科明儀器股份有限公司

民國一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 25 日(星期四)下午 13 時 30 分

地點：新北市中和區中和路 366 號 10 樓

召開方式：實體方式召開

出席股數：本公司發行股份總數為 27,000,000 股，總應出席股份總數為 27,000,000 股，出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共 19,390,153 股，(其中以電子方式出席行使表決權者為 10,057,417 股)，出席比例為 71.81%。

出席董事：貞盛投資(股)公司代表人-江勁賢董事長、林士堯董事、郭維裕獨立董事、陳瑋獨立董事

主席：江勁賢　　紀錄：陳昱逢

壹、宣布開會：本席現在宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案：

案　由：114 年度營業報告。

說　明：(一) 本公司 114 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 8～9 頁)。

第二案：

案　由：114 年度審計委員會查核報告。

說　明：(一) 本公司審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二(第 10 頁)。

第三案：

案　由：114 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說　明：(一) 本公司 114 年度員工及董事酬勞分配，依據本公司「公司章程」第二十條之一規定。

(二) 本公司 114 年度稅前淨利為新台幣 128,951,315 元，依法令及章程規定提列各項法定項目後，擬提撥員工酬勞計新台幣 1,639,258 元，佔本期獲利之 1%，董事及監察人酬勞計新台幣 0 元，佔本期獲利之 0%。

(三) 本次員工酬勞擬全數以現金方式發放。

第四案：

案　由：114 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說　明：(一) 本案係依據本公司章程第二十一條規定。

(二) 本次配發股東現金股利共計新台幣 94,500,000 元，按除息基準日股東名簿記載之股東及其持股比例計算，每股配發現金股利 3.5 元，

(三) 本公司經 115 年 3 月 31 日董事會決議通過，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

第五案：

案　由：資本公積分派現金情形報告。

說　明：(一) 本案係依據公司法第 241 條及本公司章程第二十一條規定辦理。

(二) 擬以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 40,500,000 元發放現金，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東及其持股比例計算，每股配發新台幣 1.5 元。

(三) 本公司經 115 年 3 月 31 日董事會決議通過，授權董事長另訂資本公積發放現金基準日、發放日及其他相關事宜。

肆、承認事項

第一案：(董事會 提)

案　由：114 年度營業報告書及財務報表案。

說　明：(一) 本公司 114 年度財務報表（含個體財務報表及合併財務報表），業經資誠聯合會計師事務所王菘澤會計師及游淑芬會計師查核完竣，並出具書面查核報告。

(二) 114 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊附件一(第 8-9 頁)及附件三~四(第 11-30 頁)。

(三) 敬請　承認。

決　議：本案表決時出席股東表決權總數為 19,390,153 權(含電子投票 10,057,417 權)；

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,369,651 權 (含電子投票 10,036,915 權)	99.89%
反對權數：1 權 (含電子投票 1 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：20,501 權 (含電子投票 20,501 權)	0.10%

票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案：(董事會 提)

案　由：114 年度盈餘分配表案。

說　明：(一) 本公司 114 年度盈餘分派表業經審計委員會審查完竣，並送董事會決議通過。

(二) 114 年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件五(第 31 頁)。

(三) 敬請　承認。

決　議：本案表決時出席股東表決權總數為 19,390,153 權(含電子投票 10,057,417 權)；

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,368,651 權 (含電子投票 10,035,915 權)	99.88%
反對權數：1,001 權 (含電子投票 1,001 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：20,501 權 (含電子投票 20,501 權)	0.10%

票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

伍、討論事項

第一案：(董事會 提)

案　由：初次上市(櫃)發行新股公開承銷，擬以現金增資發行新股辦理公開承銷，原股東全數放棄現金增資優先認股之權利案。

說　明：(一) 本公司為配合上市(櫃)相關法令規定，擬俟主管機關核准上市(櫃)後，擬以現金增資發行新股辦理公司股票上市(櫃)前之公開承銷，至少應提出擬上市(櫃)股份總額百分之十之股份，作為初次上市(櫃)前提出公開承銷之新股來源。依公司法 267 條規定，保留發行新股之 10~15%由本公司及符合一定條件之控制或從屬公司之員工認購，認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購。

(二) 除前項保留員工認購者外，其餘由原股東放棄優先認購權利，全數提供辦理上市(櫃)前之公開承銷。

(三) 本次增資發行新股之發行價格、發行條件、實際發行數量、承銷方式、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益相關事宜，及若因法令規定或主管機關指示而有修正之必要時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

(四) 本次增資發行新股，其權利義務與原發行普通股相同，增資發行之普通股俟股東會通過，並奉呈主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日。

(五) 敬請　決議。

決　議：本案表決時出席股東表決權總數為 19,390,153 權(含電子投票 10,057,417 權)；

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,366,048 權 (含電子投票 10,033,312 權)	99.87%
反對權數：2,604 權 (含電子投票 2,604 權)	0.01%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：21,501 權 (含電子投票 21,501 權)	0.11%

票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案：(董事會 提)

案　由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

說　明：(一) 依據中華民國證券櫃檯買賣中心民國 115 年 3 月 16 日函文(字號：證櫃監字第 11500549052 號)，配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正，並參考國外監票人制度，修正「股東會議事規則」參考範例第三條及第十三條，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文，草案暨對照表詳如附件六(第 32 頁)。

(二) 敬請　決議。

決　議：本案表決時出席股東表決權總數為 19,390,153 權(含電子投票 10,057,417 權)；

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,369,648 權 (含電子投票 10,036,912 權)	99.89%
反對權數：4 權 (含電子投票 4 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：20,501 權 (含電子投票 20,501 權)	0.10%

票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第三案：(董事會 提)

案　由：修訂本公司「董事選任程序」部分條文案。

說　明：(一) 為配合臺灣集中保管結算所電子投票系統之作業調整，董事候選人名單將逕由公開資訊觀測站之「採候選人提名制選任董監事相關公告」轉入。考量該公告項目未包含候選人之身分證字號（或統一編號）及股東戶號，為符合實務作業需求，擬修訂本公司「董事選任程序」部分條文，修正草案暨對照表詳如附件七(第 33 頁)。

(二) 敬請　決議。

決　議：本案表決時出席股東表決權總數為 19,390,153 權(含電子投票 10,057,417 權)；

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：19,369,648 權 (含電子投票 10,036,912 權)	99.89%
反對權數：4 權 (含電子投票 4 權)	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：20,501 權 (含電子投票 20,501 權)	0.10%

票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：經主席宣布議畢散會。(同日下午 13 時 50 分)

科明儀器股份有限公司

114 年度營業報告書

科明儀器股份有限公司（以下簡稱「本公司」）以經營眼科醫療儀器及高階耗材之買賣、租賃及專業技術整合服務為核心業務。本公司始終致力於引進全球最頂尖的醫療科技，透過創新的商業模式與深耕專業團隊，為各級眼科醫療院所提供全方位營運支援。我們的目標不僅在於提升手術品質與病患滿意度，更期許透過穩健的經營績效，為全體股東創造長期卓越之價值。

一、 民國 114 年度營運成果彙總

- 本公司於 114 年度展現了強勁的獲利能力與經營韌性，關鍵財務指標如下：
- 合併營業收入：新台幣 708,882 千元。
- 稅後淨利：新台幣 128,951 千元。
- 每股稅後盈餘（EPS）：新台幣 5.06 元。

二、 民國 115 年度營運策略與發展重心

（一）人工水晶體：建構全品項策略矩陣

- 隨著本年度全新產品正式上市，本公司將達成全品項產品線的完整佈局。
- 深化合作網絡：憑藉完整產品矩陣之優勢，全面擴展與各級醫療院所的戰略合作。
- 提升滲透率：強化與經銷商的夥伴關係，透過精準行銷提升終端醫院的使用佔有率。

（二）飛秒白內障市場：發揮移動式租賃優勢

- 本公司目前為市場上唯一具備「可移動性」飛秒白內障設備之供應商。
- 彈性商業模式：運用設備的高機動性與移動式租賃模式，有效降低院所導入高階設備的資金門檻。
- 提升轉化率：結合專業臨床支持與衛教輔導資源，精準對接高齡化社會對高品質醫療的需求，進一步推升手術轉化率。

（三）屈光矯正市場：全方位視力矯正解決方案

- 針對持續成長的屈光市場，本公司將採取高階設備與臨床服務雙線並行的策略。
- 移動式屈光手術：延續獨家機動優勢，推廣「移動式全飛秒屈光手術」，提供具靈活性的高階手術方案。
- 屈光中心合作案：整合飛秒雷射與精準檢測設備，協助院所建構從篩檢到手術的一站式視力矯正服務。
- 引進 ICL 新產品：正式引進「植入式隱形眼鏡」，填補高度近視或不適宜雷射手術的市場缺口，完整化從角膜到眼內的產品線佈局。

三、 未來展望與永續經營策略

本公司秉持「眼健康・終生視力的陪伴與承諾」之核心願景，致力於打造全方位眼疾照護品牌。

- 智慧醫療應用：持續探索 AI 智能輔助應用，為患者打造精準、安全的醫療環境，引領視力照護邁向數位化。
- 一站式顧問服務：結合顧問式銷售、專業技術支援與 AI 數據平台，賦能醫療機構提升整體競爭力。
- 品牌價值提升：透過保障最佳治療品質，深化品牌信賴感，為公司的永續發展與長期獲利奠定堅實基礎。

董事長：江勁賢　　總經理：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、財務報表（含個體財務報表及合併財務報表）及盈餘分配表，其中財務報表（含個體財務報表及合併財務報表），業經委託資誠聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條繕具報告，敬請　鑒核。

此　致

科明儀器股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人

郭維裕

中　華　民　國　一　一　五　年　三　月　三　十　一　日

pwc 資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004297 號

科明儀器股份有限公司　公鑒：

查核意見

科明儀器股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達科明儀器股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與科明儀器股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對科明儀器股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686
www.pwc.com

科明儀器股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

營業收入之認列-交易價格分攤至租賃組成部分及履約義務之正確性評估

事項說明

有關營業收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十四)；營業收入認列及分類之重要會計估計及假設，請詳個體財務報表附註五(二)；營業收入會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(十七)。

科明儀器股份有限公司主要從事經營眼科儀器及相關醫療用品之買賣或租賃業務，暨提供相關專業技術整合服務等。因與客戶簽訂之收入合約可能同時包含租賃組成部分及非租賃組成部分並同時包含多項履約義務，科明儀器股份有限公司須辨識收入合約之租賃及非租賃組成部分之履約義務，並以單獨售價為基礎將合約交易價格分攤至租賃組成部分及非租賃組成部分之各履約義務。因合約型態多樣，依照合約內涵辨認客戶取得之履約義務不同，合約之單獨履約義務及後續合約交易價格分攤，亦涉及管理階層之人工判斷，且合約交易價格拆分對後續收入認列金額影響重大。因此本會計師將合約交易價格分攤至租賃組成部分及履約義務之正確性評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總如下：

1. 依據科明儀器股份有限公司營運及產業性質，瞭解及評估收入合約之租賃組成部分及履約義務辨認之正確性。
2. 依據科明儀器股份有限公司營運及產業性質，瞭解及評估收入合約中依照租賃組成部分及各履約義務單獨售價拆分合約交易價格之正確性。
3. 取得科明儀器股份有限公司編製之交易價格分攤表，抽樣核對合約，確認科明儀器股份有限公司辨認之租賃組成部分及單獨履約義務之正確性。
4. 針對上述報表，抽樣核對單獨售價之相關憑證，確認合約交易價格分攤至各單獨履約義務之正確性。

管理階層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科明儀器股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算科明儀器股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

科明儀器股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對科明儀器股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科明儀器股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致科明儀器股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於科明儀器股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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）。

pwc 資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對科明儀器股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王菘澤 王菘澤

會計師

游淑芬 游淑芬

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號
金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 115 年 4 月 15 日

www.pwc.com

科明儀器股份有限公司

個體資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 92,338	13	$ 47,684	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)及八	1,500	-	500	-
1150	應收票據淨額	六(三)(二十二)	32,850	5	34,841	5
1170	應收帳款淨額	六(三)	134,896	19	95,677	14
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	1,285	-	5,070	1
1200	其他應收款	六(二十二)及七	2,733	-	3,232	-
130X	存貨	六(四)	136,551	19	183,709	27
1410	預付款項		1,850	-	5,924	1
11XX	**流動資產合計**		404,003	56	376,637	55
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	六(五)及七	28,571	4	27,070	4
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及七	174,109	24	165,352	24
1755	使用權資產	六(七)及七	13,369	2	34,381	5
1780	無形資產		2,500	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	13,505	2	10,523	2
1920	存出保證金	八	9,794	1	11,638	2
1930	長期應收票據及款項	六(九)(二十二)及七	80,615	11	56,703	8
15XX	**非流動資產合計**		322,463	44	305,667	45
1XXX	**資產總計**		$ 726,466	100	$ 682,304	100

（續次頁）

科明精密股份有限公司

個體資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動負債					
2130	合約負債－流動	六(十七)	$ 136,485	19	$ 82,015	12
2150	應付票據		128	-	-	-
2170	應付帳款		23,606	3	10,508	2
2180	應付帳款－關係人	七	16,897	3	223,424	33
2200	其他應付款	六(十)	35,604	5	29,143	4
2220	其他應付款項－關係人	七	312	-	2,899	-
2230	本期所得稅負債		22,908	3	15,618	2
2280	租賃負債－流動	七	7,236	1	24,041	4
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及七	-	-	13,823	2
2399	其他流動負債－其他		888	-	865	-
21XX	**流動負債合計**		244,064	34	402,336	59
	非流動負債					
2527	合約負債－非流動	六(十七)	21,334	3	14,946	2
2540	長期借款	六(十一)及七	-	-	56,177	8
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	85	-	3	-
2580	租賃負債－非流動	七	6,335	1	19,145	3
2600	其他非流動負債		2,000	-	4,200	1
25XX	**非流動負債合計**		29,754	4	94,471	14
2XXX	**負債總計**		273,818	38	496,807	73
	權益					
	股本	六(十四)				
3110	普通股股本		270,000	37	126,800	18
	資本公積	六(十五)				
3200	資本公積		42,000	6	-	-
	保留盈餘	六(十六)				
3310	法定盈餘公積		11,549	1	6,320	1
3350	未分配盈餘		129,099	18	52,377	8
3XXX	**權益總計**		452,648	62	185,497	27
	重大承諾事項及或有事項	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 726,466	100	$ 682,304	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司

個體綜合損益表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	114年度 金額	%	113年度 金額	%
4000	營業收入	六(十七)及七	$ 702,457	100	$ 651,789	100
5000	營業成本	六(四)(十八)(十九)及七	(380,354)	(54)	(391,947)	(60)
5900	營業毛利		322,103	46	259,842	40
	營業費用	六(十二)(十八)(十九)及七				
6100	推銷費用		(109,523)	(16)	(139,336)	(21)
6200	管理費用		(58,595)	(8)	(38,337)	(6)
6450	預期信用減損利益(損失)	十二(二)	3,280	-	(4,833)	(1)
6000	營業費用合計		(164,838)	(24)	(182,506)	(28)
6900	營業利益		157,265	22	77,336	12
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,063	-	676	-
7010	其他收入		131	-	55	-
7020	其他利益及損失		4,012	1	1,650	-
7050	財務成本	六(七)(十一)	(1,686)	-	(1,890)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	1,501	-	(9,643)	(2)
7000	營業外收入及支出合計		5,021	1	(9,152)	(2)
7900	**稅前淨利**		162,286	23	68,184	10
7950	所得稅費用	六(二十)	(33,335)	(5)	(15,891)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 128,951	18	$ 52,293	8
8500	**本期綜合損益總額**		$ 128,951	18	$ 52,293	8
	基本每股盈餘	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘		$ 5.06		$ 3.01	
	稀釋每股盈餘	六(二十一)				
9850	稀釋每股盈餘		$ 5.06		$ 2.98	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司

個體權益變動表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積－發行溢價	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	權益總額
113年度						
113年1月1日餘額		$ 70,000	$ -	$ 2,174	$ 61,030	$ 133,204
本期淨利		-	-	-	52,293	52,293
本期綜合損益總額		-	-	-	52,293	52,293
112年盈餘指撥及分配：	六(十六)					
提列法定盈餘公積		-	-	4,146	(4,146)	-
股票股利	六(十四)	56,800	-	-	(56,800)	-
113年12月31日餘額		$ 126,800	$ -	$ 6,320	$ 52,377	$ 185,497
114年度						
114年1月1日餘額		$ 126,800	$ -	$ 6,320	$ 52,377	$ 185,497
本期淨利		-	-	-	128,951	128,951
本期綜合損益總額		-	-	-	128,951	128,951
113年盈餘指撥及分配：	六(十六)					
提列法定盈餘公積		-	-	5,229	(5,229)	-
股票股利	六(十四)	47,000	-	-	(47,000)	-
現金增資	六(十四)	96,200	42,000	-	-	138,200
114年12月31日餘額		$ 270,000	$ 42,000	$ 11,549	$ 129,099	$ 452,648

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司

個體現金流量表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114年1月1日至12月31日	113年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 162,286	$ 68,184
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七)(十八)	65,992	61,467
攤銷費用	六(十八)	500	-
預期信用(減損迴轉利益)損失	十二(二)	(3,280)	4,833
利息費用		1,686	1,890
利息收入		(1,063)	(676)
採用權益法認列子公司、關聯企業及合資損益份額	六(五)	(1,501)	9,643
處分不動產、廠房及設備利益	六(十八)	(5,106)	(1,754)
租賃修改利益	六(七)(十八)	(1)	(5)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,994	(2,923)
應收帳款		(36,228)	(29,322)
應收帳款－關係人		4,096	(5,070)
其他應收款		(3,581)	4,514
其他應收款－關係人		(46)	12
存貨		18,901	(130,845)
預付款項		4,074	(2,312)
長期應收票據及帳款		(22,165)	(14,872)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		60,858	(17,557)
應付票據		128	(120)
應付帳款		13,098	9,628
應付帳款-關係人		(206,527)	128,592
其他應付款		6,460	8,618
其他應付款項-關係人		(22,205)	2,233
其他流動負債		23	274
其他非流動負債		(2,200)	2,200
營運產生之現金流入		36,193	96,632
收取之利息		1,063	676
支付之利息		(1,686)	(1,890)
支付之所得稅		(28,945)	(24,860)
營業活動之淨現金流入		6,625	70,558
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(21,500)	(500)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		20,500	-
取得不動產、廠房及設備價款	六(六)	(19,037)	(62,223)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十二)	7,461	4,038
取得無形資產		(3,000)	-
存出保證金減少(增加)		1,843	(3,272)
投資活動之淨現金流出		(13,733)	(61,957)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		148,000	-
償還短期借款		(148,000)	-
舉借長期借款	六(二十三)	-	35,000
償還長期借款	六(二十三)	(70,000)	(25,000)
租賃本金給付	六(二十三)	(16,438)	(24,191)
存入保證金增加	六(二十三)	-	2,000
現金增資	六(十四)	138,200	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		51,762	(12,191)
本期現金及約當現金增加(減少)數		44,654	(3,590)
期初現金及約當現金餘額		47,684	51,274
期末現金及約當現金餘額		$ 92,338	$ 47,684

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

pwc 資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25005963 號

科明儀器股份有限公司　公鑒：

查核意見

科明儀器股份有限公司及子公司(以下簡稱「科明集團」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達科明集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與科明集團保持超然獨立，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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686
www.pwc.com

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對科明集團民國 114 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。

科明集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

營業收入之認列-交易價格分攤至租賃組成部分及履約義務之正確性評估

事項說明

有關營業收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十五)；營業收入認列及分類之重要會計估計及假設，請詳合併財務報表附註五(二)；營業收入會計項目說明，請詳合併財務報表附註六（十六）。

科明集團主要從事經營眼科儀器及相關醫療用品之買賣或租賃業務，暨提供相關專業技術整合服務等。因與客戶簽訂之收入合約可能同時包含租賃組成部分及非租賃組成部分並同時包含多項履約義務，科明集團須辨識收入合約之租賃及非租賃組成部分之履約義務，並以單獨售價為基礎將合約交易價格分攤至租賃組成部分及非租賃組成部分之各履約義務。因合約型態多樣，依照合約內涵辨認客戶取得之履約義務不同，合約之單獨履約義務及後續合約交易價格分攤，亦涉及管理階層之人工判斷，且合約交易價格拆分對後續收入認列金額影響重大。因此本會計師將合約交易價格分攤至租賃組成部分及履約義務之正確性評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 依據科明集團營運及產業性質，瞭解及評估收入合約之租賃組成部分及履約義務辨認之正確性。
2. 依據科明集團營運及產業性質，瞭解及評估收入合約中依照租賃組成部分及各履約義務單獨售價拆分合約交易價格之正確性。
3. 取得科明集團編製之交易價格分攤表，抽樣核對合約，確認科明集團辨認之租賃組成部分及單獨履約義務之正確性。
4. 針對上述報表，抽樣核對單獨售價之相關憑證，確認合約交易價格分攤至各單獨履約義務之正確性。

其他事項－個體財務報告

科明集團已編製民國 114 年度及 113 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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估科明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科明集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

科明集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

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

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，惟其目的非對科明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，以及使科明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科明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，並負責形成合併財務報表查核意見。

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，決定對科明集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王菘澤 王菘澤

會計師

游淑芬 游淑芬

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號
金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 115 年 4 月 15 日

科明儀器股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 97,882	13	$ 52,158	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)及八	1,500	-	500	-
1150	應收票據淨額	六(三)(二十二)	33,077	5	36,941	5
1170	應收帳款淨額	六(三)	134,965	19	95,677	14
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	828	-	3,000	-
1200	其他應收款	六(二十二)及七	2,686	-	3,231	1
1220	本期所得稅資產		3	-	7	-
130X	存貨	六(四)	136,551	19	183,709	27
1410	預付款項		2,457	-	6,847	1
11XX	**流動資產合計**		409,949	56	382,070	56
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及七	197,226	27	192,490	28
1755	使用權資產	六(六)及七	13,369	2	34,731	5
1780	無形資產		2,500	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	13,505	2	10,523	1
1920	存出保證金	八	9,794	2	11,648	2
1930	長期應收票據及款項	六(八)(二十二)及七	80,615	11	56,703	8
15XX	**非流動資產合計**		317,009	44	306,095	44
1XXX	**資產總計**		$ 726,958	100	$ 688,165	100

（續次頁）

科明儀器股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動負債					
2130	合約負債－流動	六(十六)	$ 136,491	19	$ 82,015	12
2150	應付票據		128	-	-	-
2170	應付帳款		23,606	3	10,508	2
2180	應付帳款－關係人	七	16,897	3	223,424	32
2200	其他應付款	六(九)	36,090	5	30,756	4
2220	其他應付款項－關係人	七	312	-	6,705	1
2230	本期所得稅負債		22,908	3	15,618	2
2280	租賃負債－流動	七	7,236	1	24,248	4
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)及七	-	-	13,823	2
2399	其他流動負債－其他		888	-	938	-
21XX	**流動負債合計**		244,556	34	408,035	59
	非流動負債					
2527	合約負債－非流動	六(十六)	21,334	3	14,946	2
2540	長期借款	六(十)及七	-	-	56,177	8
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	85	-	3	-
2580	租賃負債－非流動	七	6,335	1	19,307	3
2670	其他非流動負債－其他		2,000	-	4,200	1
25XX	**非流動負債合計**		29,754	4	94,633	14
2XXX	**負債總計**		274,310	38	502,668	73
	權益					
	股本	六(十三)				
3110	普通股股本		270,000	37	126,800	18
	資本公積	六(十四)				
3200	資本公積		42,000	6	-	-
	保留盈餘	六(十五)				
3310	法定盈餘公積		11,549	1	6,320	1
3350	未分配盈餘		129,099	18	52,377	8
3XXX	**權益總計**		452,648	62	185,497	27
	重大承諾事項及或有事項	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 726,958	100	$ 688,165	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	114年度 金額	%	113年度 金額	%
4000	營業收入	六(十六)及七	$ 708,882	100	$ 656,527	100
5000	營業成本	六(四)(十八)(十九)及七	(386,571)	(55)	(395,410)	(60)
5900	營業毛利		322,311	45	261,117	40
	營業費用	六(十一)(十八)(十九)及七				
6100	推銷費用		(109,797)	(16)	(141,167)	(22)
6200	管理費用		(58,792)	(8)	(44,727)	(7)
6450	預期信用減損利益(損失)	十二(二)	5,019	1	(8,884)	(1)
6000	營業費用合計		(163,570)	(23)	(194,778)	(30)
6900	營業利益		158,741	22	66,339	10
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二)	1,097	-	724	-
7010	其他收入		119	-	1,370	-
7020	其他利益及損失	六(十七)	4,016	1	1,650	-
7050	財務成本	六(六)(十)及七	(1,687)	-	(1,899)	-
7000	營業外收入及支出合計		3,545	1	1,845	-
7900	**稅前淨利**		162,286	23	68,184	10
7950	所得稅費用	六(二十)	(33,335)	(5)	(15,891)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 128,951	18	$ 52,293	8
8500	**本期綜合損益總額**		$ 128,951	18	$ 52,293	8
	基本每股盈餘	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘		$ 5.06		$ 3.01	
	稀釋每股盈餘	六(二十一)				
9850	稀釋每股盈餘		$ 5.06		$ 2.98	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益				
		普通股股本	資本公積－發行溢價	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	權益總額
113年度						
113年1月1日餘額		$ 70,000	$ -	$ 2,174	$ 61,030	$ 133,204
本期淨利		-	-	-	52,293	52,293
本期綜合損益總額		-	-	-	52,293	52,293
112年盈餘指撥及分配：	六(十五)					
提列法定盈餘公積		-	-	4,146	(4,146)	-
股票股利	六(十三)	56,800	-	-	(56,800)	-
113年12月31日餘額		$ 126,800	$ -	$ 6,320	$ 52,377	$ 185,497
114年度						
114年1月1日餘額		$ 126,800	$ -	$ 6,320	$ 52,377	$ 185,497
本期淨利		-	-	-	128,951	128,951
本期綜合損益總額		-	-	-	128,951	128,951
113年盈餘指撥及分配：	六(十五)					
提列法定盈餘公積		-	-	5,229	(5,229)	-
股票股利	六(十三)	47,000	-	-	(47,000)	-
現金增資	六(十三)	96,200	42,000	-	-	138,200
114年12月31日餘額		$ 270,000	$ 42,000	$ 11,549	$ 129,099	$ 452,648

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

科明儀器股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114年1月1日至12月31日	113年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 162,286	$ 68,184
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(六)(十八)	70,029	65,327
攤銷費用	六(十八)	500	-
預期信用(減損迴轉利益)損失	十二(二)	(5,019)	8,884
利息費用		1,687	1,899
利息收入		(1,097)	(724)
處分不動產、廠房及設備利益		(5,106)	(1,754)
租賃修改利益	六(六)	(4)	(5)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		3,864	(3,576)
應收帳款		(34,244)	(29,153)
應收帳款－關係人		2,172	(3,000)
其他應收款		(3,581)	4,614
存貨		18,901	(130,661)
預付款項		4,390	(1,954)
其他流動資產		-	1
長期應收票據及帳款		(22,166)	(14,873)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		60,864	(17,557)
應付票據		128	(120)
應付帳款		13,098	8,617
應付帳款-關係人		(206,527)	117,836
其他應付款		5,316	9,043
其他應付款項-關係人		(22,239)	1,747
其他流動負債		(50)	135
其他非流動負債		(2,200)	2,200
營運產生之現金流入		41,002	85,110
收取之利息		1,097	724
支付之利息		(1,687)	(1,899)
支付之所得稅		(28,945)	(24,863)
退還之所得稅		4	-
營業活動之淨現金流入		11,471	59,072
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(21,500)	(500)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		20,500	-
取得不動產、廠房及設備價款	六(二十二)	(22,809)	(62,723)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十二)	7,461	4,038
取得無形資產		(3,000)	-
存出保證金減少(增加)		1,854	(3,272)
投資活動之淨現金流出		(17,494)	(62,457)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		148,000	-
償還短期借款		(148,000)	-
舉借長期借款	六(二十三)	-	35,000
償還長期借款	六(二十三)	(70,000)	(25,000)
租賃本金給付	六(二十三)	(16,453)	(24,347)
存入保證金增加	六(二十三)	-	2,000
現金增資	六(十三)	138,200	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		51,747	(12,347)
本期現金及約當現金增加(減少)數		45,724	(15,732)
期初現金及約當現金餘額		52,158	67,890
期末現金及約當現金餘額		$ 97,882	$ 52,158

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：江勁賢　　經理人：江勁賢　　會計主管：葉雅婷

【附件五】114 年度盈餘分派表

科明儀器股份有限公司
114年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘	147,762	
加：114年度稅後淨利	128,951,315	
可供分配盈餘		129,099,077
分配項目：		
提列10%法定盈餘公積	12,895,132	
分配股東現金股利	94,500,000	
分配項目合計		107,395,132
期末未分配盈餘		21,703,946

董事長：　　經理人：　　會計主管：

【附件六】「股東會議事規則」修正前後條文對照表

科明儀器股份有限公司

股東會議事規則

修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
5.3.9 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。 股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。 主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。如依前項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。	5.3.9 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。	一、股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公 司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九 條、第三十五條、金融控股公 司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。 二、參考馬來西亞上市規則， 新增第九項規定，主席依第八項選任之監票人，除應具備專業外，亦應具有獨立性， 以避免爭議。而在獨立性之判斷上，擔任監票人不得參與該次股東會投票程序相關事務，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。

【附件七】「董事選任程序」修正前後條文對照表

科明儀器股份有限公司

董事選任程序

修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
5.6 本條刪除，後續編號一併調整。	5.6 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	為配合臺灣集中保管結算所電子投票系統之作業調整，董事候選人名單將逕由公開資訊觀測站（MOPS）之「採候選人提名制選任董監事相關公告」轉入。考量該公告項目未包含候選人之身分證字號（或統一編號）及股東戶號，為符合實務作業需求，擬修訂本公司「董事選任程序」部分條文
5.6 選舉票有左列情事之一者無效。 5.6.1 不用董事會製備之選票者。 5.6.2 以空白之選票投入投票箱者。 5.6.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 5.6.4 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 5.6.5 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	5.7 選舉票有左列情事之一者無效 5.7.1 不用董事會製備之選票者。 5.7.2 以空白之選票投入投票箱者。 5.7.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 5.7.4 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 5.7.5 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 5.7.6 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。	為配合臺灣集中保管結算所電子投票系統之作業調整，董事候選人名單將逕由公開資訊觀測站（MOPS）之「採候選人提名制選任董監事相關公告」轉入。考量該公告項目未包含候選人之身分證字號（或統一編號）及股東戶號，為符合實務作業需求，擬修訂本公司「董事選任程序」部分條文