，除了強化現有產品並提供客製化服務以增加市場佔有率，同時會開發新技術，如：光學同調斷層掃描血管攝影(OCTA)等，使產品內容更多元化。

在醫療耗材部分，除了持續開發新的醫院及診所通路，並導入更多優質的國外醫療產品，藉由已經建立的醫療通路，擴大對醫療院所的服務，以提高整體的市佔率及營業額。

此外會再尋求其他合作或投資的機會，以強化公司成長的力道。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

受全球人口老化影響，無論是先進國家或是新興經濟體，醫療器材產業均成為其所關注之議題。本公司除持續關注產業發展及市場走向外，在產品多樣性方面除持續鞏固並投入研發工作；並持續強化與供應鏈之關係，期能以簡單成熟的設計且具有競爭力的成本優勢，提高產品競爭力及市場佔有率。

感謝所有股東、客戶及供應商的支持與勉勵，明達醫將秉持追求卓越、關懷社會之精神，專注本業持續耕耘，將明達醫產品推展至全世界。

董事長 李重儀



總經理 莊仲平



會計主管 莊仲平



附件二：民國一一三年度審計委員會審查報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中民國一一三年度財務報表業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所許詩淳會計師及唐慈杰會計師查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定備具審計委員會查核報告書，敬請 鑒核。

此致

明達醫學科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人： 林宛瑩

中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 四 日

附件三：會計師查核報告書、財務報表



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

明達醫學科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

明達醫學科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一二二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一二二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，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面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，足以允當表達明達醫學科技股份有限公司及其子公司民國一一三年及一二二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一二二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受託查核簽證財務報表規則及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告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，與明達醫學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，對明達醫學科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)，收入之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十五)。



關鍵查核事項之說明：

明達醫學科技股份有限公司及其子公司對客戶之銷貨涉及不同種類之交易條件，需依據個別交易之條件辨認收入認列之時點，故收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項。

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測試銷貨及收款作業循環與其財務報導相關之內部控制，並檢視相關銷售合約或交易憑證，以評估收入認列時點是否依與客戶間之交易條件認列；發函詢證主要銷貨客戶，以確認銷貨收入交易金額；抽樣測試年度結束日前後一段期間銷售交易之樣本，辨認銷售客戶取得對產品之控制時點，以評估收入認列時點之合理性。

其他事項

明達醫學科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估明達醫學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明達醫學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。

明達醫學科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對明達醫學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。



- 三、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。
- 四、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，以及使明達醫學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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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明達醫學科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對明達醫學科技股份有限公司及其子公司民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

許詩淳
唐慈杰



證券主管機關：金管證審字第1120333238號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國 一 一 四 年 二 月 二 十 四 日

明達醫學科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
		金	%	金	%			金	%	金	%
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	241,642	20	273,349	25	2130	合約負債－流動(附註六(十五))	\$	16,860	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十五))		187,092	16	124,243	12	2170	應付帳款		90,262	8
130x	存貨(附註六(四))		260,097	22	286,202	27	2200	其他應付款(附註六(十一)及(十六))		88,219	8
1410	預付款項及其他流動資產		11,030	1	9,324	1	2230	本期所得稅負債(附註六(十三))		25,151	2
1476	其他金融資產－流動(附註八)		-	-	3,010	-	2280	租賃負債－流動(附註六(九))		6,758	1
	流動資產合計		699,861	59	696,128	65	2250	負債準備－流動(附註六(十))		4,226	-
	非流動資產：					2300	其他流動負債		1,739	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		3,602	-	3,602	-		流動負債合計		233,215	20
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五))		453,451	38	343,583	32	2580	租賃負債－非流動(附註六(九))		11,704	1
1755	使用權資產(附註六(六))		16,673	2	22,926	2	2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))		1,470	-
1780	無形資產(附註六(七))		3,902	-	4,816	-		非流動負債合計		13,174	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))		2,474	-	2,010	-		負債總計		246,389	21
1900	其他非流動資產(附註六(八)及八)		4,954	1	5,358	1		權益(附註六(二)及(十三))：			
	非流動資產合計		485,056	41	382,295	35	3100	普通股股本		254,586	22
						3200	資本公積		215,176	18	
						3300	保留盈餘		482,316	41	
						3400	其他權益		(6,974)	(1)	
						3500	庫藏股票		(6,576)	(1)	
							權益總計		938,528	79	
	資產總計	\$	1,184,917	100	1,078,423	100		負債及權益總計	\$	1,184,917	100

董事長：王威

經理人：莊仲平

(請詳閱後附合併財務報告附註)

~5~

會計主管：曾珮龍

明達醫學科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十五)、七及十四)	\$ 868,033	100	823,964	100
5000 營業成本(附註六(四)、(五)、(六)、(十)、(十一)及十二)	(568,890)	(66)	(557,215)	(68)
營業毛利	299,143	34	266,749	32
營業費用(附註六(五)、(六)、(七)、(十一)、(十三)、(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	(40,103)	(4)	(34,294)	(4)
6200 管理費用	(68,376)	(8)	(70,103)	(9)
6300 研究發展費用	(45,658)	(5)	(44,674)	(5)
營業費用合計	(154,137)	(17)	(149,071)	(18)
營業淨利	145,006	17	117,678	14
營業外收入及支出：				
7110 利息收入(附註六(十七))	2,138	-	1,474	1
7190 其他收入(附註六(十七)及十二(二))	6,534	1	218	-
7020 其他利益及損失(附註六(十七))	6,333	-	1,187	-
7050 財務成本(附註六(九)及(十七))	(632)	-	(818)	-
營業外收入及支出合計	14,373	1	2,061	1
稅前淨利	159,379	18	119,739	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	(32,227)	(3)	(16,343)	(2)
本期淨利	127,152	15	103,396	13
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(附註六(十三)及(十八))	-	-	(194)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	(194)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 127,152	15	103,202	13
每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘	\$ 5.02		4.13	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 4.95		4.09	

董事長：王威



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：莊仲平



會計主管：曾琄龍



~6~

明達醫藥科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合 計	其他權益項目 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產		庫藏股票	權益總計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		未實現(損)益			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 242,760	200,041	54,497	6,974	311,375	372,846	(6,974)		(33,014)	775,659
本期淨利	-	-	-	-	103,396	103,396	-	-	-	103,396
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(194)	-	-	(194)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	103,396	103,396	(194)	-	-	103,202
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	11,502	-	(11,502)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(56,762)	(56,762)	-	-	-	(56,762)
普通股股票股利	11,826	-	-	-	(11,826)	(11,826)	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(194)	(194)	194	-	-	-
庫藏股交易員工酬勞成本	-	19,909	-	-	-	-	-	-	-	19,909
轉讓庫藏股予員工	-	(7,004)	-	-	-	-	-	22,054	-	15,050
民國一十二年十二月三十一日餘額	254,586	212,946	65,999	6,974	334,487	407,460	(6,974)	(10,960)	-	857,058
本期淨利	-	-	-	-	127,152	127,152	-	-	-	127,152
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	127,152	127,152	-	-	-	127,152
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	10,320	-	(10,320)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(52,296)	(52,296)	-	-	-	(52,296)
庫藏股交易員工酬勞成本	-	3,884	-	-	-	-	-	-	-	3,884
庫藏股轉讓予員工	-	(1,654)	-	-	-	-	-	4,384	-	2,730
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 254,586	215,176	76,319	6,974	399,023	482,316	(6,974)	(6,576)	-	938,528

董事長：王威



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：莊仲平



~7~

會計主管：曾坤龍



明達醫學科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 159,379	119,739
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,828	28,086
攤銷費用	2,518	1,088
利息費用	632	818
利息收入	(2,138)	(1,474)
股份基礎給付酬勞成本	3,884	19,909
收益費損項目合計	31,724	48,427
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：		
應收票據及帳款	(62,849)	36,547
其他應收款	-	1,901
存貨	26,105	(29,202)
預付款項及其他流動資產	(1,706)	2,061
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(38,450)	11,307
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	1,633	1,468
應付帳款	21,060	450
其他應付款	16,360	(7,191)
負債準備	101	5
其他流動負債	(2,084)	1,085
與營業活動相關之負債之淨變動合計	37,070	(4,183)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,380)	7,124
調整項目合計	30,344	55,551
營運產生之現金流入	189,723	175,290
收取之利息	2,138	1,474
支付之利息	(632)	(818)
支付所得稅	(38,169)	(21,937)
營業活動之淨現金流入	153,060	154,009

(續次頁)

董事長：王威



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：莊仲平



會計主管：曾坤龍



~8~

明達醫學科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表(承前頁)
民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	173
取得不動產、廠房及設備	(130,443)	(4,366)
取得無形資產	(1,604)	(4,177)
其他金融資產減少(增加)	3,010	(1,010)
其他非流動資產減少	404	260
投資活動之淨現金流出	(128,633)	(9,120)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(52,296)	(56,762)
庫藏股轉讓予員工	2,730	15,050
租賃本金償還	(6,568)	(6,382)
籌資活動之淨現金流出	(56,134)	(48,094)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(31,707)	96,795
期初現金及約當現金餘額	273,349	176,554
期末現金及約當現金餘額	\$ 241,642	273,349

董事長：王威



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：莊仲平



會計主管：曾坤龍



~8-1~

附件四：民國一一三年度盈餘分派表

明達醫學科技股份有限公司			
盈餘分配表			
中華民國一一三年度			
單位：新台幣 元			
項目	小計	合計	備註
未分配盈餘：			
期初可供分配盈餘	\$ 271,871,386		
加：本期稅後淨利	127,152,209		
減：提撥 10%法定盈餘公積	(12,715,221)		
本期可供分配盈餘		\$ 386,308,374	
分派項目：			
股東紅利(每股配發現金 2.25 元)		(57,018,488)	
期末未分配盈餘		\$ 329,289,886	

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五：公司章程修正對照表

修正條文	現行條文	說明
第三十一條： 本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞；<u>其員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十為基層員工分派酬勞</u>。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就餘額提撥員工及董事酬勞。 員工酬勞以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，員工及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	第三十一條： 本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就餘額提撥員工及董事酬勞。 員工酬勞以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，員工及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	依 113.11.8 金管證發字第 1130385442 號令規定修正。
第三十四條： 本章程訂立於民國九十八年十月十三日。 第一次修正於民國九十九年三月一日。 第二次修正於民國九十九年七月五日。 第三次修正於民國一〇三年六月二十日。 第四次修正於民國一〇四年六月二十五日。 第五次修正於民國一〇五年六月二十三日。 第六次修正於民國一〇八年六月六日。 第七次修正於民國一一一年五月二十六日。 第八次修正於民國一一三年五月二十四日。 <u>第九次修正於民國一一四年五月二十六日。</u>	第三十四條： 本章程訂立於民國九十八年十月十三日。 第一次修正於民國九十九年三月一日。 第二次修正於民國九十九年七月五日。 第三次修正於民國一〇三年六月二十日。 第四次修正於民國一〇四年六月二十五日。 第五次修正於民國一〇五年六月二十三日。 第六次修正於民國一〇八年六月六日。 第七次修正於民國一一一年五月二十六日。 第八次修正於民國一一三年五月二十四日。	明定本次章程修正日期。