

太平洋醫材股份有限公司  
114 年度股東常會議事錄



開會時間：中華民國 114 年 6 月 12 日（星期四）上午 9 時整

開會地點：銅鑼灣會館（苗栗縣銅鑼鄉銅鑼村新興路 78 號）

本公司已發行股份總數：72,600,000 股

出席董事：鍾安婷董事長、益德股份有限公司代表人洪仲凱董事、益盛股份有限公司代表人江孟洸董事、錢耀祖獨立董事（審計委員會召集人）、張安佐獨立董事、詹志俊獨立董事、林孟慧獨立董事

本屆 7 席董事全數親自出席

列席：勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶會計師

主席：鍾安婷 董事長



記錄：周詩茜



一、報告出席股數並宣布開會：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 47,745,801 股（含以電子方式行使表決權股數 40,440,891 股），占本公司已發行股份總數 65.76%，已達法定開會股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案：113 年度營業報告（附件一）。

第二案：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告（附件二）。

第三案：113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

1. 依公司章程第 22 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。
2. 考量公司整體營運及同業支給水準，擬分派員工酬勞新台幣 37,000,000 元及董事酬勞新台幣 4,000,000 元，均以現金發放。
3. 113 年度董事及經理人績效評估結果，請參閱附件三。

第四案：113 年度董事酬金報告。

說明：

1. 依公司章程第 15 條規定，董事之報酬或車馬費，授權董事會依董事對本公司營運參與過程及貢獻之價值，並參酌同業水準支給議定之，另於公司章程第 22 條規定本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。

2. 本公司董事酬金除考量整體公司營運、未來經營風險與發展外，亦會參酌同業水準與董事所負擔之經營責任、投入時間及經營績效等，依循公司章程與本公司「董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法」核定。

3. 113 年度董事酬金細目表，請參閱附件四。

第五案：關係人交易情形報告。

說明：依據本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」，113 年度本公司與關係人交易情形，請參閱附件五。

#### 四、承認事項：

第一案

董事會 提

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 113 年度財務報表（含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表），業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、薛峻泯會計師查核竣事，並出具查核報告。

2. 113 年度營業報告書及上述財務報表，業經本公司審計委員會審查及董事會決議通過，請參閱附件一及附件六。

3. 提請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,745,801 權，經投票表決結果如下表

表決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數 (含電子投票)	46,267,419 權 39,680,509 權)	96.90%
反對權數 (含電子投票)	19,404 權 19,404 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數 (含電子投票)	1,458,978 權 740,978 權)	3.05%

本案照原議案通過。

第二案

董事會 提

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 依公司法及本公司章程規定，擬具 113 年度盈餘分派表，請參閱附件七。

2. 113 年度盈餘分配之股東紅利共計新台幣 363,000,000 元，擬全數以現金股利發放，每股配發新台幣 5 元，按除息基準日之股東名冊所記載股數配發，分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

3. 本案擬提請股東常會承認，並授權董事長訂定除息基準日。若於除息基準日前，因法令或本公司買回庫藏股等因素而影響流通在外股數，致使股東配息比率發生變動需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

4. 提請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,745,801 權，經投票表決結果如下表

表決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數 (含電子投票)	46,276,443 權 39,689,533 權)	96.92%
反對權數 (含電子投票)	19,379 權 19,379 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數 (含電子投票)	1,449,979 權 731,979 權)	3.03%

本案照原議案通過。

#### 五、討論事項：

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

董事會 提

說明：

1. 為落實照顧基層員工，配合證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表請參閱附件八。

2. 提請 公決。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,745,801 權，經投票表決結果如下表

表決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數 (含電子投票)	46,257,618 權 39,670,708 權)	96.88%
反對權數 (含電子投票)	36,582 權 36,582 權)	0.07%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數 (含電子投票)	1,451,601 權 733,601 權)	3.04%

本案照原議案通過。

六、選舉事項：

案由：選舉第十七屆董事（含獨立董事），提請 改選。

董事會 提

說明：

1. 本公司第十六屆董事（含獨立董事）任期將於 114 年 6 月 30 日屆滿，依法於本年度股東常會辦理改選事宜。
2. 依公司章程規定，擬選任董事 7 席（含獨立董事 4 席），選舉方式採候選人提名制度，任期自 114 年 7 月 1 日起至 117 年 6 月 30 日止，共計 3 年。
3. 候選人名單業經本公司第十六屆第 20 次董事會審查通過，相關資訊載明如下表，提請 選舉。

候選人類別	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持股數
董事	亞瓦投資股份有限公司代表人： 鍾安婷	女	奧克蘭大學市場行銷系	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 太平洋醫材股份有限公司總經理</li> <li>2. 帕斯科醫療科技(常州)有限公司董事長</li> <li>3. 太醫精密工業股份有限公司董事</li> <li>4. 必尊通商實業有限公司副總經理</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 太平洋醫材股份有限公司董事長</li> <li>2. 亞瓦投資股份有限公司董事長</li> </ol>	1,333,829 股
董事	益德股份有限公司代表人： 洪仲凱	男	美國哥倫比亞大學工程管理碩士	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 美商麥肯錫顧問</li> <li>2. 可成科技股份有限公司專員</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 可成科技股份有限公司經理</li> <li>2. 可仁醫學科技股份有限公司董事</li> <li>3. 仁義醫材科技股份有限公司董事</li> <li>4. 仁和醫材科技股份有限公司董事</li> <li>5. 邦特生物科技股份有限公司董事</li> </ol>	4,047,000 股
董事	益盛股份有限公司代表人： 江孟洸	男	奧克蘭大學市場行銷系	太平洋醫材股份有限公司執行特助兼發言人、行政管理部協理	太平洋醫材股份有限公司總經理	3,254,000 股
獨立董事	錢耀祖	男	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加拿大聖瑪莉大學企管碩士</li> <li>2. 國立政治大學銀行學系</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 中國砂輪企業股份有限公司資深顧問</li> <li>2. 致伸科技股份有限公司資深顧問</li> <li>3. 中華票券金融股份有限公司董事總經理</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 太平洋醫材股份有限公司獨立董事</li> <li>2. 邦特生物科技股份有限公司獨立董事</li> </ol>	0 股

候選人類別	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持股數
獨立董事	張安佐	男	國立臺灣大學國際企業管理碩士	1. 明基三豐醫療器材股份有限公司董事 2. 明基材料股份有限公司醫療事業群總經理 3. 明基亞太股份有限公司總經理	1. 太平洋醫材股份有限公司獨立董事 2. 國立臺北教育大學文化創意產業經營學系兼任副教授 3. 臺大創創中心導師 4. 活水社企投資開發股份有限公司顧問 5. 泰金投資控股股份有限公司獨立董事 6. 倍力資訊股份有限公司獨立董事 7. 直接跟農夫買股份有限公司董事	0股
獨立董事	詹志俊	男	國立成功大學機械工程碩士	國家中山科學研究院工程師	1. 太平洋醫材股份有限公司獨立董事 2. 醫電鼎眾股份有限公司董事長	0股
獨立董事	林孟慧	女	紐約大學商務教育碩士	普生股份有限公司資訊部經理、市場開發部經理、行銷部處長	1. 太平洋醫材股份有限公司獨立董事 2. 普生股份有限公司副總經理 3. 居禮股份有限公司副總經理 4. 普優生技股份有限公司董事長	0股

選舉結果：董事當選名單如下

職稱	戶號或身分證明文件編號	姓名	當選權數
董事	34723	亞瓦投資股份有限公司 代表人：鍾安婷	49,604,040 權 (含電子投票 38,009,290 權)
董事	56290	益德股份有限公司 代表人：洪仲凱	45,634,255 權 (含電子投票 37,877,254 權)
董事	56291	益盛股份有限公司 代表人：江孟洸	44,454,122 權 (含電子投票 37,867,212 權)
獨立董事	A11064****	錢耀祖	44,459,573 權 (含電子投票 37,872,663 權)
獨立董事	J12139****	張安佐	43,249,970 權 (含電子投票 37,833,151 權)
獨立董事	K12133****	詹志俊	41,923,966 權 (含電子投票 37,840,976 權)
獨立董事	F22430****	林孟慧	41,931,305 權 (含電子投票 37,848,315 權)

## 七、其他議案：

案由：解除董事競業禁止限制案，提請 公決。

董事會 提

說明：

1. 依公司法第 209 條及公司章程規定辦理。
2. 為借助董事之專才與相關經驗，本公司董事若有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之職務，擬請同意解除競業禁止之限制。
3. 董事兼任情形如下表：

候選人類別	姓名	兼任情形
董事	益德股份有限公司代表人： 洪仲凱	可成科技股份有限公司經理 可仁醫學科技股份有限公司法人董事代表人 仁義醫材科技股份有限公司法人董事代表人 仁和醫材科技股份有限公司法人董事代表人 永明生技投資股份有限公司法人董事代表人 邦特生物科技股份有限公司法人董事代表人
獨立董事	錢耀祖	邦特生物科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	張安佐	泰金投資控股股份有限公司獨立董事 倍力資訊股份有限公司獨立董事 直接跟農夫買股份有限公司董事

4. 提請 公決。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,027,801 權，經投票表決結果如下表

表決結果		占出席股東總表決權數(%)
贊成權數 (含電子投票)	46,199,666 權 39,612,756 權)	98.23%
反對權數 (含電子投票)	91,968 權 91,968 權)	0.19%
無效權數	0 權	0.00%
棄權及未投票權數 (含電子投票)	736,167 權 736,167 權)	1.56%

本案照原議案通過。

八、臨時動議：無

九、散會：同日上午 9 時 23 分，主席宣布散會

## 其他記載：

- 一、本次股東常會無股東提問。
- 二、議事錄僅載明會議進行要旨，內容及程序細節以會議影音紀錄為準。
- 三、本次股東會委任股務代理機構：福邦證券股份有限公司股務代理部。

## 太平洋醫材股份有限公司

## 113 年度營業報告書



本公司 113 年度營收再攀歷史新高，因應供應鏈價格波動，持續優化產品組合，並致力提升營運效能，以穩定利潤與確保競爭力。謹就 113 年度之營業成果和財務狀況，概要報告如下：

## 【經營方針】

自成立以來，太醫始終堅守「您的健康是我們的責任」之使命，在醫材領域站穩腳跟，以落實品質管理為核心，致力於提供更好的產品，並以優質的服務滿足客戶需求。除積極拓展行銷通路、提升自有品牌「PAHSCO」的能見度，亦持續改善產銷管理流程、精進彈性化生產模式，並建構友善留才環境，打造堅實強韌的營運體質。

## 【營業計畫實施成果及實施概況】

全球經濟活動復甦緩慢，各地區面臨不同程度的貿易風險和政治動盪，且疫情後全球醫療體系已調整至正常庫存水位，採購需求明顯放緩，連帶使得醫療耗材市場呈現溫和成長態勢。

本公司 113 年營收持續穩定增長，營業費用主要係增加研發費用，使營業淨利較去年同期略減，因美金升值產生業外利益挹注，進而使稅前淨利及本期淨利增加。

本公司持續聚焦市場拓展、產品組合優化、生產效率提升等措施，同時善用外部資源、加強創新開發，確保營運健全發展，並展現亮眼成果。

113 年度營業概況如下：（單位為新台幣仟元）

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異數	變動率
營業收入	2,345,254	2,320,209	25,045	1.08%
營業毛利	746,843	739,745	7,098	0.96%
營業費用	257,070	241,731	15,339	6.35%
營業淨利	489,773	498,014	(8,241)	-1.65%
稅前淨利	556,815	525,492	31,323	5.96%
本期淨利	447,846	420,792	27,054	6.43%
每股盈餘	6.17	5.80	0.37	

## 【營業收支預算執行情形】

本公司檢視 113 年度內部預算執行情形，符合預算資源之合理配置與有效運用，公司將繼續進行各項成本管控與提高營運績效，為股東權益創造更高價值。

## 【獲利能力分析】

本公司財務結構與獲利能力均屬穩健良好，113 年度獲利能力如下：

類別	項目	113 年度	112 年度
財務結構	負債占資產比率%	24.20	24.80
償債能力	流動比率%	339.77	302.57
	速動比率%	268.10	231.51
獲利能力	資產報酬率%	11.85	11.48
	股東權益報酬率%	15.51	15.16
	稅前純益占實收資本額比率%	76.70	72.38
	純益率%	19.10	18.14
	每股盈餘 (元)	6.17	5.80

## 【研究發展狀況】

113 年度研究發展費用為 73,024 仟元，占營業收入之比例為 3.11%，研發費用與占比均逐年增長。為確實掌控產品風險，太醫已建置法規、品質管理與研發等跨部門串聯的專業團隊，協同生產單位落實品質管理精神，持續改善並精進製程，確保品質系統實施與維持。為拓展更多面向的研發能力，擴充高毛利產品，太醫積極招募專業人才並啟動各項留才方案，結合外部研發資源，充分投入創新研發，以增進競爭優勢。

本公司於 113 年迎來上櫃 20 周年里程碑，路途中充滿無數挑戰也達成許多成就，承蒙所有夥伴一路支持與信任，讓太醫得以成長茁壯。面對海內外的情勢變局，各產業供應鏈持續重組，太醫將堅守核心使命，為客戶供應優質產品，運用創新管理模式，靈活因應市場變遷，為醫療永續貢獻己力，並以穩健財務策略降低營運風險，為利害關係人創造長遠價值。

董事長 鍾安婷



總經理 江孟洸



會計主管 黃郁秀



中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶會計師及薛峻泯會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。

上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請鑒察。

此 致

本公司 114 年股東常會

太平洋醫材股份有限公司

審計委員會召集人 錢耀祖



中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

113 年度董事及經理人績效評估結果

依據本公司「董事會績效評估辦法」及「員工績效考核辦法」進行董事及經理人之績效評估。評估結果如下表所示：

績效評估項目	對象	評估結果
1. 公司目標與任務之掌握 2. 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. 具備之專業與持續進修 6. 內部控制	董事會成員	優等以上
1. 公司營運績效 2. 部門經營績效 3. 個人績效	各經理人	優等以上
備註： 董事會成員為 113 年底在任之董事。		

## 太平洋醫材股份有限公司 113 年度董事酬金細目表

單位：新台幣仟元，統計至 113 年 12 月 31 日止

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轉投資事業或公司酬金								
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等 (E)				退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)					
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
董事長	鍾安婷	0	0	0	0	800	800	35	35	835	0.19%	13,343	108	108	2,800	0	2,800	0	17,086	3.82%	17,086	3.82%	無
董事	益德(股)公司	0	0	0	0	320	320	30	30	350	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	350	0.08%	350	0.08%	無
	代表人：洪仲凱	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0.00%	無
董事	益盛(股)公司	0	0	0	0	320	320	0	0	320	0.07%	0	0	0	0	0	0	0	320	0.07%	320	0.07%	無
	代表人：江孟沈	0	0	0	0	0	0	30	30	30	0.01%	7,012	108	108	1,670	0	1,670	0	8,820	1.97%	8,820	1.97%	無
獨立董事	錢耀祖	0	0	0	0	640	640	35	35	675	0.15%	0	0	0	0	0	0	0	675	0.15%	675	0.15%	無
獨立董事	張安佐	0	0	0	0	640	640	35	35	675	0.15%	0	0	0	0	0	0	0	675	0.15%	675	0.15%	無
獨立董事	詹志俊	0	0	0	0	800	800	35	35	835	0.19%	0	0	0	0	0	0	0	835	0.19%	835	0.19%	無
獨立董事	林孟慧	0	0	0	0	480	480	30	30	510	0.11%	0	0	0	0	0	0	0	510	0.11%	510	0.11%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司章程規定，董事之報酬或車馬費，授權董事會依董事對本公司營運參與過程及貢獻之價值，並參酌同業水準支給議定之，且獨立董事之職責範疇規則亦規定，本公司獨立董事之報酬得酌訂與一般董事不同之合理報酬。本公司獨立董事因身兼功能性委員會成員，需較一般董事投入更多時間與精力參與相關委員會進行討論決議，依據本公司「董事、功能性委員及經理人薪酬管理辦法」得以較高權數分派董事酬勞。

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/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

太平洋醫材股份有限公司  
113 年度關係人交易情形報告

附件五

交易性質	取得不動產之使用權資產
交易對象及與公司之關係	張賢素，本公司董事長之一等親
標的物名稱	台中市西區精誠 24 街 5 號 4 樓之 19 室
實際交易金額及交易條件	使用權資產總金額：新台幣 360,000 元 交易條件：租期 5 年，依合約規定辦理
取得資產之目的、必要性及預計效益	作為中區辦公室使用，符合公司營運需求
選定關係人為交易對象之原因	標的物位置交通便利，面積適中
依本公司取得或處分資產處理程序規定評估預定交易條件合理性之相關資料	不適用
關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項	關係人於 111 年 1 月 9 日因繼承取得不動產 原所有權人鍾仁為本公司前董事長，關係人之配偶
訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性	經評估本交易對公司資金運用無重大影響
取得之專業估價者出具之估價報告或會計師意見	不適用
交易之限制條件及其他重要約定事項	無

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

太平洋醫材股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

太平洋醫材股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表以及財務報表附註（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、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，足以允當表達太平洋醫材股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與太平洋醫材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，對太平洋醫材股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對太平洋醫材股份有限公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入之真實性

太平洋醫材股份有限公司主要之收入來源為醫療器材之銷貨收入，民國 113 年度銷貨收入較民國 112 年度增加 42,868 仟元。本會計師評估銷貨收入其交易是否真實發生之風險較高，故將民國 112 年度特定客戶銷貨收入列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策，請參閱財務報表附註四。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試上述銷售對象之銷貨收入認列相關內部控制之設計及執行有效性。
2. 自上述銷售對象之銷貨明細選取樣本檢視客戶訂單、出貨單及出口報單等有關佐證資料及測試收款情形以驗證銷貨交易之真實性。

#### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估太平洋醫材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太平洋醫材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。

太平洋醫材股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核財務報表之責任**

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對太平洋醫材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，以及使太平洋醫材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財務報表使用者注意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太平洋醫材股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對太平洋醫材股份有限公司民國 113 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 昭 伶

陳 昭 伶



會計師 薛 峻 泯

薛 峻 泯



金融監督管理委員會核准文號  
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090358185 號

中 華 民 國 114 年 2 月 26 日

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二四）	\$ 740,071	19	\$ 744,983	20
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註七及二四）	362,280	9	245,640	7
1150	應收票據（附註四、八及二四）	10,265	-	22,113	1
1170	應收帳款（附註四、八、十八及二四）	262,053	7	168,587	4
1200	其他應收款（附註四、八及二四）	9,360	-	10,486	-
130X	存貨（附註四及九）	338,154	9	343,787	9
1410	預付款項	28,785	1	19,535	-
1470	其他流動資產（附註十四）	3,025	-	2,512	-
11XX	流動資產總計	<u>1,753,993</u>	<u>45</u>	<u>1,557,643</u>	<u>41</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二二）	1,564,159	40	1,645,230	44
1755	使用權資產（附註四、十一及二五）	413,147	11	422,116	11
1760	投資性不動產（附註四及十二）	90,949	2	91,257	3
1780	其他無形資產（附註四及十三）	6,442	-	5,081	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	8,793	-	10,978	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及十六）	19,981	1	9,261	-
1990	其他非流動資產（附註十四及二二）	24,330	1	26,328	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,127,801</u>	<u>55</u>	<u>2,210,251</u>	<u>59</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,881,794</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,767,894</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債（附註十八）	\$ 38,644	1	\$ 44,694	1
2150	應付票據（附註二四）	4,440	-	2,970	-
2170	應付帳款（附註二四）	187,431	5	171,015	5
2200	其他應付款（附註十五、二二及二四）	222,143	6	210,538	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）	50,276	1	67,410	2
2280	租賃負債－流動（附註四、十一、二二、二四及二五）	10,070	-	15,575	-
2399	其他流動負債（附註十五）	3,225	-	2,600	-
21XX	流動負債總計	<u>516,229</u>	<u>13</u>	<u>514,802</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四）	4,907	-	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十一、二二、二四及二五）	417,788	11	418,889	11
2645	存入保證金（附註十五）	644	-	644	-
25XX	非流動負債總計	<u>423,339</u>	<u>11</u>	<u>419,533</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>939,568</u>	<u>24</u>	<u>934,335</u>	<u>25</u>
	權益（附註十七）				
	股 本				
3110	普 通 股	<u>726,000</u>	<u>19</u>	<u>726,000</u>	<u>19</u>
3200	資本公積	<u>344,791</u>	<u>9</u>	<u>344,665</u>	<u>9</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	525,949	13	483,771	13
3350	未分配盈餘	1,345,486	35	1,279,123	34
3300	保留盈餘總計	<u>1,871,435</u>	<u>48</u>	<u>1,762,894</u>	<u>47</u>
3XXX	權益總計	<u>2,942,226</u>	<u>76</u>	<u>2,833,559</u>	<u>75</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 3,881,794</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,767,894</u>	<u>100</u>

董事長：

經理人：

會計主管：

太平洋醫材股份有限公司



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及十八）	\$ 2,345,254	100	\$ 2,320,209	100
	營業成本（附註四、九、十六及十九）				
5110	銷貨成本	<u>1,598,411</u>	<u>68</u>	<u>1,580,464</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>746,843</u>	<u>32</u>	<u>739,745</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註十六、十九及二五）				
6100	推銷費用	79,974	3	77,591	3
6200	管理費用	104,072	5	106,718	5
6300	研究發展費用	<u>73,024</u>	<u>3</u>	<u>57,422</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>257,070</u>	<u>11</u>	<u>241,731</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>489,773</u>	<u>21</u>	<u>498,014</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出（附註十九）				
7100	利息收入	22,348	1	17,614	1
7010	其他收入	16,666	1	20,008	1
7020	其他利益及損失	34,577	1	( 4,413)	-
7050	財務成本（附註二五）	( 6,549)	-	( 5,731)	( 1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>67,042</u>	<u>3</u>	<u>27,478</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	556,815	24	525,492	23
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>108,969</u>	<u>5</u>	<u>104,700</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>447,846</u>	<u>19</u>	<u>420,792</u>	<u>18</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十六)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 11,468	-	\$ 1,234	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅費 用	( <u>2,293</u> )	-	( <u>247</u> )	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>9,175</u>	-	<u>987</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 457,021</u>	<u>19</u>	<u>\$ 421,779</u>	<u>18</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 6.17</u>		<u>\$ 5.80</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 6.13</u>		<u>\$ 5.76</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：





太平洋教育股份有限公司  
董事長 楊明

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股股本 (附註十七) 股數 (仟股)	金額	資本公積	保留盈餘 (附註四、十七及二十一) 法定盈餘公積	未分配盈餘	總計	權益總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 726,000	\$ 344,665	\$ 449,991	\$ 1,196,044	\$ 1,646,035	\$ 2,716,700
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	33,780	( 33,780)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 304,920)	( 304,920)	( 304,920)
D1	股東現金股利	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	420,792	420,792	420,792
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	987	987	987
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	421,779	421,779	421,779
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	72,600	726,000	483,771	1,279,123	1,762,894	2,833,559
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	42,178	( 42,178)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 348,480)	( 348,480)	( 348,480)
C3	股東現金股利	-	-	-	-	-	-
C3	因受領贈與產生者	-	-	-	-	-	126
D1	113 年度淨利	-	-	-	447,846	447,846	447,846
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	9,175	9,175	9,175
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	457,021	457,021	457,021
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	72,600	\$ 726,000	\$ 525,949	\$ 1,345,486	\$ 1,871,435	\$ 2,942,226

董事長：

經理人：

會計主管：



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 556,815	\$ 525,492
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	135,869	137,098
A20200	攤銷費用	6,201	5,788
A20900	財務成本	6,549	5,731
A21200	利息收入	( 22,348)	( 17,614)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,285	2,765
A23700	存貨跌價及呆滯損失	398	886
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	( 16,255)	11,923
A29900	存貨報廢損失	4,630	2,102
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	11,848	6,636
A31150	應收帳款	( 91,920)	33,778
A31180	其他應收款	2,328	554
A31200	存 貨	605	19,954
A31230	預付款項	( 9,250)	4,435
A31240	其他流動資產	( 513)	313
A31990	淨確定福利資產—非流動	748	( 532)
A32125	合約負債	( 6,050)	12,079
A32130	應付票據	1,470	462
A32150	應付帳款	16,416	( 32,252)
A32180	其他應付款	12,498	16,387
A32230	其他流動負債	625	155
A33000	營運產生之現金流入	611,949	736,140
A33100	收取之利息	22,468	16,907
A33300	支付之利息	( 6,549)	( 5,731)
A33500	支付所得稅	( 122,626)	( 93,681)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>505,242</u>	<u>653,635</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 223,776)	( 245,640)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	122,459	-
B07100	預付設備款增加	( 4,035)	( 5,699)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 37,079)	(\$ 22,109)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	679	4,234
B03700	存出保證金增加	( 2,436)	( 1,640)
B03800	存出保證金減少	971	2,222
B04500	購置無形資產	( 7,562)	( 5,107)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 150,779)	( 273,739)
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	120,000	-
C01700	償還長期借款	( 120,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	( 10,407)	( 7,796)
C04500	發放現金股利	( 348,480)	( 304,920)
C09900	逾期未領股利	126	-
CCCC	籌資活動之現金淨流出	( 358,761)	( 312,716)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 614)	( 10,486)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 4,912)	56,694
E00100	年初現金及約當現金餘額	744,983	688,289
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 740,071	\$ 744,983

董事長：



經理人：



會計主管：



太平洋醫材股份有限公司  
113 年度盈餘分派表

附件七

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
<b>期初未分配盈餘</b>	<b>888,465,777</b>	
加：本期稅後淨利	447,845,691	
加：當年度確定福利計畫再衡量數	9,174,672	
減：提列 10%法定盈餘公積	(45,702,036)	
<b>本期可供分配盈餘</b>	<b>1,299,784,104</b>	
<b>分配項目</b>		
股東紅利每股新台幣 5 元		
現金股利每股新台幣 5 元	(363,000,000)	
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>936,784,104</b>	

註一：本公司擬依公司章程提列法定盈餘公積，並擬議配發股東紅利 363,000,000 元，以現金方式發放；上述發放股東紅利係符合本公司章程現金股利不低於股利總額百分之二十之規定。

註二：本次盈餘分派優先分配 113 年度盈餘。

負責人：鍾安婷



經理人：江孟洸



會計主管：黃郁秀



太平洋醫材股份有限公司  
 公司章程修訂條文對照表

附件八

修訂前	修訂後	說明
<p>第二十二條                      本公司當年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之三為員工酬勞；及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。                      前項員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。                      員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>	<p>第二十二條                      本公司當年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之三為員工（含基層員工）酬勞，且不低於百分之一為基層員工調整薪資或分派酬勞；及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。                      前項員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。                      員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>	<p>配合證券交易法第十四條第六項辦理修訂。</p>
<p>第二十六條                      本章程訂立於民國六十六年六月十日。…第三十九次修訂於民國一百一十一年六月十五日。</p>	<p>第二十六條                      本章程訂立於民國六十六年六月十日。…第三十九次修訂於民國一百一十一年六月十五日。<u>第四十次修訂於民國一百一十四年六月十二日。</u></p>	<p>增列修訂日期。</p>