

股票代號：8409

商之器科技股份有限公司

一一三年度

年報

中華民國一十四年五月十日 刊印
本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢
公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：陳迪智

職稱：策略長

電話：(02)8751-4567

電子郵件信箱：derek@ebmtech.com

代理發言人姓名：邱國維

職稱：稽核長

電話：(02)8751-4567

電子郵件信箱：vincent@ebmtech.com

二、公司地址及電話

地址：台北市內湖路一段 516 號 5 樓

電話：(02)8751-4567

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市民生東路四段五十四號四樓

網址：<http://agency.entrust.com.tw/>

電話：(02)2718-6425

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：龔則立、李穗青

會計師事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2545-9988

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.ebmtech.com>

目 錄

項	目	頁次
壹、	致股東報告書	1
貳、	公司治理報告	3
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	3
二、	董事、監察人、總經理及副總經理酬金	13
三、	公司治理運作情形	17
四、	會計師公費資訊	49
五、	更換會計師資訊	49
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之情形	49
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	49
八、	持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊	50
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	51
參、	募資情形	52
一、	資本及股份	52
二、	公司債辦理情形	53
三、	特別股辦理情形	53
四、	海外存託憑證辦理情形	53
五、	員工認股權憑證辦理情形	53
六、	限制員工權利新股辦理情形	53
七、	併購或受讓他公司股份之辦理情形	53
八、	資金運用計畫執行情形	53
肆、	營運概況	53
一、	業務內容	53
二、	市場及產銷概況	74
三、	從業員工資訊	83
四、	環保支出資訊	83
五、	勞資關係資訊	83
六、	資通安全管理	84
七、	重要契約	85
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	86
一、	財務狀況	86

二、財務績效	87
三、現金流量	88
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	88
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	88
六、最近年度及截至年報刊日止風險事項	89
七、其他重要事項	92
陸、特別記載事項	93
一、關係企業相關資料	93
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	93
三、其他必要補充說明事項	93
四、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證券交易法第三十六條第二項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項	93

壹、致股東報告書

首先，感謝各位股東女士、先生在過去一年中對本公司的全力支持，在此僅代表商之器公司向各位股東致上最深的敬意與感謝！

本公司深耕智慧醫療領域多年，除持續優化醫療院所影像儲傳系統、行動醫療，並積極發展 AI 加值應用平台。113 年度合併營業收入為 280,954 仟元，較 112 年度 206,146 仟元增加 74,808 仟元，主係台大醫院新竹院區與台大癌醫 PACS 系統的汰換案於 113 年完工驗收；營業毛利 113 年度為 177,962 仟元，112 年度為 155,133 仟元，毛利增加 22,829 仟元；毛利率 113 年及 112 年分別為 63% 及 75%，主要台大醫院新竹院區與台大癌醫 PACS 系統的汰換案包含較高比率的硬體設備影響全年毛利率。合併營業費用 113 年及 112 年分別為 174,664 仟元及 169,217 仟元，增加 5,447 仟元。113 年年度合併營業淨利 3,298 仟元，歸屬於本公司業主之稅後淨利為 2,140 仟元，每股淨利為 0.07 元。

一、113 年度經營成果

(一) 合併營業收入及獲利

單位：新台幣仟元

	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
合併營業收入淨額	280,954	206,146	74,808	36.29%
合併營業毛利	177,962	155,133	22,829	14.72
合併稅後歸屬本公司 業主淨利(損)	2,140	(14,009)	16,149	(115.28%)

(二) 合併財務收支及獲利能力

		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	43.99	36.93
	長期資金占固定資產比率	184.71	180.70
償債能力(%)	流動比率	129.13	138.32
	速動比率	113.89	136.32
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	0.77	(2.62)
	股東權益報酬率(%)	0.69	(4.47)
	基本每股盈餘(元)	0.07	(0.44)

(三) 預算執行情形:113 年度合併營業收入達成率約 91%。

二、114 年營運計畫概要及研究發展展望

本公司近年來持續新增智慧及行動醫療產品，以新產品為成長動能，積極發展 AI 加值應用平台並整合行動醫療產品，受到主要醫療院所大力採用，並於 111 年 3 月協助國內龍頭台大醫院全院完成 PACS 系統的汰換，加上新產品行動醫療及 AI 平台持續優化，公司品牌效益已在業界闖出名號，114 年除了與慈濟醫院擴大醫療軟體合作計劃，也推動大型醫學中心發展 ESG 服務方案。近年更是將研發成果轉換為成熟產品，推出不同的產品組合，除了 PACS 系統外，AI 平台服務與業界 AI 服務商垂直深度整合，並透過客戶群進行水平服務擴展，提供 AI 加值服務及研發整合運用。

公司並以四大成長策略來提升營運績效：

1. 技術及產品優勢：產品方案以 ESG 為核心，強化節能減碳，主導醫療影像去光碟化的市場與應用平台，已於多家醫院導入，並擴及民眾手機運用。推出線上病歷釋出服務，協助民眾關注自主健康，適時取得醫療資源，促進社會永續發展。
2. AI 為成長動能進入關鍵客戶，提升市場佔有率並進入新市場：已於個別醫院使用針對單一病徵的醫療 AI 解決方案，朝向較大規模之使用，包含智慧醫療儀器與器材之導入及 AI 流程深度整合，以行動化及 AI 平台提升整體競爭力，並藉由 3500 家客戶群，提供 AI 加值服務及整合運用。在廣大醫院客戶中延伸相關服務與可能性。
3. 系統維護與功能升級持續成長：本公司持續 36 年的品牌已在醫院建立起口碑，藉由新產品持續投入推廣資源以增長客戶並提升整體毛利率。
4. 藉由新產品突破傳統 PACS 市場份額界線：基於專業醫療影像能力所拓展的新應用，使更多未曾採用本公司 PACS 系統的醫院也能夠使用本公司的解決方案。透過新產品的開發與推廣，進一步拓展市場邊界，強化產品競爭力，並結合 AI 技術與行動醫療解決方案，提高醫院端的使用效益與市場滲透率。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

本公司各相關單位除積極關注產業與市場變化外，並隨時注意國內外重要政策及法令環境變動情形，採取適當因應措施，及配合公司經營需要取得 CE、FDA、TFDA、ISO 等國際認證。

四、前次股東會決議事項之執行情形：已執行。

董事長 盤 龍 敬啟



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人：

114 年 4 月 20 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配購、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	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	
董事長	中華民國	盤龍	男	62	111.06.22	3 年	89.11.14	2,932,462	9.16	2,932,462	9.16	519,422	1.62	1,312,486	4.10	本公司總經理 冠均投資(股)公司董事長 盛龍文創(股)公司董事長 EBM TECHNOLOGIES USA LLC 負責人 EBM HOLDING (SAMOA) CO., LTD. 董事長 德恆思醫院管理顧問(股)公司董事長 北京德恆思科技股份有限公司代表人 芙蓉坊(股)公司董事長 易水堂投資(股)公司董事長 荷謬投資(股)公司董事長				
董事	中華民國	林俊堯	男	77	111.06.22	3 年	111.06.22	3,003,000	9.38	3,003,000	9.38	0	0	4,600,000	14.38	台灣大學管理學院碩士在職專班 北京大學中國經濟研究中心高級管理碩士 工商管理碩士 國立台北藝術大學美術學院博士				
董事	中華民國	杜文緯	女	/	111.06.22	3 年	89.11.14	521,422	1.63	519,422	1.62	2,932,462	9.16	0	0	EBM TECHNOLOGIES USA LLC 總經理 德恆思醫院管理顧問(股)公司董事長	董事長	盤龍	配偶	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名		關係
			60												北京德依恩科技有 限公司董事					
董事	中華民國	明碩資產管理(股)公司	-	111.06.22	3年	105.06.17	168,214	0.53	168,214	0.53	0	0	0	0	-		無	無	無	
		代表人 李安鼎	男 / 59				19,709	0.06	19,709	0.06	0	0	0	0	加州州立大學 聖伯納第諾分 校企管碩士	本公司董事長特助 明碩資產管理(股) 公司董事長 鵬邑建設開發(股) 公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	丁偉能	男 / 43	111.06.22	3年	111.06.22	57,816	0.18	57,816	0.18	11,000	0.03	0	0	國立交通大學 管理學院在職 專班 碩士	本公司台灣區總經 理	無	無	無	
董事	中華民國	黃世貝	男 / 58	111.06.22	3年	108.06.26	154,335	0.48	154,335	0.48	0	0	0	0	台灣大學臨床 醫學研究所博 士 台灣大學管理 學院在職專班 碩士 台灣大學醫學 系 學士 有勵生技股份 有限公司醫學 院長 永明科技顧問 股份有限公司 總經理 台大醫院主治	台北市好甘心診所 醫師 維理醫科技(股)公 司監察人 寵物百分(股)公 司董事 毛毛夥伴(股)公司 監察人			無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	關係	
獨董	中華民國	林星宏	男 / 58	111.06.22	3年	104.06.29	0	0	0	0	0	0	0	0	醫師 敬盛醫院副院長 康聯診所院長 台灣大學管理學院碩士在職專班 摩托羅拉寬頻事業部亞太區行銷總監 巨點科技有限公司總經理 業程科技股份有限公司總經理 有限公司 總經理 英屬開曼群島商新英國際(股)台灣分公司執行董事 廣迎工業股份有限公司總經理 宏致電子(股)公司行銷業務副總	鴻呈實業股份有限公司總經理	無	無	無	
獨董	中華民國	楊昌龍	男 / 56	111.06.22	3年	105.06.17	0	0	0	0	0	0	0	0	英國艾希特大學商學碩士 (University of Exeter, UK) 稱瑞大藥廠財務分析師 德勤財務顧問	-	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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要關係		備註	
								股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名		
董事長	中華民國	胡應森	男	56	111.06.22	3年	108.06.26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	森源股份有限公司董事/總經理 永成投資控股(股)公司董事/總經理 富威能源股份有限公司董事長 富威電力股份有限公司董事長 欣鑫天然氣(股)公司董事長 世豐電力(股)公司董事長 九鼎電力(股)公司董事長 家登精密(股)公司董事長 獨立董事 優你康(股)公司董事長 先達科技(股)公司董事長 立昌電子(股)公司董事長 同緯電子(股)公司董事長 董前董事 風電(股)公司董事長 超級運算(股)公司董事長 聚威能源(股)公司董事長	無	無	無	

註：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；請詳第12頁說明。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
明碩資產管理股份有限公司	李安鼎(43%) 蔣守文(19%) 李任哲(19%) 李丞哲(19%)

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
盤 龍	具有商務及資訊業務之工作經驗。 歷任本公司董事長、總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	不適用
林俊堯	具有投資、商務及資訊之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	不適用
杜文璋	具有商務及資訊業務之工作經驗。 歷任 EBM TECHNOLOGIES USA LLC 總經理、北京德彼恩科技有限公司監察人。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	不適用
明碩資產管理(股)公司 代表人 李安鼎	具有商務及投資業務之工作經驗。 歷任本公司董事長特助、明碩資產(股)公司董事長、明碩菁英顧問(股)公司董事、德默創管(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	不適用
丁偉能	具有商務及資訊業務之工作經驗。 歷任本公司台灣區總經理。 未有公司法第30條各款情事。	不適用	不適用
黃世貝	具有商務及醫療業務之工作經驗。 歷任有勁生技股份有限公司醫學長、永明科技顧問股份有限公司總經理、台大醫院主治醫師、敏盛醫院副院長、智醫海量數據股份有限公司總經理。 未有公司法第30條各款情事。	不適用	不適用

林星宏	<p>具有五年以上商務及科技業務之工作經驗。</p> <p>歷任摩托羅拉寬頻事業部亞太區行銷總監、巨點科技有限公司總經理、稟程科技股份有限公司、總經理室顧問、英屬開曼群島高新奕國際(股)台灣分公司執行董事、廣迎工業股份有限公司總經理、鴻呈實業股份有限公司總經理。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形：</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未持有公司股份數；</p> <p>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。</p>	0
楊昌龍	<p>具有五年以上商務及財務業務之工作經驗。</p> <p>歷任輝瑞大藥廠財務分析師、德勤財務顧問公司副總經理、威豪聯合股份有限公司財務副總/發言人。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形：</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未持有公司股份數；</p> <p>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。</p>	0
胡惠森	<p>具有五年以上商務、投資及科技業務之工作經驗。</p> <p>歷任台灣區電機電子工業同業公會能源管理服務委員會主任委員、森崙能源股份有限公司董事/總經理、富崙能源股份有限公司董事長、富威電力股份有限公司董事長、欣鑫天然氣(股)公司董事、世豐電力股份有限公司董事、永崙投資控股(股)公司董事/總經理、浚詰股份有限公司董事長、九崙電力股份有限公司董事長</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為獨立董事，符合獨立性情形：</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未持有公司股份數；</p> <p>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；</p> <p>未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。</p>	0

董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化

- (1) 根據本公司「公司治理實務守則」，第二十條為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：
- 營運判斷能力。
 - 會計及財務分析能力。
 - 經營管理能力。

危機處理能力。
 產業知識。
 國際市場觀。
 領導能力。
 決策能力。

(2) 董事會成員多元化政策、目標及其達成情形：

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司遵循「董事會成員多元化政策」，依據「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，本公司目前董事會成員共有 9 名，含 3 名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、商業、醫學等。董事會成員中有 1 名女性董事、3 名具員工身份之董事；3 名獨立董事中有 2 名任期年資在 8 年以上、1 名任期年資在 5 年以上。本公司向來關注董事會成員性別平等，目前 9 名董事中含有 1 名女性董事。公司今年度股東會將增提一名女性董事，由原有的一席，增至兩席。

落實多元化情形

多元項目 姓名	性別	營運事業發展	經營管理	國際市場	商務	法務	會計	風險管理
盤龍	男	√	√	√	√			√
林俊堯	男	√	√	√	√			√
杜文璋	女	√	√	√	√			√
明碩資產管理(股)公司 代表人李安鼎	男	√	√	√	√			√
丁偉能	男	√	√	√	√			√
黃世貝	男	√	√	√	√			√
林星宏	男	√	√	√	√			√
楊昌龍	男	√	√	√	√	√	√	√
胡惠森	男	√	√	√	√			√

2. 董事會獨立性：

(1) 董事會結構：

全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「

公司治理實務守則」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為3席獨立董事(33.3%)，6席非獨立董事(66.7%)，3席具員工經理人身分之董事，2席具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(2) 董事會具獨立性

公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度、(2)董事會決策品質、(3)董事會組成與結構、(4)董事的選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握、(2)董事職責認知、(3)對公司營運之參與程度、(4)內部關係經營與溝通、(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或台灣證券交易所公開資訊觀測站揭露相關訊息：

- (a) 董事會成員參與開會出席狀況；
- (b) 董事會議案及決議；
- (c) 董事持續進修情形；
- (d) 董事成員之持股變化(持股比例、股份轉讓及質權之設定等)情形(請參閱台灣證券交易所公開資訊觀測站)。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構構主管：

114年4月20日

職稱	國籍	姓名	性別	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	持股份率 %	股數	持股份率 %	股數	持股份率 %			職稱	姓名	
總經理	中華民國	盤龍	男	106.01.20	2,932,462	9.16	519,422	1.62	1,312,486	4.10	本公司總經理 冠均投資(股)公司董事長 盤龍文創(股)公司董事長 EBM TECHNOLOGIES USA LLC 負責人 EBM HOLDING (SAMOA) CO., LTD. 董事長 德俊思醫院管理顧問(股)公 司董事長 北京德俊思科技有限公司代 表人	董事長	杜文璋	配偶	註
EBM USA 總經理	中華民國	杜文璋	女	102.08.05	519,422	1.62	2,932,462	9.16	0	0	台灣大學管理學院 德俊思醫院管理顧問(股) 公司董事 北京德俊思科技有限公 司董事	董事長	盤龍	配偶	
集團副總經理 兼任業務部協理	中華民國	丁偉能	男	107.01.04	57,816	0.18	11,000	0.03	0	0	國立交通大學管理 學院在職專班碩士	無	無	無	無
稽核長	中華民國	邱國維	男	99.11.04	0	0.00	0	0	0	0	中國文化大學國 際貿易系畢業	無	無	無	無
策略長	中華民國	陳建智	男	106.11.10	17,000	0.05	0	0	0	0	德基資產 (Deutsche Bank PE-fund)副總裁 MBA (University of Illinois)	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	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	持股份比率 %	股數	持股份比率 %	股數	持股份比率 %			職稱	姓名	關係	
研發部協理	中華民國	林志成	男	107.03.01	0	0	0	0	0	0	華梵大學工業管理學系	無	無	無	無	
集團副總經理兼任客戶關係部協理部兼任管理經理	中華民國	林珮貞	女	103.04.18	50,000	0.15	0	0	0	0	慈濟大學公共衛生學系畢業 健康福祉(股)業務經理	德彼恩醫院管理顧問(股)公司監察人	無	無	無	
資安長兼產品部經理	中華民國	陳和祥	男	93.01.02	530	0.00	0	0	0	0	中山大學企業管理系畢業	無	無	無	無	
消費者產品部兼人資部經理	中華民國	莊信慧	女	111.06.13	8,214	0.03	0	0	0	0	臺灣大學碩士 在職專班資訊管理組	無	無	無	無	
財務長	中華民國	李淑蘭	女	106.11.10	0	0	316	0	0	0	政治大學財務管理系畢業	無	無	無	無	

註：總經理事或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；請詳第12頁說明。

(三)董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司原總經理陳奇材先生為拓展大陸市場業務及強化子公司營運績效，於106年轉調轉投資公司北京德彼恩科技有限公司總經理，本公司總經理則由董事長盤龍先生兼任。公司所屬之智慧醫療產業有其專業與獨特性，暫難以覓得其他適合之總經理人選，惟為強化公司治理，公司設有9席董事，其中3席為獨立董事，且9席董事中，有6席未兼任公司員工，為產業界專精醫療、財務、業務等之專業人員。

二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；113年12月31日

職稱	姓名	董事酬金				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)		員工酬款(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	現金金額		股票金額	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	藍龍(註)	0	0	0	0	0	0	15	15	4,928	4,928	0	0	0	0	0	4,943	4,943	230.98%	230.98%	無
董事	林復堯	360	360	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	0	0	375	375	17.52%	17.52%	無
董事	杜文輝	0	0	0	0	0	0	15	15	366	4,412	23	266	0	0	0	404	4,693	18.88%	219.30%	無
董事	明確資產管理(股)公司	0	0	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	0	0	15	15	0.70%	0.70%	無
董事	明確資產管理(股)公司 代表人：李安鼎	0	0	0	0	0	0	0	0	481	481	0	0	0	0	0	481	481	0.00%	22.48%	無
董事	丁偉能	0	0	0	0	0	0	15	15	1,315	1,315	53	53	0	0	0	1,383	1,383	64.63%	64.63%	無

董事	黃世貝	360	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	375	17.52%	17.52%	375	375	17.52%	17.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	375	17.52%	17.52%	無					
獨立董事	林星宏	360	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	375	17.52%	17.52%	375	375	17.52%	17.52%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	375	17.52%	17.52%	無		
獨立董事	楊昌龍	360	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360	360	16.82%	16.82%	360	360	16.82%	16.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360	360	16.82%	16.82%	無	
獨立董事	胡惠森	360	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360	360	16.82%	16.82%	360	360	16.82%	16.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360	360	16.82%	16.82%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔任之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事支領固定月薪 30,000 元，親自出席車馬費每次 5,000 元。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註：1. 本公司董事長盤龍兼任總經理，薪資列於總經理酬金項下。

2. 退職退休金為提撥至個人退休金帳戶金額。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	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	
總經理	盤龍	4,928	4,928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,928	4,928	230.28%	230.28%	無

註：本公司董事長盤龍兼任總經理，薪資列於總經理酬金項下。

(三) 前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元；113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註)		獎金及特支費等等(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	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	
總經理	盤龍	4,928	4,928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,928	4,928	230.28%	230.28%	無
EDM USA 總經理	杜文璋	366	4,412	23	266	0	0	0	0	0	0	0	389	4,678	18.18%	218.60%	無
台灣區副總經理兼客戶關係	林珮貞	2,179	2,179	108	108	350	350	0	0	0	0	0	2,637	2,637	123.22%	123.22%	無

策略長	陳迪智	1,795	1,795	108	0	0	0	0	0	0	0	1,903	1,903	88.93%	88.93%	無
消費者產品部 經理	莊信慧	1,446	1,446	87	362	362	0	0	0	0	0	1,895	1,895	88.55%	88.55%	無

註：退職退休金為撥擴至個人退休金帳戶金額。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司112年度虧損，並無分派員工酬勞之情事。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及占個體或個別財務報告稅後純益比例如下：

單位：新台幣仟元；%

職稱	112年度				113年度			
	酬金總額		占稅後純益比率		酬金總額		占稅後純益比率	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	1,910	1,910	(13.63%)	(13.63%)	1,905	1,905	89.02%	89.02%
監察人	0	0	0%	0%	0	0	0%	0%
總經理及副總經理	4,445	4,445	(31.73%)	(31.73%)	4,928	4,928	230.28%	230.28%

註：本公司董事長盤龍自106年1月20日起兼任總經理，薪資列於總經理酬金項下。

2. 給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 董事及監察人：非兼任員工之董事支領固定月薪30,000元。另親自出席車馬費每次5,000元。
- (2) 總經理及副總經理：總經理及副總經理之酬金係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並考量公司未來風險，參酌同業水準議定之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會5次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名 (註1)	實際出席 (列)席 次數B	委託出席 席次數	實際出席 (列)席率 (%)【B/ A】(註 2)	備註
董事長	盤龍	5	0	100%	
董事	林俊堯	5	0	100%	
董事	杜文璋	4	0	80%	

董 事	明碩資產管理 (股)公司 代表人：李安鼎	5	0	100%	
董 事	丁偉能	5	0	100%	
董 事	黃世貝	4	1	80%	
獨立董事	林星宏	5	0	100%	
獨立董事	楊昌龍	4	0	80%	
獨立董事	胡惠森	5	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)證交法第14條之3所列事項：

1. 第九屆第十一次董事會

時間：113年3月12日

議案內容：擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計師為本公司一三年度財務報表之簽證會計師。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：113年度簽證會計師服務公費。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：修訂公司「公司章程」部分條文案。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

2. 第九屆第十三次董事會

時間：113年8月8日

議案內容：113年6月30日超過正常授信期限一定期間(超過3個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

3. 第九屆第十四次董事會

時間：113年11月7日

議案內容：113年9月30日超過正常授信期限一定期間(超過3個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：永續報告書編製及驗證之作業程序。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：訂定永續資訊管理作業辦法。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：修訂本公司「公司治理實務守則」。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：修訂本公司「董事會議事規範」。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：修訂本公司「審計委員會組織規程」。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

4. 第九屆第十五次董事會

時間：114年3月6日

議案內容：113年12月31日超過正常授信期限一定期間(超過3個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計師為本公司一四年度財務報表之簽證會計師。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：114年度簽證會計師服務公費。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：修訂公司「公司章程」部分條文案。

獨立董事意見：無
公司對獨立董事意見之處理：無
決議結果：全體出席董事無異議通過

5. 第九屆第十六次董事會

議案內容：修訂本公司「核決權限表」案。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：檢送本公司「薪工循環」案。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：檢送本公司「取得或處分資產處理程序」。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

議案內容：本公司特別顧問案。

獨立董事意見：無

公司對獨立董事意見之處理：無

決議結果：全體出席董事無異議通過

(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：無此情事。

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：

1. 113年1月25日董事會，民國112年度經理人年終獎金，本議案2席(盤龍及丁偉能)涉及利害關係人董事迴避討論，杜文璋請假，並經其餘6席出席董事無異議照案通過。

2. 114年3月6日董事會，本公司經理人薪酬案，本議案1席(丁偉能)涉及利害關係人董事迴避討論，明碩資產管理(股)公司代表人李安鼎請假，並經其餘7席出席董事無異議照案通過。

3. 114年5月8日董事會，特別顧問案，本議案1席董事黃世貝涉及利害關係迴避討論，並經其餘8席出席董事無異議照案通過。。

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：詳如(2)董事會評鑑執行。

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：無

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 董事會評鑑執行情形

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次	113/01/01~ 113/12/31	(1) 整體董事會之績效評估 (2) 個別董事成員之績效評估 (3) 功能性委員會之績效評估	(1) 董事會運作績效外評 (2) 董事會成員績效自評 (3) 功能性委員會運作績效外評	(1) 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制共計 45 項指標，評量結果顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。 (2) 個別董事成員績效評估：包括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、內部控制等六大面向、共計 23 項指標。評量結果顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與

				程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大構面、共計24項指標。評量結果顯示功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。
--	--	--	--	--

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括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、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括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、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：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、內部控制等。

(3) 113年度董事會績效評估結果

董事會運作績效自評	評分結果
A. 對公司營運之參與程度	4.7
B. 提升董事會決策品質	4.9
C. 董事會組成與結構	4.9
D. 董事之選任及持續進修	4.7
E. 內部控制	4.9

董事會成員績效自評	評分結果
A. 公司目標與任務之掌握	4.6
B. 董事職責認知	4.8
C. 對本公司營運之參與程度	4.7

D. 內部關係經營與溝通	4.6
E. 董事之專業及持續進修	4.8
F. 內部控制	4.8

功能性委員會運作績效自評	評分結果
A. 對公司營運之參與程度	4.7
B. 功能性委員會職責認知	4.6
C. 提升功能性委員會決策品質	4.6
D. 功能性委員會組成及成員選任	4.7
E. 內部控制	4.7

(二)審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	林星宏	4	0	100%	
獨立董事	楊昌龍	2	2	50%	
獨立董事	胡惠森	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、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。

1. 第二屆第九次審計委員會

召開日期：113 年 3 月 12 日

議案內容：本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。

獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無

決議結果：全體出席委員同意。

公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：本公司一一二年度虧損撥補案。

獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無

決議結果：全體出席委員同意。

公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：檢送本公司「內部控制聲明書」。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計師為本公司一一三年度財務報表之簽證會計師。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：113 年度簽證會計師服務公費。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

2. 第二屆第十一次審計委員會

召開日期：113 年 8 月 8 日

議案內容：113 年 6 月 30 日超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意非屬資金貸與性質。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

3. 第二屆第十二次審計委員會

召開日期：113 年 11 月 7 日

議案內容：113 年 9 月 30 日超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意非屬資金貸與性質。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：訂定永續報告書編製及驗證之作業程序。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：訂定永續資訊管理作業辦法。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：修訂本公司「公司治理實務守則」。

獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：修訂本公司「董事會議事規範」。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：修訂本公司「審計委員會組織規程」。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：擬訂定本公司民國一一四年度稽核計畫。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

4. 第二屆第十三次審計委員會

召開日期：114年3月6日

議案內容：113年12月31日超過正常授信期限一定期間(超過3個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意非屬資金貸與性質。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：本公司一一三年度虧損撥補案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：檢送本公司「內部控制聲明書」。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計

師為本公司一一四年度財務報表之簽證會計師。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：114 年度簽證會計師服務公費。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

議案內容：修訂公司「公司章程」。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無
決議結果：全體出席委員同意。
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議通過。

(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

二、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：無此情事。

三、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)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(二)本公司獨立董事按月收到稽核報告。

(三)會計師於針對年度財務報告查核結果及發現於審計委員會中向獨立董事進行報告。

註：

* 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V	本公司已參照上市上櫃公司治理實務守則訂定公司治理守則並於公開資訊觀測站揭露「公司治理實務守則」。	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？ (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？ (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？ (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？	V V V V V	(一) 本公司已設置發言人及代理發言人，專門處理股東建議或糾紛等事情。 (二) 本公司依股務代理機構提供之股東名冊掌握主要股東名單。 (三) 本公司訂有對子公司之相關管理作業。 (四) 本公司已訂定「防範內線交易處理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以防止內線交易之發生。	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？ (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？ (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	V V V	(一) 本公司董事會成員包含產、業、財務、行銷、管理等等專長，組成注重多元化要素。 (二) 本公司設有薪資報酬委員會及審計委員會，其他功能性委員會將視公司未來需求評估是否設置。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	(四) 本公司每年評估簽證會計師之獨立性，並取得簽證會計師就受託查核作業出具之獨立性聲明書。	
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議事之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	本公司董事長室為公司治理兼職單位，董事會通過策略略長為公司治理主管，提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令，並依法辦理董事會及股東會議事之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等。	無重大差異
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？	V	本公司於官方網站上設有「Investor Relations」專區，建立股東及利害關係人與公司相關單位之溝通管道，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委託專業股務代理機構華南永昌證券股務代理部辦理股東會事務。	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？	V	(一) 是，本公司網站已揭露財務業務及公司治理資訊。	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)？	V	(二) 本公司架設英文網站，且已依規定落實發言人制度，法人說明會過程亦依規定公開於公開資訊觀測站。	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	V	(三) 本公司無提早公告並申報年度及季度財務報告與各月份營運情形，均依照證券交易法第	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
前提早公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		36條第一項之規定按期申報。	
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、僱員關係、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)？	V	<p>醫療以救人為本，故診斷照護向來以安全、穩定為要，然醫療科技和硬體不斷之推陳出新，醫院終端使用者卻也漸次趨向求新求變。為掌握醫療動態並服務醫院滿足其新增需求，本公司在產品研發、維護及服務所投入的人力乃更加倍增。</p> <p>業務、技術人員除力行服務宗旨外，還排程、定期主動洽訪客戶，以隨時掌握其需求、使用習性及理念構想等資訊；或提供偏遠地區硬體設備及提供試用產品的產銷推廣。</p> <p>本公司董事及監察人每年均依規定持續進修。本公司已為董事及監察人購買責任保險，並安排進修相關課程。</p>	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限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；			
已改善事項：公司已加強更新公司網站內容，並包含財務、業務及公司治理相關資訊。			
未來可改善事項：本公司設有薪資報酬委員會及審計委員會，已評估設置風險管理委員會之可行性。。			

(四)薪資報酬委員會運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別	條件		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
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事	林星宏	具有五年以上商務及科技業務之工作經驗。 歷任摩托羅拉寬頻事業部亞太區行銷總監、巨點科技股份有限公司總經理、稟程科技股份有限公司、總經理室顧問、英屬開曼群島商新英國際(股)台灣分公司執行董事、廣迎工業股份有限公司總經理、鴻呈實業股份有限公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。	無
獨立董事	楊昌龍	具有五年以上商務及財務業務之工作經驗。 歷任輝瑞大藥廠財務分析師、威德勤財務顧問公司副總經理、威豪聯合股份有限公司財務副總/發言人。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。	無
獨立董事 (召集人)	胡惠森	具有五年以上商務、投資及科技業務之工作經驗。 歷任台灣區電機電子工業同業公會能源管理服務委員會主任委員、森崑能源股份有限公司董事/總經理、富崑能源股份有限公司董事長、富威電力股份有限公司董事長、欣鑫天然氣(股)公司董事、世豐電力股份有限公司董事、永崑投資控股(股)公司董事/總經理、凌詰股份有限公司董事長、九崑電力股份有限公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額情事。	無

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：111 年 6 月 22 日至 114 年 6 月 21 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次，

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) (註)	備註
召集人	胡惠森	2	0	100%	
委員	楊昌龍	2	0	100%	
委員	林星宏	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、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。
- 二、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。

註：薪資報酬委員會職權範圍：

- 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。
- 二、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

薪資報酬委員會運作情形如下：

1. 第五屆第四次薪資報酬委員會
 召開日期：113年1月25日
 議案內容：112年度經理人年終獎金發放案。
 決議結果：全體出席委員同意。

2. 第五屆第五次薪資報酬委員會
 召開日期：113年11月7日
 議案內容：113年度經理人薪酬案。
 決議結果：全體出席委員同意。

(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	是 否	執行情形(註1) 摘要說明	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)</p>	<p>是 ✓</p>	<p>1. 敘明公司推動永續發展之治理架構。 董事會下設置永續發展主管。 2. 敘明公司各組織之執行情形，包含但不限於： (1)推動永續發展專(兼)職單位名稱、設置時點及董事會授權。 111/3/17 董事會通過設置永續發展主管，由策略長陳迪智兼任。 (2)推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形(如：工作計畫與執掌)。 * 公司治理小組：策略長 陳迪智 執掌及工作：公司治理架構、行為守則、董事會、薪酬委員會、審計委員會、內部控制制度、風險管理及營運持續管理。 * 客戶關懷小組：客關部主管 林珮貞 執掌及工作：負責行銷溝通、顧客隱私、產品及服務標示、顧客的健康與安全。 * 員工照護小組：董事長秘書 王思雅 執掌及工作：負責友善的職場、員工任用與培育、員工關懷與照顧。 * 永續環境小組：法規驗證證部主管林冠勳 執掌及工作：負責永續發展與環境保護相關制度推動，並提出改善建議；環境管理 制度、綠色產品與製程、能資源管理、溫室氣體盤查、供應商管理及違反環境法</p>	<p>無重大差異</p>

<p>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2) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)</p>	<p>✓</p>	<p>律事項。 *社會公益小組：董事長秘書 王思雅 執掌及工作：負責社會公益相關制度推動，並提出改善建議、社區參與及社會公益。 (3)推動單位向董事會報告之頻率(至少一年一次)或當年度向董事會報告之日期。 112 年度起，每年度向董事會報告。 3. 敘明董事會對永續發展之督導情形，包含但不限于：管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。 已於 113/11/7 董事會，ESG 單位報告；溫室氣體盤查、能源及水資源等相關資訊。</p>	
<p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>1. 敘明風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)。另本項風險評估邊界應與本附表後續各項環境及社會議題之邊界相同，如有差異，應於該項議題敘明邊界。 公司每周均做母公司及個子公司之財務現況與預測並檢討各項議題。 2. 敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。 根據財務分析之模型，定期與各單位 review 並追蹤相關議題。</p>	<p>無重大差異</p>
		<p>1. 敘明如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規。 因公司生產及開發的產品為軟體及醫療器材</p>	<p>無重大差異</p>

	✓	<p>軟體，故不同於一般傳統加工業或是製造業對於環境的永續造成較大的影響。再者除了對於外部的環境造成較少的危害及汙染外，本公司亦有制定品質系統，其中對於內部環境之整理、內部操作硬體之保養及維護訂定相關程序書，以確保能夠盡可能的延長操作硬體之壽命，並且間接的達到減少需採購新硬體所造成的物質浪費及額外的碳排放足跡。公司亦對於硬體產品/物質之報廢或是不合格處理有相關的回收或還給原供應商進行再加工之作業以藉此間接達成對於環境的保護。公司所生產之醫療器材軟體主要之用途為期望能夠利用電子數位來取代傳統需要紙本報告或是放射片。該產品之推行及使用亦能使醫院能夠減少紙張及傳統放射片的使用，並且進一步達到環境保護的外部效益。</p> <p>2. 敘明公司所通過國際相關驗證標準(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。 公司所通過之國際標準為：ISO 13485；ISO 9001；ISO 27001，雖以上三者國際標準與環境管理層面較無相關，但也因為公司之軟體產業特性，本身對於環境所產生之危害極小。再者，上述對於相關環境管理制度之品質系統架構，為建構在 ISO 13485 及 ISO 9001 下之系統，且每年會定期受到外部機構查核，以間接確保該相關品質管控程序是否有落實。</p>	無重大差異
(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？		敘明公司提升能源使用效率及使用再生物料之政策，包含但不限於：基準年數據、推動措施、	

		<p>目標及達成情形。 出產開發之產品著重在軟體及醫療器材軟體，故本身對於環境之傷害極小。制定品質管理程序推動對於內部環境之污染防治、報廢品及設備保養相關程序以間接減少對於環境之傷害及不必要的額外浪費。出產之產品其出發點及目的能夠讓使用單位減少其物質/能源浪費以達成外部效益。</p>	
<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>說明公司如何評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施。 倘若未來氣候變遷或是能源大量縮減，可能會對公司及公司客戶產生電力能源供給不足之風險，故不可輕忽對於環境以及能源之節省及保護以求永續發展。應採取基本之節電措施。例如：於冷氣供給場域盡可能維持不受到外部(例如太陽光)以及對於待機之設備設定自動休眠及電力節省相關基本措施。但也因近年來對於環境永續及氣候之保護，故相信信啟公司之產品特性以及達成無片化/無紙化之優勢，能夠在綠色社會貢獻心力。同時期許能夠創造更多綠色商機(例如：希望能夠加強電子病歷系統的推廣及增加普及度，讓診斷報告或是病例能夠更快的達到全國無紙化)，希望能夠對環境永續更盡一份心力並且也能夠讓企業永續經營及發展。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(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</p>	<p>✓</p>	<p>1. 敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度(如：以每單位產品、服務或營業額計算)及資料涵蓋範圍(如：所有廠區及子公司)：</p>	<p>無重大差異</p>

理之政策？

(1)溫室氣體：包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸汽而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)；公司為軟體公司，並無製造工廠，故無上述所述之問題。

(2)用水量：1,445度(113年度公司 總部)
1,507度(112年度公司 總部)
1,535度(111年度公司 總部)

(3)廢棄物：區分有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量。如屬非製造業者，得無須區分，僅揭露廢棄物總重量，並依產業特性說明統計方式。

公司為軟體公司，並無製造工廠，故無上述所述之問題。

2. 敘明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，包含但不限於：基準年數據、減量目標、推動措施及達成情形等。
公司為軟體公司，並無製造工廠，故無廢棄物之問題，公司已透過裝設電力監控IOT設備及使用電動車及油電車來減少溫室氣體之排放。

		<p>3. 敘明各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。 公司為軟體公司,並無製造工廠,故無上述所述之問題。</p>	
<p>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?</p>	<p>✓</p>	<p>敘明保障人權之政策與具體管理方案(如: 人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等), 及所依據之相關法規及國際人權公約。 公司依照符合勞動基準法規範及假別。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(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?</p>	<p>✓</p>	<p>1. 敘明之員工福利措施應包含但不限於: 員工薪酬、職場多元化與平等(包含但不限於: 女性職員及高階主管占比)、休假、各項津貼、禮金與補助等。 女性職員及高階主管占比 獎金/禮品類 1. 端午中秋禮金 2. 年終獎金 3. 生日禮券 保險類 1. 員工團保 休閒類 1. 國內旅遊 2. 部門聚餐 3. 藝文活動免費票券 請/休假制度 1. 週休二日 2. 特休/年假 3. 符合勞動基準法規範假別</p> <p>2. 敘明經營績效或成果如何反映於員工薪酬之</p>	<p>無重大差異</p>

		<p>政策及其實施情形。</p> <p>制度類</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 績效獎金 2. 內部教育訓練 3. 順暢的升遷管道 4. 訓練獎勵金制度 	
<p>(三) 公司是否提供員工定期實施安全與健康教育，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>✓</p>	<p>1. 敘明對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形。</p> <p>公司做坐落於內湖科技園區為自有之辦公大樓，維護相當良好設施齊全，由董事長室統籌管理並定期實施及公告員工安全與健康工作環境之相關措施。</p> <p>2. 敘明公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。</p> <p>公司屬於軟體業，故員工安全與健康無虞。</p> <p>3. 敘明當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施。</p> <p>無職災。</p> <p>4. 敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施。</p> <p>無火災。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>✓</p>	<p>敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。</p> <p>每年度為員工安排教育訓練計畫，展開以員工職能為中心安排專業、管理等訓練課程，除此之外，鼓勵員工培養自動進修學習精神，以達自我成長</p>	<p>無重大差異</p>

				目的，增加未來職涯競爭力。	
(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？	✓			<p>敘明各項所遵循法規及國際準則，並說明保護消費者或客戶權益政策之名稱、內容及申訴程序。</p> <p>本公司取得ISO品質認證，依據ISO之精神，本公司與客戶間保持良好溝通營運，並對產品與服務訂有「客戶服務程序」等，用以瞭解客戶需求與期望之差距，作為品質改善之依據，以維護客戶之合法權益與義務。</p>	無重大差異
(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？	✓			<p>1. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求(如：須通過相關驗證)。</p> <p>本公司已訂定廠商管理、評鑑作業標準及採購管理作業程序，要求供應商遵守相關法令、社會責任政策等行為準則。</p> <p>2. 敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)。</p> <p>本公司針對供應商，透過選商、稽核、輔導、績效評估，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應商日常管理之中。</p>	無重大差異

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？	✓	公司尚未編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。	未來將視公司營運狀況考量是否編制
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：無。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 長期與多所大學建教合作計畫，提供學生工讀見習機會。 2. 設置台大醫工獎學金多年，鼓勵優秀論文與清寒學生。 3. 透過資訊平台建置，以數位方式縮短城鄉醫療資源落差，雜運 13 年來已協助偏遠及離島地區影像判讀達 21 萬件。 4. 協助衛福部「緊急醫療救護智能平臺計畫」，以電子病歷交換模式，協助到院前心跳停止(OHCA)及重大創傷(Major Trauma)，在國家緊急醫療平台發展做出貢獻。 5. 助偏遠及離島地區民眾在衛生所進行超音波相關檢查與判讀作業，已協助破百位偏遠及離島地區民眾早期發現特定疾病。 6. 關渡美術館展覽、教育推廣活動、館內設施及硬體之贊助活動。 7. 赤峰獎攝影比賽冠名贊助。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 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。	<p>執行情形</p> <p>1. 氣候變遷對於企業營運日趨顯著的影響下，本公司董事會的組成考量公司永續經營專業知識背景的重要性，因此在獨立董事的推舉上，亦強化在氣候變遷相關議題的實務經驗及知識技能。</p> <p>2. 本公司自 111 年董事會通過設置永續發展小組，每年度向董事會報告，以督導公司永續發展政策及年度目標執行情形，同時設立各功能組別推動永續發展。</p>

<p>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)。</p>	<p>風險:本公司為軟體公司,客戶群為醫療機構,風險屬性不大。短期:無。 中期及長期:考量電價波動,佔公司成本並不顯著。 機會:本公司積極推動行動化、無片化及無紙化,有助於節能減碳。 短期、中期、長期:行動化、無片化及無紙化,均有助於公司業績成長。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>將氣候變遷的風險納入營運決策,辨識並管理風險,同時正視全球暖化與資源耗竭的危機,全力響應節能減碳趨勢,進行減緩與調適作為。財務之影響並不顯著。</p>
<p>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。</p>	<p>風險之辨識及評估:參考國際機構氣候風險報告,並持續了解客戶因應狀態。 整合於整體風險管理制度:使用行動化、無片化及無紙化之管理制度,並提供與客戶將降低極端氣候事件之風險。</p>
<p>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。</p>	<p>本公司為軟體公司,客戶群為醫療機構,尚無使用此方式。</p>
<p>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質風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司持續推動節能減碳,使用行動化、無片化及無紙化之管理制度。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具,應說明價格制定基礎。</p>	<p>無。</p>
<p>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。</p>	<p>本公司持續推動節能減碳,使用行動化、無片化及無紙化之管理制度,用電量(總公司):111年:164,120度;112年:154,080度;113年度:151,240度。</p>
<p>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(另填於I-1及I-2)。</p>	<p>如下:溫室氣體盤查及確信情形</p>

I-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司基本資料		依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露	
範疇一	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信 機構
<input type="checkbox"/> 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額50億元以上未達100億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達50億元之公司			母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
商之器科技股份 有限公司	161.99	75.70	確信情形說明 本公司113年度溫室氣體盤查範圍，包含： 本公司及各分公司之營運據點。 註：113年度本公司稅後損益為2,140仟元，密集度所代表 之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體。
合計	161.99	75.70	
範疇二	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信 機構
商之器科技股份 有限公司	90.28	42.19	確信情形說明 本公司113年度溫室氣體盤查範圍，包含： 本公司及各分公司之營運據點。 註：113年度本公司稅後損益為2,140仟元，密集度所代表 之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體。
合計	90.28	42.19	
範疇三	無		
範疇一	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信 機構
商之器科技股份 有限公司	161.99	-11.56	確信情形說明 本公司112年度溫室氣體盤查範圍，包含： 本公司及各分公司之營運據點。

合計	161.99	-11.56	註：112年度本公司稅後損益為-14,009仟元，密集度所代表之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體。
範疇二	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信情形說明
商之器科技股份 有限公司	91.61	-6.54	本公司112年度溫室氣體盤查範圍，包含： 本公司及各分公司之營運據點。
合計	91.61	-6.54	註：112年度本公司稅後損益為-14,009仟元，密集度所代表之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體。
範疇三	無		

電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 1：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 2：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 3：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司屬於第四階段。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

1. 裝設電力監控 IOT 設備 2. 已使用電動車及油電車

(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(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>(一) 本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南及誠信經營守則且經董事會通過。並確實遵行，董事會與管理階層皆以誠信經營為原則。</p> <p>(二) 本公司訂有「工作規則」以規範各層級之人員。另外，若涉及公司機密資訊時，則要求相關人員簽訂保密同意書及切結書，並規範員工不得接受任何不當之饋贈，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。</p> <p>(三) 本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南及誠信經營守則，並排入年度稽核作業之查核項目。</p>	無重大差異	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>	<p>V</p> <p>(一) 本公司於交易往來前，會先考量其是否有不誠信行為之紀錄。部分往來對象的契約中有明訂誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司人事單位為推動企業誠信經營專職單位，並由稽核室查核遵循狀況，作成稽核報告提報董事會。</p>	無重大差異	

評 估 項 目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？	V	(三) 本公司已依法令制定「董事會議事規範」，處理董事之利益衝突事項，並不定期對員工宣導，對於業務上有利益衝突，應事先告知主管並迴避，如有違反者，致公司受害，本公司亦將依員工手冊之規範予以懲處，同時本公司亦提供申訴制度，作為員工陳述管道。 (四) 本公司訂定有效之會計制度及內控制度，並有效執行，以確保誠信經營之落實。	
(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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五) 誠信正直為公司之核心價值，平時即透過內部平台宣導，並於入職時闡明其定義及應展現之行為，深化所有員工的態度與行為價值觀。	
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事務人員？	V	(一) 本公司聯絡電話及郵件均屬公開資訊，可供舉報者使用，聯絡方式均揭露於本公司網站，或公開資訊觀測站。對於違規誠信相關情事，員工可以透過電話與信箱或向人資行政單位或管理階層反應申訴。 (二) 本公司尚未訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭	V	(三) 本公司對於檢舉人及檢舉內容確實保密，不	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
受不當處置之措施？		因檢舉情事對檢舉人造成不當之對待。	
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？	V	本公司按照法令上傳公司資訊至公開資訊觀測站。	本公司網站已揭露誠信經營作業程序及行為指南
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司之誠信經營守則，目前與公司運作尚無重大差異。		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；	
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)：無		訂定本公司之誠信經營守則，建立本公司之董事、經理人、受權人及受任人誠信經營之遵循依據，目前與公司運作尚無重大差異。	

(七)公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

公開資訊觀測站 [http:// mops. twse. com. tw/](http://mops.twse.com.tw/)

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站

網址：[https://mops. twse. com. tw/mops/#/web/t06sg20](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20)

路徑：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

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。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情事。

(十一)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

股東會/董事會	日期	重要議案
股東會		
股東常會	113. 06. 20	1. 一一二年度營業報告書及財務報表承認案。 2. 一一二年度虧損撥補案。 執行情形：股東會當日，完成虧損撥補帳務處理。 3. 修訂「董事選舉辦法」部份條文案。 4. 修訂「公司章程」部份條文案。 執行情形：已於 113 年 7 月 9 日完成修訂章程變更登記。
董事會		
董事會	113. 01. 25	1. 向彰化銀行申請授信額度。 2. 本公司民國一一二年度經理人年終獎金。
董事會	113. 03. 12	1. 本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司一一二年度虧損撥補案。 3. 擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計師為本公司一一三年度財務報表之簽證會計師。 4. 113 年度簽證會計師服務公費。 5. 修訂公司「公司章程」部分條文案。 6. 擬訂定一一三年股東常會相關事宜。 7. 檢送本公司「內部控制聲明書」。
董事會	113. 05. 09	1. 本公司一一三年度第一季合併財務報表案。
董事會	113. 08. 08	1. 113 年 6 月 30 日超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。 2. 本公司一一三年度第二季合併財務報表案。
董事會	113. 11. 07	1. 113 年 9 月 30 日超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質。

		<ol style="list-style-type: none"> 2. 本公司一一三年度第三季合併財務報表案。 3. 向永豐銀行申請授信額度。 4. 永續報告書編製及驗證之作業程序。 5. 訂定永續報告資訊管理作業辦法。 6. 修訂本公司「公司治理實務守則」。 7. 修訂本公司「董事會議事規範」。 8. 修訂本公司「審計委員會組織規程」。 9. 擬訂定本公司民國一一四年度稽核計畫。 10. 本公司民國一一四年度營運計劃暨預算。 11. 公司經理人薪酬。
董事會	114.03.06	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113年12月31日起過正常授信期限一定期間(超過3個月)且金額重大之應收帳款,是否屬資金貸與性質。 2. 本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司一一三年度虧損撥補案。 4. 擬委任勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及李穗青會計師為本公司一一四年度財務報表之簽證會計師。 5. 一一四年度簽證會計師服務公費。 6. 向彰化銀行申請授信額度。 7. 檢送本公司「內部控制聲明書」。 8. 修訂本公司「公司章程」。 9. 全面改選董事案。 10. 董事(含獨立董事)候選人提名受理處所、受理期間案及提名董事(含獨立董事)候選人名單案。 11. 擬訂定一一四年度股東常會相關事宜。 12. 本公司「永續報告書」撰寫執行。 13. 本公司經理人薪酬。
董事會	114.5.08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修訂本公司「核決權限表」案。 2. 檢送本公司「薪工循環」案。 3. 檢送本公司「取得或處分資產處理程序」案。 4. 本公司一一四年度第一季合併財務報表案。 5. 本公司特別顧問案。

(十二)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紀錄或書面聲明者:無此情事。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止,公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形:無此情形

四、會計師公費資訊

- (一)給付簽證會計師與其所屬事務所及其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：

金額：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
勤業眾信聯合會計師事務所	龔則立	1130101~1131231	2,460	276	2,736	非審計公費包含稅務簽證費 190 仟，非主管薪資檢查表 30 仟元，差旅、打字印刷等代墊費用 56 仟元，。
	李穗青	1130101~1131231				

- (二)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。
- (三)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：無此情事。

五、更換會計師資訊：並無更換會計師事務所之情事。

- (一)關於前任會計師：無
- (二)關於繼任會計師：無
- (三)前任會計師對本款第一目及第二目之三所規定事項之覆函：無

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之情形：無。

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)股權變動情形

股權移轉：

請參閱公開資訊觀測站

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

路徑：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

股權質押變動情形：

請參閱公開資訊觀測站

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

路徑：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

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

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

114年4月20日

姓名(註1)	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
易水堂投資股份有限公司 代表人：林俊堯	4,096,000	12.80%	0	0%	0	0%	林俊堯	該公司董事長	
林俊堯	3,003,000	9.38%	0	0%	4,600,000	14.38%	易水堂投資股份有限公司 荷諺投資股份有限公司	該公司董事長 該公司董事長	-
盤龍	2,932,462	9.16%	519,422	1.62%	1,312,486	4.10%	冠均投資股份有限公司 杜文璋	該公司董事長 配偶	-
冠均投資股份有限公司 代表人：盤龍	1,312,486	4.10%	0	0%	0	0%	盤龍	該公司董事長	
雲象科技股份有限公司 代表人：葉肇元	835,000	2.61%	0	0	0	0	無	無	
葉肇元	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
范雲光	703,000	2.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
蔣承翰	530,000	1.66%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
杜文璋	519,422	1.62%	2,932,462	9.16%	0	0%	盤龍	配偶	
荷諺投資股份有限公司 代表人：林俊堯	504,000	1.58%	0	0%	0	0%	林俊堯	該公司董事長	
周師毅	412,000	1.29%	0	0%	0	0%	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

單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
億彼恩醫院管理(股)公司	49,999	99.99%	0	0.00%	49,999	99.99%
商之器控股(薩摩亞)有限公司	-	100.00%	-	0.00%	-	100.00%
EBM Technologies USA, LLC.	-	100.00%	-	0.00%	-	100.00%
北京億彼恩科技有限公司	-	0.00%	-	100.00%	-	100.00%
EBM HEALTHCARE INC.	6,018	45.94%	0	0.00%	6,018	45.94%
創健雲生醫(股)公司	9,500,000	49.00%	0	0.00%	9,500,000	49.00%

註：係公司採權益法之長期股權投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	32,000,000	26,000,000	58,000,000	-

註：上櫃公司股票

(二)主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名者，應揭露至股權比率佔前十名之股東)

114年4月20日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
易水堂投資股份有限公司		4,096,000	12.80%
林俊堯		3,003,000	9.38%
盤龍		2,932,462	9.16%
冠均投資股份有限公司		1,312,486	4.10%
雲象科技股份有限公司		835,000	2.61%
范雲光		703,000	2.20%
蔣承翰		530,000	1.66%
杜文璋		519,422	1.62%
荷諺投資股份有限公司		504,000	1.58%
周師毅		412,000	1.29%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，送股東會決議分配之。

本公司股利之發放，其中現金股利維持介於百分之十至百分之五十間，但得因經營環境之變化調整之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：本次股東會並無股利分派之計劃。

(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：不適用

(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：
本公司年度如有獲利，應提撥不得低於百分之一為員工酬勞，董事及監察人酬勞不得高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，其餘額再依前述比例提撥。
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：
 - (1) 因 113 年度盈餘用以彌補虧損，並未估列員工、董事及監察人酬勞。
 - (2) 實際分派金額若與估列數有差異，將依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。
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：因 112 年度虧損，並無分派員工及董事、監察人酬勞。
 - (2) 以股票分派之員工酬勞金額及佔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：無此情形。
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：112 年度並無分派員工、董事及監察人酬勞。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容：

- (1) 資料儲存及處理設備製造業
- (2) 電腦設備安裝業
- (3) 醫療器材批發業
- (4) 資訊軟體批發業
- (5) 資訊軟體服務業
- (6) 資料處理服務業
- (7) 電子資訊供應服務業

(8)醫療器材設備製造業

(9)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要商品之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品項目	113 年度合併營業額	營業比重(%)
智慧醫療相關產品	280,577	99.87%
其他	377	0.13%
合計	280,954	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

主要產品項目	產品內容
智慧醫療及相關應用	<p>智慧醫療是利用先進的網路、通訊、電腦以及數位技術，實現醫療資訊的智慧化擷取、轉換、儲存、傳輸和後處理，及各項醫療業務流程的數位化運作，從而實現患者與醫務人員、醫療機構、醫療設備之間的互動，逐步達到醫療資訊化。智慧醫療不僅僅是數位化醫療設備的簡單集合，而是把當代電腦技術、通訊及資訊處理技術應用於整個醫療過程的一種新型的現代化醫療方式。智慧醫療不但能提高醫院及醫療人員的工作效率，減少工作中的差錯，還可以通過遠距醫療、遠距會診等方式來解決醫療資源區域分配不均等問題。</p> <p>醫療院所影像儲存與傳輸系統(PACS；Picture Archiving and Communication System)，係指將各種醫療攝影裝備中攝得的影像，通過投影式造影、斷層影像重組數位化後，儲存在硬體等相關儲存媒介；並通過網路傳輸到各個終端機，使得診間、病房、開刀房、急診等，只要有工作站的地方，皆可即時查詢就醫者影像的系統。SoliPACS 為 EBM 所研發之 PACS 系列產品，能接收、傳送、顯示醫學影像並以數位方式歸檔，可大幅提高醫療診斷的效率與品質，是醫院之診斷資訊整合更具效率性之解決方案。透過 SoliPACS 將使醫院漸漸達到影像數位化、無片化環境使醫療成本降低。</p> <p>電子病歷系統(EMR:Electronic Medical Record)在健保制度的順利推動下，台灣民眾看病就診的頻率相當高，根據衛福部統計，荷蘭人平均一年看 5 次醫生，而台灣的民眾一年平均看</p>

	<p>15 次醫師，也讓病歷調閱的需求跟著提升。衛福部指出，台灣目前約有 495 家醫院及 1 萬家西醫診所，是推動電子病歷的主要對象。衛福部指出，電子病歷推動的目標是，民眾未來到任何一家醫院診所看診時，只要得到民眾的授權，醫師便能從其他醫療單位調閱病患的電子病歷，民眾不用再親自跑到前一家醫院辦理申請。電子病歷的推動，與行動醫療服務的發展，更是息息相關。如透過 X 卡，就能將病歷資料變成隨身攜帶的健康資訊，兼具診療付費及電子收據功能，也唯有結合電子病歷，行動醫療裝置才能正確地促進醫師與病患交換資訊，除了提醒用藥外，還能詳盡地針對病患個人狀況，提供吃哪種藥、劑量及相關建議，時間到自動將血壓紀錄上傳雲端，出現異常時即時通知，解決民眾在每次門診間的健康照護空白期。最新的應用方式是透過 X 卡，就能將病歷資料變成隨身攜帶的健康資訊。</p> <p>醫療雲端平台（EEC）為「全國電子病歷交換中心」作業平台，提供跨院的電子病歷互相交換調閱服務，減少重覆性檢查及檢驗，提高用藥安全，提供持續性的醫療照護及更好的醫療品質。</p> <p>智慧醫療系統之運營、諮詢及管理服務，包含：1. 遠端線上維護 2. 系統校正維護 3. 系統定期保養 4. 系統升級擴充。</p> <p>本公司近年來持續新增智慧及行動醫療產品，以新產品為成長動能，積極發展 AI 加值應用平台並整合行動醫療產品，受到主要醫療院所大力採用，並於 2022 年 3 月協助國內龍頭台大醫院全院完成 PACS 系統的汰換，加上新產品行動醫療及 AI 平台持續優化，公司品牌效益已在業界闖出名號，2025 除了與慈濟醫院擴大醫療軟體合作計劃，也推動大型醫學中心發展 ESG 服務方案。近年更是將研發成果轉換為成熟產品，推出不同的產品組合，除了 PACS 系統外，AI 平台服務與業界 AI 服務商垂直深度整合，並透過客戶群進行水平服務擴展，提供 AI 加值服務及研發整合運用。</p>
<p>行動醫療服務</p>	<p>根據國際數據公司 (IDC) 的統計，未來數年全球平均每位使用者將擁有 4.8 台行動裝置，這些裝置不僅包括個人電腦，還有手機、平板電腦、電子閱讀器等。隨著這些行動裝置的普及，民眾取得即時資訊的管道已不再僅限於桌</p>

	<p>上型電腦與筆記型電腦。</p> <p>本公司研發了多款應用程式，如 UDE（已獲 FDA Class II 認證）、Live Aid、UniGate i 等。這些應用程式使醫師能夠透過 iPhone、iPad 等行動裝置，調閱本機或連結伺服器上的影像，進行離線作業，或者在急診、內視鏡檢查等過程中進行畫面擷取。這滿足了醫療場域中對影像多元應用的需求。此外，我們推出了行動化影像報告系統 AgileRIS，使行動裝置能夠作為離線報告工作站，讓醫師不受環境限制，隨時隨地撰寫報告。</p> <p>此外，EPS Pi（微型影像系統）具有企業級的系統穩定性，相對於醫院使用的設備更加輕巧。EPS Pi 不僅提供影像管理功能，還整合了雲端資料備份和應用程式。對於診所或輕資訊系統需求的場域，EPS Pi 是一個絕佳的一站式解決方案，並且受到市場上眾多客戶的青睞。近期，EPS Pi 新增了簡易影像報告介面，讓使用者能夠快速紀錄診斷報告，進一步完善整套工作流程，提升臨床操作效率。</p> <p>為了增加產品在不同客戶群中的曝光，我們積極參與展覽活動，包括每年的芝加哥北美放射學會(RSNA)和台北南港醫療科技展。今年，我們將加強在各大醫學研討會以及其他醫療相關活動的參與。</p>
<p>AI（人工智慧）平台 及應用</p>	<p>EBM AI 平台具備資料探勘、標註、模型開發驗證及落地應用功能，能協助有意願開發模型的醫療單位自行開發與部署模型。透過 EBM AI 平台，AI 模型能更輕鬆、深入、全面的與院內 PACS 系統、RIS 系統或是通報機制整合。真正落實醫療影像 AI 應用與醫師工作流程無縫接軌。</p> <p>近來已整合多種醫院自行開發或是廠商商轉之模型；在台大醫院導入氣胸、胃癌偵測、心臟鈣化、胰臟癌偵測等模型，在花蓮慈濟醫院，與資策會合作，導入乳房 X 光輔助偵測模型及 X 光品質控管模型，在振興醫院導入肺小結節輔助標註模型；亦協助陽明交通大學、國防醫學院與北醫醫院自行開發之模型導入各自醫療院所。</p> <p>且醫療影像 AI 的應用並不侷限在放射科，利用行動裝置 App，我們將智慧醫療服務延伸到不同地方，例如：巡迴車、偏鄉衛生所、離島醫院及東南亞國家等。</p>

	透過 EBM AI 平台，我們提供一站式的服務，加速醫院智慧應用的落地，運用科技提升民眾健康福祉。
FHR APP (Family Healthcare Record)	<p>家庭健康紀錄 FHR App 讓民眾能夠將自己與家人的醫療影像資料保存在手機中，取代傳統影像光碟，符合環保 ESG 訴求，也方便管理與攜帶，即時取得自身健康資訊。更與多家醫院合作推出個人病歷申請服務，透過 FHR 提供一站式病歷申請服務，民眾直接在行動裝置上操作，就能完成病歷資料的申請與付費。若有轉院或是申請保險的需求，都能幫助民眾即時提供相關資料。搭配 ExCD 影像上傳裝置，協助民眾將手機中的醫療影像/光碟轉至醫院，方便診療的進行，也優化整體就醫流程。</p> <p>目前醫院之間轉院影像攜帶方式仍多以光碟作為媒介，影像主要以標準醫療 DICOM 格式做儲存。但光碟本身仍存在遺失或燒錄不成功風險。此產品是把光碟影像轉換成可攜及可視的數位形式，以個人行動裝置做為載具，並具備基礎瀏覽的功能。其具備延展性，後續可持續整合醫療影像 AI 以及二次診斷 (Second Opinion) 等延伸加值應用。此產品的價值，包括符合趨勢環保及 ESG、並便利民眾，提供優質服務與體驗。</p>

4. 計畫開發之新商品(服務)

- (1) 智慧及行動醫療深入延伸應用
- (2) AI (人工智慧) 平台及應用
- (3) AI 醫療 B2B2C 應用
- (4) FHR (Family Healthcare Record)
- (5) 民眾端醫療服務應用

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

WHO 統計，到 2030 年，全球還需要 990 萬名外科醫師、護士和照護人員。台灣老化的腳步比世界更快，國發會估計，2032 年，65 歲以上人口將超過 1/4。病人即將暴增，醫護卻持續短缺，「管理這麼多病人的代價很昂貴，醫療系統必須從偶發性治療，轉變成預防、長期的照顧管理，」麥肯錫顧問公司指出轉型方向。

在醫療端，智慧醫療有不得不做的壓力；

麥肯錫顧問公司報告指出，智慧醫療將影響六大領域，包括慢性病管理、自主管理與疾病預防、疾病診斷、診斷分流、臨床決策支援與照

護服務。能改善醫療成效、病患經驗，使醫療服務更可親，進而增加醫護體系的效能，照顧更多病患，避免醫護人員過勞。

麥肯錫顧問公司也檢視智慧醫療的發展，將其分為三個進程：

第一階段，即目前應用最廣泛的，是以 AI 取代大規模重複性的行政工作或診斷，如影像判讀。因此，許多醫院的放射科、病理科、眼科都已使用 AI，協助醫師篩檢數以萬計的醫療影像。

第二階段，AI 解決方案的使用情境將從醫院移回家庭，比如遠距監測、AI 示警系統、虛擬助理等，讓病人為自己的健康負起責任。進入這個階段後，腫瘤科、心臟科、神經內科等 AI 進展較快速的科別。這會需要透過專業合作，使 AI 與臨床流程更緊密結合，醫院的組織文化與能力也將開始改變。

第三階段，更多 AI 解決方案進入臨床應用，並輔助醫師做出診斷決策；最後，使 AI 自然融入健康照護的價值鏈，從醫療教育、疾病診斷到大眾健康維護，無所不在。

PACS 簡單地說，一種專門用來儲存、取得、傳送與展示醫療影像的電腦或網路系統，完整的醫療影像儲傳系統可以由不同的醫學影像器材取得影像，如：超音波影像、核磁共振、正子斷層掃描、電腦斷層掃描、乳房攝影與 X 光攝影等器材。而小規模的醫療影像儲傳系統則是由單一的醫療影像器材取得影像，通常這樣的系統會叫做 Department PACS。至於規模較大的醫療影像儲傳系統，則稱為 Full PACS 或 Enterprise PACS，主要是針對各醫院內檢查科室作業流程的不同，規劃設計出一套完整而詳細的產品組合，然後依照院方實際的需求如檢查量大小、儀器種類及數量、各科室管理組織規模等來搭配選擇。各個檢查科室作業流程主要是遵照國際 IHE(Integrating Healthcare Enterprise)的技術架構與流程，並符合 DICOM、HL-7 等要求，以達到與醫院內 HIS、RIS、LIS 等相關系統整合的最佳化，同時也可透過網路的傳輸通道，連結各影像擷取系統、影像資料庫系統、影像處理及顯像工作站，將醫院中所有不同的醫學診斷影像系統加以結合，達到資源充分利用的目的，如此使醫師在讀取病人的病歷報告時，也能觀看到相關的影像，進而得到病人的整體資料，創造一有效率且為臨床醫師所能接受的診療環境。台灣的 PACS 市場競爭激烈，有許多國內外的廠商提供各種不同規格和功能的 PACS 解決方案。這些解決方案涵蓋了從基本的影像存儲和檢索到先進的影像分析和人工智慧應用的各個方面。隨著醫學影像技術的不斷創新，以及對醫療數據利用的需求不斷增加，台灣的 PACS 市場仍然具有很大的發展潛力。

以下對於產業及市場趨勢做分析：

市場增長趨勢：PACS 市場在全球範圍內持續增長。這主要受到醫療影像數據量增加、技術進步、政府醫療政策和醫療服務提升等因素的影響。

技術創新和發展：隨著科技的不斷進步，PACS 系統也在不斷演化。例如，基於人工智慧的影像分析、雲端儲存和遠距訪問等技術的應用正在改變著

PACS 產業格局。

遠距醫療趨勢： 遠距醫療和遠距診斷的需求不斷增加，這對 PACS 系統提出了新的要求，包括安全性、可擴展性和適應性等方面。

數據安全和隱私保護： 隨著醫療數據安全和隱私保護的重要性日益凸顯，PACS 供應商需要不斷改進系統的安全性和隱私保護功能，以應對日益嚴格的法規和標準。

市場競爭格局： PACS 市場競爭激烈，存在著多個國內外的廠商。一些跨國企業和本機企業競爭激烈，進行技術創新和市場拓展，以滿足不斷變化的市場需求。

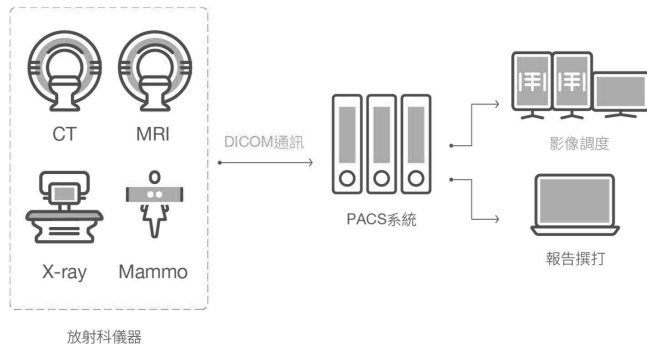
行業整合和合作： 隨著市場競爭加劇和技術發展，PACS 供應商之間可能會進行合作、收購或整合，以擴大市場份額和提高競爭力。

國際市場機會： 除了國內市場，一些 PACS 供應商也尋求擴展到國際市場，尤其是在開發中國家和地區，這些地方對於先進醫療技術的需求日益增加。

以 PACS 系統為技術核心，針對醫院應用環境的不同搭配相關資訊系統與整合後，提出相對應的解決方案。包含前端儀器數位化方法的擴展及配合使用者應用情境的軟體模組。

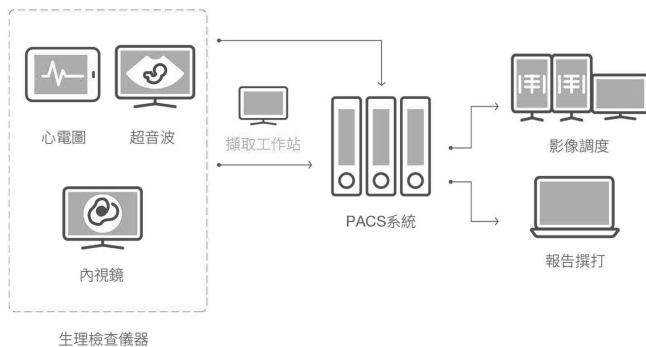
- 放射科無片化：傳統 X 光、電腦斷層、核磁共振、正子攝影、乳房攝影、血管攝影等。
- 生理檢查數位化：擴大至其他科室的數位化檢查應用，包含腸胃科、婦產科、心臟科、急診、手術室等各類科室。
- 檢查儀器無紙化：搭配行動裝置應用，擴大無紙化範圍。
- 跨院雲端交換服務：以及配合體系醫院及國家醫療政策所建置的大型院際交換平台。

(1)放射科無片化



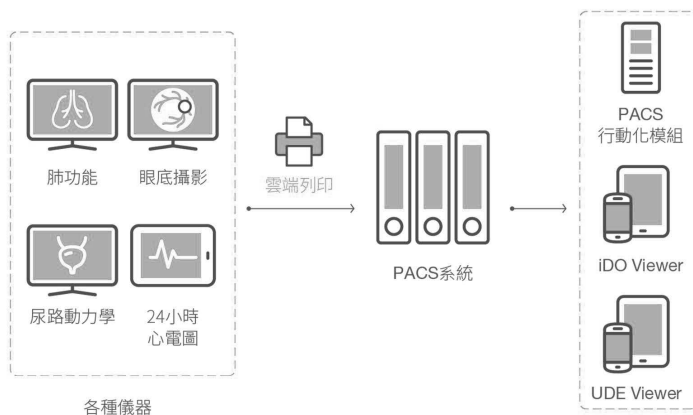
提供放射科各類影像檢查儀器無片化，包含傳統X光（CR）、電腦斷層（CT）、核磁共振（MRI）、正子攝影（PET）、乳房攝影等，儲存及管理全院醫療影像；提供放射科醫師影像判讀工作站，包含影像判讀及報告撰打；以及全院的病房及門診調閱影像與報告。

(2)生理檢查數位化



提供生理檢查流程數位化，以超音波、內視鏡及心電圖等泛用型生理檢查儀器為主，包含腸胃科、婦產科、神經科、心臟科、新陳代謝科、急診、手術室等各類科室，透過擷取工作站轉換訊號為 DICOM 影像，並提供自訂報告系統作為報告撰打及調閱平台。

(3)無紙化與行動化

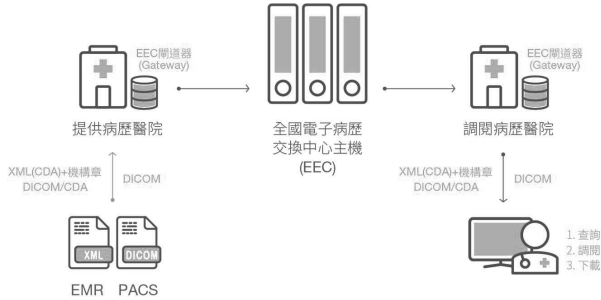


讓醫院內僅存無法數位化的儀器，透過虛擬列印的方式，自動辨識病歷號後轉換為 DICOM 影像。藉此擴大醫院的無紙化範圍，並且透過行動裝置的應用，讓醫師可以在隨意地點調閱報告及影像，做即時的判

讀與病患的解說。

(4)院際互通與雲端化

EEC 環境建置架構圖



電子病歷交換平台(EEC)於 2012 年建置完成並啟用，此平台建置目的以提供區域醫院電子病歷跨院交換服務，達成區域電子病歷交換、醫療資源共享與提升醫療水平，提升醫療照護水平與資訊完整的目標。另外發展健康資訊技術，促進院際病歷互通整合，減少病人重複檢驗、檢查與用藥，提升醫療資源運用效能。並以服務病患觀點為基礎，提供民眾安全、快速、便捷、優質的醫療資訊化服務環境。

電子病歷系統(EMR：Electronic Medical Record)

「智慧醫療服務計畫」為行政院核定之「健康照護升值白金方案—加值產業」項下四大方案之一，該方案項下包含「推動遠距健康照護計畫」、「推動電子病歷及醫療影像傳輸計畫」、「健保 IC 卡改善計畫」、「醫院安全關懷 RFID 計畫」、「健康資料庫加值應用計畫」五大計畫，後續，衛福部除繼續推動醫療院所實施電子病歷及互通外，並擬規劃台灣健康雲計畫，發展電子病歷雲端服務，增加國內醫療院所推動電子病歷之意願。

電子病歷的推動，與行動醫療服務的發展，更是息息相關。最新的應用方式如透過 X 卡，就能將病歷資料變成隨身攜帶的健康資訊，兼具診療付費及電子收據功能，也唯有結合電子病歷，行動醫療裝置才能正確地促進醫師與病患交換資訊，除了提醒用藥外，還能詳盡地針對病患個人狀況，提供吃哪種藥、劑量及相關建議，時間到自動將血壓紀錄上傳雲端，出現異常時即時通知，解決民眾在每次門診間的健康照護空白期。

利用資通訊技術，透過醫療院所對病人的全方面服務，提升醫療品質、促進病人安全、減少醫療資源浪費、增進民眾健康自主管理與

預防，並持續精進公共衛生，讓電子病歷推動的成果，能成為溫暖醫病關係、營造健康社會的重要基石。

電子病歷系統之標準配置:

A. ebm Web Service

擔負 EMR 系統整合的要角，可接入表單報告、醫療影像、轉換後的原始資料，表單報告類型，可銜接 EEC 的 4 類單張，以及 XML、PDF、TXT、HTML 格式的表單。

B. 簽章小精靈

簽章小精靈安裝於簽章使用者端，需搭配健保讀卡機或一般讀卡機連動簽章服務器進行簽章流程。支援整批簽章或隨選簽章兩種模式，使用者可任意選取單筆或多筆院內病歷後自動進行驗章，並即時呈現驗章結果。

C. 簽章服務器

簽章服務器提供時戳伺服器設定管理功能，包含時戳伺服器之主機 IP、連接埠、優先順序、有效性、說明資料等管理功能及查詢介面，也支援使用衛福部 HCA 時戳伺服器或醫院時戳伺服器。

D. 使用者管理

使用者管理模組依照不同層級使用者，提供至少 3 階層權限的設定與管理功能。

E. 機敏性資料

ebm EMR 提供敏感性病歷管理機制，支援分類與分級管理模式，為確保敏感性病歷之權限制，系統可授權管理人員，針對敏感性病歷設定管制日期、授權帳號讀取性…等限制性條件。

F. 表單管理

表單管理模組提供所有電子病歷單張之存取控制，只有被授權者才能存取電子病歷內容，並提供 HIS、PACS、NIS、電子表單與手術記錄報告系統送簽筆數稽核與送簽病歷一致性核對的功能。

G. 統計報表

統計報表模組提供系統管理員及使用者，清楚掌握未完成項目。依據資料狀態分為三大類別：傳送資料統計、下載資料統計及其他。並可進一步依照醫院、影像種類、時間別、交換情形…等建立統計報表。

H. 查詢

查詢模組需配合醫院 HIS，提供電子病歷管理系統病歷查詢程式，可顯示查詢條件下所有報告清單。

I. 列印

列印模組提供病歷釋出，單筆及批次打包列印模式。支援使用者勾選單一或多個報告，輸入用途後按下列印，會將一或多個報告內容組成一個 PDF 檔案。進一步支援 PDF 內每個報告檔第一頁加上浮水印，分別表示驗章成功或失敗。

進階配置

A. 舊資料轉移

ebm Web Server 支援舊資料轉移，為降低整體系統轉置風險，須透過 tmpemr 將原始資料進行重新加簽，以確保現有簽章系統資料與新電子病歷系統資料相符。

B. DICOM Hash Server

DICOM Hash Server 可將影像傳送至電子病歷交換平台，負責 DICOM 影像的接收與 DICOM HASH 的雜湊計算，其符合 SHA-1 的演算法，對 DICOM 影像真實圖形的資料做 Hash，並提供院方寫入至電子病歷系統之中。

C. 自動備簽功能

提供醫事機構卡簽章機制，以供醫院在醫師無法簽章時，該電子病歷可依醫院需要以醫事機構卡進行簽章。

D. 健保抽審

健保抽審提供抽審單位使用，具備案件匯入、案件分派以及案件審閱與打包電子病歷的功能。另提供申報單位使用，可將電子病歷匯出作為健保抽審使用的程式模組。

E. 自動化簡訊電郵發送

系統可與各院簡訊電郵系統整合，設定定時簡訊或電郵通知醫事人員待簽章之時效與筆數。簡訊或電郵通知機制，提醒醫事人員於法定時間內完成簽章。

F. 監控中心

提供系統管理用之監控介面，除了必須可監控電子病歷系統作業狀態與簽章異常狀態等（包含個別電腦上可監控每個簽章步驟之時間、成功或失敗、失敗之錯誤訊息等），並可追蹤每筆從 HIS、PACS、NIS、電子表單、手術記錄等系統傳出、簽章、轉出格式、上傳是否成功等資訊，提供醫院有一個監控電子病歷整體流程是否順暢的管理介面。

行動醫療服務

2022 年全球行動醫療市場規模達 739 億美元。展望未來，IMARC Group 預計到 2028 年市場規模將達到 2,634 億美元，2022-2028 年複合年成長率（CAGR）為 23.6%。

行動醫療（mHealth）是電子醫療（eHealth）的多元化分支，它使用行動裝置和無線基礎設施收集患者資料。收集的資料有助於獲得準確的結果，用於治療和診斷多種醫療狀況。行動醫療有助於改善用藥依從性和溝通，允許遠端患者監控，並使患者能夠發送安全訊息、連接到服務提供者並安排預約。因此，它廣泛應用於醫療保健供應鏈管理、診斷和治療支援、慢性病監測和管理以及提高人們的健康意識。目前，行動醫療技術在全球範圍內越來越受歡迎，為老年族群提供家庭病患監測服務。

對行動裝置的日益依賴是推動全球行動醫療市場成長的關鍵因素之一。這些設備使個人能夠透過無線多媒體輕鬆存取醫療保健相關服務。此外，行動醫療解決方案具有使用者友善的特點，並在緊急情

況下提供效率。這與糖尿病和高血壓等慢性疾病的發生相結合，正在對全球市場的成長產生積極影響。此外，主要製造商正在整合創新技術來支持醫療保健產業，這反過來又促進了市場成長。例如，美國食品藥物管理局（FDA）於 2019 年 12 月宣布推出基於網際網路的儲存庫 CURE ID，使臨床界能夠透過智慧型手機報告他們使用 FDA 批准的現有藥物治療傳染病的經驗、網站或其他移動設備。

醫療為高資本、高勞力、高知識密集的產業，醫療作業的複雜度遠高於一般產業，各層級醫院病床規模龐大、科別設置眾多，病患來自各地，醫療的專業難度高，因此醫療院所對於資訊科技的應用支援依賴程度也較其它的產業高。而各層級醫院人力不足，醫護人員在人力吃緊的狀態下，產生醫療疏失的機率也大增，造成第一線值班的醫護人員常淪為社會撻伐及醫院歸責懲處的對象。

行動醫療顛覆傳統醫病關係，其運用方式亦不再侷限於定點的電腦終端。綜觀行動醫療的發展軌跡，台灣就有三軍總醫院將 iPad、iPhone 導入醫生巡房應用，革命性突破時空限制以行動裝置結合醫療資訊系統，實施行動醫療照護，並以雲端概念即時提供病歷資料查詢。

醫生攜帶平板電腦或智慧型手機作為巡房時的資訊輔助設備，運用行動裝置特性，隨時連線查閱病人電子病歷、向病人解說病情，不但縮短醫師照護病人的距離，並可隨時隨地掌握病況，更進而提供專科醫師遠距會診意見諮詢。

人工智慧發展

全球人口老化速度加劇，經濟合作暨發展組織（OECD）報告也指出生技相關產值將占各先進國家 GDP 的一半以上，台灣可結合資通訊科技的優勢進行布局，以科技啟動全新的健康 AI 產業，打造新興「兆元」產業。

GPU 加速深度學習，打造更複雜的神經網路和影像顯示，足以擴及醫療圖像、大量數據處理，為病患血流提供可視化和量化數據，如肝臟、腎臟病變的臨床檢測，增進醫療狀況評估、臨床診斷決策等醫療應用。大大改善醫師的工作流程以及節省大量時間。

本公司以自有的智慧及行動醫療軟體為架構平台，與資策會、工研院、世界級的 AI 公司、教學醫院及專科醫師合作研發與執行大數據與機器學習專案，如：台北醫學院之影像資料檢索、串流與處理。

產生 AI Models

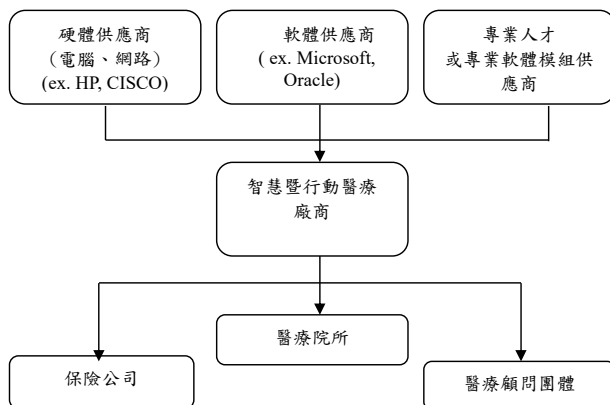


執行 AI Models

資料分析執行



2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢

過去全球醫療 IT 的發展趨勢，一般以醫院管理資訊(HIS)開始建置並逐漸擴充到以病患為中心的臨床資訊系統(CIS)，此系統則包含了 PACS、檢驗資訊系統(LIS)、電子病歷系統。最新的趨勢除了可延伸到院外的區域醫療系統、遠距醫療系統及健康照護系統外，更可藉由雲端科技，整合及擴充為「在院醫療雲系統」。

因此，我們觀察並認為全球醫療 IT 的發展趨勢主要有下列幾點：

(1) 醫療雲端相關應用技術的發展

透過醫療雲端技術(Medical Cloud Computing)架構的發展，將病人相關的就診紀錄及病歷，從院內各部門資訊系統擴充整合，並結合最新行動醫療系統，建立長期個人醫療及生理紀錄，可有效降低醫療資源浪費及住院成本，提升醫師問診品質。

(2) 區域醫療/電子病歷暨交換平台/國家重要醫療政策

醫院資訊數據的標準化是醫療資訊共享的基礎，也是醫療衛生資訊化建設的必要前提。區域醫療資訊平台實現了各醫院之間的業務流程整合、跨系統間的醫療資訊共享與交換，並實現跨醫療服務機構的預約與轉診，基本病歷資料的資訊共享和醫生處方籤、檢驗結果的共享機制。

電子病歷交換平台是公有醫療雲端應用的重要一環，最終的發展目標是在各國政府部門的引導和支持下建立國家範圍的大規模電子病歷系統，成立全國電子病歷資料中心，並在此基礎上實現新醫改所提出的醫療資訊化目標。

(3) Telemedicine(遠距醫療)應用廣泛

遠距醫療中以 Teleradiology(遠距放射學)及 Teleconsultation(遠距會診)為主要應用，佔 Telemedicine(遠程醫療)超過 50%。遠距醫療的出現使得傳統的會診觀念產生了根本的變化，即放射科或其他專科醫師可以在遠端的放射醫學中心、辦公室或甚至家中透過網際網路觀看傳來的影像資料，為一些偏遠地區的醫院、診所提供會診服務或提供病患醫療第二意見諮詢服務，甚至朝向將影像資訊傳輸到行動裝置之行動醫療方向發展。

(4) Healthcare/個人健康居家照護逐漸受重視

由於全球慢性疾病及人口高齡化問題趨於嚴重，將帶動健康照護需求大量增加，也將成為促進醫療器材市場的發展的主要動力。其中，居

家照護市場的需求在未來將快速增加，預期將帶動居家用的醫療器材市場大幅成長，例如電子血壓計、電子血糖儀、電子計步器、電子體溫計或紅外線耳溫計、可攜式呼吸機、可攜式心電圖儀等產品。這些居家用的產品之共同特點包括：體積小、重量輕、省電、操作方便等，價格方面則有平價化趨勢。根據美國退休人士協會的研究顯示，當中高齡族群面臨醫療照護需求時，約有八成的人都偏好尋求在家接受醫療照護服務，這表明居家醫療照護已經成為全球的重要趨勢。

(5) 人工智慧百花齊放

人工智慧雖然能運用在各行各業裡，但從目前發展來看，還是在醫療生技、臉部辨識、自動駕駛、電商、廣告等領域有相對成熟的實際應用。

整體而言，全球醫療器材產業將以預防保健類、診斷檢測類、治療手術類、復健類和醫藥資訊類等為主要發展領域。同時，全球人口高齡化也影響健康照護市場，健康照護產業整體思維已從發病後的治療與照護，轉變為預防與健康管理為主，疾病預警與預防將成為下一波主流。健康照護地點，也從以醫院機構逐漸轉變為以居家和區域照護為主。此外，人工智慧在醫療的應用會更上一層樓。

4. 產品之競爭情形

(1) 美國市場分析

美國是全世界醫療科技最發達的國家，不但醫療設備及儀器的研究開發領先全球外，在醫療 IT 的產業也是居領導地位，除了國際標準的制定，如：DICOM、HL7；及技術框架的推動，如：IHE 皆不斷向歐洲及亞洲輸出，影響各國醫療 IT 產業甚重。因此，當地市場龐大約佔全球一半，國際大廠如 GE、Agfa、Fujifilm 等市佔率高，相對而言，一般醫療 IT 小廠商較不易進入。將藉由原來美國通路推展 UDE for Mammo 移動式產品及醫療 AI 軟體。另與 AI 的廠商整合成新方案，合作推展至對方的通路。

(2) 日本市場分析

日本市場極為封閉，比較不容易接受外來品牌的產品。因此，1996 年早期本公司即以 ODM 的方式，取得國際醫療儀器大廠 Aloka、Hitachi、Sony medical 等委託訂單，之後與當地上市知名廠商 ImageONE 簽訂 OEM 經銷合約，於是逐漸打開日本市場。

日本電子病歷的發展比台灣還早，2000 年日本政府即投入大筆資

金推動醫院採用標準的 EMR 系統，因此使用率高，但目前仍缺乏大規模的區域 EEC 交換平台。未來行動化醫療、私有及公有醫療雲及健康雲，皆為高齡化社會中提昇醫療服務品質的最佳平台。

持續增強服務及新產品與新技術 (Mini & Cloud PACS 及 Windows upgrade)，以新增客戶群，將陸續產生效益。

(3) 台灣市場分析

隨著臺灣醫院資訊化的迅速發展，臺灣的 PACS 市場已漸趨飽和，多數的醫院已一定程度採用 PACS 系統。智慧醫療、電子病歷系統 (EMR : Electronic Medical Record) 暨雲端技術的應用，是政府未來極力推動的重點產業項目，未來市場前景看好。

本公司自 1999 年開始建置台灣第一家無片化醫院—市立小港醫院後，陸續完成許多大型醫學中心 PACS 的建置如：三軍總醫院、馬偕醫院、新光醫院、高雄醫學大學附設醫院等。同時也在北、中、南完成許多中小型醫院甚至診所的 PACS 及 EMR 系統建置，公司近來更相繼完成了台大醫院總院及多分院應用可跨院區調閱醫療影像，台大醫院總院並於 111 年 3 月正式上線。

此外，未來商之器在臺灣市場的重心，除系統的維護、維修以外，將協助醫院升級雲端 PACS 系統，並以智慧醫療為主軸整合電子病歷系統、行動醫療服務暨雲端技術的應用，加上本公司也承接衛生福利部的醫療影像交換中心、電子病歷交換中心並建置完成，為區域及遠距醫療的應用打下良好的基礎。

更將 leverage 現有客戶 (400 多家醫療院所)：

1. 以 AI 為成長動能:以行動化及 AI 平台提升整體競爭力，與業界 AI 領導廠商深度整合。
2. 以關鍵客戶提升市場佔有率並進入新市場:新一代醫療影像系統結合行動醫療及 AI 應用平台，應用於關鍵客戶，增加市場份額。並以創新技術進入新市場(如:B2C、健檢、寵物醫院及診所)。
3. 系統維護與功能升級持續成長:本公司持續 35 年的品牌已在醫院建立起口碑，積極投入推廣資源增長客戶並提升整體毛利率，成效已展現。

(4) 中國市場分析

2015 年 11 月中國頒佈第二個五年計畫，稱呼『十三五』，同時也是中國醫療資訊化發展當中的第二個五年規劃。十三五計畫針對醫療產業主要加強方向為：社會辦醫、其宗旨為鼓勵社會力量興辦健康

服務業，按照每千常住人口不低於 1.5 張床位為社會力量辦醫院預留規劃空間，同步預留診療科目設置和大型醫用設備配置空間，預計此項政策有助於醫療器材相關硬體與軟體的市場增長。另外十三五計畫中針對健康服務新型態與商業健康保險皆有強調，預計也會對線上醫療發展有所幫助，本公司近年來著墨的 MobiPACS 系列行動醫療產品，擬能協助線上醫療服務，縮短距離與時間的限制。

疫後大陸市場開始好轉，政策面積極投入，老客戶陸續升級 (Windows upgrade)，加上產品力增強，進入指標醫院(如：重慶醫科大學附屬永川醫院 1480 床/舊院區+1200 床/新院區)。此外也將加大市場宣傳力度，積極參與重要展會(2023 CHIMA 中华医院信息网络大会 / 福州)，展示最新產品。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

本公司主要致力於醫療資訊系統之專業研發、行銷及建置。產品主要涵蓋醫療影像儲存與傳輸系統 (PACS)、放射科資訊管理系統(RIS)以及生理檢查影像報告系統、醫療雲相關平台、行動醫療相關服務等。

本公司研發之醫療影像儲存與傳輸系統於2001年獲得美國食品藥物管理局(FDA)上市許可，為臺灣首例，其後於2004年通過醫療器材GMP評鑑，當時為臺灣唯一通過之PACS廠商，並且在2007年，我們又再次通過國內衛生福利部GMP評鑑，領先同業。

本公司為臺灣第一家非政府之民間廠商得以進入國際組織 DICOM(Digital Imaging and Communications in Medicine)協會，成為其一參與制定標準之會員。該協會的宗旨及目的是在建立及維護各國間使用數位影像為主要診斷及治療資訊，其彼此間通訊的國際標準。本公司每年皆派員參加該組織所舉辦的工作小組會議，與其他國家的專家學者，一同討論及提出建議案，為臺灣醫療影像軟體之研發先驅，成功地結合日本、臺灣、中國等三地之菁英，投入 PACS 產品自有技術的開發。透過長期與國外知名之醫療儀器大廠等配合開發 DICOM 影像軟體功能。自 2006 年起，陸續參加美國、日本及中國醫療資訊系統整合 IHE 測試，通過 117 項認證，同步取得市場最新之發展趨勢，持續地與國際接軌。

2. 研究發展概況

本公司研究發展目標定位在增加智慧醫療在醫療影像產品的深度、廣度兩方面。在產品深度的拓展方面，主要鎖定電腦斷層影像(CT)以及核磁共振影像(MRI)的蓬勃發展，因應攝影時間縮短，影像數量容量大幅增加，必須搭配 DICOM 最新規範強化影像處理能力，簡化判讀過程，增

加精確度，並可以顯示血流擴散影像和灌注影像，提供功能性診斷工具，有效追蹤病灶。而在產品廣度上，著眼於未來醫療影像技術普及化趨勢，公司以 PACS 方面豐厚的技術和經驗結合各項臨床次專長，開發心臟科、乳房攝影、牙科、病理科、骨科以及眼科等專用影像系統，冀使醫療影像系統成為醫療領域不可或缺的重要工具。爾後再結合數位化多媒體報告、數位化心電圖紀錄、臨床文件數位輸入等多元化技術面向，運用 XML 整合資料以及電子簽章等資訊安全機制，開發一個新的電子病歷平台，無論醫療人員、診所、醫院、健檢中心或其他相關機構，都能以相同的語言與格式溝通，不但可提高醫療準確性，保障病患權益，而使電子病歷系統將得以獨立於醫療行為之外，形成一個新的產業。此外，行動醫療及人工智慧的應用及推廣更是公司積極投入的領域。

3. 最近年度投入之研發費用：113 年度投入之合併研發費用為 51,759 仟元，114 年截至 4 月 30 日止投入之研發費用為 16,357 仟元。
4. 最近年度開發成功之技術或產品

產品或技術名稱	主要功能與價值
UDE (FDA Class II)	UDE 整合在本機及雲端 AI 模組，將運算結果同步顯示在影像上來輔助醫生判讀肉眼難以辨識的微小病灶。未來也將導入更多影像 AI 模組，持續提升輔助醫師診斷效率及流程。近期更導入 TLS 加密通訊功能，有效提升資料傳輸的安全性，確保影像及診斷結果在網路傳輸過程中的隱私保護。
AI (人工智慧) 平台及應用	EBM AI 平台具備資料探勘、標註、模型開發驗證及落地應用功能，能協助有意願開發模型的醫療單位自行開發與部署模型。透過 EBM AI 平台，AI 模型能更輕鬆、深入、全面的與院內 PACS 系統、RIS 系統或是通報機制整合。真正落實醫療影像 AI 應用與醫師工作流程無縫接軌。 近來已整合多種醫院自行開發或是廠商商轉之模型；在台大醫院導入氣胸、胃癌偵測、心臟鈣化、胰臟癌偵測等模型，在花蓮慈濟醫院，與資策會合作，導入乳房 X 光輔助偵測模型及 X 光品質控管模型，在振興醫院導入肺小結節輔助標註模型；亦協助陽明交通大學、國防醫學院與北醫醫

	院自行開發之模型導入各自醫療院所。
FHR APP (Family Healthcare Record)	家庭健康紀錄FHR App讓民眾能夠將自己與家人的醫療影像資料保存在手機中，取代傳統影像光碟，降低資訊遺失或洩漏的風險，提升安全保障。數位化資料也更加方便管理和瀏覽，若有轉院或是申請保險的需求，都能幫助民眾即時提供相關資料。近期亦新增 FHR 創新應用：個人病歷申請，提供一站式病歷申請服務，民眾直接在行動裝置上操作，就能完成病歷資料的申請與付費。後續搭配外院影像上傳裝置，可於另一家醫院完成影像上傳，協助診療過程。
民眾端醫療服務應用	目前醫院之間轉院影像攜帶方式仍多以光碟作為媒介，影像主要以標準醫療DICOM格式做儲存。但光碟本身仍存在遺失或燒錄不成功風險。此產品是把光碟影像轉換成可攜及可視的數位形式，以個人行動裝置做為載具，並具備基礎瀏覽的功能。其具備延展性，後續可持續整合醫療影像AI以及二次診斷(Second Opinion)等延伸增值應用。此產品的價值，包括符合趨勢環保及ESG、並便利民眾，提供優質服務與體驗。EXCD專為診所和門診所設計，協助病患在等待過程中自行上傳CD影像，看診時醫師即可瀏覽，縮短以往病患在櫃台等待上傳作業時間。

(四)長短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1. 短期發展計畫

- (1)行銷工具：建置DM、產品目錄、專刊、贈品、Case Study，其中DM每季發送，並建立相關追蹤資料，落實追蹤目的。其重點如下：
 - A. 企業形象深入。
 - B. 產品對客戶的直接展示。
 - C. 擴大品牌知名度，協助代理商的推廣工作。
- (2)媒體宣傳：平面媒體廣告，雜誌封底或者封面，如醫療設備採購，放

射學報，其他雜誌等。

(3)網站：公司網站、貿易網站、學術刊物、協會網站。

(4)公開活動：贊助學會活動、醫院參訪、客戶系統啟用記者會、客戶沙龍。

(5)展會

A. 參加內容如下：

- a. 美國北美放射醫學會(RSNA)。
- b. 台灣醫療科技展
- c. 社團法人台灣私立醫療院所協會、醫院資訊暨智慧醫療發展促進會
- d. 中華民國 113 年消化系聯合學術演講年會
- e. 台北國際電腦展覽會 Computex
- f. 國際急診醫學會議(ICEM 2024)
- g. 台灣國際醫療暨健康照護展

B. 展出重點

- a. 企業形象宣傳。
- b. EBM 品牌推廣。
- c. 潛在代理商資訊、潛在客戶資訊收集。

(6)通路策略

通路的型態主要取決於市場的規模大小、人力及財力的資源分配，本公司通路的管道基本上可區分為下列三種型態：

- A. 直接銷售-在臺灣由總公司的業務團隊直接接觸客戶，取得訂單。
- B. 區域代理商-針對已有固定客戶、且市場穩定成長的國家：美國、加拿大、墨西哥、泰國、菲律賓、越南、香港、馬來西亞、土耳其等，由固定的區域代理商，負責該區域的銷售與服務，其中也包括該區域經銷商的選擇與管理。
- C. 區域經銷商-商之器子公司透過當地通路經銷商，成為合作夥伴，進行客戶開發，如中國大陸。

(7)經營管理策略

- A. 人事方面：加強員工的在職訓練，注重員工的工作滿意度，鼓勵員工自我學習，樂意接受新工作的挑戰。
- B. 財務方面：落實各部門年度預算編列，並監督各預算實際執行之狀況。

對於各專案進行成本控制，減少不必要開支與浪費，提高獲利率。

2. 長期發展計畫

(1) 市場行銷策略：

- A. 全球行銷－建立世界各地的行銷據點，形成國際行銷網，並加強技術的創新與交流，以便能在全球市場佔有一席之地。
- B. 建立永續經營的國際公司－以自有品牌行銷全球，一流的研發團隊及健全的管理，成為永續經營的國際公司。

(2) 產品發展策略：

提昇研發技術－以台灣為研發及製造中心，培育優秀的軟體研發人才，開發最先進之醫療軟體，縮短新產品上市的時程，並提高產品品質及銷售服務。

(3) 經營管理策略：

擴充營業版圖－整合上中下游產品線，進軍醫療及資訊等其他的市場。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	112 年度		113 年度	
	合併銷售額	比率(%)	合併銷售額	比率(%)
台灣	161,408	78.30%	244,262	86.94%
東南亞	18,435	8.94%	17,052	6.07%
中國	12,121	5.88%	14,264	5.08%
日本	3,689	1.79%	4,266	1.52%
其他	10,493	5.09%	1,110	0.39%
合計	206,146	100.00%	280,954	100.00%

註：其他包含美國、馬紹爾、貝里斯

2. 市場佔有率

本公司具有國內外 PACS 系統(含影像報告系統) 的整合建置實績，業務範圍已遍及日本、中國大陸、台灣、美國與東南亞等地市場，主要的客戶群包含國內外各級醫院及國際知名儀器大廠等，近年來更整合電子病歷、行動醫療、AI 應用平台等，為國內智慧醫療之領導廠商。

(1)臺灣市場

臺灣的 PACS 已成功建置醫院包括台大總醫院&分院、三軍總醫院、新光醫院、高雄醫學大學附設中和紀念醫院、光田綜合醫院、臺安醫院、財團法人恩主公醫院等數百家全院無片化醫院，更持續新增智慧及行動醫療產品，以新產品為成長動能，積極發展 AI 加值應用平台並整合行動醫療產品(智慧型手機原生之行動醫療資訊整合平台&行動醫療影像傳輸與儲存系統)，受到主要醫療院所大力推動暨採用，更推動大型院所 PACS 升級，我們秉持台灣研發及產品優化，持續推廣至海外醫療院所。

策略：

1. 技術及產品優勢：產品方案以 ESG 為核心，強化節能減碳，AI 平台整合先進 AI 模組，並提供全方位資訊安全解決方案。
2. AI 為成長動能進入關鍵客戶，提升市場佔有率並進入新市場：已於個別醫院使用針對單一病徵的醫療 AI 解決方案，朝向較大規模之使用，包含智慧醫療儀器與器材之導入及 AI 流程深度整合，以行動化及 AI 平台提升整體競爭力，並藉由 3500 家客戶群，提供 AI 加值服務及整合運用。在廣大醫院客戶中延伸相關服務與可能性。

3. 系統維護與功能升級持續成長：本公司持續 36 年的品牌已在醫院建立起口碑，藉由新產品持續投入推廣資源以增長客戶並提升整體毛利率。

商之器持續「以科技完善醫療」，提供優質診斷環境，希望藉由科技力量促進醫護品質，提高全民福祉。

(2) 中國市場

我們持續拓展指標型醫院(如:重慶醫科大學附屬醫院)客戶，提升競爭力，完善新產品並樹立典範。加上已成功建置於上海瑞金醫院、北京宣武醫院以及上海人民醫院等數十家中國著名醫院，亦順利地建立產品之知名度與品牌形象，區域級影像中心之需求有增加趨勢，將更加深醫療影像服務環節，如：肺小結節 AI、DR AI 智能判讀、電子病歷、雲膠片...等，並透過更多元的影像服務以及影像中心能產生漣漪效應。

(3) 日本市場

市場逐漸穩定，在增強服務及新產品與新技術 (Mini & Cloud PACS 及 Windows11 upgrade)，持續新增客戶 (如: Rimpac/ Canon, Fukuda)，將陸續產生效益。

(4) 美國及歐洲與東南亞市場

自 2000 年起，本公司便積極拓展美國本土及夏威夷的醫療市場，成功建置數家小型醫院及醫學影像中心。也陸續配合政府的醫療外交，在帛琉、馬紹爾、貝里斯等地建置系統。泰國和菲律賓市場則透過經銷商的方式，成功建置的醫院包括 Bangkok General Hospital (BGH)、Bangkok Nursing Home Hospital (BNH)及馬尼拉 Chinese General Hospital 等大型著名醫院。另與 AI 的廠商整合成新方案，合作推展至雙方的通路。此外，用新產品(EPS Pi)及 DICOM Router 與當地 cloud PACS 廠商技術合作，期能重返美國市場。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

面對醫療產業的快速變革，商之器掌握關鍵趨勢，提供相應之解決方案：趨勢一、地緣政治：供應鏈與產地成為醫院採購的重要考量，商之器推出「在地化」產品線，以滿足不同需求；趨勢二、環保意識：ESG 浪潮下，醫院更重視節能減碳，商之器產品方案以環保為核心；趨勢三、人工智慧：人工智慧應用於醫療影像領域日趨成熟，商之器 EBM AI 平台整合先進 AI 模組，無縫接軌醫院工作流程，提升醫療品質與效率；趨勢四、資訊安全：資訊安全成為醫院首要任務。商之器提供全方位資訊安全解決方案，保障病人資訊、醫院資料安全及系統穩定；趨勢五、智慧醫院：

智慧醫院系統有效降低人力成本、提升醫療效率，商之器提供完善的智慧醫院解決方案；趨勢六、韌性機制：商之器提供超越傳統的備援機制，確保醫療服務不間斷。

(1) 臺灣市場

1. 以創新能力定位品牌並獲取關鍵客戶，在成熟 PACS 系統中的大型醫院，市佔率穩定發展，並逐步拓展到新用戶。
2. 以台灣為練兵與研發中心，為新產品的落地與海外市場做好準備，新產品微型影像系統（EPS PI、UDE）適用於診所、衛生所或小型醫院，能解決中小型醫院缺乏資訊技術人員的問題，同時相對減少公司過往維護大型系統所需的人力。
3. 運用現有的醫院客戶作為新產品的主要銷售通路，並將新推出的影像病歷個人化 APP（FHR）透過這些醫院渠道推廣到個人使用者手中，帶動 AI 模型應用的拓展。

(2) 中國市場

主要營收聚焦於老客戶升級及維護並持續增強產品力，深耕指標醫院並推出專用版本以因應當地產品產地政策。其中包括雲端 PACS、區域醫療、EMR&EHR，以及遠距醫療等醫療雲相關應用將會快速成長。

4. 競爭利基

本公司主要致力於智慧醫與行動療應用等之醫療軟體的專業研發、行銷及技術服務。在醫療資訊產業中，相較於其他國內外廠商，我們具有的競爭優勢包括：

(1) 技術優勢

A. 自有 DICOM 函式庫

開發完善之 DICOM 函式庫，國際間僅有少數大型廠商具有自有函式庫，其他廠商多以外購函式庫作為開發基礎，或是僅開發小部分功能。透過自有函式庫的整合，提供 ALOKA、SONY、HITACHI、terason 等國際級儀器廠商，產品內部的 DICOM 模組 ODM 或 OEM 服務。

B. 診斷級影像處理模組

影像處理的技術上，早期系統強調速度的優化，發展包含影像壓縮、hyper-boost 傳輸等技術，以突破儲存空間及網路傳輸的瓶頸；後期影像處理朝向專科化發展，包含牙科/乳房掛片、骨科測量與影像融合與 3D 重組技術。近年則以雲端化的跨院平台，搭配行動裝置的使用

為主。發展出院內私有雲與院際的交換平台。

C.IHE (Integrating the Healthcare Enterprise：簡稱醫療資訊整合技術)跨院際整合模組

本公司參與 IHE-C 聯測通過 97 項；參與 IHE-J 聯測通過 49 項。目前全球已有 550 間廠商參與 IHE 聯測，本公司共計通過 117 項不重複項目。

D.產品經日本嚴格測試

本公司的新產品在進入國際市場前，都必須經過日本醫療軟體測試團隊嚴格測試，以確保產品品質可達國際水準。

E.專利優勢及創新優勢

數位醫療影像之同步傳輸方法、遠端控制醫療儀器之方法及其裝置、光激螢光板之放射資訊擷取方法、以斷層放射線影像及逆向工程技術製作外科手術導引裝置、符合 DICOM 規格之電生理儀器整合模組、數位醫療影像資訊之燒錄方法及其系統等專利、在美國、大陸、台灣都有專屬專利。

(2)行銷優勢

A.全球經銷商方面:

全球經銷商數目前已超越百家。其中以中國市場所建立的最多，其他地區包括日本、美國、墨西哥、歐洲、東南亞、中東等等。形成強大綿密的行銷通路網，

B.全球使用客戶方面:

全球客戶超過 3500 家醫院。其中在中國有 1200 多家醫院、日本有 1600 多家醫院、泰國有 130 多家醫院、台灣有 400 多家醫院。在亞洲已建立極佳的品牌形象。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

隨著人口快速高齡化，許多與高齡者有關之慢性病使用醫療影像診斷之市場需求增加，同時醫療影像診斷技術進步與成本降低，使得先進的醫療影像診斷愈來愈普及，未來影像技術之發展趨勢，進行資料的數位化，並以數位通訊技術達成資料快速傳遞加上 AI 發展持續精進，已是一條必走的道路。

本公司產品所建立良好之品牌形象與知名度，不但在日本市場已打下基礎，在泰國亦已完成多家醫院之系統建置，耕耘東南亞市場亦

已獲得良好的成績。由於本公司產品符合產業的發展趨勢，且已建立一穩定之市場基礎，未來營業收入應可維持穩定的成長。

(2)不利因素與因應對策

不利因素：

A. PACS 專業人才缺乏：在台灣下列人才比較不易覓尋

a. 軟體設計人才、參與標準制定能力的人才：

PACS軟體設計主要分為三種方向，1. 影像處理與顯示 2. 通訊標準 3. 資料庫相關應用，其中影像處理與通訊標準屬於門檻較高的領域，現成人才較難尋找，大多是各家公司自行長期培養。尤其通訊標準部份，因為要瞭解的基礎知識很多，因此大部份的PACS廠商都會面臨到相關人才的覓尋與訓練培養。

b. 國際行銷人才：

由於醫療資訊的行銷極重視各國經銷商的尋找與培養，所以需要善長佈建與經營這些通路廠商能力的國際行銷人才來執行。在過去台灣的產業一直偏重製造、維護及研發人才的養成，以致具有國際行銷的經驗及能力的人才，相對會比較少在台灣。

B. 各國醫療器材法規的障礙

由於PACS被歸類為所謂的醫療器材，因此各國為保障其人民的健康安全，都有制定嚴格的醫療器材法規，以審查各廠商品質管理系統，以及產品上市申請等。這會對出口到該國的廠商形成一定的貿易障礙，不容易與當地的廠商競爭。

因應對策：

A. 透過人力資訊公司，積極尋找合適且優秀的人才，無論是在求才的管道、或是人員的薪資福利，皆需考量國際人才一般的水平與條件，另則需發展公司內部人才培訓課程，針對研發、行銷、法規等優秀員工，進行語言，文化、產品等一系列國際市場經營所需能力的進階養成訓練，另外也可以外派國外子公司以磨鍊面對國際市場挑戰的能力。

B. 針對各國醫療器材法規進行收集深入了解，可委託專業顧問或代辦公司進行產品品質系統的規劃、建置、驗證與上市申請等。由於本公司已陸續獲得歐美的品質認證與上市許可，惟仍須不斷持續改進，並且隨時配合法規的修訂來更新。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

產品	用途
EEC (EMR Exchange Center)	「全國電子病歷交換中心」作業平台，提供跨院的電子病歷互相交換調閱服務，減少重覆性檢查及檢驗，提高用藥安全，提供持續性的醫療照護及更好的醫療品質。
IEC (Image Exchange Center)	全國醫療院所之「影像交換作業系統平台」，提供實際影像的互相交換調閱服務，避免病患重複受檢，達到資源共享減少醫療資源浪費。
SoliPACS Web Viewer	透過 Internet Explorer 直接調閱，並經由網頁傳輸 DICOM 格式影像資料。本產品提供醫療人員更精確的醫療診斷，直接於線上進行影像調閱、瀏覽、影像處理及可支援多人同時進行線上會議或會診，不受限於國界、時間及空間因素，提供一個無障礙的數位醫療空間。透過遠距會診功能，可以更有效掌控醫療資訊，促進醫療影像資訊之流通。
SoliPACS Dental	SoliPACS Dental 為牙科量身打造的影像判讀工作站系統：依據牙醫師專屬的看片習慣及牙科專屬功能，更便利、迅速判讀影像以及達到簡化、專業的工作流程。
SoliPACS Mammo	SoliPACS Mammo 是特別針對乳房判讀所設計的醫療影像工作站系統。符合國際醫療影像 DICOM 標準，Web 架構和 IHE 整合規範，設計一鍵化 Mammo 流程，依據看片習慣提供定制化的掛片方式，針對婦女健檢可大量快篩及整合報告系統，支援整合 Mammo、US、MR、NM 影像，營造乳房診斷醫師專屬判讀環境與工作流程。
SoliPACS Viewer	SoliPACS Viewer 影像瀏覽模組採用 DICOM 及 HL7 國際標準，提供便利的操作介面；整合院內作業系統，匯入最新傳入的病患清單，方便隨時調閱影像資料。影像查詢模組提供基本資料查詢如：病患姓名、病歷號碼、病患生日以及檢查資料(檢查時間、檢查序號、醫師姓名、檢查部位、儀器種類…)進行複合條件式資料查詢。 本產品具備影像編輯、調整、註記、顯示與測量等功能，其中包含影像縮放、旋轉、灰階調整、翻轉、顯示原本比例、複製、顯示負片、編輯註釋、文字、圖形、線條、量測單點數值、區域平均值、距離、角度、不規則面積、心肺比例、心跳及血流速度…等功能。本產品整合了包括 CR, CT, DX, MG, MR, NM, PT, RF, RT Image, SC, US, US Multi, VL, XA…等各種儀器及影像類型的接收與傳輸。

SoliPACS SignalGate	SoliPACS SignalGate 可將一般生理檢查的儀器如超音波(Ultrasound)、內視鏡(Endoscopy)，包括胃鏡、大腸鏡、直腸鏡、關節鏡、腹腔鏡等非 DICOM 類比式之醫療影像直接轉換成國際標準的數位 DICOM 影像，並且能將所有動態與非動態影像接續起來，儲存至伺服器。
SoliPACS Report	SoliPACS Report 是結合文字、影像資料的檢查室報告系統，主要有三大特色：檢查影像管理、報告統計功能及檢查報告格式。透過分類、管理及查詢功能，提高了檢查資料的完整性、即時性，使檢查資料調閱的速度加快。
SoliPACS Server	SoliPACS Server 是 PACS 系統中最為重要的一環。本產品提供了影像儲存的空間與 SoliPACS Viewer 調閱影像的主要資料來源，其功能包括：支援關聯式資料庫架構、提供訊息紀錄檔(log file)將系統訊息儲存於訊息紀錄檔內，可同時接受多個影像查詢瀏覽工作站之查詢等。
MobiPACS App	MobiPACS App 透過行動裝置的應用，讓醫師可以在隨意地點調閱報告及影像，做即時的判讀與病患的解說。
VSOTG	VSOTG 是生理監測儀器與行動裝置應用的最佳解決方案，醫師與護理人員能及時監控病人生理動態訊息；當生理數據異常，第一時間警示護理人員與醫師做緊急處理。
UDE (FDA Class II)	UDE 整合在本機及雲端 AI 模組，將運算結果同步顯示在影像上來輔助醫生判讀肉眼難以辨識的微小病灶。未來也將導入更多影像 AI 模組，持續提升輔助醫師診斷效率及流程。

2. 產製過程

本公司主要產品為自行研發之軟體，無一般製造業之產製過程。

(三)主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
電腦、伺服器、儲存設備	展碁、凌群、敦陽科技	良好

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨比率 (%)	名稱	金額	占全年度進貨淨比率 (%)	名稱	金額	占當年度截至前一年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	展基國際	2,376	13%	無	64,332	64%	敦陽科技	515	28%	無
2	凌群電腦	2,066	11%	無			民陞企業	324	17%	無
3	忠朋智能	1,977	11%	無			正新電腦	186	10%	無
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
其他		11,724	65%	其他	35,880	36%	其他	827	45%	
進貨淨額		18,143	100%	進貨淨額	100,212	100%	進貨淨額	1,852	100%	

最近二年度主要供應商增減變動原因：承包醫療院所醫療影像儲存系統之系統整合工程為本公司之主要營業項目，是以本公司進貨商品以商用伺服器、資料儲存設備、工作站、個人電腦、網路設備、醫療用高階顯示器為主。醫院依其病床數、規模可區分為醫學中心、區域醫院、地區醫院、診所等，每年本公司所承包之系統整合工程大小亦因發包醫院規模、醫院預算與醫院之需求而不同，進貨之金額亦隨承包工程之大小而異。112 年展基提供資料庫軟體供應商、凌群提供超融合伺服器設備服務、忠朋提供報到機設備及系統建置。113 年敦陽提供超融合伺服器設備與儲存設備。114 第一季敦陽、民陞及正新分別提供設備維護、光碟燒錄機及密碼鎖。

2. 最近二年度任一一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年第一季					
	名稱	金額	占全年度銷貨淨比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止銷淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	-	-	-	-	新竹臺大分院	65,111	23%	無	MD Healthcare	2,357	10%	無
2					臺大癌醫中心 分院	37,333	13%	無				
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
其他		206,146	100%		其他	178,510	64%		其他	20,922	90%	
銷貨淨額		206,146	100%		銷貨淨額	280,954	100%		銷貨淨額		100%	

本公司為自行研發醫療影像軟體之廠商，除單獨銷售本公司軟體外，承包醫療院所醫療影像儲傳系統之系統整合工程亦為本公司之主要營業項目，每年本公司所承包之系統整合工程大小亦因發包醫院規模、醫院預算與醫院之需求而不同。112 年並無佔銷貨總額 10% 以上之客戶。113 年主客戶為國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹臺大分院、國立臺灣大學醫學院附設醫院癌醫中心分院。114 年第一季國經銷商 MD Healthcare Co., Ltd 為主要客戶。

三、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

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 5 月 10 日
員 工 人 數	作業及技術人員	40	40	41
	管理及業務人員	72	72	68
	研發技術人員	32	32	30
	合 計	144	144	139
平 均 年 歲	37.95	37.76	38.16	
平 均 服 務 年 資	9.34	9.22	9.44	
學 歷 分 布 比 率	博 士	2	2	1
	碩 士	25	25	24
	大 專	117	117	114
	高 中	0	0	0
	高 中 以 下	0	0	0

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，應說明無法合理估計之事實：無此情事。

五、勞資關係資訊

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

本公司依法成立職工福利委員會，由其統籌辦理員工各項福利活動。本公司依法令規定提撥福利金支付活動所需之經費。

2. 員工進修、訓練及其實施狀況

本公司除不定期辦理內部訓練課程，訓練員工專業技能外；員工亦得依其需要，提出外部進修、訓練之申請。

3. 員工退休制度及其實施狀況

本公司退休制度依勞基法規定，員工得自行選擇適用舊制或新制退

退休金辦法，並每月提撥退休金至指定帳戶。

4. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資關係皆依循勞動基準法，每季召開勞資會議，勞資關係和諧，未有勞資爭議情形發生。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司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，應說明無法合理估計之事實；無此情事。

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. 資通安全風險管理架構及具體管理方案

(1)設置資訊安全長：

- (a)負責資訊安全管理制度相關事項之決議。
- (b)每年定期或視需要召開會議，審查資訊安全管理相關事宜。
- (c)負責審核資訊安全政策、計畫、技術規範之研議、建置、評估及資訊安全教育訓練等相關事項。
- (d)視需要召開跨組別之資源協調會議，負責協調資訊安全管理制度執行所需之相關資源分配。

(2)資訊安全小組：

(2-1)資安規劃組：

- (a)制定資訊安全管理相關規範。
- (b)推動資訊安全相關活動。
- (c)辦理資訊安全相關教育訓練。
- (d)建立風險管理制度，執行風險管理。
- (e)建立安全事件緊急應變暨復原措施。

(2-2)資安維運組：

- (a)執行稽核改善建議事項。
- (b)執行預防措施之改善。
- (c)研討新資訊安全產品或技術。
- (d)執行資訊安全委員會決議事項。

(2-3)資訊安全稽核小組：

- (a)擬定資訊安全稽核計畫。
- (b)執行資訊安全稽核。

- (c) 撰寫資訊安全稽核報告。
- (d) 追蹤不符合事項之改善執行情形。
- (e) 鑑別資訊安全相關之法規。
- (f) 識別資訊安全相關法令、法規與契約之要求，並定期檢討與更新。

2. 資通安全政策

維護整體資訊安全，並建立安全及可信賴之作業環境，確保資料安全、系統安全、設備安全、網路安全，保障本公司同仁與外部人員之權益。

3. 投入資通安全管理之資源

- (1) IS027001 通過 SGS 驗證
- (2) Hypervisor 平台管理軟體

(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：無此情事。

七、重要契約

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：無

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

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	差 異	
				金額	變動比率 (%)
流動資產		228,136	306,524	78,388	34.36
不動產、廠房及設備		177,805	174,491	(3,314)	(1.86)
無形資產		353	207	(146)	(41.36)
其他資產		79,935	78,447	(1,488)	(1.86)
資產總額		486,229	559,669	73,440	15.10
流動負債		164,923	237,364	72,441	43.92
非流動負債		14,649	8,852	(5,797)	(39.57)
負債總額		179,572	246,216	66,644	37.11
股本		320,000	320,000	0	0.00
資本公積		72,427	72,427	0	0.00
保留盈餘		(74,067)	(71,516)	2,551	(3.44)
其他權益		(11,703)	(7,458)	4,245	(36.27)
股東權益總額		306,657	313,453	6,796	2.22
說明：					
1. 流動資產：因業績成長，加速應收款項之收回，及應付廠商款項未到期，期末現金及約當現金大幅成長。					
2. 流動負債：113 年因應付廠商款項未到期，致流動負債增加。					

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入	206,146	280,954	74,808	36.29
營業成本	51,207	102,916	51,709	100.98
營業毛利	154,939	178,038	23,099	14.91
未實現銷貨利益	194	(76)	(270)	(139.18)
已實現營業毛利	155,133	177,962	22,829	14.72
營業費用	169,217	174,664	5,447	3.22
營業利益(損失)	(14,084)	3,298	17,382	(123.42)
營業外收入及支出	1,896	3,068	1,172	61.81
稅前淨利(損)	(12,188)	6,366	18,554	(152.23)
所得稅(費用)利益	(1,821)	(4,226)	(2,405)	132.07
本期淨利(損)	(14,009)	2,140	16,149	(115.28)
說明： 113 年因國立臺灣大學醫學院附設醫院新竹臺大分院、國立臺灣大學醫學院附設醫院癌醫中心分院 PACS 建置案完工驗收，該等專案之營收為 102,444 仟元，致 113 年度營業收入大幅成長，該等專案包含較高比率之硬體，成本亦隨之增加，整體營業利益、稅前純益、本期淨利均成長。				

(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畫

醫療院所的病歷、檢驗報告與醫療影像電子化、雲端化與行動醫療，為產業未來的發展趨勢，而本公司產品在台灣、大陸與東南亞市場已深耕多年，具有一定之品牌知名度與市佔率，預計未來銷售額將維持穩定。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業 活動淨 現金流 量	全年因投資 及融資 活動的現 金流量	匯率影響 數	現金剩餘 (不足) 數額	預計現金不 足額之補救 措施	
					投資 計畫	理財 計畫
149,908	121,793	(49,996)	2,158	223,863	-	-
營業活動：淨現金流入 121,793 仟元，主係本期獲利，應付款項尚未到齊所致。 投資活動：淨現金流出 4,198 仟元，主係存出保證金增加與購置設備所致。 融資活動：淨現金流出 45,798 仟元，主係償還借款增加所致。						

(二)流動性不足之改善計畫

本公司 113 年流動資產高於流動負債，尚無流動性不足之情事。

(三)未來一年度(114年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年 來自營業 活動淨現 金流量	預計全年 因投資及 融資活動 的現金流 量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預計現金不足 額之補救措施	
				投資 計畫	理財 計畫
223,863	(97,934)	17,201	143,130	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司113年並無重大資本支出。

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司近年來轉投資政策均主要為拓展本公司產品銷售據點及建立策略合作夥伴。

(二)轉投資獲利或虧損情形及改善計畫

1. EBN Technologies USA LLC：113年淨損1,328仟元，持續拓展美洲、東南亞及其它地區通路，增加獲利。

2. EBM Holdings (SAMOA) Co., Ltd：113年淨損11,742仟元，主係公司的營運費用及間接轉投資之北京億彼思科技有限公司尚未轉虧為盈，將持續耕耘大陸市場，擴大營收。
3. 億彼思醫院管理顧問(股)公司：主要業務為兩岸醫院管理之顧問服務，113年認列投資損失35仟元，目前該子公司屬停業狀態。
4. EBM Healthcare Inc.：為持續耕耘日本市場於108年轉投資該公司，113年認列轉投資利益1,254仟元。
5. 創健雲生醫股份有限公司：為建立策略合作夥伴整脊醫生合作開發相關智慧醫療產品，109年轉投資該公司，113年認列轉投資利益1,123仟元。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊日止風險事項

(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. 利率變動影響：

本公司以浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	113年12月31日	112年12月31日
具公允價值利率風險		
— 金融資產	\$ 13,770	\$ 24,140
— 金融負債	8,275	10,227
具現金流量利率風險		
— 金融資產	168,593	91,381
— 金融負債	73,076	113,313

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率資產及負債，其分析方式係假設資產負債表日流通在外之資產及負債金額於報導期間度皆流通在外。集團內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加

或減少 100 基點，此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加／減少 100 基點，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司 113 之稅前淨利將增加 955 仟元，主因為合併公司之變動利率之銀行存款及借款。合併公司 112 年度之稅前淨損將增加 219 仟元，主因為合併公司之變動利率之銀行存款及借款。

合併公司於本期對利率之敏感度上升，主因為變動利率債務工具增加。

2. 匯率變動影響：

本公司從事外幣計價之銷貨交易，因而產生匯率變動暴險。

敏感度分析

本公司主要受到美元及日圓匯率波動之影響。

下表詳細說明當功能性貨幣對各攸關外幣之匯率增加及減少 1% 時，本公司之敏感度分析。1% 係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1% 予以調整。下表之正數係表示當功能性貨幣相對於各相關貨幣貶值 1% 時，將使稅前淨(損)利(減少)增加之金額；當功能性貨幣相對於各相關外幣升值 1% 時，其對稅前淨(損)利之影響將為同金額之負數。

	美 元 之 影 響		日 圓 之 影 響	
	113年度	112年度	113年度	112年度
損 益	\$ 192	\$ 269	\$ 187	\$ 162

上表所列外幣對損益之影響主要源自於合併公司於資產負債表日尚流通在外且未進行現金流量避險之美元及日圓計價非衍生工具之金融資產，主係因美元計價之銀行存款以及日圓計價之應收帳款增加。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司自行研發軟體對外銷售，而產品之最終使用者為醫療院所，故通貨膨脹對本公司損益應無影響。

(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：

本公司不從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易，資金貸與及背書保證目前亦僅限於本公司具控制權之轉投資事業，尚無損失或獲利之情事發生。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

- (1)智慧及行動醫療深入延伸應用
- (2) AI (人工智慧) 平台及應用
- (3) AI 醫療 B2B2C 應用
- (4) FHR (Family Healthcare Record)

2. 民國 114 年預計投入之研發費用為 55,724 元。

(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：

本公司營運政策均依法令規定辦理，並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，採取適當因應措施，截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業之科技改變及技術發展演變，加上不斷提升產品品質，並迅速掌握產業動態及同業市場訊息，採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。未來，本公司仍將持續注意所處行業相關科技改變情形，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以強化本司業務發展及財務狀況。故科技改變及產業變化目前對本公司尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立起即致力維持企業形象並遵守法令規定，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司台灣之主要客戶為各醫療院所，外銷客戶主要為經銷商，承包醫療院所醫療影像儲傳系統之系統整合工程為本公司之主要營業項目，是以本

公司進貨商品以商用伺服器、資料儲存設備、工作站、個人電腦、網路設備、醫療用高階顯示器為主，並無進貨或銷貨集中之風險。

(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：

本公司之董事、監察人或持股超過百分之十之大股東近年來並無股權大量移轉情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司之經營權並無改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

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，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析與管理措施

為了避免外部網路駭客連線攻擊，本公司對外網路防火牆禁止未授權的通訊埠進行連線，並將通訊記錄保存以查核不正常的連線攻擊。內部網路連到外網亦須使用授權的通訊埠進行連線，未經授權將無法進行通訊。進出資訊機房需有授權並登記出入時間、人員以及目的，以減少伺服器實體受到威脅。

伺服器定期更新系統與防毒碼，不定期檢查運作與連線是否異常，重要資料備份於第二線儲存裝置並異地存放，以減少資料遺失或被病毒損毀的機率。員工使用的電腦也有設定定期系統更新與病毒碼更新，但亦有可能因為作業系統的漏洞而導致透過 USB 設備或私人電腦及電子郵件等將惡意軟體或病毒帶入公司內部。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

路徑：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

二、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：

(一)本公司上櫃承諾事項：

1. 於必要時得要求本公司委託經櫃檯買賣中心指定之會計師或機構，依櫃檯買賣中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交櫃檯買賣中心，且由本公司負擔相關費用。
2. 於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司不得放棄對 EBM HOLDINGS CO.,LTD、EBM TECHNOLOGIES USA.LLC 及明日生技股份有限公司未來各年度之增資，以及 EBM HOLDINGS CO.,LTD 對北京億彼恩有限公司未來各年度之增資，未來若本公司因策略聯盟考量或其他經櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃檯買賣中心備查。

(二)承諾事項辦理情形：

1. 本公司已出具承諾書與櫃檯買賣中心，將遵循上述第一項承諾。
2. 本公司已於 102 年 10 月 17 日之董事會決議，通過修訂「取得或處分資產處理辦法」之議案，並已於 103 年度之股東常會提請討論並通過。
3. 本公司於 107 年 7 月 19 日向櫃檯買賣中心申請明日生技股份有限公司解散，並取得櫃檯買賣中心 107 年 7 月 27 日證櫃監字第 107002014 號函同意，並於 107 年 8 月 7 日本公司董事會特別決議通過。

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

商之器科技股份有限公司



董事長

盤 龍



中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 十 日 刊 印