

台灣微創醫療器材股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄



時間：民國一〇九年六月三日（星期三）上午十時整

地點：新竹縣竹北市生醫路二段 26 號 1 樓（本公司會議室）

股數：出席股東及股東代理人代表之股份 16,866,107 股，占已發行股數 26,390,000 股之 63.91%，已達法定股數，主席依法宣佈開會。

出席董事：梁晃千董事長、蘇義鈞董事

出席獨立董事（薪酬委員）：柯仁偉

主席：梁晃千



記錄：蔡建富



一、主席致詞：略。

二、報告事項：

第一案

案由：108 年度營業報告書，提請 鑒察。

說明：本公司 108 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：108 年度審計委員會審查報告書，提請 鑒察。

說明：審計委員會審查民國 108 年度決算表冊之審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：108 年度健全營運計劃書執行報告，提請 鑒察。

說明：依證券櫃檯買賣中心 108 年 10 月 25 日證櫃新字第 1080011509 號函，本公司 108 年健全營運計畫執行情形提報至股東常會報告，請參閱附件三。

第四案

案由：本公司「道德行為準則」制訂案，提請 鑒察。

說明：為導引董事及經理人之行為符合道德標準，並使利害關係人更加了解公司道德標準，故訂定「道德行為準則」，請參閱議事手冊。

第五案

案由：本公司「公司治理實務守則」制訂案，提請 鑒察。

說明：為建立良好之公司治理制度，參照台灣證券交易所股份有限公司制定之「上市上櫃公司治理實務守則」規定，故訂定「公司治理實務守則」，以資遵循，請參閱議事手冊。

第六案

案由：本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」制訂案，提請鑒察。

說明：為建立公司誠信經營之企業文化及健全發展，本公司擬依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「誠信經營守則」，同時為落實誠信經營政策，擬訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，請參閱議事手冊。

第七案

案由：本公司「企業社會責任實務守則」制訂案，提請鑒察。

說明：本公司為落實企業責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，擬訂本公司「企業社會責任政策」，以作為本公司履行企業社會責任之指導原則，請參閱議事手冊。

三、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：108年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：(一)本公司108年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告業已編制完竣。

(二)個體財務報告及合併財務報告，經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑿、顏曉芳會計師查核竣事後，併同營業報告書送請審計委員會審查竣事，出具書面查核報告書在案。

(三)民國108年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件四。

(四)提請承認。

決議：

(一)本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,866,107 權

| 表決結果 | | 占出席股東表決總權數(%) |
|-------------|--------------|---------------|
| 贊成表決權數： | 16,127,905 權 | 95.62 |
| 反對表決權數： | 0 權 | 0.00 |
| 無效表決權數： | 0 權 | 0.00 |
| 棄權/未投票表決權數： | 738,202 權 | 4.38 |

(二)本案經投票表決結果無異議照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：108年度盈虧撥補案，提請承認。

說明：(一)本公司民國108年度尚有累積虧損36,185仟元，依公司法第232條規定，公司非彌補虧損後，不得分派盈餘，爰此，本公司108年度擬不發放股利。

(二)民國108年度盈虧撥補表，請詳附件五。

(三)提請承認。

決議：

(一)本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,866,107 權

| 表決結果 | 占出席股東表決總權數(%) |
|----------------------|---------------|
| 贊成表決權數：16,127,905 權 | 95.62 |
| 反對表決權數：0 權 | 0.00 |
| 無效表決權數：0 權 | 0.00 |
| 棄權/未投票表決權數：738,202 權 | 4.38 |

(二)本案經投票表決結果無異議照案通過。

四、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司擬申請股票上櫃案，提請討論。

說明：(一)本公司為長遠發展吸引優秀人才，擬於本公司股票在證券商營業處所登錄買賣屆滿六個月後，於適當時機向財團法人中華民國櫃檯買賣中心申請股票上櫃，擬提請股東會通過並授權董事會、董事長於法令許可範圍內，就申請時程、相關法律文件等申請上櫃相關事宜全權辦理。

(二)本案業經董事會決議通過，提請股東會討論。

(三)提請討論。

決議：

(一)本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,866,107 權

| 表決結果 | 占出席股東表決總權數(%) |
|---------------------|---------------|
| 贊成表決權數：16,127,905 權 | 95.62 |
| 反對表決權數：0 權 | 0.00 |

| | | |
|-------------|-----------|------|
| 無效表決權數： | 0 權 | 0.00 |
| 棄權/未投票表決權數： | 738,202 權 | 4.38 |

(二)本案經投票表決結果無異議照案通過。

第二案

(董事會 提)

案由：辦理現金增資發新股為上櫃前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購案，提請 討論。

說明：(一)合本公司未來申請上櫃後辦理股票公開承銷之需要，擬俟主管機關核准後，辦理現金增資發行新股。

(二)現金增資發行新股，除依公司法第 267 條規定保留 10%-15%供員工認購外，其餘發行新股擬徵得原股東同意全數放棄認購，以作為上櫃前之公開承銷(下稱「上櫃前公開銷售計劃」)，員工認購不足之股份，擬提請股東會通過授權董事長或任一董事洽特定人按發行價格認購之。

(三)此次現金增資發行新股，其權利義務與原有普通股股份相同。

(四)該增資案擬俟股東會通過並呈報主管機關核准後，擬授權董事會於本公司章程及相關法令之範圍內，全權決定並辦理上櫃前公開銷售計劃(包括但不限於新股之發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)、核准發行後訂定股款繳納期間暨增資基準日等相關事宜。

(五)如經主管機關核示或因其他情事而有修正上櫃前公開銷售計劃之必要，暨上櫃前公開銷售計劃有任何未盡事宜，擬授權董事會全權自行判斷採取其認為必要或有利之行為。

(六)本案業經審計委員會審查及董事會決議通過，提請股東會討論。

(七)提請 討論。

決議：

(一)本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,866,107 權

| 表決結果 | 占出席股東表決總權數(%) |
|-----------------------|---------------|
| 贊成表決權數： 16,127,905 權 | 95.62 |
| 反對表決權數： 0 權 | 0.00 |
| 無效表決權數： 0 權 | 0.00 |
| 棄權/未投票表決權數： 738,202 權 | 4.38 |

(二)本案經投票表決結果無異議照案通過。

第三案

(董事會 提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：(一)依台灣證券交易所 109 年 1 月 2 日臺證治理字第 1080024221 號函「○○

股份有限公司股東會議事規則」參考範例規定需求修正。

(二)檢附修正條文對照表，請參閱附件六。

(三)本案業經審計委員會審查及董事會決議通過，提請股東會討論。

(四)提請 討論。

決 議：

(一)本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,866,107 權

| 表決結果 | | 占出席股東表決總權 數(%) |
|-------------|--------------|-------------------|
| 贊成表決權數： | 16,127,905 權 | 95.62 |
| 反對表決權數： | 0 權 | 0.00 |
| 無效表決權數： | 0 權 | 0.00 |
| 棄權/未投票表決權數： | 738,202 權 | 4.38 |

(二)本案經投票表決結果無異議照案通過。

五、臨時動議：無。

六、散會

108 年度營業報告書

(一)108 年度營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元，每股盈餘元




| 項目 | 108 年度 | 107 年度 | 增減數 | 增(減)率% |
|----------|----------|----------|--------|---------|
| 營收淨額 | 75,261 | 59,829 | 15,432 | 25.79% |
| 營業毛利 | 45,658 | 35,073 | 10,585 | 30.18% |
| 營業利益(損失) | (40,266) | (40,186) | (80) | -0.20% |
| 稅前淨利(損) | 7,592 | (25,255) | 32,847 | 130.06% |
| 稅後淨利(損) | 7,124 | (24,830) | 31,954 | 128.69% |
| 每股盈餘 | 0.30 | (1.18) | 1.48 | 125.42% |

(二)預算執行情形及獲利能力分析：

本公司整體營運狀況與原訂營運計劃大致相同，唯營收方面表現不如預算估列，因台灣市場在原有產品線的推廣上還不夠全面性，及中國大陸市場醫療政策改變導致客戶備貨趨於保守，另在營業費用部分本年度推銷費用之花費較去年度多，惟因營業外產生透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益，故使本年度為稅後淨利 7,124 仟元。

(三)財務收支分析：

108 年度營業活動淨現金流出 39,498 仟元及投資活動淨現金流出為 111,691 仟元，主要為透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益增加及超過 3 個月之定期存款增加之故，另籌資活動淨現金流入為 174,650 仟元，主要係為現金增資發行新股，期末現金餘額為 51,738 仟元。

董事長：梁晃千 經理人：梁晃千 會計主管：蕭慧雯 

審計委員會審查報告書

董事會送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈虧撥補議案等，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委請勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鋆會計師及顏曉芳會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈虧撥補議案經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

台灣微創醫療器材股份有限公司

審計委員會召集人

柯凡偉 

台灣微創醫療器材股份有限公司
健全營運計畫書 108 年第四季情形分析

一、未來公司發展及預計成效

(一)未來之營運情形預估：

單位：新台幣仟元

| 項目/年度 | 108 年 第一季(實際) | 108 年 第二季(實際) | 108 年 第三季(預估) | 108 年 第四季(預估) | 108 年 全年度(預估) |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 營業收入 | 11,206 | 15,676 | 20,731 | 41,887 | 89,500 |
| 營業成本 | 4,052 | 7,596 | 9,605 | 15,353 | 36,606 |
| 營業毛利 | 7,154 | 8,080 | 11,126 | 26,534 | 52,894 |
| 營業毛利率 | 63.84% | 51.54% | 53.67% | 63.35% | 59.10% |
| 推銷費用 | 4,822 | 9,112 | 8,542 | 11,465 | 33,941 |
| 管理費用 | 3,909 | 4,687 | 4,676 | 4,253 | 17,525 |
| 研發費用 | 7,255 | 10,920 | 11,355 | 8,434 | 37,964 |
| 營業費用合計 | 15,986 | 24,719 | 24,573 | 24,152 | 89,430 |
| 營業淨利(損) | (8,832) | (16,639) | (13,447) | 2,382 | (36,536) |
| 營業外收(支) | 1,566 | 42,669 | 3,456 | (5,276) | 42,415 |
| 稅前淨利(損) | (7,266) | 26,030 | (9,991) | (2,894) | 5,879 |

註：健全營運計畫書之預估數。

單位：新台幣仟元

| 項目/年度 | 108 年 第一季(實際) | 108 年 第二季(實際) | 108 年 第三季(實際) | 108 年 第四季(實際) | 108 年 全年度(實際) |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 營業收入 | 11,206 | 15,676 | 20,731 | 27,648 | 75,261 |
| 營業成本 | 4,052 | 7,596 | 9,605 | 8,350 | 29,603 |
| 營業毛利 | 7,154 | 8,080 | 11,126 | 19,298 | 45,658 |
| 營業毛利率 | 63.84% | 51.54% | 53.67% | 69.80% | 60.67% |
| 推銷費用 | 4,822 | 9,112 | 8,542 | 9,135 | 31,611 |
| 管理費用 | 3,909 | 4,687 | 4,676 | 2,714 | 15,986 |
| 研發費用 | 7,255 | 10,920 | 11,355 | 8,797 | 38,327 |
| 營業費用合計 | 15,986 | 24,719 | 24,573 | 20,646 | 85,924 |
| 營業淨利(損) | (8,832) | (16,639) | (13,447) | (1,348) | (40,266) |
| 營業外收(支) | 1,566 | 42,669 | 3,456 | 167 | 47,858 |
| 稅前淨利(損) | (7,266) | 26,030 | (9,991) | (1,181) | 7,592 |

註：目前之健全營運計畫書更新數。

(二)按季提報董事會之分析：

係因在編列此份健全營運計畫書之時點已近 108 年第三季結束時，故預估數與實際數字差異皆發生於第四季，主要差異為營收未達預估數約 14,239 仟元，主要原因為台灣市場在原有產品線的推廣上還不夠全面性、中國大陸市場醫療政策改變導致客戶備貨趨於保守及美國客戶推廣不如預期之故。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725 9989
Fax: +886 (2) 2051 6889
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

台灣微創醫療器材股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣微創醫療器材股份有限公司(台微醫公司)民國108年及107年12月31日之個體資產負債表，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣微創醫療器材股份有限公司民國108年及107年12月31日之個體財務狀況，暨民國108年及107年1月1日至12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台微醫公司民國108年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台微醫公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

本公司於資產負債表日之存貨計 57,053 仟元，佔總資產總額 14%，對整體財務報表係屬重大。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，以成本與淨變現價值孰低衡量。其淨變現價值評估及依存貨庫齡估計可去化性時，涉及管理階層之重大判斷，因而將其列為關鍵查核事項。存貨相關之會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，參閱個體財務報告附註四、五及九。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及評估存貨評價相關之內部控制制度設計及執行之有效性；
2. 瞭解並評估所採用提列呆滯、過時存貨之跌價損失政策之適當性；
3. 選樣核算存貨庫齡及淨變現價值計算之正確性。
4. 觀察年度存貨盤點，同時檢視存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

台微醫公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷

疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台微醫公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

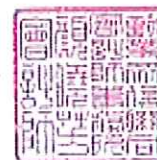
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾棟堃



曾棟堃

會計師 顏曉芳



顏曉芳

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 4 日

台灣微創醫療股份有限公司

個體財務報表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現 金 (附註六) | \$ 49,670 | 12 | \$ 28,663 | 15 |
| 1150 | 應收票據 (附註二三) | 1,048 | - | 2,474 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註八及二三) | 22,269 | 5 | 16,059 | 8 |
| 1200 | 其他應收款 | 188 | - | 803 | - |
| 130X | 存 貨 (附註九) | 57,053 | 14 | 42,936 | 22 |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註六) | 113,057 | 27 | 12,118 | 6 |
| 1479 | 其他流動資產 | 5,539 | 1 | 3,863 | 2 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>248,824</u> | <u>59</u> | <u>106,916</u> | <u>54</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七) | 67,307 | 16 | 30,600 | 16 |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註十) | 2,912 | 1 | 489 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十一) | 37,063 | 9 | 32,493 | 16 |
| 1755 | 使用權資產 (附註十二) | 34,560 | 8 | - | - |
| 1780 | 無形資產 (附註十三) | 14,864 | 3 | 15,650 | 8 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註十八) | - | - | 465 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 3,692 | 1 | 1,457 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | 3,798 | 1 | 1,151 | 1 |
| 1980 | 其他金融資產—非流動 (附註六及二四) | 7,072 | 2 | 8,119 | 4 |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>171,268</u> | <u>41</u> | <u>90,424</u> | <u>46</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 420,092</u> | <u>100</u> | <u>\$ 197,340</u> | <u>100</u> |
| | 負 債 及 權 益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2150 | 應付票據 | \$ - | - | \$ 13 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 13,715 | 3 | 7,623 | 4 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十四及二三) | 10,348 | 3 | 11,216 | 6 |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註十二) | 3,016 | 1 | - | - |
| 2313 | 遞延收入—流動 | 945 | - | - | - |
| 2399 | 其他流動負債 (附註二三) | 443 | - | 306 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>28,467</u> | <u>7</u> | <u>19,158</u> | <u>10</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註十二) | 31,830 | 7 | - | - |
| 2XXX | 負債總計 | <u>60,297</u> | <u>14</u> | <u>19,158</u> | <u>10</u> |
| | 權 益 | | | | |
| 3100 | 普通股本 | 263,900 | 63 | 214,000 | 108 |
| 3200 | 資本公積 | 125,042 | 30 | 292 | - |
| 3300 | 累積虧損 | (29,061) | (7) | (36,185) | (18) |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (86) | - | 75 | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>359,795</u> | <u>86</u> | <u>178,182</u> | <u>90</u> |
| | 負 債 及 權 益 總 計 | <u>\$ 420,092</u> | <u>100</u> | <u>\$ 197,340</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器材股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註二三） | \$ 69,888 | 100 | \$ 57,353 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十七及二三） | <u>29,890</u> | <u>43</u> | <u>25,065</u> | <u>44</u> |
| 5900 | 營業毛利 | 39,998 | 57 | 32,288 | 56 |
| 5910 | 與子公司之未實現銷貨利益 | (<u>67</u>) | - | (<u>1,059</u>) | (<u>2</u>) |
| 5950 | 已實現營業毛利淨額 | <u>39,931</u> | <u>57</u> | <u>31,229</u> | <u>54</u> |
| | 營業費用（附註十七） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 26,326 | 38 | 20,823 | 36 |
| 6200 | 管理費用 | 15,489 | 22 | 15,422 | 27 |
| 6300 | 研究發展費用 | <u>34,887</u> | <u>50</u> | <u>34,951</u> | <u>61</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>76,702</u> | <u>110</u> | <u>71,196</u> | <u>124</u> |
| 6900 | 營業損失 | (<u>36,771</u>) | (<u>53</u>) | (<u>39,967</u>) | (<u>70</u>) |
| | 營業外收入及支出（附註十七） | | | | |
| 7010 | 其他收入（附註二三） | 10,528 | 15 | 15,039 | 26 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (202) | - | (337) | - |
| 7050 | 財務成本 | (642) | (1) | (2) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司利益（損失）份額 | (2,031) | (3) | 12 | - |
| 7200 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 | <u>36,707</u> | <u>53</u> | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>44,360</u> | <u>64</u> | <u>14,712</u> | <u>26</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|-------------------|-----------------|-----------|--------------------|--------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利(損) | \$ 7,589 | 11 | (\$ 25,255) | (44) |
| 7950 | 所得稅費用(利益)(附註十八) | <u>465</u> | <u>1</u> | <u>(425)</u> | <u>(1)</u> |
| 8200 | 本年度淨利(損) | 7,124 | 10 | (24,830) | (43) |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | <u>(161)</u> | <u>-</u> | <u>75</u> | <u>-</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 6,963</u> | <u>10</u> | <u>(\$ 24,755)</u> | <u>(43)</u> |
| | 每股盈餘(虧損)(附註十九) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 0.30</u> | | <u>(\$ 1.18)</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器材股份有限公司
 個體權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | | 普通股股本 (附註十六) | 資本公積 (附註十六) | 累積虧損 (附註十六) | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 權益合計 |
|----|-------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------------|------------|
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | \$ 208,000 | \$ 284 | (\$ 11,355) | \$ - | \$ 196,929 |
| N1 | 員工認股權計畫下發行之普通股 | 6,000 | 8 | - | - | 6,008 |
| D1 | 107 年度淨損 | - | - | (24,830) | - | (24,830) |
| D3 | 107 年度其他綜合損益 | - | - | - | 75 | 75 |
| D5 | 107 年度綜合損益總額 | - | - | (24,830) | 75 | (24,755) |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 214,000 | 292 | (36,185) | 75 | 178,182 |
| E1 | 現金增資 | 49,900 | 124,750 | - | - | 174,650 |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | 7,124 | - | 7,124 |
| D3 | 108 年度其他綜合損益 | - | - | - | (161) | (161) |
| D5 | 108 年度綜合損益總額 | - | - | 7,124 | (161) | 6,963 |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 263,900 | \$ 125,042 | (\$ 29,061) | (\$ 86) | \$ 359,795 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器材股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|------------------------|-----------|-------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損） | \$ 7,589 | (\$ 25,255) |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 11,558 | 7,847 |
| A20200 | 攤銷費用 | 2,290 | 2,386 |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | (443) | 223 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產淨利益 | (36,707) | - |
| A20900 | 利息費用 | 642 | 2 |
| A21200 | 利息收入 | (393) | (125) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | - | 8 |
| A22400 | 採用權益法之子公司利益（損 失）份額 | 2,031 | (12) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | (1) | - |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | - | 134 |
| A23800 | 存貨跌價損失 | 1,471 | 622 |
| A23900 | 與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益 | 67 | 1,059 |
| | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 1,426 | (347) |
| A31150 | 應收帳款 | (5,767) | 9,577 |
| A31180 | 其他應收款 | 565 | (95) |
| A31200 | 存 貨 | (21,969) | (11,842) |
| A31240 | 其他流動資產 | (3,180) | 1,655 |
| A32130 | 應付票據 | (13) | (2,017) |
| A32150 | 應付帳款 | 6,092 | 623 |
| A32180 | 其他應付款 | (868) | 3,314 |
| A32210 | 遞延收入 | 945 | - |
| A32230 | 其他流動負債 | 137 | (365) |
| A33000 | 營運產生之現金流出 | (34,528) | (12,608) |
| A33100 | 收取之利息 | 393 | 125 |
| A33300 | 支付之利息 | (642) | (2) |
| A33500 | 退還之所得稅 | 50 | 14 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流出 | (34,727) | (12,471) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|--------------------|------------|-------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ - | (\$ 12,100) |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (4,682) | (1,461) |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (4,381) | (3,561) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 1 | - |
| B03800 | 存出保證金減少(增加) | (2,647) | 2,994 |
| B06500 | 其他金融資產減少(增加) | (99,892) | 28,860 |
| B07100 | 預付設備款增加 | (4,772) | (1,002) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | (116,373) | 13,730 |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期銀行借款減少 | - | (1,000) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (2,543) | - |
| C04600 | 發行本公司新股 | 174,650 | 6,000 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入 | 172,107 | 5,000 |
| EEEE | 現金淨增加 | 21,007 | 6,259 |
| E00100 | 年初現金餘額 | 28,663 | 22,404 |
| E00200 | 年底現金餘額 | \$ 49,670 | \$ 28,663 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

台灣微創醫療器材股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣微創醫療器材股份有限公司及其子公司（台微醫集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台微醫集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台微醫集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台微醫集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

合併公司於資產負債表日之存貨計 57,382 仟元，佔合併總資產總額 14%，對整體財務報表係屬重大。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，以成本與淨變現價值孰低衡量。其淨變現價值評估及依存貨庫齡估計可去化性時，涉及管理階層之重大判斷，因而將其列為關鍵查核事項。存貨相關之會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，參閱合併財務報告附註四、五及九。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及評估存貨評價相關之內部控制制度設計及執行之有效性；
2. 瞭解並評估所採用提列呆滯、過時存貨之跌價損失政策之適當性；
3. 核算存貨庫齡及淨變現價值計算之正確性。
4. 觀察年度存貨盤點，同時檢視存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

台微醫公司業已編製 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台微醫集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台微醫集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台微醫集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台微醫集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 曾棟墾



曾棟墾

會計師 顏曉芳



顏曉芳

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 4 日



民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現 金 (附註六) | \$ 51,738 | 12 | \$ 30,920 | 16 |
| 1150 | 應收票據 | 1,048 | - | 1,770 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註八) | 24,220 | 6 | 16,539 | 8 |
| 1200 | 其他應收款 | 188 | - | 803 | - |
| 130X | 存 貨 (附註九) | 57,382 | 14 | 43,185 | 22 |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註六) | 113,057 | 27 | 12,118 | 6 |
| 1479 | 其他流動資產 | 5,723 | 1 | 3,863 | 2 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>253,356</u> | <u>60</u> | <u>109,198</u> | <u>55</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七) | 67,307 | 16 | 30,600 | 15 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十一) | 37,063 | 9 | 32,493 | 16 |
| 1755 | 使用權資產 (附註十二) | 34,560 | 8 | - | - |
| 1780 | 無形資產 (附註十三) | 14,864 | 3 | 15,650 | 8 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註十八) | - | - | 465 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 3,692 | 1 | 1,457 | 1 |
| 1920 | 存出保證金 | 3,798 | 1 | 1,151 | 1 |
| 1980 | 其他金融資產—非流動 (附註六及二四) | 7,072 | 2 | 8,119 | 4 |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>168,356</u> | <u>40</u> | <u>89,935</u> | <u>45</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 421,712</u> | <u>100</u> | <u>\$ 199,133</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2150 | 應付票據 | \$ - | - | \$ 111 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 13,877 | 3 | 7,874 | 4 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十四及二三) | 11,720 | 3 | 12,407 | 6 |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註十二) | 3,016 | 1 | - | - |
| 2313 | 遞延收入 | 945 | - | - | - |
| 2399 | 其他流動負債 (附註二三) | 529 | - | 559 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>30,087</u> | <u>7</u> | <u>20,951</u> | <u>11</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註十二) | 31,830 | 8 | - | - |
| 2XXX | 負債總計 | <u>61,917</u> | <u>15</u> | <u>20,951</u> | <u>11</u> |
| | 權 益 | | | | |
| 3100 | 普通股本 | 263,900 | 62 | 214,000 | 107 |
| 3200 | 資本公積 | 125,042 | 30 | 292 | - |
| 3300 | 累積虧損 | (29,061) | (7) | (36,185) | (18) |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (86) | - | 75 | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>359,795</u> | <u>85</u> | <u>178,182</u> | <u>89</u> |
| | 負 債 及 權 益 總 計 | <u>\$ 421,712</u> | <u>100</u> | <u>\$ 199,133</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器股份有限公司及子公司

合併總損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股

盈餘（虧損）為元

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|--------------------|-----------|-------|-----------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註二三） | \$ 75,261 | 100 | \$ 59,829 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十七及二三） | 29,603 | 40 | 24,756 | 41 |
| 5900 | 營業毛利 | 45,658 | 60 | 35,073 | 59 |
| | 營業費用（附註十七） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 31,611 | 42 | 24,851 | 42 |
| 6200 | 管理費用 | 15,986 | 21 | 15,457 | 26 |
| 6300 | 研究發展費用 | 38,327 | 51 | 34,951 | 58 |
| 6000 | 營業費用合計 | 85,924 | 114 | 75,259 | 126 |
| 6900 | 營業損失 | (40,266) | (54) | (40,186) | (67) |
| | 營業外收入及支出（附註十七） | | | | |
| 7010 | 其他收入（附註二三） | 11,995 | 16 | 15,271 | 26 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (202) | - | (338) | (1) |
| 7050 | 財務成本 | (642) | (1) | (2) | - |
| 7200 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 | 36,707 | 49 | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 47,858 | 64 | 14,931 | 25 |
| 7900 | 稅前淨利（損） | 7,592 | 10 | (25,255) | (42) |
| 7950 | 所得稅費用（利益）（附註十八） | 468 | 1 | (425) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利（損） | 7,124 | 9 | (24,830) | (41) |


（接次頁）


(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|---------------------------|----------|---|-------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 | (\$ 161) | - | \$ 75 | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 6,963 | 9 | (\$ 24,755) | (41) |
| | 每股盈餘(虧損)(附註十 九) | | | | |
| 9750 | 基 本 | \$ 0.30 | | (\$ 1.18) | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：

經理人：

會計主管：


 台灣微創醫療器材股份有限公司及子公司
 合併權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | 權益合計 |
|----|-------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------------|------------|
| | | 普通股股本 (附註十六) | 資本公積 (附註十六) | 累積虧損 (附註十六) | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | |
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | \$ 208,000 | \$ 284 | (\$ 11,355) | \$ - | \$ 196,929 |
| N1 | 員工認股權計畫下發行之普通股 | 6,000 | 8 | - | - | 6,008 |
| D1 | 107 年度淨損 | - | - | (24,830) | - | (24,830) |
| D3 | 107 年度其他綜合損益 | - | - | - | 75 | 75 |
| D5 | 107 年度綜合損益總額 | - | - | (24,830) | 75 | (24,755) |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 214,000 | 292 | (36,185) | 75 | 178,182 |
| E1 | 現金增資 | 49,900 | 124,750 | - | - | 174,650 |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | 7,124 | - | 7,124 |
| D3 | 108 年度其他綜合損益 | - | - | - | (161) | (161) |
| D5 | 108 年度綜合損益總額 | - | - | 7,124 | (161) | 6,963 |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | \$ 263,900 | \$ 125,042 | (\$ 29,061) | (\$ 86) | \$ 359,795 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器材股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|---------------------|-----------|-------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨損 | \$ 7,592 | (\$ 25,255) |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 11,558 | 7,847 |
| A20200 | 攤銷費用 | 2,290 | 2,386 |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益） | (137) | 253 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | (36,707) | - |
| A20900 | 利息費用 | 642 | 2 |
| A21200 | 利息收入 | (393) | (125) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | - | 8 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | (1) | - |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | - | 134 |
| A23800 | 存貨跌價及呆滯損失 | 1,393 | 721 |
| | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 722 | 361 |
| A31150 | 應收帳款 | (7,601) | 9,067 |
| A31180 | 其他應收款 | 565 | (95) |
| A31200 | 存 貨 | (22,008) | (12,165) |
| A31240 | 其他流動資產 | (3,370) | 1,655 |
| A32130 | 應付票據 | (111) | (1,919) |
| A32150 | 應付帳款 | 6,006 | 856 |
| A32180 | 其他應付款 | (652) | 4,484 |
| A32210 | 遞延收入 | 945 | - |
| A32230 | 其他流動負債 | (29) | (112) |
| A33000 | 營運產生之現金流出 | (39,296) | (11,897) |
| A33100 | 收取之利息 | 393 | 125 |
| A33300 | 支付之利息 | (642) | (2) |
| A33500 | 退還之所得稅 | 47 | 14 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流出 | (39,498) | (11,760) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108 年度 | 107 年度 |
|--------|--------------------|------------|-------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ - | (\$ 12,100) |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (4,381) | (3,561) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 1 | - |
| B03800 | 存出保證金減少(增加) | (2,647) | 2,994 |
| B06500 | 其他金融資產減少(增加) | (99,892) | 28,860 |
| B07100 | 預付設備款增加 | (4,772) | (1,002) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | (111,691) | 15,191 |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00200 | 短期銀行借款減少 | - | (1,000) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (2,543) | - |
| C04600 | 發行本公司新股 | 174,650 | 6,000 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流入 | 172,107 | 5,000 |
| DDDD | 匯率變動對現金之影響 | (100) | 85 |
| EEEE | 現金淨增加 | 20,818 | 8,516 |
| E00100 | 年初現金餘額 | 30,920 | 22,404 |
| E00200 | 年底現金餘額 | \$ 51,738 | \$ 30,920 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣微創醫療器材股份有限公司

盈虧撥補表

民國 108 年度

單位:新台幣仟元

| 項 目 | 小 計 | 合 計 |
|-------------|-------|----------|
| 期初累積虧損 | | (36,185) |
| 加：108 年稅後淨利 | 7,124 | 7,124 |
| 加：資本公積彌補虧損 | | 29,061 |
| 期末待彌補累積虧損 | | 0 |

董事長：梁晃千



總經理：梁晃千



會計主管：蕭慧雯



股東會議事規程修訂條文

| 現行條文 | 修訂條文 |
|--|--|
| <p>第六條 作業內容</p> <p>二、股東會召集即開會通知 第(一)、(二)、(三)項略。</p> <p>(四) 解任或選任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得臨時動議提出。</p> <p>(五) 持有以發行股份總數百分之一以上股分之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>(六) 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予</p> | <p>第六條 作業內容</p> <p>二、股東會召集即開會通知 第(一)、(二)、(三)項略。</p> <p>(四) 解任或選任董事、監察人、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資</u>、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉<u>並說明其主要內容</u>，不得臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>(五) <u>股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p> <p>(六) 持有以發行股份總數百分之一以上股分之股東，得以向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案</p> |

| 現行條文 | 修訂條文 |
|--|--|
| <p>列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>(七) 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將和於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p> | <p>超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p><u>(七)</u> 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p><u>(八)</u> 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將和於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入之股東提案，董事會應於股東會。</p> |

| 現行條文 | 修訂條文 |
|--|--|
| <p>九、 議案討論</p> <p>(一) 股東會如由董事會召集者，其議程 由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第(二)至(三)項略</p> <p>(四) 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p> | <p>九、 議案討論</p> <p>(一) 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第(二)至(三)項略</p> <p>(四) 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p> |
| <p>十一、 表決股數之計算、迴避制度</p> <p>第(一)至(五)項略</p> <p>(六) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。</p> <p>(七) 議案之表決，除公司法及公司章程另有規外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。</p> <p>(八) 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> | <p>十一、 表決股數之計算、迴避制度</p> <p>第(一)至(五)項略</p> <p>(六) 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>(七) 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>(八) 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為</p> |

| 現行條文 | 修訂條文 |
|------|---|
| | <p>準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>(九) 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>(十) 議案之表決，除公司法及公司章程另有規外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。<u>表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u></p> <p>(十一) 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>(十二) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票</p> |

| 現行條文 | 修訂條文 |
|--|--|
| | <p>完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成紀錄。</p> |
| <p>十三、 股東會議事錄編製及分發 第(一)、(二)項略 (三) 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>其</u>結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>十三、 股東會議事錄編製及分發 第(一)、(二)項略 (三) 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。</u>在本公司存續期間，應永久保存。</p> |
| <p>第七條 附則 本辦法應經董事會通過後，送監察人並提報股東會同意；修訂時亦同。</p> | <p>第七條 附則 本辦法應經董事會通過後，送監察人並提報股東會同意；修訂時亦同。 本作業辦法訂定於中華民國 107 年 6 月 20 日。 第一次修訂於中華民國 109 年 6 月 3 日。</p> |