股票代碼：4164

承業生醫投資控股股份有限公司

CHC Healthcare Group

一一四年度年報

中　華　民　國　一　一　五　年　五　月　十五　日　刊　印

可查詢本年報之網址：
公開資訊觀測站之網址：https://mops.twse.com.tw
本公司網址：https://www.chcg.com

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人	代理發言人
姓名：李明倫	姓名：陳怡君
職稱：總經理	職稱：財務長
聯絡電話：(02)6619-9989	聯絡電話：(02)6619-9989
電子郵件信箱：ir@chcg.com	電子郵件信箱：ir@chcg.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司地址：台北市內湖區行愛路 88 號　電話：(02)6608-1999

工廠地址：新竹科學園區苗栗縣銅鑼鄉九湖村銅科九路 5 號。

集　　團：由承業生醫投資控股股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「承業生醫投控公司」)及旗下轉投資公司，統稱承業生醫企業集團(以下簡稱「本集團」)，從事放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等儀器設備之經銷、維修保養、出租及其相關零配件、耗材之銷售、藥品與保健食品等銷售及輻照服務。

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部　網址：https://www.ctbcbank.com

地址：台北市中正區重慶南路一段83號5樓　電話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：顏裕芳會計師、鄧聖偉會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所　網址：https://www.pwc.tw

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓　電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、公司網址：https://www.chcg.com

目　　錄

壹、致股東報告書……1

一、114 年度營業結果 ……1

二、115 年度營業計畫概要 ……2

三、未來公司發展策略……4

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 ……4

貳、公司治理報告……5

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料……5

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金…… 12

三、公司治理運作情形…… 16

四、簽證會計師公費資訊 …… 56

五、更換會計師資訊…… 56

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 …… 57

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 …… 57

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊…… 58

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 …… 59

參、募資情形…… 60

一、資本及股份…… 60

二、公司債辦理情形…… 66

三、特別股辦理情形…… 67

四、海外存託憑證辦理情形 …… 67

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形 …… 67

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 …… 68

七、資金運用計畫執行情形 …… 68

肆、營運概況…… 69

一、業務內容…… 69

二、市場及產銷概況…… 77

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 …… 87

四、環保支出資訊…… 87

五、勞資關係…… 88

六、資通安全管理…… 91

七、重要契約…… 93

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 …… 95

一、財務狀況…… 95

二、財務績效…… 96
三、現金流量…… 97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 …… 98
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…… 98
六、風險事項…… 98
七、其他重要事項……101
陸、特別記載事項……102
一、關係企業相關資料……102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 ……102
三、其他必要補充說明事項 ……102
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 ……102

壹、致股東報告書

感謝各位股東對承業生醫的支持與指導，讓本集團能夠在競爭激烈的大環境中穩定發展，在全體同仁不懈的努力下，114 年度本集團再創歷年最佳業績，淨利亦較前一年度有所提升。本集團深信穩固的經濟基礎為企業永續發展的根基，未來將持續拓展業務，維持成長動能，以期創造股東及員工之最大利益。

一、114 年度營業結果

(一)114 年度營業計畫實施成果

114 年度合併營收 4,398,280 仟元較 113 年度合併營收 3,600,574 仟元成長，主係因 114 年度儀器銷貨量增加所致；114 年度本期淨利 225,846 仟元較 113 年度本期淨利 182,577 仟元增加，主係因 114 年度營收成長所致；謹將 114 年度之合併營運成果臚列如下：

單位：新台幣仟元

項　　目	114 年度
營業收入	4,398,280
營業毛利	1,148,786
營業費用	750,982
營業淨利	397,804
稅前淨利	312,646
本期淨利	225,846

(二)預算執行情形

本集團未公開 114 年財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)集團財務收支及獲利能力分析

分析項目		114 年度	113 年度
財務結構及償債能力	負債占資產比率(%)	48.49%	53.06%
	流動比率(%)	186.68%	136.47%
獲利能力	資產報酬率(%)	2.34%	2.08%
	股東權益報酬率(%)	3.07%	2.72%
	純益率(%)	5.13%	5.07%
	普通股每股盈餘(元)	1.00 元	1.01元

(四)研究發展狀況

本集團非製造業，並未設置專職研發部門，114 年亦無發生研發費用。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1.產品開發策略

本集團長年致力於引進高階醫療儀器設備及技術，以期提升國內醫療水準，近年積極推廣精準醫療，引進質子治療系統、MRI 直線加速器等設備，希望於消滅腫瘤的同時最大限度保護患者的正常組織。

未來除與各國際醫療儀器設備大廠保持穩定之合作關係外，亦將透過各類展會積極網羅新產品，以期增加集團產品線，並利用既有醫療銷售通路挹注集團營收，達成集團、患者與醫療院所間之三贏局面。

2.醫管服務方針

本集團所提供之全方位醫療管理服務包含醫療場所規劃設計、場地施工建造、醫療儀器設備安裝測試、科室經營管理、醫療技術人員教育訓練、儀器設備維修及保養服務以及後續設備升級服務等。

醫管服務得以深耕台灣並前進海外之關鍵在於本集團具備獲供應商認證之專業技術團隊，即時且優質的技術支援與彈性且創新的合作模式有助集團形成差異化競爭力，藉此強化本集團與客戶及供應商之合作關係，未來本集團將持續培養專業團隊，延伸醫管服務之深度及廣度，以利醫管業務拓展。

3.大健康產業佈局

隨著台灣將由高齡社會步入超高齡社會，有感於台灣民眾對個人健康的重視程度日益提升，本集團已逐步將經營觸角由 B2B 擴及 B2C 市場，希望進一步促進人類整體健康及福祉。

目前集團已成功進入連鎖社區藥局通路市場，後續將持續拓展合作通路數量，並提升現有實體、線上通路規模及層次，滿足消費者個人與家庭健康管理需求；另因應國內高齡化浪潮來襲，與日本櫻十字集團(Sakurajuji Group)合作佈局台灣長照市場，主打連續性照顧並提倡預防醫學，希望藉由促進健康與延緩失能失智，提升國內高齡生活的品質與尊嚴。

4.輻照事業啟動

本集團積極關注外部環境變化以及市場趨勢，近年來以醫療本業為起點朝不同領域發展，考量國際環安衛趨勢及國內產業需求，正式跨足輻照事業。

集團獨家引進符合永續使用原則之比利時 IBA 輻照系統，以高能量的光子及電子射束提供醫療產業、食品等民生相關產業更安全、高效、無殘留物的滅菌方式，可有效取代傳統化學氣體滅菌；亦可滿足航太、低軌衛星等產業檢測需求；尚能運用於半導體業及複合材料之加工製造，提供各產業全新解方。

(二)預期銷售數量及其依據

主要產品	成長率	說　　明
醫療儀器設備銷售	20%	依市場需求及成長預估數訂定
出租收入	5%	依目前已出租及預計出租數訂定
勞務收入	5%	配合儀器銷售成長預估數訂定
藥品及保健食品等銷售及其他	20%	依市場需求及成長預估數訂定

(三)重要之產銷政策

1.豐富各醫療領域產品線

本集團所合作之供應商橫跨歐、美、日、韓，且皆為國際大廠品牌，具有高知名度及市占率，並持續不斷投入研發新產品及新功能技術，以利創造新市場需求及維持其競爭優勢；此外，本集團所經銷之產品線種類豐富多元，範圍涵蓋放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等領域，且仍持續尋求具競爭力之產品，目標擴大服務觸及範圍，以期完整滿足國內外醫療院所需求。

2.精進全方位醫管服務

科技日新月異帶動醫療儀器設備推陳出新，醫療院所對新型設備需求不斷增加，惟新型診斷或治療設備大多所費不貲，促使醫療設備合作市場深具發展潛力。本集團更將設備合作進一步深化為全方位醫管服務，於台灣、中國及印尼皆設有服務據點，由內部技術團隊從裝機到保養維護乃至設備升級提供即時技術支持，尚可搭配前期科室規畫施工、經營管理顧問服務、醫療技術人員教育訓練等服務，深受醫療院所青睞，不僅讓客戶願意長期合作，亦讓供應商無後顧之憂，與上下游之夥伴關係因而更加全面及穩固。

3.完善大健康產業鏈

根據國家發展委員會資料顯示，台灣已於民國 114 年邁入超高齡社會，醫療照護需求將逐步提升，健康保健已成為關鍵議題，高齡照護資源佈建迫在眉睫。本集團自近年起高度聚焦大健康產業，於連鎖藥局通路端，一方面藉由資源整合加速擴張連鎖藥局通路數量，一方面致力發展加值型服務以提升顧客黏著度；於健康管理及照護市場則以多方視角切入，從健康促進設施、日照中心、高齡友善住宅至機構式住宿皆在集團規劃發展的事業範疇內，目標以高齡服務設計串聯大健康生態系，整合健康照護產業鏈。

4.持續拓展輻照事業

本集團深信企業的發展不進則退，除追求本業的穩定成長外，期待藉由多面向的持續拓展，為企業永續經營注入源源不絕的新活水。集團已於新竹科學園區之銅鑼園區建置全台首家符合永續使用原則的輻照工廠，以提供國內各行各業所需之輻照技術服務，並配備符合國際認證標準之專業實驗室提供滅菌確效服務，以及針對客戶樣品進行輻照測試，期盼驅動集團永續轉型的同時亦加速國內產業與國際接軌。

三、未來公司發展策略

(一)短期業務發展計畫

1. 持續引進最新醫療儀器設備及技術，同時尋求經銷其他醫療專科所需產品，以期能發展多樣化之產品銷售業務並提高產品市場占有率。
2. 持續培訓專業技術團隊並擴展海內外醫療管理服務，藉更即時、更完善的服務提升醫療品質，成為客戶合作之首選，並為集團帶來長期穩定之收入。
3. 藉由資源整合加速擴張連鎖藥局通路數量，並運用醫療產業通路經驗提升現有實體、線上藥局通路之規模及層次。
4. 投入輻照事業，強調安全、高效、無殘留物，提供光子/電子照射之輻照服務，滿足國內產業滅菌與改質需求。

(二)長期業務發展計畫

1. 將所營業務擴展至亞太地區醫療市場，整合上下游資源，經銷最為完整之產品線，並持續精進高附加價值之醫療技術與服務，奠定亞太地區醫療服務事業領導者地位。
2. 對外持續引進具競爭力之產品以擴大服務觸及範圍，增加策略夥伴以達經濟規模；對內則注重資源整合以提高經營績效，持續領先同業。
3. 推廣輻照技術應用範疇，逐步提高設備負載，滿足食品、一般民生、醫療、航太及電子業等市場需求，站穩國內永續輻照技術服務先驅地位。
4. 發展長期照顧事業，包含銀髮健身、日照、高齡友善住宅、住宿式機構等項目，主打預防醫療與連續性照顧，減少高齡者臥床時間，使其擁有自主、快樂的樂齡生活。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

目前國內高階或大型醫療儀器設備仍以歐美國家進口為主，本集團與國外醫療儀器設備廠商雖已簽署設備經銷權合約，惟經銷權後續若發生變動將影響企業營運，故集團持續創造銷售佳績並培養專業技術團隊，提高供應商對本集團之依存度，建立穩定合作關係。

在法規環境方面，由於醫療儀器設備受法令規範相對嚴謹，於國內市場銷售前皆須經過層層關卡審核並依據衛生福利部相關法規辦理醫療器材查驗登記，本集團時時注意法令更迭，確保經營環境穩定。

考量台灣超高齡社會來臨與開發中國家需求，加上健康意識逐漸抬頭，進而促進醫療器材產業的良性發展，配合台灣扶植生技醫療產業的政策、中國十四五規畫的商機以及印尼政府推行當地健保制度，再加上醫療為基本民生需求，較不易受景氣波動影響，前景普遍看好；另觀察國內永續發展趨勢及國際環安衛標準愈趨嚴格，引進符合永續使用原則之輻照技術有助國內產業永續轉型，預估具相當發展潛力，綜上就總體經營環境而言對本集團仍是正面居多。

最後　敬祝

身體健康　闔家平安

董事長：李典穎

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

115 年 04 月 06 日　單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期(註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份(註1)		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	李典穎	男 41~50歲	112.06.12	3年	98.11.25	9,413,985	5.71%	9,613,985	4.92%	22,000	0.01%	0	0	MBA, Said Business School, University of Oxford, UK 中國醫藥大學醫學系 醫師國考及格 馬偕醫院內科住院醫師 馬偕醫院一般內科及感染科總醫師	本公司所屬子公司董事長、法人董事代表人及法人監察人代表人 CHC Healthcare Group 董事 SMTH AG、Swissray Medical AG、Swissray International Inc.之董事長 欣大健康投資控股(股)公司副董事長 欣新健康(股)公司、致瑩生技(股)公司、晁瑩國際(股)公司之法人董事長代表人 瑞亞生醫(股)公司法人、欣大首美達(股)公司之法人董事代表人 欣美生醫(股)公司監察人 怡仁綜合醫院院長 財團法人承霖慈善基金會董事兼執行長 中臺科技大學董事	副董事長	李沛霖	父子	
副董事長	中華民國	李沛霖	男 71~80歲	112.06.12	3年	98.11.25 (註2)	6,285,151	3.81%	6,426,151	3.29%	3,863,808	1.98%	28,257,983 (註3)	14.47%	中臺科技大學名譽博士 中台醫專放射技術科 MBA, Pacific Western University 台大醫院放射科	本公司所屬子公司及孫公司之董事長、董事、法人董事代表人 Princeton Healthcare Limited、CHC Healthcare Group、欣美生醫(股)公司、欣大健康投資控股(股)公司之董事長 SMTH AG、Swissray Medical AG、Swissray International Inc.、建霖事業(股)公司之董事 財團法人承霖慈善基金會董事長 欣大首美達股份有限公司法人董事長代表人	董事長	李典穎	父子	
董　事	中華民國	黃俊雄	男 81~90歲	112.06.12	3年	101.01.06	0	0	0	0	0	0	0	0	高雄醫學院醫科 醫師國考及格 骨科專科醫師 中華民國兒童燙傷基金會董事長 中華民國安寧基金會董事長 醫學中心協會理事長 骨科醫學會理事長 馬偕醫院院長	馬偕醫院榮譽顧問醫師 彰化基督教醫院骨科主治醫師 怡仁綜合醫院總顧問兼骨科醫師	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期(註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份(註1)		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															馬偕醫學院董事長 中國昆山宗仁卿紀念醫院院長					
董事	中華民國	莊永順	男 71~80歲	112.06.12	3年	103.06.17	423,108	0.26%	423,108	0.22%	0	0	0	0	國立台灣大學EMBA 研揚科技股份有限公司董事長	研揚科技(股)公司、醫揚科技(股)公司、研友投資(股)公司、研揚科技（蘇州）有限公司、醫揚電子科技(上海)有限公司之法人董事代表人兼董事長。 研鑫投資(股)公司、富禮投資(股)公司、慧友電子(股)公司、醫寶智人(股)公司之董事長。 台虹科技(股)公司之獨立董事。 財團法人研揚文教基金會、晶達光電(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、亞元科技(股)公司、立弘生化科技(股)公司、ONYX Healthcare USA, Inc.、ONYX Healthcare Europe B.V、AAEON Electronics, Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.、AAEON TECHNOLOGY GMBH 、Litemax Technology, Inc.、Mcfees Group Inc、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE LTD.、奇煒電子(東莞)有限公司、丹陽奇煒科技有限公司、牧德科技(股)公司、牧德(東莞)檢測設備有限公司、泰永電子(蘇州)有限公司、泰詠電子(股)公司、Allied Oriental International Ltd.之董事。 同亨科技(股)公司、豐新創業投資(股)公司、融程電訊(股)公司、廣積科技(股)公司、保生國際生醫(股)公司之法人董事代表人。	無	無	無	
獨立董事	中華民國	廖耕望	男 41~50歲	112.06.12	3年	103.06.17	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學健康政策與經營管理系碩士畢業 中國醫藥大學醫務管理學系碩士畢業 中國醫藥大學醫學系畢業 醫師國考及格 急診醫學科專科醫師 中國醫藥大學附設醫院急診部住院醫師、主治醫師 台中醫院內科部住院醫師 台中慈濟醫院急診醫學科主治醫師	怡仁綜合醫院本部副院長	無	無	無	
獨立董事	中華民	池集	女 61~70	112.06.12	3年	112.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	銘傳大學銀行保險科 協大報關行專責人員	優勢佳科技有限公司董事長兼總經理	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期(註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份(註1)		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
	國		歲												昂記股份有限公司副理 揚意科技股份有限公司協理 優勢佳科技有限公司董事長兼總經理	揚意科技股份有限公司董事/協理/台灣區營運總監				
獨立董事	中華民國	高明亮	男 71~80歲	112.06.12	3年	112.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	逢甲大學企管系 具會計師執照 聲寶公司辦事員 台灣銀行辦事員 財政部台北市國稅局審查人員 大同聯合會計師事務所會計師	大同聯合會計師事務所會計師 聿新生物科技股份有限公司獨立董事 洲磊科技股份有限公司監察人	無	無	無	

註1：係指截至年報刊印日止本屆董監事其選任為該屆董監事之日期；本屆董事係於112年06月12日選任，選任時持有股份則以112年06月12日持股數表示之。

註2：係李沛霖以自然人身份初次選任本公司董事及董事長之日期。

註3：因李沛霖副董事長對Princeton Healthcare Limited持股超過50%，故將Princeton Healthcare Limited對本公司之持股列為李沛霖副董事長以他人名義持有之股份。

1.董事、監察人屬法人股東代表者

(1)法人股東之主要股東

無。

(2)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

無。

2.董事、監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形

(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長： 李典穎 先生	醫師國考及格，具有生技醫療產業領導經驗，現任怡仁綜合醫院院長。並未有公司法第30條各款之情事。	與副董事長李沛霖先生為父子關係。	0
副董事長： 李沛霖 先生	上市櫃公司領導人，生技醫療產業資深領導經驗，現任本公司暨所屬子公司及孫公司之董事長。並未有公司法第30條各款之情事。	與董事長李典穎先生為父子關係。	0
董事： 黃俊雄 先生	醫師國考及格，曾任馬偕醫院院長，具有醫療院所資深領導經驗，現任怡仁綜合醫院總顧問暨骨科醫師。並未有公司法第30條各款之情事。	皆符合法令之規定	0
董事： 莊永順 先生	上市櫃公司領導人，具有資訊科技產業資深領導經驗，現任研揚科技(股)公司董事長。並未有公司第30條各款之情事。	皆符合法令之規定	1
獨立董事： 廖耕望 先生	醫師國考及格，醫療院所資深專業經驗，現任怡仁綜合醫院本部副院長，為本公司薪資報酬委員會之召集人。並未有公司法第30條各款之情事。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條之規定	0
獨立董事： 池集 女士	優勢佳科技有限公司董事長兼總經理。為本公司企業永續委員會之召集人。並未有公司法第30條各款之情事。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條之規定	0
獨立董事： 高明亮 先生	具會計師執照，大同聯合會計師事務所會計師，具有資深會計專業經驗，為本公司審計委員會召集人。並未有公司法第30條各款之情事。	符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條之規定	1

(2)董事會多元化及獨立性

①董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」經董事會決議通過，內容就董事會成員組成擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事會成員共計七席，其中獨立董事有三席，因本公司產業主係為醫療領域相關，故有四位董事具有醫療背景、一名董事具有財會背景、一名董事具有醫療資訊軟體背景及一名董事具有國際貿易相關背景，符合本公司營運發展需求及功能性委員會之效能。

本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，雖本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，惟因醫療產業領域尋找女性董事加入較不容易，本公司將以此為目標，努力尋找符合公司產業及專業需求之女性董事加入。於 112 年股東常會全面改選第 7 屆董事會後，已增加一名女性董事達成初期目標。期許未來董事會改選時能再多增加一席女性董事。

本公司 114 年度已擬訂董事會及重要管理階層接班計劃並於 114 年 11 月 5 日董事會報告。董事會多元化落實情形，請參閱第 28 頁。

②董事會獨立性：

本公司董事會設置七位董事，其中包含三席獨立董事，除董事長李典穎先生及副董事長李沛霖先生為一親等親屬關係之外，其餘五位董事(含獨立董事)之間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，本公司董事會符合相關法令規定具有獨立性，請參照上頁表格說明。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 04 月 06 日　單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
人資長	中華民國	李沛霖	男	110.03.19	6,426,151	3.29%	3,863,808	1.98%	28,257,983	14.47%	中台醫專放射技術科 MBA, Pacific Western University 台大醫院放射科 中臺科技大學名譽博士	本公司所屬子公司及孫公司之董事長、董事、法人董事代表人 Princeton Healthcare Limited、CHC Healthcare Group、欣美生醫(股)公司、欣大健康投資控股(股)公司之董事長 SMTH AG、Swissray Medical AG、Swissray International Inc.、建霖事業(股)公司之董事 財團法人承霖慈善基金會董事長 欣大首美達股份有限公司法人董事長代表人	投資長	李典穎	父子	
投資長	中華民國	李典穎	男	113.05.02	9,613,985	4.92%	22,000	0.01%	0	0	MBA, Said Business School, University of Oxford, UK 中國醫藥大學醫學系 醫師國考及格 馬偕醫院內科住院醫師 馬偕醫院一般內科及感染科總醫師	本公司所屬子公司董事長、法人董事代表人及法人監察人代表人 CHC Healthcare Group 董事 SMTH AG、Swissray Medical AG、Swissray International Inc.之董事長 欣大健康投資控股(股)公司副董事長 欣新健康(股)公司、致瑩生技(股)公司、晁瑩國際(股)公司之法人董事長代表人 瑞亞生醫(股)公司法人、欣大首美達(股)公司之法人董事代表人 欣美生醫(股)公司監察人 怡仁綜合醫院院長 財團法人承霖慈善基金會董事兼執行長 中臺科技大學董事	人資長	李沛霖	父子	
總經理	中華民國	李明倫	男	112.12.18	9,750	0.00%	0	0	0	0	台北科技大學機械工程系	本公司所屬子公司董事長、法人董事代表人 欣美生醫(股)公司董事	無	無	無	
財務長兼公司治理主管	中華民國	陳怡君	女	110.03.19	20,000	0.01%	0	0	0	0	輔仁大學會計系 資誠聯合會計師事務所協理	本公司所屬子公司董事長、法人董事代表人、法人監察人代表人及監察人 欣美生醫(股)公司董事 財團法人承霖慈善基金會董事	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
腫瘤醫學事業群執行長	中華民國	任益民(註1)	男	103.05.16	70,000(註1)	0.04%	0	0	0	0	國防醫學院醫學系第76期 英國曼徹斯特大學腫瘤系博士 放射腫瘤專科醫師 臺灣安寧緩和醫學會專科醫師 三軍總醫院放射腫瘤部住院醫師、總醫師、主治醫師、放射物理科主任、放射治療科主任、部主任 國防醫學院放射腫瘤學科副教授、教授 國防醫學院三軍總醫院癌症委員會委員暨品管組組長 三軍總醫院OSCE小組組長 國防醫學院醫學系副系主任 衛生福利部癌症品質認證訪查委員 台灣放射腫瘤醫學會理事長	怡仁綜合醫院放射腫瘤科主治醫師兼副院長 三軍總醫院兼任醫師	無	無	無	

註1：腫瘤醫學事業群執行長任益民於民國114年5月15日辭任，持股係為辭任當時之股數。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)114 年度一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	李典穎	0	0	0	0	800	800	64	64	864 0.46%	864 0.46%	8,815	8,815	0	0	0	0	0	0	9,679 5.20%	9,679 5.20%	無
副董事長	李沛霖	0	0	0	0	800	800	64	64	864 0.46%	864 0.46%	9,946	9,946	0	0	0	0	0	0	10,810 5.80%	10,810 5.80%	無
董事	黃俊雄	0	0	0	0	800	800	64	64	864 0.46%	864 0.46%	0	0	0	0	0	0	0	0	864 0.46%	864 0.46%	無
董事	莊永順	0	0	0	0	800	800	64	64	864 0.46%	864 0.46%	0	0	0	0	0	0	0	0	864 0.46%	864 0.46%	無
獨立董事	廖耕望	0	0	0	0	800	800	220	220	1,020 0.55%	1,020 0.55%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,020 0.55%	1,020 0.55%	無
獨立董事	池集	0	0	0	0	800	800	220	220	1,020 0.55%	1,020 0.55%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,020 0.55%	1,020 0.55%	無
獨立董事	高明亮	0	0	0	0	800	800	220	220	1,020 0.55%	1,020 0.55%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,020 0.55%	1,020 0.55%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司已為所有獨立董事購買責任保險，並依各獨立董事實際參與投入各功能性委員會及董事會之情形給予定額之酬金，年度並依公司實際營運成果提報股東會給予董事酬金總額，再依董事會內部自評、董事成員個人自評、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估做為給付個別董事酬金的基準。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司(H)	本公司	財務報告內所有公司(I)
低於 1,000,000 元	李沛霖、莊永順、李典穎、黃俊雄、廖耕望、池 集、高明亮	同左	莊永順、黃俊雄、廖耕望、池 集、高明亮	同左
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	—	—	—	—
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	—	—	—	—
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	—	—	—	—
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	—	—	李典穎	同左
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	—	—	李沛霖	同左
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	共 7 人	同左	共 7 人	同左

(二)114 年度總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元;仟股；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
人資長	李沛霖	31,864	31,864	0	0	0	0	38	0	38	0	31,902 17.13%	31,902 17.13%	無
投資長	李典穎													
腫瘤醫學事業群執行長	任益民(註 1)													
總經理	李明倫													
財務長兼公司治理主管	陳怡君													

註 1：腫瘤醫學事業群執行長任益民於民國 114 年 5 月 15 日辭任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	任益民	同左
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	陳怡君	同左
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	李典穎、李沛霖、李明倫	同左
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	共 5 人	同左

(三)114 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	人資長	李沛霖	0	38	38	0.02
	投資長	李典穎				
	腫瘤醫學事業群執行長	任益民(註 1)				
	總經理	李明倫				
	財務長兼公司治理主管	陳怡君				

註 1：腫瘤醫學事業群執行長任益民於民國 114 年 5 月 15 日辭任。

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

年度 類別	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額占稅後純益比例	15.47%	15.47%	13.57%	13.57%
監察人酬金總額占稅後純益比例	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	22.60%	22.60%	17.13%	17.13%
1.董事酬金：依據公司章程規定並參考董事會績效評估結果提列董事酬勞，比率減少主係114年稅後淨利增加所致。 2.監察人酬金：係因 106 年改選董事後成立審計委員會取代監察人之職權，故不適用。 3.總經理及副總經理酬金：係因 114 年 5 月有一位經理人辭任，故金額較 113 年度減少。				

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效之關聯性：

公司董事酬金依公司章程第廿四條之一第一項規定，公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，提撥不高於百分之五為董事酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司的貢獻度，給予合理報酬，相關董事會及功能性委員會之績效評估業經薪資報酬委員會審核；經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以本公司之「經理人績效考核及酬金標準」及「績效考核辦法」作為評核之依循，除參酌其經歷、專業能力及所擔任之職位等綜合面向，並與財務性及非財務性等績效目標高度連結：①財務性指標：依據本公司管理損益報表之營收及獲利與實際目標達成率；②非財務性指標：包含團隊領導及管理能力、資源管理、工作績效、責任感、協商與決策、工作時間管理、品德言行，共七大項指標，加權計算評核分數後陳報董事長評核其經理人經營績效之評等以作為酬金發放之依據，且其績效評核與酬金發放合理性均須提報薪資報酬委員會及董事會審核，並參酌公司整體營運績效、產業未

來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(2)未來風險：

本集團在業界已四十餘年，董事及經營團隊變化不大，故相對穩定，且本公司於適當時機，得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以減緩公司承擔之未知風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近(114)年度董事會開會 9 次(A)，董事監察人出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董 事 長	李典穎	9	0	100%	
副董事長	李沛霖	9	0	100%	
董　　事	黃俊雄	9	0	100%	
董　　事	莊永順	9	0	100%	
獨立董事	廖耕望	9	0	100%	
獨立董事	池集	9	0	100%	
獨立董事	高明亮	9	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事之意見	公司對獨立董事意見之處理
民國 114 年 02 月 06 日	第七屆第10次	1. 本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 03 月 12 日	第七屆第11次	1. 解除董事競業行為之限制案。 2. 本公司擬辦理私募普通股案。 3. 本公司擬資金貸與關係企業案。 4. 本公司擬為關係企業背書保證案。 5. 擬訂定本公司 114 年第一季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 6. 本公司 114 年度簽證會計師之委任暨獨立性及適任性評估案。 7. 擬修訂本公司「公司章程」案。 8. 擬修訂本公司「道德行為準則」案。 9. 擬訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 10. 擬修訂本公司「經理人績效考核及酬金標準」及「員工酬勞分配辦法」案。 11. 審議並調整本公司董事長及副董事長之酬金案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 05 月 07 日	第七屆第12次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 擬訂定本公司 114 年第二季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 3. 本公司擬將員工酬勞辦法列入內部控制制度。	同意。	照案通過。
民國 114 年 06 月 20 日	第七屆第13次	1. 本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。	同意。	照案通過。

		2. 本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。		
民國114年08月06日	第七屆第14次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 本公司擬為關係企業背書保證案。 3. 擬訂定本公司 114 年第三季國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 4. 擬修訂本公司「個人資料保護之管理」案。 5. 擬修訂本公司內部控制制度「總則」案。	同意。	照案通過。
民國114年09月26日	第七屆第15次	1. 本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。 2. 本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。 3. 子公司杏業生技股份有限公司擬興建杏霖園區之營造工程預算案。	同意。	照案通過。
民國114年11月05日	第七屆第16次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 本公司擬為關係企業背書保證案。 3. 擬訂定本公司 114 年第四季國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 4. 本公司內部控制制度擬新增「生產循環」並修訂「採購及付款循環」案。 5. 擬修訂本公司「員工酬勞分配辦法」案。 6. 本公司內部控制制度「薪工循環」修訂案。 7. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。	同意。	照案通過。
民國114年11月13日	第七屆第17次	1. 董事長及副董事長解任案。 2. 董事長及副董事長改選案。	同意。	照案通過。
民國114年11月13日	第七屆第18次	1. 審議本公司董事長及副董事長之酬金案。	同意。	照案通過。

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
民國114年03月12日	李典穎	1.解除董事競業行為之限制案。 2.審議並調整本公司董事長及副董事長之酬金案。	係為當事人	未參與表決
民國114年03月12日	李沛霖	審議並調整本公司董事長及副董事長之酬金案。	係為當事人	未參與表決
民國114年11月13日	李典穎、李沛霖	審議本公司董事長及副董事長之酬金案。	係為當事人	未參與表決

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	功能性委員會(審計委員會)	董事成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	功能性委員會(薪資報酬委員會)	董事成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	功能性委員會(企業永續委員會)	董事成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

四、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。

(一)加強董事會職能

在獨立董事制度方面，本公司已設置三席獨立董事，分別為廖耕望先生、池集女士及高明亮先生，三位獨立董事於 114 年度所召開之董事會其出席率達 100%，並以其產業知識、會計及財務分析等專業能力，就董事會中有關內控制度執行、業務及財務等相關議案，提供董事會良好之建議。

本公司業已設置功能性委員會：薪資報酬委員會、審計委員會及企業永續委員會，並為全體董事投保董事責任險，以加強公司治理之效能。此外，本公司每年度亦會安排董事成員參加董事會相關之持續進修課程，藉以提升董事會之專業能力。

(二)提昇資訊透明度

為落實公司治理精神，有效提昇資訊透明化程度，本公司於年報、企業網站及公開資訊觀測站均加強揭露各項經營及財務資訊，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露，供股東及利害關係人參考。

(二)審計委員會運作情形

最近(114)年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事(召集人)	高明亮	7	0	100%	
獨立董事	廖耕望	7	0	100%	
獨立董事	池集	7	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之年度工作重點

依據本公司「審計委員會組織規程」第三條規定，以下列事項之監督為主要目的：

1.公司財務報表之允當表達。
2.簽證會計師選(解)任及獨立性與績效。
3.公司內部控制制度之有效實施。
4.公司遵循相關法令及規則。
5.公司存在或潛在風險之管控。

彙總 114 年度之工作重點：

1.內部控制制度有效性之考核。
2.審核重大之資產交易。
3.審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
4.審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
5.審核年度財務報告及每季度財務報告。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會召開日期	期別	議案內容	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
民國 114 年 02 月 06 日	第三屆第 8 次	1.本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 03 月 12 日	第三屆第 9 次	1. 本公司民國 113 年度個體財務報表及合併財務報表案。 2. 解除董事競業行為之限制案。 3. 本公司擬辦理私募普通股案。 4. 本公司擬資金貸與關係企業案。 5. 本公司擬為關係企業背書保證案。 6. 擬訂定本公司 114 年第一季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 7. 本公司 113 年度簽證會計師之委任及獨立性評估暨預先許可簽證會計師事務所及其關聯企業提供非確信服務項目案。 8. 擬修訂本公司「公司章程」及「道德行為準則」案。 9. 審議並調整本公司董事長及副董事長之酬金案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 05 月 07 日	第三屆第 10 次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 擬訂定本公司 114 年第二季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 3. 本公司擬將員工酬勞辦法列入內部控制制度。	同意。	照案通過。
民國 114 年 06 月 20 日	第三屆第 11 次	1. 本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。 2. 本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 08 月 06 日	第三屆第 12 次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 本公司擬為關係企業背書保證案。 3. 擬訂定本公司 114 年第三季國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 4. 擬修訂本公司「個人資料保護之管理」案。 5. 擬修訂本公司內部控制制度「總則」案。	同意。	照案通過。
民國 114 年 09 月 26 日	第三屆第 13 次	1. 本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。	同意。	照案通過。

		2. 本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。 3. 子公司杏業生技股份有限公司擬興建杏霖園區之營造工程預算案。		
民國114年11月05日	第三屆第14次	1. 本公司擬資金貸與關係企業案。 2. 本公司擬為關係企業背書保證案。 3. 擬訂定本公司 114 年第四季國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 4. 本公司內部控制制度擬新增「生產循環」並修訂「採購及付款循環」案。 5. 擬修訂本公司「員工酬勞分配辦法」案。 6. 本公司內部控制制度「薪工循環」修訂案	同意。	照案通過。

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

日期	方式	事項	結果
民國114年03月12日	審計委員會	113年第四季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
民國114年05月07日	審計委員會	114年第一季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
民國114年08月06日	審計委員會	114年第二季內部稽核業務報告。	經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。
民國114年11月05日	審計委員會	1.114 年第三季內部稽核業務報告。 2.115 年度內部稽核計畫。	1.經審議後同意內部稽核業務報告，並由稽核主管於董事會提報。 2.經審議後同意年度內部稽核計畫，並送董事會決議。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	方式	事項	結果
民國114年03月12日	溝通會議	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明 113 年度查核完成階段與治理單位之溝通。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之核閱結論及 113 年度合併及個體財務報告，並提董事會討論。
民國114年05月07日	溝通會議	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明 114 年第一季合併財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之核閱結論及 114 年第一季合併財務報告，並提董事會討論。
民國114年08月06日	溝通會議	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明 114 年第二季合併財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	同意會計師之核閱結論及 114 年第二季合併財務報告，並提董事會討論。
民國114年11月05日	溝通會議	1.會計師向獨立董事進行簡報及說明 114 年第三季合併財務報告。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3.會計師向獨立董事進行簡報及說明 114 年度查核規劃階段與治理單位之溝通。	1.同意會計師之核閱結論及 114 年第三季合併財務報告，並提董事會討論。 2.同意會計師於規劃階段所辨認之關鍵查核事項，預計於明年三月溝通查核結論及財務報告。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則?	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」經董事會決議通過，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	尚無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施?		✓	本公司召開股東會以面對面答覆股東的提問，會議以外期間則有發言人、代理發言人及董事長室投資人關係單位處理股東問題或建議。	尚無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單?	✓		本公司有專責股務人員掌握左述項目，並已委託中國信託商業銀行代理部辦理股務相關事務，可隨時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。	尚無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制?	✓		本公司與關係企業間之資產、財務等均明確劃分並各自獨立，且制定「對子公司之監督與管理」、「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「集團公司內部轉撥計價政策」等相關辦法得以依循，足以落實對關係企業間之風險控管及防火牆機制。	尚無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券?	✓		本公司為保障股東平等、維護證券交易市場公平性，已訂定「內部重大資訊處理及防範內線交易管理辦法」經董事會決議通過，並揭露於公司網站。	尚無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」經董事會決議通過，內容就董事會成員組成擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事會成員共計七席，其中獨立董事有三席，因本公司產業主係為醫療領域相關，故有四位董事具有醫療背景、一名董事具有財會背景、一名董事具有醫療資訊軟體背景及一名董事具有國際貿易相關背景，符合本公司營運發展需求及功能性委員會之效能。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，惟因醫療產業領域尋找女性董事加入較不容易，本公司將以此為目標，努力尋找符合公司產業及專業需求之女性董事加入，在112年股東常會全面改選第7屆董事會後，已增加一名女性董事達成初期目標。期許未來董事會改選時能再多增加一席女性董事。 本公司114年度已擬訂董事會及重要管理階層接班計劃並於114年11月5日董事會通過。 董事會多元化落實情形，請參閱第28頁。	尚無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會?	✓		本公司為強化公司治理層級並提升本公司董事會效能，已設置「企業永續委員會」。並於112年董事改選後設置第二屆「企業永續委員會」成員包含獨立董事池集女士、獨立董事高明亮先生及獨立董事廖耕望先生。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考?	✓		本公司於105年3月24日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，每年執行一次內部董事會績效評估，董事會內部評估期間應於每年年度結束時；至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。 114年1月由全體董事以及全體功能性委員會(包含薪資報酬委員會、審計委員會、企業永續委員會)成員以自評之方式進行113年度董事會及功能性委員會績效自評，除自評問卷之外，亦參考113年度全體董事會成員及功能性委員會成員之出席情形，全體董事會成員參與會議之出席率為80%~100%，全體功能性委員會成員參與會議之出席率為100%，足資證明董事會成員及功能性委員會成員皆積極參與董事會及功能性委員會之事務運作，故評估結果全體董事會及功能性委員會成員皆為特優。 113年度全體董事會成員進修情形，全體董事皆已進修六小時的董事研習時數，以提升其專業知能，協助董事會及功能性委員會之有效運作。 113年12月委任外部機構中華公司治理協會，執行113年董事會及功能性委員會績效外部評估，並於114年2月6日委派兩位評估委員及評估專員至進行實地訪評，與本公司董事長、全體獨立董事、總經理、公司治理主管等人訪談。 該協會執行本公司董事會績效評估作業之執行委員及負責專員，秉持公正客觀、誠信態度且無任何影響獨立性之情事，並皆已簽署保密聲明書及獨立性暨誠信原則聲明書。該協會以豐富的公司治理制度評量執行經驗為基礎，從企業經營的計畫、執行、監督與考核功能，及董事會與經理部門的分工合作，檢視範圍包括以下五大構面： 一、 董事會之組成與分工 - Composition & Division of Labor 二、 董事會之指導與監督 - Guiding, Monitoring and Oversight 三、 董事會之授權與風管 - Delegation & Risk Management 四、 董事會之溝通與協作 - Communication & Collaboration 五、 董事會之自律與精進 - Self-discipline & Diligence 該協會建議： 1.永續發展策略與目標：建議公司強化永續發展策略及具體推動計畫與企業核心業務之關聯性，以利董事會激勵經營團隊重視公司長期利益與企業永續發展目標之達成。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2.風險管理：建議公司定期檢視功能性委員會的職權及分工，以利功能性委員會發揮協助董事會督導風險管理機制之職能。 3.偶發性重大事件通報程序：建議公司針對偶發性重大資訊，訂定明確通報制度與程序，完善董事會督導公司危機處理之機制。 公司改善計畫：將依照協會建議逐項改善。 上述評估執行情形業於114年3月12日呈報薪資報酬委員會通過並提報董事會。 115年1月由全體董事以及全體功能性委員會(包含薪資報酬委員會、審計委員會、企業永續委員會)成員以自評之方式進行114年度董事會及功能性委員會績效自評，除自評問卷之外，亦參考114年度全體董事會成員及功能性委員會成員之出席情形，全體董事會成員參與會議之出席率為100%，全體功能性委員會成員參與會議之出席率為100%，足資證明董事會成員及功能性委員會成員皆積極參與董事會及功能性委員會之事務運作，故評估結果全體董事會及功能性委員會成員皆為特優。 114年度全體董事會成員進修情形，全體新任及續任之董事皆已進修六小時的董事研習時數，以提升其專業知能，協助董事會及功能性委員會之有效運作。 上述評估執行情形業於115年3月10日呈報薪資報酬委員會通過並提報董事會。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	✓		本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性，於每年底審計委員會及董事會依獨立性指標11項之評估問卷(包括獨立之委任關係、會計師與董事、經理人或關係人進行溝通或提出報告等)評估會計師之獨立性，會計師於審計委員會及董事會提供超然獨立聲明書及所填具之獨立性評估問卷，以作為審查之依據。 審計委員會及董事會並於114年03月12日參考會計師事務所提供之AQIs指標項目，包含5大構面及13項審計品質指標，以及會計師提供之超然獨立聲明書及所填具之獨立性評估問卷，以作為審查之依據並通過114年會計師獨立性評估案。 審計委員會及董事會並於115年03月10日參考會計師事務所提供之AQIs指標項目，包含5大構面及13項審計品質指標，以及會計師提供之超然獨立聲明書及所填具之獨立性評估問卷，以作為審查之依據並通過115年會計師獨立性評估案。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			評估問卷項目請參閱第30頁。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司由財務部為公司治理兼職單位，由財務長陳怡君擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能，陳財務長已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等之主管職務達三年以上。公司治理人員主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議程及議事錄、安排董事進修課程等。 114年度業務執行情形如下，並已提報115年3月10日董事會： 1.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (1)114年11月5日董事會後向董事會成員進行公司治理相關法規宣導：最新法規修訂（證券交易法、發行人募集與發行有價證券處理準則、上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點、對有價證券上市公司及境外指數股票型基金上市之境外基金機構資訊申報作業辦法）、內部重大資訊處理、防範內線交易管理、歸入權行使、內部人持股申報，時間約30分鐘，全體7位董事皆參與。 (2)114年11月10日公司每月會議時向全體員工進行公司治理相關法規宣導：最新法規修訂、內部重大資訊處理、防範內線交易管理、歸入權行使。時間約30分鐘，參與人次104人。 2.協助安排獨立董事，與內部稽核主管及簽證會計師召開溝通會議，以利獨立董事更加瞭解公司財務、業務及內控情形。 3.協助安排獨立董事及一般董事進修課程。 (1)114年6月20日安排講師到府課程，課程主題「非合意併購之攻防策略與法令遵循議題」，講師為理律法律事務所李琦律師，全體七位董事皆參與該堂課程。 (2) 安排董事們陸續參加主管機關舉辦的防範內線交易宣導會、公司治理論壇、永續金融暨氣候變遷高峰論壇、壯大臺灣資本市場高峰會等課程，截至114年12月全體董事皆已完成6小時之進修課程。 4.向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 5.會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。	尚無重大差異

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>6.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
7.為落實公司治理，依照本公司「董事會績效評估辦法」每年一次進行董事績效評估。應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。
(1) 113 年 12 月委任外部機構中華公司治理協會，執行 113 年董事會及功能性委員會績效外部評估，已於 114 年 3 月 12 日呈報薪酬委員會通過，並提報董事會。
(2) 114 年 1 月進行 113 年董事會及功能性委員會(包含薪資報酬委員會、審計委員會、企業永續委員會)績效內部評估，已於 114 年 3 月 12 日呈報薪酬委員會通過，並提報董事會。
(3) 115 年 1 月進行 114 年董事會及功能性委員會(包含薪資報酬委員會、審計委員會、企業永續委員會)績效內部評估，評估執行情形已於 115 年 3 月 10 日呈報薪酬委員會通過，並提報董事會。
8.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
9.維護投資人關係：規劃一年安排兩次法人說明會與機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。於114年度共舉辦兩次法人說明會。
10.本公司已為董事及經理人購買責任保險，以降低因業務過失，造成公司及股東重大損害之風險。
11.每年一次檢視獨立董事專業資格及獨立性評估並於114年11月5日董事會報告。
12.公司治理主管財務長陳怡君於114年度進修情形如下：
<table>
<tr><td>日期</td><td>課程名稱</td><td>時數</td></tr>
<tr><td>114.05.08</td><td>企業員工獎酬制度之內稽內控實務</td><td>6</td></tr>
<tr><td>114.06.20</td><td>非合意併購之攻防策略與法令遵循議題</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.06.24</td><td>公司治理論壇</td><td>3</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
<tr><td>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司視與利害關係人維持良好互動為企業成長的重要基石，「企業永續委員會」依據GRI準則詞彙表對利害關係人之定義並透過了解各部門業務範圍中所接觸的對象類別後加以討論，鑑別出五類利害關係人：客戶、供應商、投資人、員工以及社會大眾。本公司已於官方網站設置「利害關係人」專區，針對各類別之利害關係人列明</td><td>尚無重大差異</td></tr>
</table>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			特定聯繫窗口，以了解利害關係人的期許，並回應其所關切之議題；另外本公司企業永續委員會定期將與各類別利害關係人溝通情形提報董事會，期待藉此讓所有利害關係人之權益獲得更高一層之重視與保障。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司已委任專業股務代辦機構－中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	尚無重大差異
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		本公司財務業務及公司治理資訊除依主管機關相關規定輸入公開資訊觀測站外，另於公司網站揭露上述資訊。	尚無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		本公司指定專人負責公司資訊維護、蒐集及揭露；對於公司財務、業務等資訊，均統一由發言人、代理發言人或投資人關係聯絡窗口對外回應，以落實發言人制度；不定期召開之法人說明會簡報檔及影音檔等資訊除依主管機關規定公告外，亦放置於公司繁體中文及英文網站「投資人關係」專區中供大眾查詢。	尚無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		本公司皆依證券交易法之規定如期公告年度財務報告及申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，並於申報114年每季財務報告時提早公告及申報。	尚無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、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.員工權益、僱員關懷之情形：本公司已成立職工福利委員會推動各項福利措施與活動，並實施退休金制度、鼓勵員工參與各項教育訓練、提供勞工保險、全民健保及團保、員工持股信託，重視勞工權益。 2.投資者關係之情形：本公司依法令規定公開財務及業務資訊，以保障投資人權益，善盡企業對股東之責任。 3.供應商關係之情形：本公司與供應商溝通管道暢通，互動良好。 4.利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 5.董事進修之情形(114年度)：請參閱第31頁。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免任何可能之風險。 7.客戶政策之執行情形：本公司針對客訴事件均積極處理，並妥善	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			判別問題所在及責任歸屬，確保對客戶之服務品質。 8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以降低因業務過失，造成公司及股東重大損害之風險。 9.與營運目標連結之智慧財產管理計畫及其執行情形：請參閱第32頁。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 依照114年4月所發布之第十一屆公司治理評鑑結果說明已改善情形及尚未改善者其優先加強事項與措施，請參閱第29頁。				

董事會多元化政策

多元化項目 董事姓名	基本組成				專業知識與技能			符合董事會整體應具備之能力(註 1)
	性別 年齡	國籍	兼任本公司員工	獨立董事任期不超過三屆	專業背景	專業技能	產業經歷	
董事長：李典穎	男 41~50 歲	中華民國	✓	—	生技醫療	醫師國考及格	馬偕醫院一般內科及感染科總醫師、怡仁綜合醫院院長	一二三四 五六七八
副董事長:李沛霖	男 71~80 歲	中華民國	✓	—	生技醫療	上市櫃公司領導人	台大醫院放射科、本公司暨所屬子公司及孫公司之董事長	一二三四 五六七八
董事：黃俊雄	男 81~90 歲	中華民國	—	—	生技醫療	醫師國考及格	馬偕醫院院長、怡仁綜合醫院總顧問暨骨科醫師	一二三四 五六七八
董事：莊永順	男 71~80 歲	中華民國	—	—	資訊科技	上市櫃公司領導人	研揚科技股份有限公司董事長	一二三四 五六七八
獨立董事:廖耕望	男 41~50 歲	中華民國	—	(註 2)	生技醫療	醫師國考及格	怡仁綜合醫院本部副院長	一二三四 五六七八
獨立董事：池集	女 61~70 歲	中華民國	—	✓	國際貿易	進出口貿易相關 40 年經驗	優勢佳科技有限公司董事長兼總經理、揚意科技股份有限公司董事/協理/台灣區營運總監	一二三四 六七八
獨立董事:高明亮	男 71~80 歲	中華民國	—	✓	會計	具會計師執照	大同聯合會計師事務所會計師	一二三四 六七八

註 1：符合董事會整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

註 2：考量公司產業特性，獨立董事廖耕望對公司相關的產業有豐富的經驗及專業能力，雖已連任本公司三屆獨立董事，公司仍須借重其以醫師之專業給予董事會及功能性委員會之決策及建議。

最近年度發布之公司治理評鑑結果說明

證券交易所公司治理中心於 114 年 4 月發布之第十一屆(113 年度)公司治理評鑑結果，本公司得分結果排名為 6%至 20%之上市公司。市值 50 億元以上至 100 億元，本公司為名列 6%~10%之上市櫃公司。下表係針對第十一屆(113 年度)公司治理評鑑指標已改善情形及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：

(一)已改善情形	
指標說明	**改善情形**
公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	本公司已於 113 年永續報告書中揭露。
公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	本公司已於 113 年開始將公司編製之永續報告書提報董事會通過。
公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？	本公司已於 113 年年報中揭露。
公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	本公司已於 113 年年報及 113 年永續報告書中揭露。
(二)尚未改善將優先加強事項與措施	
指標說明	**優先加強情形**
公司是否於五月底前召開股東常會?	本公司將規畫之後年度於 5 月底前召開股東常會為目標。

證券交易所公司治理中心於 115 年 4 月發布之第十二屆(114 年度)公司治理評鑑結果，本公司得分結果為名列 21%至 35%之上市公司。市值 50 億元以上至 100 億元，本公司為名列 11%~20%之上市櫃公司。

會計師獨立性評估問卷項目

專業性及獨立性	是	否	說明
1.本會計師受託辦理承業生醫投資控股股份有限公司之財務報表簽證、內部控制查核等相關作業時，是否得以獨立超然之立場進行?	✓		
2.本會計師是否具備足夠且適切的專業能力及經驗，以確保上述作業能夠有效執行?	✓		
3.本會計師是否遵守會計師職業道德規範，且與承業生醫投資控股股份有限公司沒有直接或間接的利害關係而致影響會計師獨立公正之情事?	✓		
4.本會計師是否能適時地與承業生醫投資控股股份有限公司董監事、經理人或關係人進行溝通?	✓		
5.本會計師是否能善盡職責，並對承業生醫投資控股股份有限公司提供完整正確的服務或建議?	✓		
6.本會計師是否未擔任承業生醫投資控股股份有限公司或關係企業之董事或獨立董事?	✓		
7.本會計師是否未為承業生醫投資控股股份有限公司或關係企業之股東?	✓		
8.本會計師是否未在承業生醫投資控股股份有限公司或關係企業支薪?	✓		
9.本會計師是否未已連續七年提供承業生醫投資控股股份有限公司審計服務?	✓		
10.本會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性之規範。	✓		
11.本會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任承業生醫投資控股股份有限公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	✓		

114 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事	李沛霖	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
董事	李典穎	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
董事	黃俊雄	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
董事	莊永順	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
獨立董事	廖耕望	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
獨立董事	池集	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
獨立董事	高明亮	1140620	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3
獨立董事	池集	1140624	公司治理論壇	3
董事	黃俊雄	1140624	公司治理論壇	3
董事	莊永順	1140709	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
董事	莊永順	1140731	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
董事	李沛霖	1141003	114 年度防範內線交易宣導會	3
董事	李典穎	1141003	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	廖耕望	1141003	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	高明亮	1141110	114 年度關鍵財稅議題	3

【與營運目標連結之智慧財產管理計畫及其執行情形】

本公司於民國 109 年 4 月制定智慧財產管理計畫，由法務部門專責執行、解釋、諮詢服務等相關作業。每年一次向董事會報告上年度執行情形。

智慧財產管理規劃

本公司重視自己之智慧財產權，亦尊重他人之智慧財產權；本公司研發或引進技術、營運行銷均以不侵害他人之智慧財產權為首要之務。

在面對國內外的競爭者及配合的上下游合作夥伴，本公司努力開發屬於自己的專利技術，以避免在競爭市場上出現角色定位不夠鮮明、動機不夠明確的模糊空間，所以組織賦予研發團隊的任務中，「深耕智財」這個任務十分的重要。

1.本公司在專利規劃、佈局與訓練上(建立內部專利制度)說明如下：

1.1 專利提案制度

配合實際專利申請說明書之內容設計專利提案書表。例如，專利提案內容中應包含：1)發明主體；2)發明目的；3)發明所欲解決之問題；4)發明所達成之功效；5)具體的技術手段及實施方式。

1.2 專利提案審查制度

從眾多提案中篩選出符合企業發展目標的專利提案，以免徒耗資源卻無益於企業之發展。在專利提案審查中，均考量：1)是否與企業之(短、中、長)期發展目標相契合；2)是否可轉化為專利保護標的；3)是否具有經濟價值(市場上獨一無二或存在替代之技術或產品、技術生命週期之長短、授權價值、申請及維護費用的高低)。

1.3 專利獎勵制度

專利獎勵制度依提案的經濟價值、後續申請情形等給予不同的獎勵 (此還可依所獲准之專利種類給予不同的獎金，如發明專利獎金、新型專利獎金及設計專利獎金)。此外，專利獎勵制度可與企業其它人事制度(如，敘薪、升遷、獎懲等)配合，以加深、加大專利獎勵的力度。

1.4專利申請籌備方向

專利名稱	國別	類別	籌備方向
智能滅菌技術流程	台灣	發明專利	a)電子源的安置方式、輸送帶系統(含旋轉裝置)的設計。 b)優化電子源安裝量和/或劑量均勻度(DUR)的產品堆疊的最佳尺寸。 c)電子源和其它方式滅菌裝置的組合。
抗輻射產品	台灣	發明專利	輻照強化塑膠零件
滅菌確效技術應用於醫材	台灣	發明專利	

2.本公司在商標申請、布局上：

2.1 商標申請

本公司新取得之註冊商標「CHC」，設定是為展現承業生醫企業集團講究細節及精準細膩的獨特性格，提升對外的品牌形象及品牌一致性。

2.2 商標管理

由法務部門統一進行商標申請、展延，提供相關法律評估與建議。

2.3 商標使用

各商標使用單位應使用本公司的商標於商標註冊證上列示之商品及本公司的營業上，以維持本公司之商標專用權。

3. 本公司在營業秘密的保護上：

3.1 員工方面

本公司在公司制度及聘聘僱合同上均約定員工負保密義務，不得洩漏，違者應負民刑事責任，此項保密義務不因聘約之終止而失效。各單位主辦、承辦之業務資料對公司之生產、銷售或經營具有經濟價值，各相關單位應依該資料性質，採取適當保密措施。員工禁止使用非法電腦程式，並應遵守電腦程式及資料庫所有權人設定之合法限制，離職前應繳還其持有之公司資料、文件等營業秘密。

3.2 對外方面

各單位承辦機密案件需業務顧問或外聘專業人員(如翻譯社)意見或審查者，均於邀約參與時請其簽署保密同意書或於合約中加入保密條款，並要求其提供之服務不得侵害他人智慧財產權或營業秘密，如有違反致本公司遭受損害，受任人應負賠償責任。

4.智財知識教育與訓練

4.1 全面性智財知識教育與訓練

針對每一位新進員工，不分部門均應接受知識產權及專利基本知識課程教育，以期每一位員工在日常的工作活動中萌發出適於提出專利申請的創新點子並且有根深蒂固的營業秘密保護概念。

4.2 層次性智財知識教育與訓練

針對專利、研發等特定部門的員工進行深層次的專利訓練。例如，聘請教師進行有關專利知識、專利文獻檢索技能以及專利文件撰寫、商標專用於行銷、營業秘密保護等方面的教育訓練，以期提升特定部門員工在智慧財產方面實際操作方面的能力。此外，挑選對專利有興趣的員工施以進一步的專利教育訓練，以培養專利骨幹人員，以期輔導帶動內部專利產出能量，並且做為內部研發部門員工與外面專利代理人員之間的溝通橋樑。

5. 制定企業智慧財產發展短中期策略

5.1 短期策略

短期應集中在整體企業對於智慧財產權制度的瞭解與重要性的建立，其次為建立企業對於專利申請的制度，包括如何提案，提案審查程序為何，如何獎勵研發員工進行專利申請，並且包括如何與外面專利代理人員配合等。

5.2 中期策略

中期的目標為建立一整合產業、產品、市場、技術、專利、法務與競爭者等整合型動態資訊平台，幫助決策者能夠即時掌握競爭關係。建立起自身所處的產業，相關產品、特定供應鏈、相關技術與相關專利及智慧財產權之間的關係。

114 年度執行情形

本公司新創投資部除了積極與具有產業發展未來的企業或個人接觸洽談可能的合作機會，其所建立的「CHC 創新平台&獎勵辦法」，迄今已有多位同仁貢獻創意、提供想法及初步輪廓，透過團隊展開可行性審查，持續就「產業利用性」、「新穎性」以及「進步性」評估是否得進行相關智慧財產之申請 (專利或著作權)。

集團子公司「新和生物科技股份有限公司」技術部門相關同仁與「立揚國際專利商標事務所」的專利工程師保持密切聯繫，討論就智能滅菌技術(醫療儀器與非醫療儀器)流程與相關軟硬體結合，評估發明專利申請的可能性。

本公司在營業秘密的保護上最為重視，不論是對於員工或外部交易，均要求相關人員之保密義務，除了先前邀請律師事務所執業律師，就「公司資訊安全-自個人資料及營業秘密角度出發」及「反貪腐與企業誠信」與同仁進行交流，資訊部也持續不定期對全體員工進行資訊安全意識宣導、資訊設備/軟體宣導並加強員工使用通訊軟體的保密工作，法務部門也在與各部門開會時就任何可能或潛在保密義務違反地情況提出建議，以提升員工資安意識及原廠及客戶營業秘密保障要求。

114 年度執行情形業已於 115 年 3 月 10 日董事會報告。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

本公司未設置提名委員會，薪資報酬委員會其組成及運作情形揭露如下：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別(註1)	條件 / 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	廖耕望	請參閱第8~9頁 2.董事、監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形 (1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	請參閱第8~9頁 2.董事、監察人所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形 (1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	0
獨立董事	池集			0
獨立董事	高明亮			1

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：112 年 08 月 07 日至 115 年 06 月 11 日，最近(114)年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
召集人	廖耕望	3	0	100%	—
委員	池集	3	0	100%	—
委員	高明亮	3	0	100%	—

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會年度工作重點：

(一)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。

(二)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

二、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)

無此情形，請參閱下表。

三、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理

無此情形，請參閱下表。

薪資報酬委員會召開日期	期別	討論事由	決議結果	公司對薪資報酬委員會成員意見之處理
民國 114 年 03 月 12 日	第6屆第6次	1.本公司民國 113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形。 2.修訂本公司經理人績效考核及酬金標準。 3.修訂本公司現行員工酬勞分配辦法。 4.本公司 113年度董事會及功能性委員會之績效評估案。 5.民國 113年度董事酬金報告案 6.審查本公司民國 113年度經理人年終獎金配發案。 7.審議並本公司董事長及副董事長之酬金案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
民國 114 年 11 月 05 日	第6屆第7次	1.民國 114年度員工酬勞及董事酬勞估列案。 2.本公司 114年度董事會及重要管理階層之接班計劃執行情形。 3.修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 4.修訂本公司「員工酬勞分配辦法」案。 5.擬訂本公司薪資報酬委員會民國 115年之工作計劃。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
民國 114 年 11 月 13 日	第6屆第8次	1.審議本公司新任董事長及副董事長之酬金案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形?	✓		為健全企業永續之管理與執行，本公司已設置「企業永續委員會」(組織架構請參閱第50頁)，該委員會係董事會之功能性委員會，並訂有「企業永續委員會組織規程」。 「企業永續委員會」由本公司三名獨立董事組成，委員會下設公司治理、客戶服務、員工權益、環境永續及社會參與五個工作小組，藉以整合各部門資源，將ESG納入企業永續經營策略的一環。 「企業永續委員會」每年至少須召開一次會議，主要職掌包含搭配公司經營策略擬定年度企業永續發展推動計畫並追蹤實施成效；檢討企業永續相關政策、制度及管理方針；指派工作小組編製暨發行年度永續報告書，並定期於每年第一季將其運作及執行情形、第三季將永續報告書以及其與各類別利害關係人溝通情形提報董事會。 本公司董事會定期聽取「企業永續委員會」以及經營團隊之報告，負責核定年度永續報告書、年度企業永續發展推動計畫並檢討過往實施成效，同時掌握公司與利害關係人議合情形，並經常性檢視公司「永續發展實務守則」內容是否與時俱進，於必要時敦促相關單位進行修訂，於企業永續發展議題扮演領導者與監督者的角色。	尚無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略?(註 1)	✓		本公司已成立風險管理委員會，且訂定「風險管理政策與程序」經董事會決議通過，由董事會擔任風險管理機制之最高決策單位，並設置風險管理主管整合風險管理業務，下設法遵小組、客戶服務小組以及環境社會小組執行風險控管相關作業；風險管理委員會每年定期向審計委員會及董事會報告運作情形，以確保相關風險議題均有效管理，隸屬董事會之稽核室亦將風險管理制度規範納入內部稽核作業程序，以確保該制度持續有效實施。 本公司風險管理委員會以本公司暨旗下所有子公司做為風險評估之邊界，依重大性原則進行與企業營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，作為風險管理及營運策略之參考。 資通安全風險管理執行情形，請詳第90頁「資通安全管理」之說明。 本公司所訂定之風險管理流程包括：風險的辨識、風險的衡量、風險的監控、風險的報告及風險的回應，114年度風險管理委員會執行情形如下：	尚無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明

風險類別	風險辨識	風險衡量/風險監控	風險回應
社會-危害風險	全球性金融危機	◆密切注意全球政經情勢。 ◆密切注意新任美國總統上任後之相關措施影響。	經執行左列監控程序，並未發現重大風險。
公司治理-策略及營運風險	投資風險	◆創新事業之投資評估，對標的進行投資前後之分析，以確認投資執行情形是否如預期。 ◆因應物價/匯率/關稅等等的調整，應特別檢視報價單的合理性和有效期。	經執行左列監控程序，並未發現重大風險。
	營運風險		
公司治理-財務風險	匯兌風險	◆追蹤114年度匯率走勢對本公司是否有重大風險。 ◆追蹤114年度存借款利率升降對本公司是否有重大影響之風險。	經執行左列監控程序，並未發現重大風險。
	央行利率調整		
公司治理-合規風險/合約風險	合規風險	◆對上市公司相關之新頒法令規定加以了解及遵循，以避免本公司違反法規而受罰。 ◆合約交期之確實控管，避免因全球航運大亂影響進出貨之交期，而使本公司發生違反合約規定之情形。	經執行左列監控程序，並未發現重大風險。
	合約風險		
環境風險-氣候變遷相關風險	立即性風險(極端天氣事件)	◆訂定緊急應變管理程序，於遭遇極端天氣事件(如：颱風、暴雨等)時確實執行，並適時檢討及修正該程序。 ◆設有不斷電設備及異地備援系統並定期檢測及維護；於極端天氣事件發生時配有專人確認設備狀況。 ◆透過投保商業保險以	經執行左列監控程序，並未發現重大風險。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td></td><td>降低極端天氣事件發生所造成之損失。</td><td></td></tr>
<tr><td>其他風險</td><td>尚未發現重大風險</td><td>不適用</td><td>不適用</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
<tr><td>三、環境議題
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司位於台北市區，垃圾處理依據一般廢棄物回收清除處理辦法相關規定辦理，除此之外，113年3月底於新竹科學園區銅鑼園區擴增一輻照廠房，相關作業恪遵國際環保公約及該區環保規定，截至目前皆無違反環保法令等情事;在推動環安衛活動方面，內部均以相關法令政策及觀念作推廣宣導，提升員工之安全衛生概念，降低風險產生。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司對於提升資源的利用效率上，在辦公區域訂定節能減碳工作計畫、執行垃圾分類並設置資源回收處;在使用對環境負荷衝擊低之再生物料方面，主要是在辦公室用紙及廁所用紙，持續採購具FSC國際環保標章或內政部環保標章之再生紙，且為降低用紙量，亦向同仁宣導紙張雙面印刷、反面紙張使用等。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書環境永續專章。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司主要耗能來自於直接排放(範疇一)、外購能源(範疇二)，範疇一屬固定項目，並依據各營業據點有所不同，類型為：固定排放源(緊急發電機之柴油)、移動排放源(公務車之汽油)及逸散排放源(冷媒、滅火器)之排放，最近2年來，自範疇二之排放量占整體範疇一及範疇二排放量99%以上，故現階段僅以範疇二之排放衡量本公司溫室氣體減量成果，另因公司無生產製程，故無製程排放源。
<table>
<tr><td colspan="2">最近2年溫室氣體排放量(範疇二)　單位：公噸</td></tr>
<tr><td>年度</td><td>溫室氣體排放量(CO2)</td></tr>
<tr><td>114</td><td>1,368.60</td></tr>
<tr><td>113</td><td>1,110.52</td></tr>
</table>
另本公司提前於114年委託專業顧問公司導入溫室氣體盤查作業，詳細說明請參照永續報告書環境永續專章之溫室氣體盤查。

本公司在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，將</td><td>尚無重大差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>可利用之水資源發揮更大效益。114年我們用水量為10,943度，取水來源分別為自來水與雨水回收池，本公司仍將持續思考水資源回收與再探討進化方式，提升整體用水效率。
最近2年用水量 單位：度
<table><tr><th>年度</th><th>用水量</th></tr><tr><td>114</td><td>10,943</td></tr><tr><td>113</td><td>24,291</td></tr></table>本公司非屬製造業，工作環境為一般辦公室，廢棄物主要為同仁日常服務產生廢棄物，處理方式按照各地政府規定處理。
最近2年廢棄物總重量 單位：公斤
<table><tr><th>年度</th><th>廢棄物總重量</th></tr><tr><td>114</td><td>10,152</td></tr><tr><td>113</td><td>9,726</td></tr></table>本公司環境管理詳細說明請參照永續報告書環境永續專章。</td><td></td></tr>
<tr><td>四、社會議題
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序?</td><td>✓</td><td></td><td>為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，確實遵守有關國際人權公約所揭露之原則，尊重國際公認之基本勞動人權，例如禁用童工、消除就業與職業歧視等，制定相關之管理政策與程序，並恪守公司所在地之勞動相關法規，以保障員工合法權益。
本公司人權政策適用於全體同仁並已揭露於公司網站，由人資暨總務管理部為專責處理單位，政策內容如下：
公司尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，遵守公司所在地之法令規範，努力降低人權風險，或透過補救措施降低人權事件的影響。
管理原則：1.禁止任何形式的歧視。
2.禁止強迫勞動與雇用童工。
3.提供公平合理的薪資與工作條件。
4.建立安全、衛生與健康的工作環境。
5.定期檢視及評估相關制度。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>人權關注事項與具體做法:<table><tr><th>項目</th><th>具體做法</th></tr><tr><td>禁止任何形式的歧視</td><td>恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《公司人權政策》，落實內部相關法規推動並落實內控程序，於「工作規則」第二章「受僱與解僱」中規定不歧視的原則，本公司僱用及解僱員工，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、性別、婚姻、容貌、五官、身心障礙、出生地、性傾向、年齡或以往工會會員身分而為之。</td></tr><tr><td>禁止強迫勞動</td><td>恪遵當地政府勞動法令、國際規範及《公司人權政策》，雇用員工前皆確保提供服務之人力及整體雇用條件皆屬自願性，並無強迫及強制勞動之情事。</td></tr><tr><td>禁止雇用童工</td><td>依據《公司人權政策》管理原則，公司僅接受年滿 18歲之應徵者取得面試資格，並對確定聘雇之員工進行查驗，雙重把關以確保無所疏漏。</td></tr><tr><td>建立安全、衛生與健康的工作環境</td><td>為確保工作環境安全，每年定期安排消防安檢、維護各項設施之完善與安全。此外，亦自發性地增設具隱密與安全之哺乳室，使產後重返職場的同仁能同時兼顧家庭與工作。
• 依據勞動部發布之「勞工健康保護規則」第十五條及ISO45001之健康檢查管理程序規定，每兩年安排員工身體健康檢查，以追蹤員工健康情況。
另增訂「工作場所性騷擾防治、申訴及懲戒辦法」，以防治性騷擾事件之發生、保護被害人權益。於辦法中提供員工受理性騷擾申訴之管道，並指定專人負責協調與處理。</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>人權盡職調查流程:

詳細說明及其執行情形請參照永續報告書員工關懷專章之人權政策。</td><td></td></tr>
<tr><td>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?</td><td>✓</td><td></td><td>承業生醫致力打造一個能讓員工無後顧之憂的工作環境，努力健全各項制度，提供豐富完善的福利措施，使每位員工及其家庭都能享受舒適愉悅的生活，感受公司給予的關懷與用心。
1.薪資制度：
本公司依據公平且具市場競爭力之薪酬制度，吸引優秀人才、激勵員工，薪資架構係透過集團制定之績效考核辦法連結集團及部門整體目標與個人工作成果而定，且藉由公開透明的晉升機制拔擢優秀人才，提供其更高職責與相對更優渥報酬及獎金以帶動組織發展，並以實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長為目標。
<table>
<tr><th>項目</th><th>113年</th><th>114年</th></tr>
<tr><td>女性主管職位占比</td><td>41.27%</td><td>39.18%</td></tr>
<tr><td>女性職員占比</td><td>54.07%</td><td>61.58%</td></tr>
</table>
一般而言，員工薪資除12個月月薪，另依據工作獎金辦法發放工作獎金或年終獎金，114年發放工作/年終獎金平均2.1個月全薪；此外集團亦透過員工酬勞與員工配股等方式，期待達到與員工利潤分享的理念和回饋員工辛勤工作的成果。
(1)年終獎金：依本集團「員工績效考核辦法」評核，於年度終了視集團整體營運狀況予以發放年終獎金。
(2)年度員工酬勞分派：依公司章程第廿四條之一第一項：本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥0.05%以上為員工酬勞，且於公司章程明定員工酬勞數額中，應提</td><td>尚無重大差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。配發標準依本集團「員工酬勞分配辦法」辦理並於每年6月底發放。
(3)員工配股：入股、現金增資認股、發行員工認股權憑證視整體集團營運所需辦理並制定相關辦法以利員工遵循之。
(4)調薪幅度：
<table><tr><th>113年平均薪酬調整情形</th><th>114年平均薪酬調整情形</th><th>115年平均薪酬調整情形</th></tr><tr><td>1.0%</td><td>1.0%</td><td>2.4%</td></tr></table>2.完善貼心的福利制度：
(1)保險計劃：集團依法為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險，使同仁得到充分保障。此外集團亦規劃團體綜合保險，每一位同仁自報到日當天起，便將其加入集團之團體綜合保險，保障範圍包括壽險、意外險、醫療險、癌症險等。若同仁遇入營服役、重大傷病、育嬰等事由留職停薪，亦得繼續參加集團團體保險，使保障得以延續。
(2)三節禮金：集團於農曆春節、端午節與中秋節三大節日發放禮金，預祝同仁佳節愉快。
(3)退休制度：本集團依據「勞動基準法」訂有健全之同仁退休金制度及退休相關辦法，依據「勞工退休金條例」提撥員工每月薪資6%之退休金至勞工保險局之個人專戶，配合本集團健全之財務結構，提供穩固的退休金提撥與給付。
(4)健康管理：本集團除全額補助新進員工健康檢查外，每年亦定期向勞保局申請職業災害檢查，涵蓋一般健康檢查、特殊健康檢查等項目，每2年辦理全體員工年度健檢活動。
(5)員工宿舍：考量同仁短期差旅的需求及遠距同仁住宿之安全與便利，集團備有員工宿舍，提供舒適的居住環境作為員工出差或受訓使用。
(6)職工福利委員會：依法成立「承業生醫投資控股股份有限公司聯合職工福利委員會」，積極推動各項員工福利措施。113年及114年各項員工福利相關補助支出如下：
單位：新台幣元
<table><tr><td>年度</td><td>喪葬補助</td><td>醫療補助</td><td>結婚補助</td><td>旅遊補助</td></tr><tr><td>114</td><td>35,000</td><td>4,200</td><td>96,000</td><td>1,963,600</td></tr><tr><td>113</td><td>28,000</td><td>3,600</td><td>36,000</td><td>1,417,825</td></tr><tr><td>年度</td><td>生日禮金</td><td>生育補助</td><td>進修補助</td><td>三節禮金</td></tr><tr><td>114</td><td>98,500</td><td>24,000</td><td>27,184</td><td>294,000</td></tr><tr><td>113</td><td>92,000</td><td>40,000</td><td>5,000</td><td>264,000</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3.退休制度與其實施情形 (1)適用勞動基準法前後之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。 (2)依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金依前款規定發給。 (3)適用勞動基準法退休金規定且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。 (4)適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資6%之金額至勞工個人之退休金專戶。 (5)退休申請資格及程序簡要說明如下~ ①勞工有下列情形之一者，得自請退休： (1)工作十五年以上年滿五十五歲 (2)工作二十五年以上 (3)工作十年以上年滿六十歲 ②勞工非有下列情形之一者，雇主不得強制退休： (1)年滿六十五歲。 (2)身心障礙不堪勝任工作者 前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之；對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得由公司報請中央主管機關予以調整。但不得少於五十五歲。 ③退休年齡之認定，以戶籍記載為準，自出生之日起十足計算。 ④年資之採計方式：員工有下列情事之一者，其年資應予併計:(1)經奉准者 (2)在試用期間者 (3)自本公司轉任至本公司直接或間接持股達百分之百之子公司正式編制內之同仁，其在本公司及轉任後公司之服務年資得予併計 ⑤退休之申請須於一個月前提出書面申請。 4.員工持股信託:113年3月13日成立承業生醫投資控股股份有限公司員工持股會，約定每月固定自各會員薪資所得中提存一定金額(以下簡稱：自提金)及會員之公司所提供一定比例之獎勵金，辦理提存金信託管理及長期購買公司股票，以培養參加員工長期儲蓄、投資理財觀念並累積個人退休財富。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		公司除以政府安全衛生相關法令規定及維護員工安全福祉為考量，並遵循ISO 45001規範之精神作業，據以制定職業安全衛生管理手冊及相關程序，以零職業災害為目標，強化自主管理，持續改善職業安全衛生績效，降低職業災害，保護勞工安全與健康，並符合主管機關、客戶、員工等各利害相關者之需求，全體同仁均應遵守職業安全衛生管理手冊制訂之各項程序及規範，並維持職業安全衛生管理系統之有效運作。	尚無重大差異

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>安全：
遵守勞動法規、「職業安全衛生法」並遵循 ISO 45001 規範之精神作業，114 年舉辦 1 場相關勞工安全衛生教育課程、全台共計舉辦 3 場預防災變訓練及 1 場性騷擾與職場霸凌相關課程，以讓員工知悉並遵守相關規則，使職業安全衛生管理推展得以落實。
<table>
<tr><td>114年公傷案例(起)</td><td>114年火災件數</td><td>114年因火災死傷人數</td><td>114年死傷人數占員工總人數比率</td></tr>
<tr><td>9</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr>
<tr><td>包含上下班途中交通意外事故，全部皆屬輕傷害，未來仍將持續照護員工並加強安全宣導。</td><td colspan="3">若該事件發生將依照緊急應變管理程序處理</td></tr>
</table>
健康：
辦理團體健康保險、新進員工健康檢查，且遵循ISO 45001之精神作業，依據規範中訂定之健康檢查管理程序，每2年舉辦全體員工年度健檢活動以照護員工的身體健康。
另外依據「勞工健康保護規則」，針對特別危害健康作業屬游離輻射作業類別，此類別高風險群為醫用技術部之工程師，除由該部門行政人員提報符合該業類別之人員，每年人資暨總務管理部亦會向勞工保險局申請相關人員接受特殊作業健康檢查，定期追蹤以保障員工身體健康。且自111年1月1日起落實醫護人員臨場服務規定，與怡仁醫院配合施行每月1次每次3小時廠護(即護理師)及每年3次每次3小時醫師臨場諮詢服務並即時針對同仁健檢報告各項數值(如肥胖指數與高血糖、高血脂、高血壓..等)予以監控並提供建議。
台北內湖總部亦規劃一個專屬同仁的運動空間，且外聘教練教授專業運動課程，藉由運動讓身體、心理與人際的完全投入，為參與者帶來高昂的情緒，挑戰自我的勇氣，以及克服困難的決心。養成規律運動，不僅員工身心健康，全公司都會處於正向積極的狀態。
除以上措施外，為防治性騷擾行為之發生，公司另依「性別平等工作法」、「工作場所性騷擾防治措施準則」及「性騷擾防治法」規定訂有「工作場所性騷擾防治、申訴及懲戒辦法」，設置專屬之申訴管道，嚴禁任何性騷擾、性別歧視或暴力、威脅恐嚇之行為，以建構性別平等之職場，全力打造一個開心、安心、放心的工作環境。114 年度未發生任何歧視案件。</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司現行培訓計畫分四類:
1.職前訓練：凡部門之新進人員，輔導瞭解公司之組織、業務概況、勞工安全衛生、公司作業標準流程等技能。
2.企業內部訓練：提昇各職務所應具備之基礎職能及專業職能，以強化各職場工作能力。
3.企業外部訓練：依據同仁需求或階層別，以外訓方式培訓，強化其專業技能及管理幹部之領導統御能力。
4.國外研修訓練：配合公司之發展或未來工作之需要，由部門主管遴選適當人員赴國外作專業性之訓練。
詳細說明請參照永續報告書員工關懷專章。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?</td><td>✓</td><td></td><td>本集團所經銷之儀器設備皆遵循相關法規及國際準則，於國內銷售前須依據衛生福利部頒布之法規辦理醫療器材查驗登記，且設備均有正確的標示或仿單、使用說明。另因應醫療器材管理法於110年5月1日開始實施，本集團將持續遵循以保障客戶使用醫療器材之安全、效能及品質。關於保護消費者權益政策和申訴程序，本集團除參照ISO 9001之工作程序外，並依衛生福利部相關法規，訂定品質投訴處理、嚴重不良事件與產品回收通報標準作業程序。此外，111年導入QMS貼標作業和醫療器材優良運銷準則，每三年持續展延一次證照。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司備有「企業永續聲明書」，將環保、安全、衛生、人權、道德規範及政府頒佈有關社會責任等議題明文列示於上，要求供應商簽署並遵循相關規範，一同善盡企業社會責任，今年度新配合之供應商高達9成皆已簽回。
「企業永續聲明書」內容涵蓋如下：<table><tr><td>遵守有關廢水、廢氣、固體廢棄物、危險廢棄物及噪音控管之相關法規</td><td>採用系統式的作法降低能資源的耗用，減少排放</td><td>保證產品及服務不使用違法及客戶禁止使用之環境危害物質</td></tr><tr><td>通過有效管理方式，確保員工能有安全健康的工作環境</td><td>提供平等和公平的工作環境，禁止任何形式的歧視行為</td><td>尊重員工的基本人權，禁止任何形式的侮辱人格行為</td></tr></table></td><td>尚無重大差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>推動項目</th><th>執行情形
是</th><th>否</th><th>摘要說明</th><th>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td><table>
<tr><td>提供員工安全、清潔的飲食及飲用水</td><td>提供足夠及符合要求的衛生和環境設施，如公共設施等等</td><td>尊重員工自由，禁止任何形式的強迫勞動</td></tr>
<tr><td>推動勞資合作，尊重員工的意見</td><td>遵守普遍公司道德準則</td><td>禁止童工</td></tr>
<tr><td>未成年和女員工勞動保護</td><td>尊重員工自由結社及集體談判權</td><td>恰當的薪資和福利</td></tr>
<tr><td>重視資通訊安全保護</td><td>重視個人隱私權保護</td><td></td></tr>
</table></td><td></td></tr>
<tr><td>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見?</td><td>✓</td><td></td><td>本公司永續報告書主要參考國際通用之全球永續性標準理事會(GSSB)發布之GRI準則（GRI Standards），同時參照「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」進行編製，揭露本公司暨子公司非財務資訊，並參採SASB準則行業指引及UNGC聯合國盟約進行編製，惟本公司尚未尋求第三方驗證單位之確信或保證意見。</td><td>尚無重大差異</td></tr>
<tr><td colspan="5">六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：
本公司訂有「永續發展實務守則」，經董事會決議通過後實行，最近期修訂係於 112 年 3 月配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之修訂進行條文增修，目前本公司「永續發展實務守則」之運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」間並無重大差異，相關內容請參考本公司網站及公開資訊觀測站。</td></tr>
<tr><td colspan="5">七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：
(一)環境保護：本公司於辦公空間內積極推動辦公室節能減碳及相關環境政策，亦注重供應商永續管理相關表現，對於國內外新供應商及現有合格供應商依據供應商管理程序在品質、職安衛方面逐步導入評鑑、考核、稽核的制度，共同承諾維護環境永續發展。
(二)社會貢獻：本公司期待藉由引進高端醫療設備與技術服務，使社會大眾能夠享有更精準之治療、更充足的醫療資源及更高品質的醫療服務，進而促進國人整體健康及福祉，為社會盡一份力。
(三)社會公益：本公司秉持回饋社會之心，積極參與社會公益活動、幫助偏鄉弱勢族群、協助醫療義診服務及提倡健康生活議題，對於需要幫助的弱勢團體於必要時提供資源挹注，並鼓勵員工投入志工服務；另針對天災及重大意外事件亦不吝提供急難救助，對於各界所發起之救災或關懷活動不遺餘力。
(四)客戶服務：本公司經銷高階醫療設備，並培養經原廠認證之技術服務團隊，協助客戶進行設備安裝建置且負責教育訓練應用課程及日後之維修保養，提供整合性服務；對於客戶之客訴，業務單位及技術單位亦立即採取處理措施及時回應，並設置客戶服務免付費電話，以維護客戶權益。
(五)人權政策：本公司恪守法規，支持並自願遵循國際公認之人權標準，以平等對待兼顧多元而不歧視的友善職場為目標，不論性別、年齡、國籍、種族、膚色及政治立場，在本公司皆享有同等的工作權，同時提供個人自由表達和發展的機會，積極建立重視人權、免於歧視與騷擾的工作環境。
(六)職業安全衛生：本公司依據政府安全衛生相關法令規定維護員工安全福祉，並建立相關管理系統導入實施，強化自主管理，持續改善職業安全衛生績效，降低職業災害發生之風險，以保護勞工安全與健康。</td></tr>
</table>

註 1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會： ◆本公司已設立風險管理委員會，由董事會擔任集團風險管理機制之最高決策單位，並擔負整體風險管理之最終責任。 ◆董事會依整體營運策略及經營環境，核准公司之風險管理政策，以管理危害風險、策略及營運風險、財務風險、合規風險/合約風險以及其他與企業營運相關之環境(E)、社會(S)及公司治理(G)風險，並依重大性原則辨識本公司環境風險主係氣候相關風險，進一步指派風險管理主管與風險管理委員會下設環境社會小組進行氣候相關風險與機會之評估。 ◆董事會與審計委員會每年定期聽取風險管理委員會之報告，以掌握其運作情形，以確保相關風險議題均有效管理。 管理階層： ◆本公司風險管理委員會中設置風險管理主管一職，由董事會指派管理階層擔任，為負責風險管理相關事務之最高主管。 ◆風險管理主管負責監督環境社會小組完成氣候相關風險與機會之評估，據以研擬妥適之因應措施及對應策略，於日常營運中進行管理及追蹤。 ◆風險管理主管定期向審計委員會報告風險管理運作情形並報請董事會核可。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	◆本公司非屬製造業，經評估氣候相關風險對公司之業務、策略和財務規劃短期內尚不致於產生重大負面效應。 ◆風險管理委員會已完成短、中、長期氣候相關風險之鑑別，據以研擬妥適之因應措施及對應策略，並透過提升資源使用效率，積極降低氣候相關風險所帶來之負面衝擊。 ◆本公司積極開發低碳產品與服務，並投入永續轉型，正視氣候相關風險所帶來之新興機會，有效與企業營運策略結合，以期為公司整體中長期財務規劃及業務發展帶來正面效益。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	◆遵循 ISO 45001 之精神作業，依據規範訂定緊急災害應變管理程序。 ◆設有不斷電設備及異地備援系統並定期檢測及維護；於極端天氣事件發生時配有專人確認設備狀況。 ◆透過投保商業保險以降低自然災害發生所造成之損失。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	◆本公司風險管理委員會由董事會擔任最高決策單位，並設置風險管理主管整合風險管理業務，下設法遵小組、客戶服務小組以及環境社會小組執行集團整體風險控

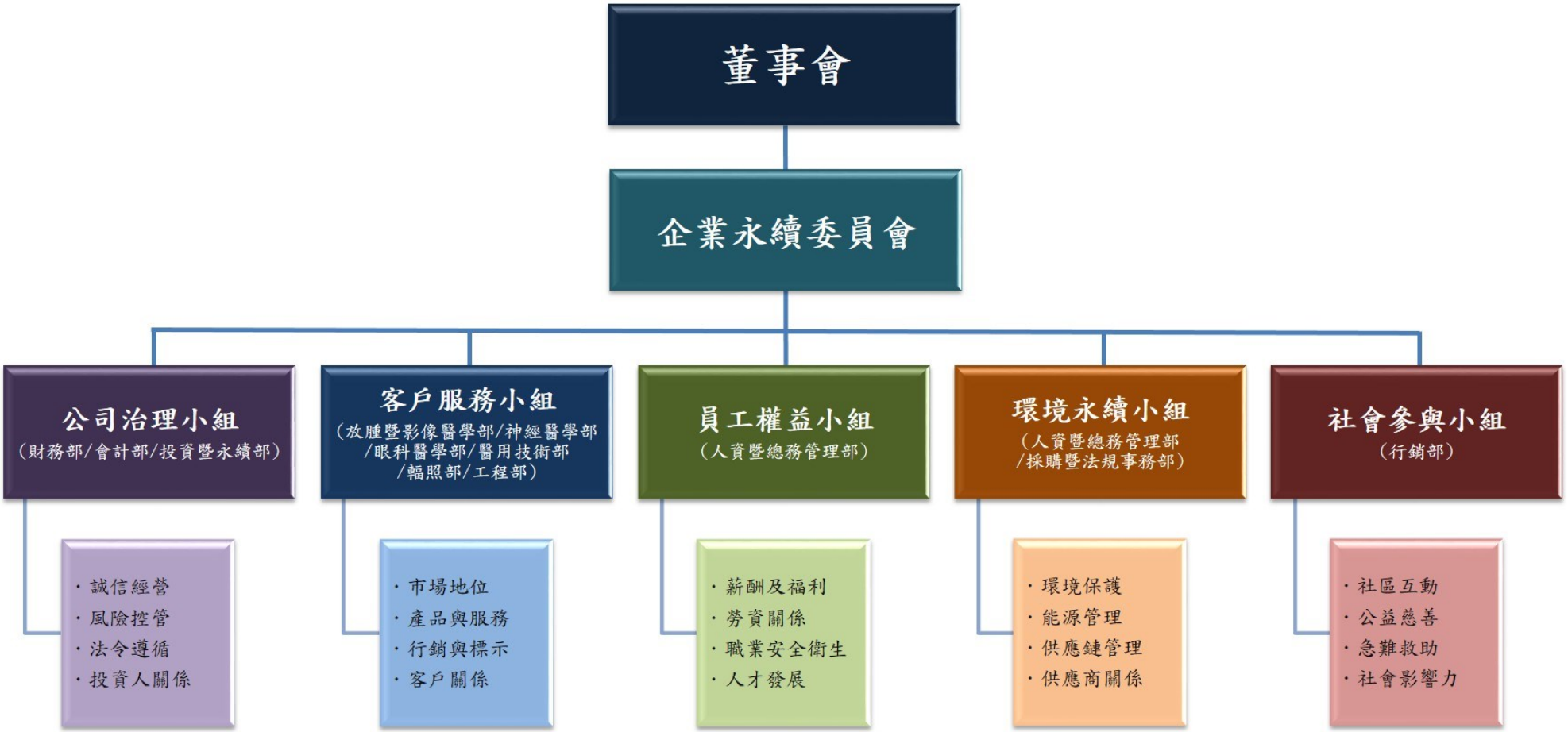
<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>管相關作業，其中環境社會小組於第一線負責氣候相關風險的鑑別與評估。
◆本公司所辨識之危害風險、策略及營運風險、財務風險、合規風險/合約風險以及其他與企業營運相關之環境(E)、社會(S)及公司治理(G)風險皆屬風險管理委員會權責範疇，環境風險項下之氣候相關風險亦已納入公司風險管理流程，整合於整體風險管理制度。</td></tr>
<tr><td>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</td><td>尚未採用氣候變遷之情境分析。</td></tr>
<tr><td>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</td><td>無。</td></tr>
<tr><td>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>無。</td></tr>
<tr><td>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</td><td>本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，配合金管會推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段揭露溫室氣體盤查及確信資訊，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)；合併報表子公司應於 116 年度完成盤查，118 年度完成查證。
本公司依金管會規定已於 111 年第 2 季初次提出母公司及各子公司之溫室氣體盤查及查證時程計畫，提報董事會通過，並按季控管。後續本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續監控並完成溫室氣體盤查及查證，每季定期向董事會報告執行情形，訂定減碳目標、策略及具體行動計畫。</td></tr>
<tr><td>9.　溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</td><td>
<table>
<tr><th>母公司及持股百分百子公司-溫室氣體盤查工作項目</th><th>預計完成時間</th><th>說明</th></tr>
<tr><td>訂定溫室氣體盤查輔導及完成清冊規劃</td><td>114 年 12 月</td><td>114 年 12 月與顧問簽訂輔導及盤查清冊 ISO 14064-1 合約，專案正式啟動。</td></tr>
<tr><td>盤查數據蒐集</td><td>115 年 02 月</td><td>115 年 1 月將依照查證範疇蒐集 114 年 1~12 月相關數據。</td></tr>
<tr><td>完成溫室氣體盤查清冊及報告書彙整</td><td>115 年 03 月</td><td>115 年 2 月顧問依數據進行計算作業。
115 年 3 月顧問提供排放量計算結果。
115 年 4 月依據內部稽核結果，顧問完成盤查清冊及彙整報告</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

項目	執行情形

		書。
完成溫室氣體盤查報告書	115 年 05 月	115 年 5 月進行內部稽核。並由顧問出具盤查報告書。

合併報表內其他子公司-溫室氣體盤查工作項目	預計完成時間	說明
訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍	114 年 12 月	已於 114 年 12 月完成設置
訂定盤查規劃	115 年 03 月	114 年 12 月與顧問簽訂導入 ISO 14064-1 合約，專案正式啟動。 115 年 1~2 月完成導入時程規劃。 115 年 3 月起將依照揭露範疇蒐集 115 年 1~12 月相關數據。
完成溫室氣體盤查	115 年 04 月 ~ 116 年 02 月	115 年 4 月~116 年 1 月顧問檢視各部門蒐集數據。 116 年 2 月進行內部稽核訓練。
完成溫室氣體盤查清冊及報告書	116 年 06 月	116 年 3~5 月彙整盤查清冊與報告書。 116 年 6 月完成盤查清冊與報告書。

企業永續委員會組織架構



(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾?	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過後公告於公司網站http://www.cyhc.com.tw公司治理運作情形中，規範所有員工在從事商業行為時應有的倫理與責任，範圍涵蓋員工個人、群體及公司對公眾、其他利害關係人等。且專責單位應每年至少舉辦1次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。	尚無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施?	✓		公司參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少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。	尚無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案?	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「績效考核辦法」，明定不得因職務上之行為或違背職務之行為接受招待或餽贈、回扣或其他不法利益，且不得利用職務上之關係向本行員工或往來之客戶挪借款項，亦不得利用職權違法圖利自己或他人。且設置專責單位推派公司及員工代表共同審議，並將懲戒內容函知員工，受懲處之員工如有疑義，亦得提出申復，以建立公正獎懲制度。	尚無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款?		✓	公司對往來對象進行品質/環境安全系統評鑑及稽核，選擇有誠信行為廠商進行交易，不合格的往來對象經主管同意得停止交易，針對專案採購未來將簽訂契約明訂誠信行為條款。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形?	✓		本公司指定人資暨總務管理部為專責單位辦理「誠信經營作業程序及行為指南」之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並於115年3月10日(一年一次)向董事會與公司高層報告執行情形，上述程序已揭露於公司網站，透過全體員工月會加強宣導並落實執行，114年度合計12場全體員工月會，另人資暨總務管理部於新進員工報到時進行誠信經營相關規範之宣導，且每年至少一次辦理「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及相關法令之教育宣導，本年度已於114年8月4日對現任經理人及受僱人進行相關教育宣導(主題為反貪腐與企業誠信)，共計52人次，時數1小時，並將課程簡報以mail發給全體同仁。114年度未發生違反誠信經營之重大情事。	尚無重大差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行?	✓		本公司已將防止利益衝突政策訂定於「誠信經營作業程序及行為指南」中，且訂有「內部重大資訊處理及防範內線交易管理辦法」，透過適當管道提供董事及經理人說明其與公司有無潛在之利益衝突，上述程序已揭露於公司網站，透過高階主管會議加強宣導並落實執行；114年度合計24場高階主管會議。	尚無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核?	✓		為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位評估不誠信行為風險程度，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為之遵循情形，會計師亦每年執行內部控制制度查核。	尚無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	✓		本公司透過經營管理會議對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範。	尚無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員?	✓		本公司訂有檢舉制度及相關人事規章，內容包含具體檢舉及獎勵制度，並設有檢舉信箱及0800檢舉專線等便利檢舉管道，針對被檢舉對象之受理專責單位為稽核室。	尚無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制?	✓		本公司之檢舉制度已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，諸如：檢舉事項類別、檢舉作業程序等；對於檢舉情事若經查證屬實，由相關單位提出改善之具體方案及採取相應措施，必要時向董事會報告；另檢舉案處理中均有相關保密機制，以嚴格保密檢舉人身分、檢舉內容及相關證據。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施?	✓		本公司之檢舉制度中針對檢舉人之保護已訂定相關條文，如:禁止公開檢舉人身分及人事上因而有利益損失或者工作條件上有差別化，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂「誠信經營作業程序及行為指南」；另本公司網站設有「企業社會責任專區」揭露企業社會責任及公司治理相關資訊，並於「公司治理專區」項下揭露有關誠信經營守則相關規範以及推動成效。	尚無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」以及「道德行為準則」，其運作與所訂守則間並無差異，係以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念，建立良好之公司治理及風險控管機制，期謀求公司之永續發展。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 定期針對日常營運之作業流程進行內部稽核，以透過有效之內部控制機制及內控自評減少貪瀆行為發生之可能性。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露

本公司網站(http://www.chcg.com)「公司治理」項目下，設置「公司治理運作情形」專區，供投資人查詢。

(八)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：資料索引「公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告」，網站：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

會議類型	日期	重要決議
董事會	114.02.06	1.本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。
董事會	114.03.12	1. 本公司民國 113 年度個體財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 3. 本公司民國 113 年度營業報告案。 4. 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書案。 5. 本公司民國 114 年度營運計劃及年度預算案。 6. 本公司民國 113 年度股息及紅利以發放現金方式為之分派情形案。 7. 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形案。 8. 本公司民國 113 年度董事酬金報告案。 9. 擬修訂本公司「公司章程」案。 10. 擬修訂本公司「道德行為準則」案。 11. 本公司民國 113 年股東常會通過私募普通股案辦理情形報告案。 12. 本公司擬辦理私募普通股案。 13. 解除董事競業行為之限制案。 14. 本公司召開民國 114 年股東常會及受理持股 1%以上股東提案期間與處所之相關事宜案。 15. 本公司擬資金貸與關係企業案。 16. 本公司擬為關係企業背書保證案。 17. 擬訂定本公司 114 年第一季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 18. 本公司 114 年度簽證會計師之委任暨獨立性及適任性評估案。 19. 擬訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 20. 本公司 113 年度董事會及功能性委員會之績效評估案。 21. 擬向各銀行申請授信額度案。 22. 擬修訂本公司「經理人績效考核及酬金標準」及「員工酬勞分配辦法」案。 23. 本公司民國 113 年度經理人年終獎金配發案。 24. 審議並調整本公司董事長及副董事長之酬金案。
董事會	114.05.07	1. 本公司民國 114 年第一季合併財務報表案。 2. 本公司擬資金貸與關係企業案。 3. 擬訂定本公司 114 年第二季員工認股權憑證行使暨國內第四次有擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 4. 擬向各銀行申請授信額度案。 5. 本公司擬將員工酬勞辦法列入內部控制制度。
股東會	114.06.04	1. 承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認民國 113 年度盈餘分配案。 3. 通過修訂本公司「公司章程」案。 4. 通過解除董事競業行為之限制案。 5. 通過本公司辦理私募普通股案。
董事會	114.06.20	1.本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。 2.本公司擬修訂國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。
董事會	114.08.06	1.本公司民國 114 年第二季合併財務報表案。 2.本公司擬資金貸與關係企業案。 3.本公司擬為關係企業背書保證案。

會議類型	日期	重要決議
		4.擬訂定本公司 114 年第三季國內第四次有擔保轉換公司債轉換暨國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 5.擬修訂本公司「個人資料保護之管理」案。 6.擬修訂本公司內部控制制度「總則」案。 7.擬向各銀行申請授信額度案。 8.本公司 113 年度永續報告書案。
董事會	114.09.26	1.本公司擬辦理國內第五次無擔保轉換公司債資金運用計畫變更案。 2.本公司擬資金貸與關係企業案。 3.子公司杏業生技股份有限公司擬興建杏霖園區之營造工程預算案。
董事會	114.11.05	1.本公司民國 114 年第三季合併財務報表案。 2.本公司 115 年度內部稽核計畫案。 3.本公司擬資金貸與關係企業案。 4.本公司擬為關係企業背書保證案。 5.擬訂定本公司 114 年第四季國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 6.本公司內部控制制度擬新增「生產循環」並修訂「採購及付款循環」案。 7.擬修訂本公司「員工酬勞分配辦法」案。 8.本公司內部控制制度「薪工循環」修訂案。 9.修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 10. 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞估列案 11. 本公司 114 年度董事會及重要管理階層之接班計劃執行情形。 12. 擬向各銀行申請授信額度案。
董事會	114.11.13	1.董事長及副董事長解任案。 2.董事長及副董事長改選案。
董事會	114.11.13	1. 審議本公司董事長及副董事長之酬金案。
董事會	115.03.10	1.本公司民國 114 年度個體財務報表及合併財務報表案。 2.本公司民國 114 年度盈餘分配案。 3.本公司民國 114 年度營業報告案。 4.本公司民國 114 年度內部控制制度聲明書案。 5.本公司民國 115 年度營運計劃及年度預算案。 6.本公司民國 114 年度股息及紅利以發放現金方式為之分派情形案。 7.本公司民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形案。 8.本公司民國 114 年度董事酬金報告案。 9.本公司民國 114 年股東常會通過私募普通股案辦理情形報告案。 10. 擬修訂本公司「公司章程」案。 11. 全面改選董事案。 12. 提名董事及獨立董事候選人名單並審查被提名人資格案。 13. 解除新任董事競業行為之限制案。 14. 本公司召開民國 115 年股東常會及受理持股 1%以上股東提案及提名期間與處所之相關事宜案。 15. 本公司擬資金貸與關係企業案。 16. 擬訂定本公司 115 年第一季國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 17. 本公司 115 年度簽證會計師之委任暨獨立性及適任性評估案。 18. 擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。

會議類型	日期	重要決議
		19. 本公司 114 年度董事會及功能性委員會之績效評估案。 20. 本公司民國 114 年度經理人年終獎金配發案。 21. 擬向各銀行申請授信額度案。 22. 審議本公司董事長及副董事長之酬金案。
董事會	115.04.22	1. 本公司擬辦理私募普通股案。 2. 擬修訂本公司內部控制制度「總則」、「內部稽核實施細則」、「生產循環」案。 3. 擬修訂本公司「公司治理實務守則」案。 4. 新增本公司召開民國 115 年股東常會召集事由案。
董事會	115.05.06	1. 本公司民國 115 年第一季合併財務報表案。 2. 本公司擬資金貸與關係企業案。 3. 本公司擬為關係企業背書保證案。 4. 擬訂定本公司 115 年第二季國內第五次無擔保轉換公司債轉換之增資基準日案。 5. 擬向各銀行申請授信額度案。 6. 本公司擬依相關規定買進本公司股份轉讓予員工案。

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

無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
資誠聯合會計師事務所	顏裕芳 鄧聖偉	114 年度	2,310	450	2,760	稅務簽證、外語翻譯及複核非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表

有下列情事之一，應揭露下列事項：

1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因

不適用。

2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因

不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

不適用。

(二)關於繼任會計師

不適用。

(三)前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 10 條第六款第一目及第二目之 3 之復函

不適用。

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

無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及大股東(持股比例超過百分之十之股東)股權變動情形

(1)股權移轉：資料索引「公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表」，網址：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(2)股權質押變動情形：資料索引「公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告」，網址：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊

無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊

無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
Princeton Healthcare Limited 代表人：李沛霖	28,257,983	14.47%	0	0.00%	0	0.00%	陳素琴	Princeton Healthcare Limited之代表人與陳素琴為配偶關係	無
	6,426,151	3.29%	3,863,808	1.98%	0	0.00%	李典穎	Princeton Healthcare Limited之代表人與李典穎為父子關係	
李典穎	9,613,985	4.92%	22,000	0.01%	0	0.00%	Princeton Healthcare Limited	李典穎與Princeton Healthcare Limited之代表人為父子關係	無
							李沛霖	父子	
							陳素琴	母子	
李沛霖	6,426,151	3.29%	3,863,808	1.98%	28,257,983	14.47%	Princeton Healthcare Limited	為Princeton Healthcare Limited之代表人	無
							陳素琴	配偶	
							李典穎	父子	
涂水城	5,239,033	2.68%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
匯信股份有限公司 代表人：蘇崑彰	4,722,000	2.42%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
陳素琴	3,863,808	1.98%	6,426,151	3.29%	0	0.00%	Princeton Healthcare Limited	陳素琴與Princeton Healthcare Limited之代表人為配偶關係	無
							李沛霖	配偶	
							李典穎	母子	
嘉源投資有限公司 代表人：吳素秋	3,481,000	1.78%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
村上田原股份有限公司代表人：簡有冬	3,053,000	1.56%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	2,099,342	1.07%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
張珩	1,611,182	0.82%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

115年03月31日　單位：仟股

轉投資事業(註 1)	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
久和醫療儀器(股)公司	445,000	100%	0	0%	445,000	100%
多模式(股)公司	90,800	100%	0	0%	90,800	100%
九和科技(股)公司	9,854	100%	0	0%	9,854	100%
華霖(股)公司	30,000	100%	0	0%	30,000	100%
新和生物科技(股)公司	49,300	100%	0	0%	49,300	100%
醫世紀健康管理顧問(股)公司	44,000	100%	0	0%	44,000	100%
東霖儀器(股)公司	31,000	100%	0	0%	31,000	100%
九和生物科技(股)公司	6,000	100%	0	0%	6,000	100%
CHC Healthcare (BVI) Limited	0.94	100%	0	0%	0.94	100%
CHC Healthcare (HK) Limited	100	100%	0	0%	100	100%
承業(廣州)醫療科技有限公司	USD9,503 仟元(註 2)	100%	0	0%	USD9,503 仟元(註 2)	100%
久和(中國)醫療科技有限公司	USD7,544 仟元(註 2)	100%	0	0%	USD7,544 仟元(註 2)	100%
杏業生技(股)公司	93,600	100%	0	0%	93,600	100%
瀋陽東軟承業醫療服務有限公司	RMB3,672仟元(註 2)	51%	0	0%	RMB3,672仟元(註 2)	51%
欣安健康事業(股)公司	19,400	65.99%	0	0%	19,400	65.99%
PT CHC Medika Indonesia	2.566	100%	0	0%	2.566	100%
承業生醫長照社團法人	31,040 仟元(註 3)	97%	960 仟元(註 3)	3%	32,000 仟元(註 3)	100%
富康活力醫藥(股)公司	6,653	50%	0	0%	6,653	50%
CHC Healthcare (UK) Limited	380	100%	0	0%	380	100%
承富醫寵物(股)公司	408	51%	0	0%	408	51%
凱恩蔓國際貿易(股)公司	2,607	90%	0	0%	2,607	90%
老玩客(股)公司	472	74.88%	0	0%	472	74.88%
快樂健康事業(股)公司	1,014	51%	0	0%	1,014	51%
承馨生技(股)公司	1,200	40%	0	0%	1,200	40%

註1：係公司採用權益法之長期投資。
註2：係有限公司，未發行股份，故填列出資額及出資比例。
註3：係社團法人，未發行股份，故填列出資額及出資比例。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新台幣元

年　月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
98 年 11 月	10	100,000	1,000,000	10,000	100,000	設立股本	無	註 1
98 年 12 月	13.6585	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	股份轉換44,818,604股及股份交換15,171,396股	無	註 2
99 年 02 月	13.6585	100,000,000	1,000,000,000	78,742,908	787,429,080	現金增資	無	註 3
99 年 03 月	13.6585	130,000,000	1,300,000,000	101,407,472	1,014,074,720	現金增資	無	註 4
99 年 12 月	77	130,000,000	1,300,000,000	105,303,576	1,053,035,760	現金增資	無	註 5
100 年 06 月	71.5	130,000,000	1,300,000,000	108,103,576	1,081,035,760	現金增資	無	註 6
101 年 11 月	78	130,000,000	1,300,000,000	120,000,000	1,200,000,000	現金增資	無	註 7
102 年 10 月	80	200,000,000	2,000,000,000	130,000,000	1,300,000,000	現金增資	無	註 8
103 年 10 月	10	200,000,000	2,000,000,000	130,264,250	1,302,642,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 9
104 年 01 月	10	200,000,000	2,000,000,000	130,346,000	1,303,460,000	員工認股權憑證執行轉換	無	註 10
104 年 04 月	10	200,000,000	2,000,000,000	130,373,250	1,303,732,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 11
104 年 07 月	10	200,000,000	2,000,000,000	130,383,250	1,303,832,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 12
104 年 10 月	10	200,000,000	2,000,000,000	130,409,750	1,304,097,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 13
104 年 12 月	58.8	200,000,000	2,000,000,000	139,409,750	1,394,097,500	現金增資	無	註 14
105 年 01 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,702,750	1,397,027,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 14
105 年 04 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,723,750	1,397,237,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 15
105 年 08 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,733,750	1,397,337,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 16
105 年 10 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,793,750	1,397,937,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 17
106 年 01 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,847,750	1,398,477,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 18
106 年 04 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,855,750	1,398,557,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 19
106 年 07 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,870,750	1,398,707,500	員工認股權憑證執行轉換	無	註 20
106 年 10 月	10	200,000,000	2,000,000,000	139,913,621	1,399,136,210	員工認股權憑證執行轉換	無	註 21
108 年 07 月	10	250,000,000	2,500,000,000	140,386,871	1,403,868,710	員工認股權憑證執行轉換	無	註 22
108 年 11 月	10	250,000,000	2,500,000,000	141,633,539	1,416,335,390	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 23
109 年 08 月	10	250,000,000	2,500,000,000	141,865,789	1,418,657,890	員工認股權憑證執行轉換	無	註 24

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
109 年 10 月	10	250,000,000	2,500,000,000	151,289,882	1,512,898,820	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 25
110 年 01 月	10	250,000,000	2,500,000,000	157,043,855	1,570,438,550	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 26
110 年 04 月	10	250,000,000	2,500,000,000	157,067,355	1,570,673,550	員工認股權憑證執行轉換	無	註 27
110 年 07 月	10	250,000,000	2,500,000,000	157,293,355	1,572,933,550	員工認股權憑證執行轉換	無	註 28
110 年 11 月	10	250,000,000	2,500,000,000	157,327,605	1,573,276,050	員工認股權憑證執行轉換	無	註 29
110 年 11 月	10	250,000,000	2,500,000,000	156,327,605	1,563,276,050	註銷庫藏股	無	註 29
110 年 11 月	**35.1**	**250,000,000**	**2,500,000,000**	**161,049,605**	**1,610,496,050**	**私募普通股**	**無**	**註 29**
111 年 01 月	10	250,000,000	2,500,000,000	161,053,605	1,610,536,050	員工認股權憑證執行轉換	無	註 30
111 年 04 月	10	250,000,000	2,500,000,000	161,084,105	1,610,841,050	員工認股權憑證執行轉換	無	註 31
111 年 08 月	10	250,000,000	2,500,000,000	161,534,855	1,615,348,550	員工認股權憑證執行轉換	無	註 32
111 年 11 月	10	250,000,000	2,500,000,000	161,543,105	1,615,431,050	員工認股權憑證執行轉換	無	註 33
112 年 01 月	10	250,000,000	2,500,000,000	161,553,105	1,615,531,050	員工認股權憑證執行轉換	無	註 34
112 年 05 月	10	250,000,000	2,500,000,000	163,785,694	1,637,856,940	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 35
112 年 07 月	10	250,000,000	2,500,000,000	164,967,136	1,649,671,360	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 36
112 年 11 月	10	250,000,000	2,500,000,000	166,050,291	1,660,502,910	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 37
113 年 02 月	10	250,000,000	2,500,000,000	166,419,375	1,664,193,750	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 38
113 年 04 月	10	250,000,000	2,500,000,000	166,755,598	1,667,555,980	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 39
113 年 08 月	10	250,000,000	2,500,000,000	166,845,149	1,668,451,490	可轉換公司債執行轉換	無	註 40
114 年 01 月	10	250,000,000	2,500,000,000	166,865,149	1,668,651,490	員工認股權憑證執行轉換	無	註 41
114 年 05 月	10	250,000,000	2,500,000,000	184,648,871	1,846,488,710	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 42
114 年 09 月	10	250,000,000	2,500,000,000	185,711,966	1,857,119,660	員工認股權憑證執行暨可轉換公司債執行轉換	無	註 43
114 年 10 月	10	250,000,000	2,500,000,000	195,310,989	1,953,109,890	可轉換公司債執行轉換	無	註 44

註 1：98 年 11 月 27 日府產業商字第 09891131200 號函核准。
註 2：98 年 12 月 18 日經授商字第 09801290060 號函核准。
註 3：99 年 02 月 09 日經授商字第 09901029260 號函核准。
註 4：99 年 03 月 17 日經授商字第 09901050740 號函核准。
註 5：99 年 12 月 22 日經授商字第 09901281880 號函核准。
註 6：100 年 06 月 09 日經授商字第 10001115870 號函核准。
註 7：101 年 11 月 08 日經授商字第 10101231660 號函核准。
註 8：102 年 10 月 11 日經授商字第 10201208320 號函核准。
註 9：103 年 10 月 17 日經授商字第 10301216930 號函核准。
註 10：104 年 01 月 26 日經授商字第 10401007850 號函核准。
註 11：104 年 04 月 24 日經授商字第 10401068910 號函核准。
註 12：104 年 07 月 23 日經授商字第 10401147860 號函核准。
註 13：104 年 10 月 14 日經授商字第 10401214610 號函核准。
註 14：105 年 01 月 08 日經授商字第 10501000920 號函核准。
註 15：105 年 04 月 14 日經授商字第 10501069930 號函核准。
註 16：105 年 08 月 03 日經授商字第 10501170840 號函核准。
註 17：105 年 10 月 18 日經授商字第 10501243740 號函核准。
註 18：106 年 01 月 17 日經授商字第 10601006010 號函核准。
註 19：106 年 04 月 19 日經授商字第 10601049020 號函核准。
註 20：106 年 07 月 18 日經授商字第 10601101290 號函核准。
註 21：106 年 10 月 20 日經授商字第 10601143210 號函核准。
註 22：108 年 07 月 01 日經授商字第 10801077540 號函及 108 年 07 月 24 日經授商字第 10801088920 號函核准。
註 23：108 年 11 月 04 日經授商字第 10801138690 號函核准。
註 24：109 年 08 月 03 日經授商字第 10901132660 號函核准。
註 25：109 年 10 月 14 日經授商字第 10901195090 號函核准。
註 26：110 年 01 月 15 日經授商字第 11001009100 號函核准。
註 27：110 年 04 月 28 日經授商字第 11001063840 號函核准。
註 28：110 年 07 月 14 日經授商字第 11001121250 號函核准。
註 29：110 年 11 月 12 日經授商字第 11001193180 號函核准。
註 30：111 年 01 月 19 日經授商字第 11101007390 號函核准。
註 31：111 年 04 月 18 日經授商字第 11101065410 號函核准。
註 32：111 年 08 月 12 日經授商字第 11101133650 號函核准。
註 33：111 年 11 月 22 日經授商字第 11101200060 號函核准。
註 34：112 年 01 月 17 日經授商字第 11230009520 號函核准。
註 35：112 年 05 月 09 日經授商字第 11230063290 號函核准。
註 36：112 年 07 月 25 日經授商字第 11230142710 號函核准。
註 37：112 年 11 月 14 日經授商字第 11230197500 號函核准。
註 38：113 年 02 月 05 日經授商字第 11330006500 號函核准。
註 39：113 年 04 月 29 日經授商字第 11330060980 號函核准。
註 40：113 年 08 月 12 日經授商字第 11330129210 號函核准。
註 41：114 年 01 月 20 日經授商字第 11430003990 號函核准。
註 42：114 年 05 月 05 日經授商字第 11430052910 號函核准。
註 43：114 年 09 月 05 日經授商字第 11430115010 號函核准。
註 44：114 年 10 月 30 日經授商字第 11430166480 號函核准。

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	195,310,989	54,689,011	250,000,000	

註1：本公司股票屬上市公司股票。
註2：截至年報刊印日115年5月15日止，本公司買回之庫藏股計381,000股。

(二)主要股東名單(列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

115年04月06日單位：股

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
Princeton Healthcare Limited	28,257,983	14.47%
李典穎	9,613,985	4.92%
李沛霖	6,426,151	3.29%
涂水城	5,239,033	2.68%
匯信股份有限公司	4,722,000	2.42%
陳素琴	3,863,808	1.98%
嘉源投資有限公司	3,481,000	1.78%
村上田原股份有限公司	3,053,000	1.56%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	2,099,342	1.07%
張珩	1,611,182	0.82%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司每年度決算如有盈餘時，應依法先提繳稅款、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，至少提撥百分之五十，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司目前正處於成長階段，股利及紅利之發放，擬採平衡股利政策，適度以股票股利及現金股利發放。本公司股利發放數額以當年度分派股利中百分之二十至一百範圍內採現金股利為之。惟實際發放比例得視當年度實際獲利狀況及未來資金規劃調整之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 10 日董事會決議擬配發股東現金紅利每股 1.1 元，總計新台幣 214,842,088 元，尚待提報 115 年股東常會。

3.預期股利政策之重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司114年度盈餘分配案業經115年3月10日董事會決議擬配發股東現金紅利每股1.1元，並無擬議配發無償配股，故無影響。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥千分之零點五以上為員工酬勞，並提撥不高於百分之五為董事酬勞。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。

前二項員工酬勞、董事酬勞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。

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，分配辦法由董事長訂定之。

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

本公司員工、董事酬勞之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎，係以章程所訂成數之一定比率為基礎估列，認列為費用及負債，惟嗣後董事會決議配發金額與估列金額有重大差異時，追溯調整當年度損益，迄股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

本公司115年3月10日經董事會通過，尚待提報115年股東常會。

有關董事會通過之員工、董事及監察人酬勞金額如下：

分配項目	金額(元)
員工現金酬勞	115,000
員工股票酬勞	無
董監事酬勞	5,600,000

上述董事會通過之擬議配發員工酬勞及董監事酬勞與114年度估列金額並無差異。

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

本公司115年3月10日董事會通過之員工酬勞，並無擬議以股票分派之員工酬勞，故不適用。

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

本公司於民國114年6月4日由股東常會通過之113年度盈餘分配案中，實際配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額如下：

分配項目	金額(元)
員工現金紅利	150,000
員工股票紅利	無
董監事酬勞	5,600,000

上述分配情形與113年度估列金額及114年3月12日董事會決議並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)

115年05月15日

買回期次	第2次
買回目的	轉讓股份予員工
買回股份之種類	普通股
買回股份之總金額上限	新台幣69,000,000元
預定買回之期間	115年05月07日至115年07月05日
預定買回之數量	1,500,000股
買回之區間價格	新台幣30元至46元
已買回股份種類及數量	普通股381,000股
已買回股份金額	新台幣10,978,265元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	25.4%

二、公司債辦理情形

(一)公司債辦理情形

公司債種類		國內第五次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		114 年 06 月 20 日
面額		新台幣 100,000 元
發行及交易地點		國內
發行價格		按票面金額 100.5%發行
總額		新台幣 900,000,000 元
利率		0%
期限		5 年期 到期日：119 年 06 月 20 日
保證機構		不適用
受託人		永豐商業銀行股份有限公司
承銷機構		台新綜合證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 顏裕芳、杜佩玲會計師
償還方法		依轉換辦法第五條規定本轉換公司債之票面利率為 0%，故無需訂定付息日期及方式。除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內，依債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未償還本金		新台幣 900,000,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款		請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	本轉換公司債尚無債權人行使轉換之情形。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依現有轉換價格計算剩餘公司債全數轉換為普通股時，需再發行新股 19,148,936 股，股本膨脹率為 9.80%，對現有股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第五次無擔保轉換公司債		
項目 \ 年度		113 年度	114 年度	當年度截至 03 月 31 日
轉換公司債市價	最高	—	121.30	108.00
	最低	—	104.00	103.00
	平均	—	109.78	105.11
轉換價格		—	47.0	47.0
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		—	發行日期： 114年06月20日 發行時轉換價格： 47.0 元	發行日期： 114年06月20日 發行時轉換價格： 47.0 元
履行轉換義務方式		—	發行新股	發行新股

(三)交換公司債資料

無。

(四)總括申報發行公司債情形

無。

(五)附認股權公司債資料

無。

三、特別股辦理情形

無。

四、海外存託憑證辦理情形

無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形(截至年報刊印日止)及對股東權益影響

無。

(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員工之姓名、取得及認購情形

1.106年第一次員工認股權憑證

115年05月15日　單位：除另予註明外，餘為新台幣仟元；仟股

職稱		姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	人資長	李沛霖	210	0.11%	22.50 177.50 10	30.5 元(註 1) 27.4 元(註 3) 25.5 元(註 5)	5,804.75	0.11%	0	25.5 元 (註 5)	0	0%
	投資長	李典穎										
	腫瘤醫學事業群執行長	任益民										
	總經理	李明倫										
	財務長	陳怡君										
員工	副總經理	莊中銘	550	0.30%	101.25 98.25 151.75 135 8.75 20	31.9 元 30.5 元(註 1) 28.8 元(註 2) 27.4 元(註 3) 26.5 元(註 4) 25.5 元(註 5)	15,037.775	0.28%	35	25.5 元 (註 5)	892.5	0.02%
	副總經理	謝明法										
	副總經理	張芳欽										
	資深協理	莊民宗										
	協理	吳元鑫										
	特別助理	黃貴香										
	協理	桑希祥										
	協理	戴旭宏										
	經理	羅素花										
	副理	呂文博										

註1：本公司因 109 年配息作業而於 109 年 7 月 18 日，依本公司員工認股權發行辦法之規定調整員工認股權價格自 31.9 元至 30.5 元。
註2：本公司因 110 年配息作業而於 110 年 8 月 3 日，依本公司員工認股權發行辦法之規定調整員工認股權價格自 30.5 元至 28.8 元。
註3：本公司因 111 年配息作業而於 111 年 7 月 19 日，依本公司員工認股權發行辦法之規定調整員工認股權價格自 28.8 元至 27.4 元。
註4：本公司因 112 年配息作業而於 112 年 7 月 18 日，依本公司員工認股權發行辦法之規定調整員工認股權價格自 27.4 元至 26.5 元。
註5：本公司因 113 年配息作業而於 113 年 7 月 16 日，依本公司員工認股權發行辦法之規定調整員工認股權價格自 26.5 元至 25.5 元。
註6：截至 115 年 4 月 6 日止已發行股數為 195,310,989 股，106 年第一次員工認股權憑證已於114 年 4 月 12 日屆滿失效。

(三)限制員工權利新股辦理情形

無。

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

資料索引：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行，網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.承業生醫投控公司：一般投資業。

2.承業生醫企業集團

(1)所營業務之主要內容

放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等儀器設備之經銷、維修保養、出租及其相關零配件、耗材之銷售、藥品與保健食品等銷售及輻照服務。

(2)營業比重

單位：新台幣仟元

產品	114 度	
	金額	營業比重
醫療儀器設備銷售	1,288,886	29.30%
出租收入	1,114,829	25.35%
勞務收入	362,440	8.24%
藥品及保健食品等銷售及其他	1,632,125	37.11%
合計	4,398,280	100.00%

(3)集團目前之商品(服務)項目

①商品(服務)項目

A.放射腫瘤治療設備，經銷之品牌：Elekta、PTW、Ashland、C-RAD、IBA、Klarity Medical、ALCARE 及 Neutron Therapeutics 等。

B.神經醫學設備，經銷之品牌：Elekta、MEGIN、Leica、Baxter、IMRIS、SONY、CROWNJUN、CYBERDYNE、MEDICAPTURE 及 MICROTEK 等。

C.影像醫學設備，經銷之品牌：Swissray 等。

D.眼科設備，經銷之品牌：BAUSCH+LOMB、Ellex、Leica、BVI、Quantel、ALBOMED、Plasmapp 及 ESW Vision 等。

E. Neg (Nippon Electric Glass)：醫療用鉛玻璃經銷。

F.自主研發資訊系統銷售暨合作：整合性放射腫瘤資訊系統(iROIS)。

G.經銷設備之保養、維修、技術諮詢、系統升級及零件更換。

H.設備合作及專業諮詢：包括放射腫瘤、神經醫學、影像醫學及眼科全科室醫療儀器設備、器械、耗材、資訊軟硬體及其他特定設備合作及管理服務；提供醫療儀器設備建置、採購與更新相關評估、醫療院所建置相關場地規畫設計及軟硬體諮詢。

I.藥品及保健食品銷售：提供藥局及醫療院所所需藥品及保健食品。

J.輻照服務：電子及光子照射服務、實驗室檢測服務及輻照改質強化服務。

②經銷產品品牌及品項

A.放射腫瘤

經銷品牌	產品品項
Elekta	放射腫瘤數位直線加速器 核磁共振直線加速器 影像導引放射治療技術 電子網路化醫療資訊管理系統 電腦治療計劃系統 放射治療病患固定設備 超音波影像導引放射治療系統 遙控後荷式腔內近接治療系統 腔內近接治療置放器設備 模擬定位 X 光攝影機 整合式 X 光腔內近接治療專用攝影系統 低劑量攝護腺組織插種治療系統
PTW	放射治療輻射品質確認設備 放射診斷輻射品質確認設備 放射線校正測量系統設備
Ashland	品保驗證用自顯影式劑量驗證底片
C-RAD	放射治療雷射掃描即時定位系統
IBA	質子治療系統
Klarity Medical	放射腫瘤病患週邊設備
ALCARE	放射治療用患者固定墊
Neutron Therapeutics	BNCT 硼中子捕獲治療系統

B.神經醫學

經銷品牌	產品品項
Elekta	伽瑪刀立體定位放射手術治療系統 立體定位放射手術治療系統
MEGIN	腦磁波儀
Leica	醫療手術顯微鏡
Baxter	手術床、手術燈、手術懸吊系統 手術病患擺位相關配件 手術相關智能產品及解決方案 達文西手術機器人專用連動手術床
IMRIS	術中 MRI 整合式開刀房
SONY	手術室影音整合系統
CROWNJUN	外科手術縫線及器械
CYBERDYNE	混和動力外骨骼機器人
MEDICAPTURE	醫療級影像處理系統

	手術室影像整合系統 AI 人工智慧影像分析處理系統
MICROTEK	外科手術顯微鏡消毒套

C.影像醫學

經銷品牌	產品品項
Swissray	數位式 X 光影像診斷系統

D.眼科

經銷品牌	產品品項
BAUSCH+LOMB	準分子近視雷射系統 飛秒角膜瓣雷射系統 飛秒白內障雷射系統 角模板層刀
Ellex	眼底治療及青光眼治療雷射
Leica	醫療手術顯微鏡
BVI	人工水晶體
Quantel	眼科超音波
ALBOMED	人工玻璃體
Plasmapp	微型電漿消毒鍋
ESW Vision	乾眼脈衝光

(4)集團計畫開發之新商品(服務)

①推廣醫療服務建置合作(設備合作及技術培訓轉移)。

②擴大醫療院所設備合作醫療科室應用範圍。

③擴大連鎖藥局通路合作範圍。

④發展輻照事業。

⑤發展高齡照顧事業。

⑥投入寵物醫療產業。

(二)產業概況

1.承業生醫投控公司

本公司係一投資控股公司，旗下子公司主要從事醫療器材銷售、出租及服務與藥品銷售等營業項目，透過控股平台結合各醫療領域多元的專才及技術服務，並整合後勤管理運籌以降低營運成本，領先同業以期成為國際級醫療服務事業領導者。

2.承業生醫企業集團

(1)產業之現況與發展

①醫療器材產業

BMI Research 研究報告指出 2024 年全球醫療器材市場規模為 5,556 億美元，

較 2023 年成長 7.9%，預估 2027 年可成長至 6,514 億美元，2024~2027 年之年複合成長率約 5.4%。依區域別來看，整體排名順序依然由美洲(占比 51.6%)、西歐(占比 24.5%)及亞太地區(占比 17.8%)拿下前三名。

在台灣醫療器材保健產業方面，參照衛福部公告之「醫療器材分類分級」，將醫療器材分為診斷與監測用醫療器材、手術與治療用醫療器材、輔助/修補用醫療器材、體外診斷用器材，以及非屬上述四大功能之其他類醫療器材。

承業生醫企業集團主要專注於手術與治療用醫療器材以及診斷及監測用醫療器材項下之醫學影像裝置之經銷與合作，產品多屬高階醫療儀器設備，以國外進口為主，基於治療安全性以及診斷精確度，品牌成為主要考量因素，且由於該類產品研發製造之技術門檻相當高，故生產廠商集中度高，市場由少數廠商寡占；而產品經銷需要大量資金周轉，且申請醫療器材許可證費日耗時，不論係製造或經銷進入障礙皆相當高，不過產品一旦成功導入市場後，由於受專利及認證之保護，且產品生命週期長，其潛在利潤亦較其他產業為高。

2025 生技產業白皮書顯示 2024 年台灣醫療器材產業營業額為新台幣 1,535 億元，較 2023 年營業額成長 4.4%，另 2024 年醫療器材產業整體進口金額達新台幣 1,064 億元，較 2023 年成長 4.2%，占比最大之進口項目「其他第 9018 節所屬之貨品」為內科、外科、牙科或獸醫用儀器及用具，占總進口值 19.2%，其中包含電腦斷層攝影掃描機、核磁共振斷層掃描儀、高能粒子治療設備等多為先進國家領導品牌生產製造之高單價高階醫材產品，亦屬本集團經銷之重點產品，該類品項台灣目前仍無法自產自銷，預期在台灣產業結構未有大幅改變下，未來進口品項變化不大。

儘管台灣市場規模不若歐美國家為大，但在人口結構朝高齡化發展，以及民眾對醫療照護品質提升的期待下，國內需求市場及人均醫材的消費也逐年提高。尤其隨高齡化及慢性病患增加所帶動的醫療照護需求攀升，在健保制度下，整體醫療資源的需求有一定的支撐量，加上民眾對醫療品質、服務的要求提升，在整形外科、眼科等自費醫療的接受度逐年增加的趨勢下，較高階的新穎醫材進口動能也相當高，隨著國內需求成長，預期未來醫材的進口成長幅度也將持續增加。

②藥局通路產業

根據 Grand View Research 報告，2024 年全球藥局市場規模約 1.35 兆美元，預估 2025 年至 2030 年間將以年均成長率 7.3%持續增長，此一成長與人們生活方式的變化、高齡化社會的加速以及慢性疾病的增加息息相關，對處方藥的高度需求正推動藥局市場發展。此外，隨著科技進步，越來越多的藥局開始採用先進的數位服務，透過數位和人工智慧自動化技術打造個性化的零售體驗和消費者忠誠計畫，這也進一步促進了全球藥局市場的成長。

依行政院主計總處頒布之「中華民國行業標準分類」第 11 次修訂，「藥品、醫療用品及化粧品零售業」係指從事藥品、醫療用品及化粧品專賣之零售店。財政部統計，台灣藥品、醫療用品及化粧品零售業的銷售額近五年皆呈現成長的趨勢，自 2020 年的 2,222 億元成長至 2024 年的 2,560 億元；藥品、醫療用品及化粧品零售業之營利事業家數亦由 2020 年的 25,103 家成長至 2024 年的 25,644 家，

可見整體市場持續擴大。

③輻射照射產業

輻照技術自 1950 年代即被導入醫療器材滅菌領域，並隨著一次性醫療器材的普及而快速發展。根據國際產業分析，全球具備商業規模的輻照設施共計超過 300 座。其中約 80%的產能用於醫療器材滅菌，等同於全球約三分之一的一次性醫療器材、每年超過 250 億件產品透過輻照完成滅菌，此一數據顯示，輻照設施在全球醫療滅菌體系中具高度關鍵性與不可替代性。

進一步分析輻照能量來源，伽瑪射線(Gamma)的發展較早，惟關鍵射源材料鈷-60 供應鏈的不確定性以及 Gamma 輻照應用的侷限性，促使新投入業者評估並投資於電子(E-beam)與光子(X-ray)等新型態輻照技術。

台灣輻照市場過往長期以 Gamma 為主流輻照技術，主要應用於醫療器材滅菌，直至 2024 年本集團完成高能量 E-beam / X-ray 輻照設施之建置，除了服務醫材、食品、農產品等產業外，亦開啟高科技材料輻照改質與輻射測試的可能性，供給結構與技術選項明顯多元化。

(2)產業上、中、下游之關聯性

①醫療設備及藥品市場產業

於醫療設備及藥品市場產業鏈中，位居中游的通路經銷商、醫療管理顧問公司或醫療技術服務公司，可有效彌補上游醫療儀器設備製造商、藥商與製藥公司本身行銷網絡及地區性服務可及性的不足，使其得以集中心力於醫療儀器設備與藥品之研發及製造。加上通路經銷商藉由涵蓋市場的全面經銷網絡，可建構經濟有效的行銷管道，節省銷管費用並協助其經銷產品以各式商業模式快速進入市場，提高上游廠商產品之市場占有率。

承業生醫企業集團現行商業模式已完整涵蓋通路經銷商、醫療管理顧問公司及醫療技術服務公司之角色，對下游醫療院所而言可快速提供其所需之醫療設備及技術，減少相關成本，降低經營風險；對一般大眾而言可提升其購置所需藥品及保健食品之便利性及安心感。整體而言中游之通路經銷商整合下游之需求統一向上游廠商採購，再搭配靈活的存貨管理及經銷品牌之多樣化，將產品依需求提供下游客戶，透過上、中、下游業者分工，可有效提升整體醫療儀器設備與藥品及保健食品產業之運作效率。

②輻射照射產業

輻照產業鏈是以電離輻射(如 E-beam、X-ray、Gamma)為核心的技術服務鏈，主要應用於醫療器材滅菌、食品殺菌保鮮、農產品檢疫、高分子材料改質及材料抗輻射檢測等領域，整體產業鏈由上游輻照設備供應商、中游輻照技術服務商及下游應用客戶組成。

本公司旗下全資子公司新和生物科技(股)公司於輻照產業鏈中位處中游輻照技術服務商之角色，自比利時製造商 IBA 引進 Rhodotron® TT300 Dou，為亞洲首座雙射源迴旋加速器，提供 E-beam 電子照射與 X-ray 光子照射服務，將台灣輻照產業

由傳統的滅菌拓展至材料分子結構改變等高階技術，應用範圍廣泛，包含食品業、農產品業、醫材產業及高科技產業等皆為潛在下游客戶。

(3)產品之各種發展趨勢

①醫療儀器設備科技發展趨勢

A.設備高度電子數位化：將醫療器械技術與電子資訊、生物工程精密製造、新材料等技術，結合成新興的高科技醫療設備應用，透過網路傳輸與醫療科室內其他醫療設備連線整合的需求比重越來越大，成為醫療設備產業發展的主流。

B.醫療手術設備微創化：醫療器械從創傷型(侵入型)手術轉向微創型手術設備或新技術，不論是在腫瘤治療、神經外科手術及眼科老花雷射矯正手術等都反映了此項趨勢，由於技術上的進步，傳統住院進行的手術都有可能被以門診治療方式取代。

C.具革新性發展潛力的創新醫療設備：醫療產業隨科技日新月異發展出如核磁共振直線加速器、小型化質子治療系統、BNCT 硼中子捕獲治療系統、術中 MRI 整合式開刀房、混和動力外骨骼機器人、準分子雷射系統等，此類設備跳脫以往診治的框架，設備製造需要更高階之技術，未來發展可期。

D.具人工智慧功能的醫療器材：近年越來越多具人工智慧(AI)功能的醫療器材通過審查正式發表，搭載人工智慧的醫療設備可於服務提供期間不斷接收大量數據並自動進行分析與判斷，將可有效協助醫療決策、優化服務流程，進而增進醫病關係。

②醫療儀器設備合作及醫管服務

台灣醫療院所對於大型醫療儀器設備的需求逐年增加，對設備合作接受度日益提高，醫療儀器設備經銷廠商所提供的醫療合作品項越來越廣泛，經營規模亦隨之擴大，本集團除原本的醫療儀器設備合作，因應客戶需求如場地規劃、施工建造、經營顧問、教育訓練、維修保養及升級服務等皆可囊括，進而發展出全方位整合式服務，所提供的服務愈趨多元化及周全完善。

站穩台灣市場的同時，本集團亦將輸出引以為傲之醫管服務至中國及東南亞，服務範圍從最基本的醫療儀器設備合作、營運諮詢，到個別科室的託管服務，甚至是全院經營管理皆囊括其中，初期目標客群以當地規模較大之醫療院所為主，期待以軟實力深入海外市場。藉由醫管服務不僅可提供醫療院所於一科室內所有所需之醫療儀器設備，免除不同系統上整合效率之問題，此外也能隨時支援各醫療院所進行設備使用教育訓練，提供專業技術或醫事人員訓練課程之規劃安排，加深客戶依存度。

③藥局通路產業

國內藥局數量持續成長，據財政部資料顯示，2024年全台藥品、醫療用品及化粧品零售業之營利事業家數已達25,644間，營業額達2,560億元，如此龐大的基數使市場競爭愈加激烈，各家連鎖品牌積極透過整併方式快速拓展通路數量，朝大型化、連鎖化、集團化的方向發展，目標藉由擴大採購與物流規模、系統化管理、資源共享等方式提高營運效能。

KPMG安侯建業2024年底出版的刊物指出目前台灣連鎖藥局比例約20%，遠低於日本及歐美國家約55-65%的水準，顯示台灣藥局數量雖然直逼7-11和全家兩大便利商店的數量，惟其中連鎖化程度尚低，預期該產業之連鎖品牌仍可透過持續併購創造通路數量與營業額之成長。

④輻射照射產業

台灣輻照市場早期以Gamma為主流技術，具備成熟法規基礎與穩定需求，2024年起，隨著高能量E-beam / X-ray商業設施投入營運，市場正式進入新階段，醫療器材滅菌需求提供穩定基本盤，為台灣醫材供應鏈中不可或缺的關鍵製程；食品/農產品輻照受法規與社會接受度限制，占比相對有限；高科技材料改質與輻射測試則為近年浮現之成長亮點，有助提升設備稼動率與單位附加價值，整體而言，台灣輻照市場具備中長期正向成長潛力。

市場未來發展將取決於產能利用率、跨產業應用拓展能力，以及對國際法規與永續要求的因應策略。台灣輻照市場正由「單一滅菌服務」轉型為「多技術、多應用的輻照平台型產業」，能同時掌握醫療器材核心需求、技術多元性與營運彈性的業者，預期將在未來競爭中取得結構性優勢。

(4)競爭情形

①醫療設備經銷

本集團所經銷之醫療產品多為歐美等國知名大廠製造，為受全球肯定之領導品牌，製造商除擁有專業的研發團隊與國外知名醫學中心臨床使用證明及學術論文外，並已取得歐洲地區之CE及美國FDA認證許可，於在台銷售前皆已取得台灣衛生福利部醫療器材許可證，並檢附相關資料。目前市場上競爭者產品多侷限於少數非主流機種，難獲得客戶認同，且競爭品牌因國外製造商無後續新功能機種而停滯，大多無法與本集團所經銷之擁有研發能力的大廠競爭。

②醫療儀器設備合作及醫管服務

一般業界之租賃公司多為金融背景，主要營運以資金放款為主，且租賃項目為工廠設備、航空設備、一般汽車等，目前市場上以中租、和潤、歐力士等業者較具知名度且規模較大，然而這些業者並非專營醫療儀器設備租賃，因而缺乏整合服務。本集團提供專業服務以配合醫療院所需求，不僅提供醫療儀器設備，並有原廠認證之技術團隊服務支援，配備最完善的保養維護服務，以確保提供與客戶進行合作的醫療設備得以運作精準，且本集團財務穩健，與往來銀行長期關係良好，足以提供客戶適切之合作模式。

③藥局通路產業

KPMG安侯建業2024年底出版之刊物將藥局分為四大類型：類型一為單點藥局，國內超過八成傳統藥局皆屬此類別，惟其資源有限，議價能力及備品能力較弱，近年逐漸式微；類型二為連鎖藥妝店模式，商品結構以化妝品、保養品、沐浴用品為主，藥品收入占比較低，醫藥專業信任度亦較低；類型三與類型四皆為連鎖藥局，屬規模化經營、議價能力強，且具備完善藥師訓練及通路管理制度，

並依業者特性不同提供藥品、醫材、保健食品、日用品等整體性健康管理服務，兩者差異為採標準化或差異化之店型策略。綜上可知，相比強調在地服務的單點藥局，連鎖藥局不僅針對市場需求發展出多樣化的商業模式，其於資源整合以及數位轉型端亦已站穩利基，較具市場競爭力。

④輻射照射產業

國內輻射照射市場需求驅動因素主要來自一次性醫療器材成長、外銷導向供應鏈、國際法規要求，以及對EO滅菌風險與供應鏈韌性的考量，上述因素使輻照滅菌成為具長期穩定性的剛性需求，而非景氣循環型市場。以競爭態勢來說台灣輻照產業屬於非完全競爭市場，由於技術門檻高故進入障礙高；另廠商之間的競爭並非純價格導向，仍須考量客戶轉換成本、供應鏈韌性(射源/設備穩定性、批次品質一致性、交期可靠度等)以及相關稽核及認證取證及查廠配合能力等。整體而言台灣輻照市場正由「單一滅菌能力競爭」轉向「多技術平台＋穩定交付能力競爭」，為一由供給能力決定市場天花板、由信任與穩定性決定競爭優勢的專業製程市場。

(三)技術及研發概況(最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品)

1.承業生醫投控公司

本公司為投資控股公司，故未從事技術及研發。

2.承業生醫企業集團

本集團非屬製造業，目前並未設置專職研發部門，114 年無研究發展費用產生。

(四)長、短期業務發展計畫

1.承業生醫投控公司

本公司係一投資控股公司，旗下子公司主要從事放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等儀器設備之經銷、維修保養、出租及其相關零配件、耗材之銷售及藥品與保健食品等買賣，故長、短期業務發展計畫係以集團整體為考量，請詳下述。

2.承業生醫企業集團

(1)短期業務發展計畫

①持續引進最新醫療儀器設備及技術，同時尋求經銷其他醫療專科所需產品，以期能發展多樣化之產品銷售業務並提高產品市場占有率。

②持續培訓專業技術團隊並擴展海內外醫療管理服務，藉更即時、更完善的服務提升醫療品質，成為客戶合作之首選，並為集團帶來長期穩定之收入。

③藉由資源整合加速擴張連鎖藥局通路數量，並運用醫療產業通路經驗提升現有實體、線上藥局通路之規模及層次。

④投入輻照事業，強調安全、高效、無殘留物，提供光子/電子照射之輻照服務，滿足國內產業滅菌與改質需求。

(2)長期業務發展計畫

①將所營業務擴展至亞太地區醫療市場,整合上下游資源,經銷最為完整之產品線,並持續精進高附加價值之醫療技術與服務,奠定亞太地區醫療服務事業領導者地位。

②對外持續引進具競爭力之產品以擴大服務觸及範圍,增加策略夥伴以達經濟規模;對內則注重資源整合以提高經營績效,持續領先同業。

③推廣輻照技術應用範疇,逐步提高設備負載,滿足食品、一般民生、醫療、航太及電子業等市場需求,站穩國內永續輻照技術服務先驅地位。

④發展長期照顧事業,包含銀髮健身、日照、高齡友善住宅、住宿式機構等項目,主打預防醫療與連續性照顧,減少高齡者臥床時間,使其擁有自主、快樂之樂齡生活。

二、市場及產銷概況

(一)承業生醫投控公司

不適用。

(二)承業生醫企業集團

1.市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元;%

銷售地區	113 年度		114 年度	
	金額	比率	金額	比率
台　　灣	3,523,648	97.86	4,326,077	98.36
中　　國	64,637	1.80	63,504	1.44
其　　他	12,289	0.34	8,699	0.20
合　　計	3,600,574	100.00	4,398,280	100.00

(2)市場占有率

本集團經銷之主要產品,台灣市場占有率分述如下:

產品項目	經銷品牌	占有率
放射腫瘤治療設備	Elekta and other	≥ 55%
腔內近接治療系統	Elekta Nucletron	≥ 80%
水假體輻射品質測量驗證系統	PTW	≥ 70%
立體定位放射手術治療系統	Elekta Gamma Knife	≥ 60%
醫療手術顯微鏡-神外/整外/耳鼻喉科	Leica	≥ 50%
進口品牌醫療多功能手術床-HOR 連動床	Baxter	≥ 30%
醫療手術顯微鏡-眼科	Leica	≥ 40%
準分子近視雷射系統	BAUSCH+LOMB	≥ 30%
多焦/多焦散光人工水晶體-自費	BVI	≥ 15%

(3)市場未來之供需狀況與成長性

台灣截至2024年底人口數為2,330萬人，國人平均壽命為80.77歲，其中男性77.42歲、女性84.30歲；若與聯合國公布2024年全球平均壽命比較，我國男、女性平均壽命分別高於全球平均水準6.7歲及8.3歲。台灣於2018年正式邁入「高齡社會」(65歲以上人口比例超過14%)，受低生育率、勞動力人口流失、人口負成長等因素間接影響，快速推進人口老化速度，根據內政部人口統計資料顯示，2024年底時台灣已步入「超高齡社會」，老年人口比率超過20%，隨著平均壽命延長，老年人口數逐年上升，慢性疾病比例逐漸提高，對於醫療資源需求也逐年增加。

①醫療儀器設備經銷、合作及醫管服務

A.放射腫瘤專科及神經醫學專科

根據衛生福利部國人死因統計結果顯示，2024年死亡人數總計20萬1,383人，其中惡性腫瘤死亡人數為5萬4,032人，占總數逾四分之一，持續蟬聯國人十大死因之首，顯現惡性腫瘤之治療為本國一重大課題。統計至2024年底全台灣共有468家醫院，其中101家醫院設有放射腫瘤科，但病床數達300床以上之醫院共有144家，此類醫院規模較大，足以開設放射腫瘤科以治療更多病患，上述現象皆顯示我國對癌症放射設備之需求仍有成長空間。

B.影像醫學專科

醫學影像裝置如核磁共振影像器具、電腦斷層攝影器具等大多價格昂貴且對醫事人員之診斷決策影響重大，故醫院於採購時往往傾向以品牌作為主要考量因素，由於醫學影像裝置技術門檻甚高，現今台灣所需要之醫學影像裝置多仰賴進口。2025年生技產業白皮書中指出2024年台灣前十大醫療器材進口統計資料顯示排名第一的類別為「其他第9018節所屬之貨品」，2023年進口金額達新台幣192.63億元，較前一年度成長近3%，該類別即包含電腦斷層攝影掃描機、核磁共振斷層掃描儀等醫學影像裝置。未來在平均壽命屢創新高以及人口老化的浪潮下，心臟血管、復健及骨科方面疾病將隨之而來，預期將可持續帶動醫學影像裝置市場的成長。

C.眼科

截至2024年底台灣65歲以上人口達467萬人，老年人口比例達20.06%，正式邁入超高齡社會，隨著老年人口比例大幅上升以及平均壽命提高，因老年生活拉長，人們普遍對老年生活之品質要求提高，因此對於各類因年齡而產生之眼疾治療需求也隨之增加。

另外現代人3C產品不離身，電腦、手機與平板已成現代人不可或缺的重要工具，過去眼睛的光害僅來自陽光中的紫外線，但現在的光害，則增加了室內使用3C產品產生的藍光，長時間直視發亮的螢幕，造成白內障、黃斑部病變等眼疾有愈趨年輕化的趨勢，持續創造相關眼科手術設備及耗材之新需求。

②藥局通路產業

2020年至2024年台灣藥品、醫療用品及化粧品零售業的銷售額成長15.21%，若進一步細分為「化粧品零售業」與「藥品及醫療用品零售業」，可發現化妝品零售業五年成長率僅7.38%，藥品及醫療用品零售業之五年成長率則達到17.81%，且連續五年年年成長，可見藥品及醫療用品零售業成長趨勢明確。另因應台灣少

子化、高齡化現象，近年藥局的經營型態開始轉型，從原本以藥品諮詢銷售為主的模式，增加健康管理、醫材輔具、婦嬰用品、藥妝等多元產品及服務。

在少子化趨勢下，父母及家中長輩愈來愈捨得花錢給新生兒最好的，許多家長購買母嬰用品時，在意的不是價格，而是產品的安全性與價值。因此，藥局的藥師可在消費者選購母嬰用品時提供其專業建議，成為家長信賴的角色，強化實體通路之服務體驗。另台灣已正式邁入超高齡社會，老年人口比率超過20%，平均每5人中就有1人是65歲以上的長者，且全台22縣市中共有14個單一縣市65歲以上老年人口占比超過20%，超高齡縣市比例逾六成，銀髮商機成為藥局通路產業關注的一大重點。

而藥局產業正面臨質變與轉型階段，朝連鎖化、複合式、多樣性等策略提供產品與服務，該產業的競爭已進入資本化時代，如何運用資源結盟、整併、創新且穩健營運將成為連鎖藥局通路得以永續經營之首要課題。目前台灣藥局連鎖化程度仍低，預期在各大企業積極擴張的氛圍下，連鎖化比例將由目前的20%逐步朝歐美日的50%以上邁進。

③輻射照射產業

台灣輻照市場屬於B2B專業製程服務市場，於需求面可觀察到需求穩定性高，其中食品與醫療器材滅菌屬剛性需求，不易被景氣循環大幅影響，且在一次性醫療器材長期成長、外銷導向供應鏈(歐美市場)、EO滅菌風險與供應鏈備援等主要需求驅動下，比起價格，客戶更加重視穩定性、交期及技術選項，上述需求結構皆有利E-beam及X-ray照射的發展；於供給面則可發現輻照產業的高資本門檻及高法規與輻射安全要求造就該產業集中度高，屬於寡占市場，

進一步分析台灣輻照市場，推估未來醫療器材滅菌約占整體產能50~55%、食品/農產品輻照約占整體產能30~35%、高科技材料與測試約占整體產能10~15%，針對輻照目的以及需照射品項之附加價值各異，輻照設施針對不同產業所訂定之收費標準亦將有所區別，故產能占比無法直接反映其創造之經濟價值。預期短期內醫療器材滅菌仍為國內輻照市場核心與主要收入來源，具高度剛性需求；食品輻照受制度限制，成長較為平緩；高科技材料與輻射測試則為深具潛力新興應用，可有效提升整體附加價值。

(4)競爭利基

①專業的技術團隊

本集團所經銷之高階醫療設備設計精密，從安裝到後續升級以至保養維修，皆需要精良之技術。集團技術團隊經原廠嚴謹訓練，對機器構造熟稔，且實戰經驗豐富，不僅讓醫療院所願意持續合作，也讓原廠無後顧之憂，並依賴我方業務推廣及市場開發能力，經銷權因而更加穩固。

②擁有專業醫療營運經驗，與醫療院所維持穩定之合作關係

本集團在醫療器材行業已深耕近五十年，彈性之商業模式與同業形成差異，擁有與醫院間豐富之合作經驗，後續並提供設備保養、維修及升級等服務，強化客戶依存度，得以與醫療院所間建立更深厚及穩定之合作關係。

③完整放射腫瘤、神經醫學、影像醫學及眼科產品線與充沛的行銷人員體系

本集團經銷歐美大廠之醫療器材，囊括放射腫瘤、神經醫學、影像醫學及眼科等專科產品線，產品選擇性充足，且持續自國外引進最新科技之醫療設備，為醫療院所提供更多選擇。同時本集團擁有經驗豐富之業務及技術團隊，由專業人員至各醫療院所進行業務推廣、設備安裝並進行訓練課程，提供醫療院所全面性之服務。

④國外製造供應商高度認同的通路價值

本集團在醫療儀器設備領域近五十年來的深度經營，在國內業界已建立相當知名度，除國外供應商有鑑於本集團之專業服務形象而主動洽談經銷事宜外，本集團亦參考客戶需求以及市場趨勢從各大品牌中篩選合適之產品進行推廣。

在供應商高度認同的銷售通路價值上，本集團擁有相當之主動權及相對的談判籌碼，可爭取到對我方有利的條件，並以專業的行銷能力與完整的經銷網絡，使得經銷品牌數持續增加，同時顯示本集團擁有堅強的經銷能力，並成功地創造出專業醫療儀器設備通路商之價值。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.本集團經銷品牌完整且種類多樣

本集團產品線豐富，所經銷之放射腫瘤治療設備之品牌：Elekta、PTW、Ashland、C-RAD、IBA、Klarity Medical、ALCARE及Neutron Therapeutics等；神經醫學設備經銷品牌：Elekta、MEGIN、Leica、Baxter、IMRIS、SONY、CROWNJUN、CYBERDYNE、MEDICAPTURE及MICROTEK等；影像醫學設備經銷之品牌：Swissray等；眼科設備經銷之品牌：BAUSCH+LOMB、Ellex、Leica、BVI、Quantel、ALBOMED、Plasmapp及ESW Vision等；Neg醫療用鉛玻璃，上述經銷皆為國際大廠品牌，具有高知名度及市占率，同時各大廠牌持續不斷投入研究開發新產品及新功能技術，以創造新市場需求及維持競爭優勢。

B.擁有專業技術服務部門

本集團技術服務部門現有數十位技術工程師及醫學物理師、醫事放射師等專業人士，以協助客戶更快速精準完成醫療場所設置。從醫療場所規劃設計、場地施工建造、醫療儀器設備安裝測試、科室經營管理顧問服務、醫療技術人員教育訓練、儀器設備維修及保養服務以及後續升級服務皆囊括其中，提供一站式全方位客製化之醫療管理服務，充分掌握市場需求並確保穩定利潤及市場占有率。

C.財務結構健全

本集團財務結構健全，經營醫療設備市場至今已近五十個年頭，管理團隊完整、專業穩健，與銀行長期合作往來良好，且謹慎運用資金。

D.設備與醫療技術服務建置合作

科技日新月異帶動醫療儀器設備推陳出新，醫療院所對新型設備需求不斷增加，惟新型診斷或治療設備大多所費不貲，促使醫療設備合作市場深具發展潛力，不僅得以減輕醫療院所成本，也可依據需求進行客製化規畫，使

儀器設備整合達到最佳使用率。本集團更將設備合作進一步深化為全方位醫管服務，於台灣、中國及印尼皆設有服務據點，由內部技術團隊從裝機到保養維護乃至設備升級提供即時技術支持，尚可搭配前期科室規畫施工、經營管理顧問服務、醫療技術人員教育訓練等服務，不斷精進之全方位醫管服務深受醫療院所青睞，不僅讓客戶願意長期合作，亦讓供應商無後顧之憂，與上下游之夥伴關係因而更加全面及穩固。

E.放射線領域技術門檻高

本集團於放射線醫療設備與輻射照射領域具備高度競爭優勢，主因在於放射線領域存在高度進入障礙。放射線設備涉及核物理、精密機械及高端影像演算法，技術複雜度高，此外不論是放射線設備所置放的空間亦或輻照設施的建置均需依據嚴格的物理評估進行輻射屏蔽計算，以確保牆面厚度與結構設計能阻隔輻射外洩。此外，輻射防護作業受核能安全委員會的嚴格監管，廠商尚需具備高度專業的輻射防護技術與法規實務經驗，亦需滿足相關專業人力之配置，再配合設備動輒數億的高資本投入，為該領域設定了相當高度之進入門檻。

②不利因素與因應對策

A.國外醫療設備製造廠商經銷權合約，為產品之主要來源

目前國內高階或大型醫療儀器設備仍以歐美國家進口為主，本集團與國外醫療儀器設備廠商雖已簽署設備經銷合約，惟經銷權後續若發生變動，將會影響公司營運。因應對策如下：

(A)持續努力創造銷售佳績獲取國外醫療設備製造廠的肯定，同時培養專業技術團隊，可自行安裝、零件更換及後續維護保養，並搭配行銷通路優勢協助擴大消費市場需求，以獲得國外醫療設備製造廠認同，提高對本集團之依存度，建立穩定合作關係，產生難以取代的地位，不致任意變更經銷權。

(B)持有衛生福利部醫療器材許可證，醫療器材欲進口輸入國內，須依據衛生福利部相關法規辦理醫療器材查驗登記，應檢資料繁瑣耗時，須具備熟悉專業技能之人員辦理，且由辦理人擁有該器材登記許可證，原廠不致任意變更經銷影響輸入進口權利。

(C)與國外醫療設備製造商共同辦理學術課程，除定期邀請國外專業醫師或技術工程師來台演講或授課，亦不定期因應學術研究或醫療技術更新舉辦研討會，與大型醫學中心簽訂合作進行臨床研究，設立專業教學中心，使國外廠商亦需要倚賴本集團協助其教育推廣及開發區域市場，建立共同夥伴關係。

B.中央健保採總額給付制度，壓縮醫療院所的獲利空間

各醫療院所之收入呈現不穩定現象，對國內醫療相關行業造成衝擊，造成醫療院所於採購大型醫療電子設備時均採保守態度編列預算，由於採購金額有一定上限，如何在原廠售價及客戶採購金額中取得平衡，創造獲利，為本集團所重視。因應對策如下：

(A)藉由本集團醫療整合全方位服務專業經驗，為客戶分析評估成本，加上創新技術優勢，做出完善的建置規劃安排，並可藉由提供全方位醫管服務，在

減輕客戶負擔的同時亦能縮短客戶學習曲線，進而提高或維持產品及服務合理價值。

(B)降低中央健保給付相關產品之比重，引進自費保健相關品項，諸如核磁共振直線加速器、小型化質子治療系統及高階人工水晶體等。

(C)持續擴張事業版圖，拓展海外市場以及延伸多元事業體，為企業永續經營注入新活水。

C.工程師招募不易

由於醫療設備裝機維護等需要電子電機專才，因此本集團在選擇工程師時以大學電子電機背景之畢業生為基本要件。但以目前職場生態，許多電子電機背景之畢業生多半以電子業大廠為求職首選，造成本集團於招募人才時較為不易。本集團將持續藉由上市公司健全的勞資溝通平台、完善的福利制度、合理的薪酬政策以及多元人才培育管道，以吸引更多專業之人才。

D.藥師供不應求

根據藥師公會全聯會統計，目前全台灣執業藥師超過三萬人，逾半數在社區藥局和診所執業，惟COVID-19疫情過後以及高齡化影響，全台藥局數量持續成長，各大連鎖品牌人力需求增加，彼此相互競爭，藥師供不應求。本集團積極培育醫藥產業人才，與大專院校共組共組醫藥產學聯盟，成立實習藥局，提前提供學子實務操作之學習應用，同步建立企業醫藥產業人才庫。

2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

產品名稱	重要用途
放射腫瘤數位直線加速器	在真空直線型加速管中加速高能量電子，使電子撞擊鎢靶而產生高能量(百萬伏特)的治療用放射線設備，用以破壞癌症(腫瘤)細胞。同時於配備技術上，直線加速器可以執行三度空間順形放射治療及強度調控放射治療。這些新的放射治療技術，其目的在於增加腫瘤的治療劑量，以增加腫瘤控制率。 目前市場上普及機型經由整合加速器、X 光射源與即時電子驗證影像系統，可以執行最新的影像導引治療。病人治療前以 X 光射源照相並由醫師確認腫瘤位置後才開始治療，必要時可調整治療位置，如此可以有效去除因病人姿勢所造成的誤差，增加治療精確度，並減少治療副作用。
核磁共振直線加速器	Elekta 發表之最新機型，結合核磁造影技術及直線加速器，利用即時的核磁造影影像來定位病患治療位置，並藉由核磁造影的影像獨特性精準辨識出腫瘤的位置以增加治療精確度。
質子治療系統	質子治療(Proton Therapy System)為高端的放射線治療儀器，其物理特性在於質子束穿透人體組織時，其能量亦能隨著距離增加，並在射程末端(即腫瘤位置所在)降低速度，瞬間釋放最大能量，產生布拉格峰(Bragg Peak)，在幾乎不傷害到其他健康組織的情況下，給予癌細胞高劑量的有效治療。因質子治療具 Spread-Out Bragg Peak (SOBP)之特性，病人在療程中除了可以降低正常組織受破壞的風險，相對的放射治療的副作用也將減至極小。

產品名稱	重要用途
電腦治療計劃系統	於放射治療前，將病患電腦斷層影像輸入之設備，利用高效能、高運算力之電腦，規劃放射線治療的照射角度、時間及放射線劑量，同時可評估其他重要器官的相對位置及其放射劑量。
腔內近接治療置放器設備	近接治療是以密封 Ir(銥)-192 射源靠近病灶組織或置於標的處進行治療，包括組織間插種(Interstitial Implantation)與腔內治療(Intracavitary Treatment)，在短距離內達到所需輻射劑量。
放射治療/診斷輻射品質確認設備	屬直線加速器等放射線儀器量測之工具設備，作為定期性放射線設備品質特性調整與校正量測用，確保輻射醫療暴露品質。
伽瑪刀立體定位放射手術治療系統	高度精密三度空間立體定位頭部放射手術設備，針對顱內微小精細的腫瘤或血管病變執行放射線照射，治療時以多達百條以上獨立的光束照射單一目標。
腦磁波儀	腦磁波儀(Magnetoencephalography，簡稱MEG)是檢測腦部神經活動歷程的磁場變化設備，MEG記錄可以用於探討個別大腦感覺皮質之功能、特定腦區彼此間之功能互動關係、研究注意力、語言及認知等複雜功能，也可用以探討特定腦區之恢復性或適應性、手術前後特定腦功能區之評估及癲癇病灶定位等。
醫療手術顯微鏡 -神經醫學	開刀房專用之醫療手術顯微鏡，用來放大手術視野，讓醫師能精確的看到手術中之血管、軟組織及神經淋巴管結構等，為幫助進行人體之組織器官的移植與修復的手術必備工具。
Baxter 手術室設備	Baxter 提供一系列技術先進的手術室設備和服務，包括靈活的手術床、創新獨家手術室照明技術及外科手術相關耗材產品。借助其智能的產品線，徹底改善手術室及臨床相關領域的工作流程，為提供醫院客戶的最佳方案，使醫護人員配備高效並安全的手術環境。
術中 MRI 整合式開刀房	IMRIS 的天軌式 MRI 是全球唯一可以在不需移動病患的情況下，對病患全身進行多功能成像診斷檢查的設備，能在手術過程中即時確認手術治療結果是否已達到預期的成效，可大幅降低移動病人造成的感染風險及所耗費的時間；在沒有手術排程的時段，可進行一般常規的造影檢查，大幅提升設備利用率，將設備價值發揮到最大化。
手術室影音整合系統	SONY 手術室影音整合系統可整合手術室裡不同品牌的醫療設備影像，提供醫護人員單一操作介面，提升醫護人員管理資料及工作流程的效率。此系統也可同時將影像共享至醫院院內的網域系統，提供 Live Surgery 進行手術室及會議室的雙向互動。
外科手術縫線	CROWNJUN 的手術縫線對外科血管縫合有很大助益，該公司並成功研發目前世界上最細的顯微手術縫線，在超顯微手術中用於縫合微細血管、淋巴管和神經，讓組織或血管的吻合更緊密，不但增加病人手術的成功率，同時也大幅提升醫師手術流暢度。
混和動力外骨骼機器人	CYBERDYNE 研發的 HAL® (Hybrid Assistive Limb)為全球第一個半機械人式機器人，可改善、支持以及增強穿戴者的身體功能，協助身障者行走移動，並使其能夠達到較平常更大的運動能量，也被認為能促進腦神經運動學習的系統。國外已有多篇醫學文獻發表，HAL®有助於脊髓損傷、腦中風等神經肌肉疾患的功能再生。
數位式 X 光影像診斷系統	數位式 X 光攝影是透過數位化 X 光影像的一種 X 光技術，可將 X 光的影像直接投射在數位感應板上，即時將光影數位化，然後透過

產品名稱	重要用途
	數位化的影像在任何電腦上進行即時與高解析度的影像觀看，不會因為洗片而失真，為所有醫療院所都需要的基本醫療設備。
準分子雷射系統	準分子屈光近視雷射平台，提供更安全快速的治療模式，結合靜態虹膜識別及動態虹膜識別二項先進科技，準確切削角膜組織，達到減輕或去除屈光度數(近視、遠視、散光)的目的，使患者減少或免除對眼鏡或隱型眼鏡的依賴，亦可配合其職業或運動的需求。
飛秒雷射系統	飛秒雷射的晶體屈光手術，採用可產生飛秒(Femtosecond)雷射的雷射光源、運用同步電腦斷層導引暨 3D 即時影像，協助眼科醫師規劃個人化晶體手術程序，相較於傳統白內障手術，此結合飛秒雷射高科技的白內障前置手術可提升視力矯正精準性及可預測性。
醫療手術顯微鏡 -眼科	Leica 針對眼科顯微手術設計的手術顯微鏡具有低照度、高透光率、景深長、紅反射強及影像清晰不失真的設計，如白內障手術，眼前房手術，後房玻璃體手術，角膜及青光眼的各種手術皆需使用手術顯微鏡。
人工水晶體	人工水晶體是依照人體眼球內水晶體之屈光特性，利用合成塑脂(PMMA)、矽質(Silicone)或壓克力(Acrylic)等材質，合成具有屈光特性之人工水晶體，用以取代原有混濁水晶體之屈光聚焦功能，幫助影像投射聚焦於視網膜，以恢復患者之視力。
眼科超音波	超音波 A 掃描為利用超音波測量眼軸長及測量眼內各部位距離所得參數以計算人工水晶體應對度數；超音波 B 掃描為利用超音波橫切面以觀察視網膜疾病、玻璃體疾病、脈絡膜疾病等。
人工玻璃體	適用於眼科前後段手術，其中包括囊內/囊外白內障摘除手術、人工水晶體植入手術、角膜移植手術、青光眼濾過手術和視網膜復位手術等，並於玻璃體切除及視網膜剝離兩項手術中當作填充用玻璃體替代物質。基於其潤滑、黏彈性、透明、能保護角膜內皮細胞等特性，本產品有助於減小角膜內皮細胞及組織間的交互作用，維持眼球前房的深度及手術時的能見度，並可在進行人工晶體植入手術前將其覆蓋於內眼晶狀體及手術儀器尖端表面，以免於手術儀器所可能造成的創傷。
微型電漿消毒鍋	電漿滅菌之原理為真空狀態下利用電波能量，刺激極度活化的氣體，使離子與分子相互碰撞產生自由基，破壞微生物新陳代謝功能。微型電漿消毒鍋可提供眼科、牙科、等精密手術器械進行低溫滅菌，此滅菌方式無毒性殘存、不須等待冷卻時間可大幅提升滅菌周轉率並可延長器械使用壽命。適用不耐熱不耐濕等微創器械。
乾眼脈衝光	眼科專用脈衝光技術，透過三種不同波長的治療光來治療乾眼症，以固定週期治療改善患者乾眼症狀，同時亦可透過淚液檢查設備來評估眼瞼板狀況。

(2)主要產品之產製過程

本集團非製造業，故不適用。

3.主要原料之供應狀況

本集團非製造業，故不適用。

4.主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占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，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
項目	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	409,750	19.92	無	甲	339,794	14.55	無	甲	10,739	2.38	無
	其他	1,647,271	80.08		其他	1,994,809	85.45		其他	440,801	97.62	
	進貨淨額	2,057,021	100.00		進貨淨額	2,334,603	100.00		進貨淨額	451,540	100.00	

增減變動分析：

本集團占進貨總額百分之十以上之供應商主係放射腫瘤相關儀器之進貨廠商。甲供應商係因市場需求仍持續進貨。

(2)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
項目	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	M	13,093	0.36	無	M	15,385	0.35	無	M	227,343	19.59	無
	其他	3,587,481	99.64		其他	4,382,895	99.65		其他	933,141	80.41	
	銷貨淨額	3,600,574	100.00		銷貨淨額	4,398,280	100.00		銷貨淨額	1,160,484	100.00	

增減變動分析：

本集團銷貨收入主係放射腫瘤相關儀器，放射腫瘤儀器設備銷售價格較高且使用年限長，故需求較不易集中同一客戶。M 客戶於 115 年第一季驗收高階放射腫瘤儀器設備，使得相關營收大幅成長。

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

(一)承業生醫投控公司

單位：人

年度		113 年	114 年	當年度截至3 月 31 日
員工人數	管理人員	15	15	15
	行銷人員(含業務及技術)	0	0	0
	一般職員	40	43	43
	合計	55	58	58
平均年歲		42.7	42.6	43.0
平均服務年資		9.2	9.13	9.21
學歷分布比率%	博士	0.00	0.00	0.00
	碩士	16.36	17.24	17.24
	大專	69.09	77.59	77.59
	高中	14.55	5.17	5.17
	高中以下	0.00	0.00	0.00

(二)承業生醫企業集團

單位：人

年度		113 年	114 年	當年度截至3 月 31 日
員工人數	管理人員	63	78	75
	行銷人員(含業務及技術)	125	119	126
	一般職員	217	386	388
	合計	405	583	589
平均年歲		38.0	36.1	36.38
平均服務年資		6.4	5.88	6.09
學歷分布比率%	博士	0.49	0.51	0.51
	碩士	11.60	9.61	9.51
	大專	70.38	84.22	84.55
	高中	17.04	5.49	5.26
	高中以下	0.49	0.17	0.17

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合

理估計之事實。

無。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.員工福利措施

本公司致力打造一個能讓員工無後顧之憂的工作環境，努力健全各項制度，提供豐富完善的福利措施，使每位員工及其家庭都能享受舒適愉悅的生活，感受公司給予的關懷與用心。

(1)薪資制度

本公司依據公平且具市場競爭力之薪酬制度，吸引優秀人才、激勵員工。薪資架構係透過集團制定之績效考核辦法連結集團及部門整體目標與個人工作成果而定，且藉由公開透明的晉升機制拔擢優秀人才，提供其更高職責與相對更優渥報酬及獎金以帶動組織發展，並以實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長為目標。

項目	113年	114年
女性主管職位占比	41.27%	39.18%
女性職員占比	54.07%	61.58%

一般而言，員工薪資除 12 個月月薪，另依據工作獎金辦法發放工作獎金或年終獎金，114 年發放工作/年終獎金平均 2.1 個月全薪；此外集團亦透過員工酬勞與員工配股等方式，期待達到與員工利潤分享的理念和回饋員工辛勤工作的成果。

①年終獎金：依本公司「員工績效考核辦法」評核，於年度終了視公司整體營運狀況予以發放年終獎金。

②年度員工酬勞分派：依公司章程第廿四條之一第一項：本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥0.05%以上為員工酬勞，且於公司章程明定員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞，配發標準依本集團「員工酬勞分配辦法」辦理並於每年6月底發放。

③員工入股、現金增資認股、發行員工認股權憑證：視整體公司營運所需辦理並制定相關辦法以利員工遵循之。

④年度調薪幅度：

113年平均薪酬調整情形	114年平均薪酬調整情形	115年平均薪酬調整情形
1.0%	1.0%	2.4%

(2)完善貼心的福利制度

①保險計劃：為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險，使同仁得到充分保障。此外公司亦規劃團體綜合保險，每一位同仁自報到日當天起，便將其加入公司之團

體綜合保險，保障範圍包括壽險、意外險、醫療險、癌症險等。若同仁遇入營服役、重大傷病、育嬰等事由留職停薪，亦得繼續參加公司團體保險，使保障能夠延續。

②三節禮金。

③退休制度：依據「勞動基準法」訂有健全之同仁退休金制度及退休相關辦法，依據「勞工退休金條例」提撥員工每月薪資6%之退休金至勞工保險局之個人專戶，配合本公司健全之財務結構，提供穩固的退休金提撥與給付。

④健康管理：本公司除全額補助新進員工健康檢查外，每年定期向勞保局申請職業災害檢查，涵蓋一般健康檢查、特殊健康檢查等項目，並每兩年辦理全體員工年度健檢活動。

⑤員工宿舍：考量同仁短期差旅的需求及遠距同仁住宿之安全與便利，公司備有員工宿舍，提供舒適的居住環境作為員工出差或受訓使用。

⑥職工福利委員會：依法成立「承業生醫投資控股股份有限公司聯合職工福利委員會」，積極推動各項員工福利措施。包含喪葬補助、醫療補助、結婚補助、旅遊補助、生日禮金、生育補助、進修補助及文康活動等。

2.進修及訓練

為提高員工素質，增進員工工作知識，並為儲備技術與管理人才，以配合本公司業務發展，謀求人力有效運用，訂定「教育訓練暨專業證照獎勵辦法」，鼓勵本公司同仁自我進修並考取專業證照以提昇競爭力。

(1)教育訓練

①職前訓練：凡部門之新進人員，輔導瞭解公司之組織、業務概況、勞工安全衛生、公司作業標準流程等技能。

②企業內部訓練：提昇各職務所應具備之基礎職能及專業職能，以強化各職場工作能力。

③企業外部訓練：依據同仁需求或階層別，以外訓方式培訓，強化其專業技能及管理幹部之領導統御能力。

④國外研修訓練：配合公司之發展或未來工作之需要，由部門主管遴選適當人員赴國外作專業性之訓練。

(2)各類專業證照獎勵申請與核發

依標準參考證照分級表，由同仁檢附證書或成績單正本、當年度報名費收據正本及考照獎勵申請表，於每年之 2 月、5 月、8 月、11 月向人資暨總務管理部提出申請，依據收據正本補助該證照報名費用。

A 級(困難)：每張證照獎勵金額 10,000 元。

B 級(中等)：每張證照獎勵金額 5,000 元。

C 級(基礎)：每張證照獎勵金額 3,000 元。

(3)員工之進修及訓練情形

本公司各部門每月定期舉辦產品或專業技能訓練以提升同仁工作領域專業職

能，且依據公司訂定之教育訓練暨專業證照獎勵辦法，個別提出外部教育訓練申請，針對與工作相關課程進修。

為提升商務應對與專業形象管理能力，114 年人資暨總務管理部委外辦理主管品酒禮儀課程；同時因應數位發展趨勢，規劃 AI 工作應用課程，協助同仁掌握工具操作與實務應用，並委由兩家專業管理顧問公司設計不同內容，拓展學習面向。透過多元主題訓練，穩健提升組織整體專業能力。

人資暨總務管理部 114 年度舉辦員工教育訓練之課程內容統計如下：

114 年度主題式教育訓練實施情形				
課程項目	班次數	總人次	總時數	費用支出 (新台幣元)
主管職能教育訓練 -品酒禮儀訓練	2	51	6	0
全體同仁主題式教育訓練 - AI 應用提升職場工作效能 - GenAI×Team Building	3	108	21	275,000
合　　計	5	159	27	275,000

本公司除維持以往以強化員工的工作技能為主之產品訓練課程，於每年第四季亦會進行年度訓練需求調查，根據各部門主管所提之年度教育訓練計畫，舉辦職能訓練、產品訓練、專題講座及各種研討會等，同時，同仁亦享有線上學習平台提供的自主學習管道，藉此提升其專業技能。

3.退休制度與其實施情形

(1)適用勞動基準法前後之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

(2)依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金依前款規定發給。

(3)適用勞動基準法退休金規定且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。

(4)適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(5)退休申請資格及程序簡要說明如下~

①勞工有下列情形之一者，得自請退休：

(1)工作十五年以上年滿五十五歲 (2)工作二十五年以上 (3)工作十年以上年滿六十歲

②勞工非有下列情形之一者，雇主不得強制退休：

(1)年滿六十五歲。

(2)身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之；對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得由公司報請中央主管機關予以調整。但不得少於五十五歲。

③退休年齡之認定，以戶籍記載為準，自出生之日起十足計算。

④年資之採計方式：員工有下列情事之一者，其年資應予併計:(1)經奉准者 (2)在試用期間者 (3)自本公司轉任至本公司直接或間接持股達百分之百之子公司正式編制內之同仁，其在本公司及轉任後公司之服務年資得予併計

⑤退休之申請須於一個月前提出書面申請。

4.員工持股信託

113 年 3 月 13 日成立承業生醫投資控股股份有限公司員工持股會，約定每月固定自各會員薪資所得中提存一定金額(以下簡稱：自提金)及會員之公司所提供一定比例之獎勵金，辦理提存金信託管理及長期購買公司股票，以培養參加員工長期儲蓄、投資理財觀念並累積個人退休財富。

5.勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

本公司為協調勞資關係，增進彼此瞭解，促進勞資合作，提高工作效率，依「勞資會議實施辦法」舉辦勞資會議，定期開會，相互溝通意見，勞雇雙方應本和諧誠信原則，協商解決問題。

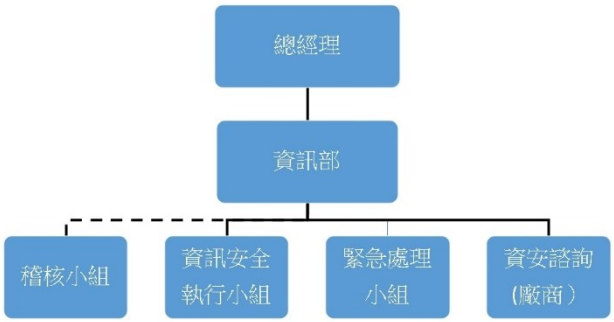
(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

本公司在福利措施、管理制度及勞資互動良好，最近年度及截至年報刊印日止，並無勞資糾紛事件及損失發生，未來亦朝向無此類事件發生目標努力。

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1.資訊安全風險管理架構



本公司已成立資訊部專責資訊安全治理、規劃、督導及推動執行，並定期向總經理會報資安管理運作情形。

2.資通安全政策

(1)確保本公司資料、系統、設備及網路通訊安全，阻絕外界之入侵、破壞。

(2)確保系統資訊帳戶存取權限與系統之變更均經過公司規定程序授權處理。

(3)已報廢之電腦儲存媒體應加以銷毀避免資料意外暴露外流。

(4)監控資訊系統之安全狀態與活動紀錄，有效掌握並處理資訊安全事件。

(5)維護資料與系統之可用性與完整性，發生災害或受破壞時，可回復正常作業。

(6)資訊機房設有偵煙感溫之獨立消防設備。

(7)本公司為確保應用在醫療器材之品質管理系統/生產或服務/監管及量測的電腦軟體，於電腦軟體應用前或依實際狀況於使用後或軟體變更時，經由確效或驗證能達成既定規劃結果之能力，已於 110 年導入台灣醫療器材品質管理系統(QMS)。

3.具體管理方案(是否投保資安險，若無，則詳述相關預防措施)

目前本公司資訊安全維護措施完備且考量資安險仍是新興險種，涉及資安分級和理賠鑑識等配套，因此尚在評估未來適用性之階段。

惟本公司已訂定書面內部控制制度–電腦化資訊系統循環、資訊管理辦法及災害復原計劃，以落實內控制度與維護資訊安全政策。透過每年檢視和評估其安全規章及程序，確保其適當性和有效性。以下分項進行詳細說明：

(1)資安網路架構

①本公司之內部系統皆位於虛擬網路之中，外部網路受隔離無法直接進入，並已採用多重網路安全防禦系統，網路前端使用防火牆做入侵防禦連線篩檢。

②郵件使用中華電信 hiBox 信箱，中華電信 hiBox 郵件有安全控管系統負責過濾網路進出連線的內容，能防禦外部網路攻擊，並即時封鎖最新惡意軟體、有害之網站連結、垃圾電子郵件等威脅。

③位於內部之主機及端點皆佈署防毒軟體，隨時更新病毒碼與即時辨識惡意行為特徵，能即時攔截病毒木馬蠕蟲、勒索軟體、文件夾帶之惡意程式等，有效降低被駭客攻擊損害之風險。

(2)系統帳號及權限帳號管理

依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，資料之存取皆需透過電子表單簽核流程經各權責主管申請並核准後始能使用與變更。使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。

(3)資訊系統保存與備份

系統與文件皆採取每日本地備份及異地備份，且每年定期執行系統資料復原測試演練，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為災害造成之資料損失風險。

(4)報廢主機處理方式

報廢主機均執行硬碟拆解破壞，以符合法規遵循的管理制度及資安政策。

4.投入資通安全管理之資源

(1) 本年度資通安全宣導暨訓練共計 4.5 小時：

資訊安全+個資保護意識宣導(1H)、電子郵件社交工程演練暨教育訓練(3H)、資訊安全宣導+郵件使用禮儀(0.5H)。

(2) 進行資訊安全健診及針對重要主機做滲透測試、主機弱點及網頁安全掃描(初掃、複掃)，並針對高、中風險項目改善調整。

(3) 更新總部及台中、高雄分點防火牆設備，汰舊換新轉換費用約新台幣 60 萬。

(4) 配合金管會發佈之上市櫃公司資安管控指引修訂，調整與配合相關資安措施，持續接收及傳遞與宣導重要資安情資。

(5) 本年度參與資安相關訓練活動:

①CTBERSEC 2025 年度台灣資安大會

②2025/05/07_SP-ISAC 線上「資安初階課程-資訊風險評鑑與風險處理」課程 (3H)

③2025/06/18 資安人媒體_零信任時代如何打造無邊界零信任極致安全架構-(3.5H)

④2025/06 ISO27001-2022 轉版上課與認證*1 人/16H；

⑤ISO27001-2022 上課與認證 1 人/40H。

⑥SSCP 資安專業人員認證課程 (40H)

⑦2025/10/30 SP-ISAC 新竹 「眼見為憑：依國際標準構築有憑有據的資安防禦策略，精準打擊企業網路內外部威脅」課程 (3H)

(6) 9 月份進行總部資訊機房消防演練，功能正常。

(7) 調整重要主機之異地備援機制與資料備份，並於 11 月進行一次災害復原演練，確保資料之可用性與完整性。

(8) 12 月新增防毒/EDR/MDR 軟體，加強與完整防護機制。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無任何重大資通安全事件之損失。

七、重要契約(列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期)

(一)承業生醫投控公司：無。

(二)承業生醫企業集團：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
進貨經銷權	C-RAD AB(久和醫療)	2010/10/13~無到期日	雷射產品	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Leica Microsystems IR Gmbh(久和醫療)	2025/01/01~2027/12/31	手術顯微鏡系列	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Leica Microsystems IR Gmbh(九和科技)	2025/01/01~2027/12/31	手術顯微鏡系列	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Elekta Limited(久和醫療)	2024/05/01~2027/04/30	數位式直線加速器及伽瑪刀系列相關設備	限台灣地區銷售
進貨經銷權	PTW-Freiburg(久和醫療)	1996/10/08~無到期日	品保校正相關設備及產品	限台灣地區銷售
進貨經銷權	CYBERDYNE(久和醫療)	2019/11/01~無到期日	機械式助行器、動力外骨骼系統	限台灣地區銷售

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
進貨經銷權	Hill-Rom (久和醫療)	2024/04/14~2026/04/13	手術床、手術燈及其附件	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Ecolab(久和醫療)	2019/03/01~無到期日	消毒套系列	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Swissray Medical AG(久和醫療)	2012/02/02~無到期日	數位 X 光機	限台灣、中國、香港、澳門地區銷售
進貨經銷權	Ion Beam Application SA(久和醫療)	2021/10/09~無到期日	質子治療設備	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Bausch & Lomb HK (九和科技)	2024/04/18~2027/04/17	眼球診斷系統儀、準分子雷射儀及配件	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Ellex Medical Pty., Ltd.(多模式)	2013/04/01~無到期日	眼科儀器產品	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Ellex Medical Pty., Ltd.(九和科技)	2017/08/17~無到期日	眼科儀器產品	限台灣地區銷售
進貨經銷權	PhysIOL (久和醫療)	2015/01/01~無到期日	人工水晶體和導引器	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Deerfield Imaging,Inc(久和醫療)	2018/04/05~無到期日	術中影像系統	限台灣地區銷售
進貨經銷權	KONO SEISAKUSHO Co,Ltd (久和醫療)	2018/09/25~無到期日	手術縫線	限台灣地區銷售
進貨經銷權	QUANTEL MEDICAL S.A.S (九和科技)	2021/07/26~無到期日	眼科超音波產品	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Plasmapp Co., Ltd (九和科技)	取得許可證之日起 3 年	消毒器	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Alcare Co.(久和醫療)	2023/05/01~無到期日	病患固定裝置	限台灣地區銷售
進貨經銷權	Neutron Therapeutics(久和醫療)	2024/08/12~2029/08/11	硼中子捕獲治療系統	限台灣地區銷售
銷售合約	彰化基督教醫療財團法人彰化基督教醫院	2016/05/18~驗收完成	質子治療系統	依合約辦理
設備使用暨技術服務合作	臺北醫學大學及臺北醫學大學附設醫院	2017/01/20~合作期間屆滿之日止	質子治療相關設備使用暨技術服務合作	依合約辦理
聯合授信合約	由第一商業銀行為統籌主辦銀行與其他銀行籌組之聯合授信銀行團	簽約日：2022/09/21 (授信期限為自首次動用任一分項授信額度之日起算 5 年)	爲償還既有借款暨充實營運資金	依合約辦理
聯合授信合約	由第一商業銀行、台北富邦商業銀行為共同統籌主辦銀行與其他銀行籌組之聯合授信銀行團	簽約日：2026/05/08 (授信期限為自首次動用任一分項授信額度之日起算 7 年)	爲充實營運資金	依合約辦理

伍、財務狀況及財務績效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)

(一)承業生醫投控公司

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	114 年	差異	
			金額	%
流動資產	647,833	1,389,764	741,931	114.53
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	9,081	43,643	34,562	380.60
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	12,724	14,513	1,789	14.06
採用權益法之投資	8,508,424	8,601,685	93,261	1.10
不動產、廠房及設備	608	616	8	1.32
使用權資產	23,516	16,633	(6,883)	(29.27)
其他資產	59,188	57,391	(1,797)	(3.04)
資產總額	9,261,374	10,124,245	862,871	9.32
流動負債	1,588,338	512,661	(1,075,677)	(67.72)
非流動負債	1,369,765	1,982,060	612,295	44.70
負債總額	2,958,103	2,494,721	(463,382)	(15.66)
股本	1,668,651	1,953,110	284,459	17.05
資本公積	3,732,745	4,858,430	1,125,685	30.16
保留盈餘	1,297,016	1,231,326	(65,690)	(5.06)
其他權益	(395,141)	(413,342)	(18,201)	4.61
權益總額	6,303,271	7,629,524	1,326,253	21.04
重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且金額達當年度資產總額1%) 流動資產：主係因本期其他應收款－關係人增加所致。 流動負債：主係因本期償還國內第四次有擔保可轉換公司債所致。 非流動負債：主係因本期發行國內第五次無擔保可轉換公司債所致。 負債總額：主係因本期償還國內第四次有擔保可轉換公司債所致。 股本、資本公積、權益總額：主係因本期國內第四次有擔保可轉換公司債轉換所致。 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。 未來因應計劃：不適用。				

(二)承業生醫企業集團

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	114 年	差異	
			金額	%
流動資產	4,767,714	4,984,640	216,926	4.55
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	69,041	103,603	34,562	50.06
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	87,824	118,422	30,598	34.84
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	201,416	240,797	39,381	19.55
合約資產-非流動	51,210	62,724	11,514	22.48
採用權益法之投資	10,912	5,636	(5,276)	(48.35)

年度 項目	113 年	114 年	差異	
			金額	%
不動產、廠房及設備	5,718,856	6,023,133	304,277	5.32
使用權資產	271,572	285,071	13,499	4.97
投資性不動產淨額	1,459,475	1,456,865	(2,610)	(0.18)
無形資產	723,046	696,068	(26,978)	(3.73)
其他資產	853,391	1,649,117	795,726	93.24
資產總額	14,214,457	15,626,076	1,411,619	9.93
流動負債	3,493,579	2,670,093	(823,486)	(23.57)
非流動負債	4,048,394	4,906,238	857,844	21.19
負債總額	7,541,973	7,576,331	34,358	0.46
股本	1,668,651	1,953,110	284,459	17.05
資本公積	3,732,745	4,858,430	1,125,685	30.16
保留盈餘	1,297,016	1,231,326	(65,690)	(5.06)
其他權益	(395,141)	(413,342)	(18,201)	4.61
非控制權益	369,213	420,221	51,008	13.82
權益總額	6,672,484	8,049,745	1,377,261	20.64
重大變動項目說明：(金額變動達10%以上，且金額達當年度資產總額1%) 其他資產：主係因本期其他非流動資產-其他增加所致。 流動負債：主係因本期償還國內第四次有擔保可轉換公司債所致。 非流動負債：主係因本期發行國內第五次無擔保可轉換公司債所致。 股本、資本公積、權益總額：主係因本期國內第四次有擔保可轉換公司債轉換所致。 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。 未來因應計劃：不適用。				

二、財務績效

(一)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

1.承業生醫投控公司

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年	114 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	334,154	344,550	10,396	3.11
營業成本	(122,032)	(108,881)	13,151	(10.78)
營業淨利	212,122	235,669	23,547	11.10
營業外收入及支出	(41,751)	(47,810)	(6,059)	14.51
稅前淨利	170,371	187,859	17,488	10.26
所得稅費用	(1,987)	(1,582)	405	(20.38)
本期淨利	168,384	186,277	17,893	10.63
重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%) 本期未有金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%之項目。				

2.承業生醫企業集團

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年	114 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	3,600,574	4,398,280	797,706	22.15
營業成本	(2,841,449)	(3,249,494)	(408,045)	14.36
營業毛利	759,125	1,148,786	389,661	51.33

年度 項目	113 年	114 年	增減變動	
			金額	變動比例%
營業費用	(520,415)	(750,982)	(230,567)	44.30
營業淨利	238,710	397,804	159,094	66.65
營業外收入及支出	(15,703)	(85,158)	(69,455)	442.30
稅前淨利	223,007	312,646	89,639	40.20
所得稅費用	(40,430)	(86,800)	(46,370)	114.69
淨利歸屬於母公司業主	168,384	186,277	17,893	10.63
重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%) 營業收入、營業成本、營業毛利、營業淨利：主係因營業收入成長使得營業成本、營業毛利及營業淨利相對亦增加所致。 營業費用：主係推銷費用增加所致。				

(二)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劃

1.承業生醫投控公司：不適用。

2.承業生醫企業集團：請參照壹、致股東報告書。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

1.承業生醫投控公司

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年	114 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	335,404	270,480	(64,924)	(19.36)
投資活動	(206,114)	(794,809)	(588,695)	285.62
籌資活動	(190,428)	635,681	826,109	(433.82)
變動分析： 營業活動：主係因本期收取子公司股利減少所致。 投資活動：主係因本期其他應收款－關係人增加所致。 籌資活動：主係因本期發行國內第五次無擔保可轉換公司債所致。				

2.承業生醫企業集團

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年	114 年	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	99,367	1,002,457	903,090	908.84
投資活動	(544,855)	(1,640,876)	(1,096,021)	201.16
籌資活動	188,238	784,126	595,888	316.56
變動分析： 營業活動：主係因本期淨利增加及應收帳款、存貨與其他流動資產淨減少所致。 投資活動：主係因本期資本支出及其他非流動資產較上期增加所致。 籌資活動：主係因本期發行國內第五次無擔保可轉換公司債所致。				

(二)流動性不足之改善計畫

承業生醫投控公司及承業生醫企業集團並無流動性不足之情形。

(三)未來一年(115年)現金流動性分析

承業生醫投控公司

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)	預計全年現金流入(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	
				投資計畫	理財計劃
267,596	355,953	(381,243)	242,306	不適用	不適用

1.營業活動：本公司未來一年營業活動之現金流量主要係來自管理諮詢服務費收入、子公司股利收入及集團內營運支出。

2.投資活動：本公司未來一年投資活動之現金流量主係為支應子公司之營運發展而投資之資金。

3.現金不足額之補救措施：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)承業生醫投控公司

無。

(二)承業生醫企業集團

主係因應與醫療院所之合作案而購置儀器設備(帳列不動產、廠房及設備)及發展長照事業所需而自地委建，對財務業務有正面助益。

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

114 年 12 月 31 日　單位：新台幣仟元

說明 / 項目	長期投資金額	政策	114 年度投資損益金額	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
久和醫療儀器(股)公司	4,898,741	醫療器材銷售、出租及服務	175,258	該公司經營績效良好。	無	無
多模式(股)公司	975,953	醫療器材銷售、出租及服務	(11,590)	該公司營業毛利下降，致產生虧損。	積極拓展業務。	無
九和科技(股)公司	150,089	眼科儀器銷售、出租及服務	10,972	該公司經營績效良好。	無	無
華霖(股)公司	400,824	醫療儀器出租	23,297	該公司經營績效良好。	無	無
新和生物科技(股)公司	273,661	輻照服務	(75,937)	輻照服務事業初期營運成本較高，致產生虧損。	積極拓展業務。	無
醫世紀健康管理顧問(股)公司	659,580	醫療儀器銷售及出租	55,336	該公司經營績效良好。	無	無
東霖儀器(股)公司	380,688	醫療儀器出租	10,536	該公司經營績效良好。	無	無
九和生物科技(股)公司	95,858	醫療儀器出租	18,892	該公司經營績效良好。	無	無
CHC Healthcare (BVI) Limited	302,399	從事控股及轉投資事務	(35,738)	該公司之被投資公司營收下降致產生虧損。	積極拓展業務。	無
富康活力醫藥(股)公司	457,155	藥品及保健食品等銷售	34,497	該公司經營績效良好。	無	無
CHC Healthcare (UK) Limited	6,737	醫療器材銷售	(2,413)	該公司設立初期營運成本較高，致產生虧損。	積極拓展業務。	無

註：各幣別兌換台幣匯率係採用臺灣銀行 114 年 12 月 31 日美金兌台幣匯率 31.43、英鎊兌台幣匯率 42.33，114 年度平均美金兌台幣匯率 31.18、英鎊兌台幣匯率 41.06。

六、風險事項

(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.利率變動

本集團利息費用的產生主係因營運週轉而有資金需求所貸之銀行借款，114 年度

利息費用為新台幣 100,882 仟元，占該年度營業收入淨額為 2.29%，比重微小，故利率變動對本集團損益之影響程度有限。

另為避免利率波動對本集團資金成本之影響，本集團已隨時注意利率動向，與往來銀行保持密切聯繫，並透過自有資金之提升，以降低利息支出及對金融機構之依存度。

2.匯率變動

本集團進貨以國外進口為主，114 年度淨外幣兌換利益為新台幣 8,300 仟元，占該年度營業收入淨額為 0.19%，尚無重大影響。

為有效降低匯率變動對本集團整體獲利之影響性，具體因應措施如下：

(1)以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款來償還因國外採購所產生之外幣貨款，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險之效果。

(2)財務人員依據對未來匯率走勢之判斷，維持適當之外匯淨部位，藉以降低匯率變動對本集團獲利之影響。

3.通貨膨脹

本集團產品並非民生基本消費用品，對通貨膨脹之敏感度上無立即感受之壓力，惟本集團仍會密切注意市場價格之波動，針對存貨進貨時點詳細規劃，並與供應商維持良好之合作關係。

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

1.基於穩健原則及務實之經營理念，本公司除專注於採權益法之長期股權投資外，並無從事高風險、高槓桿之投資。

2.本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法，作為本公司及其從屬公司從事相關作業之遵循依據。截至年報刊印日止，本公司及其從屬公司未從事任何衍生性商品交易；另資金貸與他人及背書保證皆依據上述所訂定之政策及因應措施辦理。再者，本集團一向專注於本業之經營，故相關之風險實屬有限。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本集團從事放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等儀器設備之經銷、維修保養、出租及其相關零配件、耗材之銷售及藥品與保健食品等銷售業務，115 年無研發計畫亦未有預計投入之研發費用。

(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

本集團日常營運均遵循國內外相關法令規範辦理，截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對集團財務業務尚無重大影響。未來，本集團管理階層亦將隨時注意國內外重要政策及法律變動，必要時諮詢相關專家意見，並採取適當因應措施，以符合公司營運上之需要。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1.資通安全風險對公司財務業務之影響及因應措施

本集團已建立全面性網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊可能以非法方式入侵本集團的內部網路系統，進行破壞公司之

營運及損及公司商譽等活動。故本集團透過以下因應措施持續強化資通安全管控機制，以降低集團的資通安全風險，在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

(1)郵件系統:採用中華電信雲端郵件系統服務,在郵件過濾使用 Cisco Systems 防護，阻擋及過濾垃圾郵件，加強釣魚郵件偵測。

(2)網路防護：本集團使用 VLAN 虛擬網路架構；防火牆採用 HA 防護管理，強化網路防火牆與網路控管。

(3)網路備援：採用中華電信及台北光纖雙光纖網路備援，以分散網路中斷風險。

(4)集團分點採 VPN 互連應用，加強資料保護。

(5)資料備援：每日總部系統及資料均異地備份到分公司保存。

(6)不定期執行資安宣導。

2.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本集團主要經銷產品為世界知名廠牌之放射腫瘤、神經醫學、影像醫學、眼科及外科/手術等全方位設備，科技改變及產業變化有助於本集團加強供應鏈關係，提供新產品滿足客戶的需求。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團對內貫徹公司治理、注重教育訓練及人才養成，連年於主管機關辦理之公司治理評鑑取得佳績，為企業永續經營奠定穩固磐石；對外展現「承諾品質、健康守護、堅持專業」的企業文化，並逐步提升資訊取得之可及性及便利性，同時設有對應溝通管道，積極增進與外部利害關係人的雙向互動。如接獲利害關係人之建議、疑慮或申訴，將立即轉予負責單位及時應對，若有涉及負面衝擊，專責單位將呈報經營階層，由經營階層召集相關部門討論補救方式及程序,並視情節重大性適時通報企業永續委員會與董事會，以強化危機管理、防止損害、維護良好企業形象。最近年度及截至年報刊印日止並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

隨著台灣將由高齡社會步入超高齡社會,有感於台灣民眾對個人健康的重視程度日益提升，本集團已逐步將經營觸角由 B2B 擴及 B2C 市場，本集團目前正進行新建之長照園區規畫，並同步搜尋具發展潛力之高齡服務相關事業進行投資，期透過收購的模式積極拓展集團高齡服務事業。

並藉由資源整合加速擴張連鎖藥局通路數量，亦同步引進代理高階保養修護品牌，期望運用醫療產業通路經驗提升現有實體、線上藥局通路之規模及層次。

最近年度及截至年報刊印日止並無進行併購之情事發生。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團旗下全資子公司新和生物科技股份有限公司於民國 109 年啟動輻照廠興建計畫，該廠現已興建完成並於民國 113 年正式啟動營運，為台灣首座高能量輻射照射服務工廠，可提供高精準度、高效率、衛生與安全性高、應用範圍廣泛且符合永續使用原則之世界級輻照技術，將服務並帶動國內眾多產業於滅菌與輻射質改領域朝更安全、更高效、且低汙染的方向邁進，使台灣的相關產業更加符合國際趨勢。

觀察國內市場，台灣並無相同廠商提供雙能量高能輻射服務，此廠房之設立將對於醫療產品製造、農作物進出口、食品等滅菌市場需求有正面幫助，同時對於航太複合材料加工、外太空衛星元件測試與半導體晶圓改質照射皆有所助益。

最近年度及截至年報刊印日止並無擴充廠房之情事發生。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面

本集團主要進貨供應商為甲供應商，114 年度占進貨淨額為 14.55%，主要係本公司之子公司－久和醫療儀器股份有限公司為甲供應商放射腫瘤相關儀器設備台灣區獨家經銷，且因市場需求上升故增加進貨，產生進貨集中之情形；本集團對於主要供應商持續維持合作夥伴關係，藉由培訓專業維修工程師，可自行安裝、零件更換及後續維護保養，並搭配行銷通路優勢，增加供應商對本集團之依存度，產生不可替代的地位，不致任意變更經銷商。

2.銷貨方面

本集團主要銷售對象為國內各大公立、財團法人、軍方醫院及一般診所之放射腫瘤科及眼科……等，銷售對象頗為分散，無集中銷售之虞。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

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

無。

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

無。

(十三)其他重要風險及因應措施

無。

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

資料索引「公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區」，網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

(二)關係企業合併財務報表

本公司 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 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國際會計準則公報第二十七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。

(三)關係報告書

依據公司法第三六九條之十二規定，本公司非公開發行股票公司之從屬公司，故依規定無需編製關係報告書。

三、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

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

無。

承業生醫投資控股股份有限公司

負 責 人 ： 李 典 穎