

# 環瑞醫投資控股股份有限公司 04 年股東常會議事錄

開會時間:中華民國 104年 05月 21日(星期四)上午九時正

開會地點:台北市大安區新生南路3段30號

(公務人力發展中心福華國際文教會館-103 階梯教室)

出 席:出席股東暨委託代理股份計 104,504,606 股,佔本公司發行股份 151,000,000 股之

69.21%。

列 席:李典忠董事、李典穎董事、林義夫獨立董事、莊永順監察人、洪偉仁監察人、曾惠

瑾會計師、莊國偉律師

主 席:李董事長祖德

記 錄:曹玉英



壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項:

一、103年度營業報告。(詳如附錄)

股東發言:股東戶號 8954、5864 及 6032 提出意見,經主席及指定相關人員回覆後 洽悉。

二、103年度監察人審查報告。(詳如附錄)

股東發言:股東戶號8954及5864提出意見,經主席及指定相關人員回覆後洽悉。

三、103年第4季健全營運計畫執行情形報告。(詳如附錄)

股東發言:股東戶號 8954 及 5864 提出意見,經主席及指定相關人員回覆後洽悉。

肆、承認事項

第一案 董事會提

案 由:承認 103 年度營業報告書及財務報表,謹請承認。

說 明:本公司103年度財務報表(含合併財務報表),業經會計師查核完竣,併同董事會造 具之營業報告書,經監察人依法審查竣事,認為尚無不符,並提出查核報告在案。 相關財務報表,詳如附錄。

股東發言:股東戶號 5864 提出意見,經主席及指定相關人員回覆說明。(略)

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 董事會提

案 由:承認 103 年度虧損撥補案,謹請承認。

說 明:一、本公司 103 年度虧損撥補案,業經 104 年 3 月 25 日第三屆第十六次董事會 會議通過在案。

二、依法暨本公司章程規定,因本年度為虧損,故擬不配發股東紅利、員工紅利 及董監事酬勞。

二、本公司 103 年度虧損撥補表,詳如附錄。

股東發言:股東戶號 5864 提出意見,經主席及指定相關人員回覆說明。(略)

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案 董事會提

案 由:修訂「公司章程」案,謹請討論。

說 明:因應公司營運所需,擬修訂「公司章程」部分條文,其修訂前後條文對照表,詳

如附錄。

股東發言:股東戶號 8954 提出意見,經主席裁示,提付表決。

決 議:本案經投票表決,贊成權數 103,465,234 權;反對權數 5 權;贊成權數占投票時 出席股東表決權數 104,504,606 權之 99.01%,本案照案通過。

第二案 董事會提

案 由:修訂「取得或處分資產處理程序」案,謹請討論。

說 明:依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心有價證券上櫃審議委員會要求之承諾事項 ,擬修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文,其修訂條文對照表,詳如附錄。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案 由:解除董事競業禁止案,謹請討論。

說 明:一、依公司法第 209 條規定,董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為, 應對股東會說明其行為之重要內容,並取得其許可。

二、擬解除董事及其法人代表人兼任其他公司職務情形,詳如附錄。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議:無。

柒、散會

環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 103 年度營業報告書

#### 壹、民國 103 年度營業結果

本公司 103 年度之營運績效,合併營業收入為新台幣 624,207 仟元,較 102 年度的合併營業收入新台幣 342,604 仟元增加新台幣 281,603 仟元,增加幅度為 82.19%;本期綜合損失為 541,061 仟元,較 102 年度之綜合損失 337,491 仟元增加 203,570 仟元,上升幅度為 60.32%。

因應本公司上櫃計畫之推行,需律師、會計師及券商等專業人士投入,使得相關公費大幅增加,另配合業務推展需求及國外企業在台研發中心之設立,新聘各類專業人員,所需投入的研發經費及相關費用亦與日俱增,惟現階段尚屬研發中心投入初期,尚未產生效益,故進一步提高營業費用及營業虧損之幅度。

本公司 103 年度依循穩健的營運計畫,除致力於各項產品專案的研發,並於 12 月順利上櫃,目前本公司之亞洲佈局計劃已逐步完成,將全球營運中心移往台灣,透過在台子公司瑞亞生醫於 103 年第二季設立在台研發中心。此外,本公司在中國市場之銷售許可已獲得初步成果,全自動 C 型臂數位 X 光機已於 103 年 04 月取得中國大陸之輸入許可證照,手動 C 型臂數位 X 光機亦於 103 年 09 月取得中國大陸輸入許可,取得輸入許可證照後將可進行銷售,本公司之亞洲新興國家市場及大中華通路之布建已逐漸完成,預期在未來之獲利效益能陸續顯現以回饋全體股東。

本公司為全球首家將光學技術導入醫療 X 光機,在數位 X 光機上具有專業之技術,並藉由在台研發中心的設立,已積極招攬台灣各界優秀研發技術人才,將可融合台灣優秀的研發能力與歐美數位 X 光機領域的豐富經驗,進而在台灣開發下一世代、具全球競爭力及適合亞洲人的新型數位 X 光機產品及供應鏈,並透過與台灣產、學、研、醫單位合作,加強本公司研發能量。

#### 貳、民國 104 年度營業計劃概要

#### 一、104年度營業方針

#### (一)強化研發能力

醫療設備製造極需相關產業技術之整合應用,零件製程產能才能突破,而產品開發須著重產品設計整合能力,並且滿足醫師醫療使用習慣。本公司已透過在台子公司瑞亞生醫,並已於103年03月25日獲得經濟部核准國外企業在台設立研發中心,藉由在台研發中心籌備過程,本公司已經與許多台灣產、學、研、醫單位簽訂合作備忘錄,以期吸收台灣豐富的技術人才與創意,將品牌國際化、零件在地化、研發交流化,響應政府政策,落實「一醫材、一聯盟」的發展策略,開發亞洲區供應鏈,為本公司全球佈局創造更大的發展空間。

#### (二)海外市場佈局

北美市場為醫療器材全球最大消費市場,本公司主要營收來自於北美地區,然除美國市場外,全球數位 X 光機成長最快的市場在亞洲。由於本公司在歐美等國際市場已經有一定的知名度與安裝數量,未來將透過品牌建構亞洲市場通路,尤其是大中國區與亞洲新興國家,以擴大海外市場布局、提升市場占有率。

#### (三)國際醫材品牌結盟

本公司自有品牌「Swissray」為全球數位 X 光機之領導品牌之一,除 Swssray 品牌外,本公司於 102 年 09 月取得 Novadaq 內視鏡螢光影像系統 PINPOINT 及

外科手術 SPY 影像整合系統於亞太區 9 國代理權,另於 102 年 11 月向 COOPERSURGICAL, INC 購買 Norland 骨質密度檢測儀器事業部門之資產。本公司未來將持續透過品牌購置或與國際醫材品牌合作結盟的方式,持續打造產品鏈,與國際醫材品牌結盟,以擴大集團產品之完整度和選擇性,為本公司營收帶來挹注。

#### 二、預期銷售數量及其依據

主要產品	說明
ddRElement	
ddRFormula Plus	
ddRCruze	本公司在營運模式調整、產品重新定位,以及持續投入新產品研發並積極準備產品相關證照後,預期
XR-600	104年營業收入可望大幅成長。
XR-800	
Novadaq	

#### 三、重要之產銷政策

- (一)本公司透過台灣子公司 SRA 於 102 年 06 月申請「鼓勵國外企業在台設立研發中心計畫 『Swissray 數位 X 光研發中心計畫』」,已於 103 年 03 月業經經濟部審查通過。
- (二)台灣子公司瑞亞生醫於 103 年 05 月正式與財團法人資訊工業策進會簽訂經濟部科技研究發展專案,鼓勵國外企業在台設立研發中心「Swissray 數位 X 光研發中心計畫」專案契約。
- (三)瑞士子公司 Swissray Medical AG(SRM)於 103 年 07 月通過經濟部工業局「核發係屬科技事業暨產品或技術開發成功且具市場性意見書」審議會並取得函文。
- (四)全自動 C 型臂數位 X 光機於 103 年 04 月取得中國大陸之輸入許可證照,手動 C 型臂數位 X 光機亦於 103 年 09 月取得中國大陸輸入許可。
- (五)已於 103 年 12 月正式於台灣股票市場掛牌,期望以更多的資本市場結合本公司獨有開發經驗及國際市場經驗,提升本公司之國際競爭力。

#### 參、未來公司發展策略

本公司未來擬開發低劑量嬰幼兒移動式數位 X 光機、數位透視 X 光機及平板斷面合成造影儀等新產品,故預計研發之相關應用技術內容說明如下:

未來趨勢及 新興技術	具體研發 計畫名稱	預計 進行期間	應用敘述	運用的產品
低X光劑量	經濟部鼓勵國外 企業在台設立研 發中心計畫	~	結合影像處理與自動控制 方式,降低單次輻射劑量並 減少重拍率等兩大主軸以	相關產品,並可望
	1 1 <u>-</u>		達到低劑量之目的。此技術涵蓋光學量測、自動控制、 訊號處理與影像分析等多項台灣強勢技術。	
自動控制與安 全性設計	經濟部鼓勵國外 企業在台設立研 發中心計畫	~	在自動化系統與移動式數 位 X 光機設計上,有許多自 動控制與安全性設計,如精	動式數位X光機。
			確定位、偵測障礙物或防止	

未來趨勢及 新興技術	具體研發 計畫名稱	預計 進行期間	應用敘述	運用的產品
			碰撞等設計,亦是本公司未 來技術發展重點。	
動態成像影像	經濟部鼓勵國外 企業在台設立研 發中心計畫	~	目前數位 X 光機僅能做單張攝影,動態攝影開發並掌握此新技術,可增加診斷資訊與精確度。	機、三維斷面合成

#### 肆、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球醫療器材市場結構方面,受到 2008 年以來金融風暴與歐債危機影響,全球經濟復 甦緩慢,先進國家醫療支出緊縮進而尋求經濟實惠機種以供應臨床所需,再加上數位 X 光 影像技術不斷演進,模組化製造如無線化可攜式 X 光偵測板,除了可重複使用在不同機型 提升使用效率外,亦可降低成本減少醫療開支。另外,數位化、無線化傳輸方式也讓臨床 診斷影像透過醫院醫訊系統,快速地傳送到醫師診間電腦螢幕上,提供醫師迅速便利的影 像診斷。此外,新興國家市場的高成長性亦帶動醫療器材的市場需求,中國大陸、印度及 越南等新興市場的經濟情況逐漸好轉,政府陸續推動醫療相關改革政策,亦帶動民眾對自 我健康之重視,醫院基礎建設之影像診斷器材需求增加,均在全球醫療器材市場的產品結 構上顯現,未來醫療器材發展重點將朝向低成本、低耗能、操作性簡易、高精確度、高可 靠度的方向發展,預期新興市場包含亞洲與中歐等地區仍為全球醫材市場最受矚目的潛力 市場。

本公司所處產業係屬高科技產業,需投入大量的時間及資金開發技術與產品,產業進入門 檻較高,致使本公司從設立至營運獲利所需之時間較一般公司長,然一旦建立核心競爭力, 較不容易被競爭者取代。本公司對新產品的研發仍然將持續不間斷,預期創新產品將帶來 更高的銷貨額及利潤率。

董事長:李祖德



經理人:李典忠





環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送之 103 年度財務報表 (含合併財務報表),業經董事會委託資誠聯合會計師事務所曾惠瑾、梁嬋女會計師查核竣事提出查核報告,連同營業報告書及虧損撥補議案等,經本監察人等審核認為尚無不符,爰依公司法第二一九條規定,繕具報告,敬請鑒核。

此致

環瑞醫投資控股股份有限公司股東常會

監察人:

是说明

中 華 民 國 104 年 03 月 25 日

環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送之 103 年度財務報表 (含合併財務報表),業經董事會委託資誠聯合會計師事務所曾惠瑾、梁嬋女會計師查核竣事提出查核報告,連同營業報告書及虧損撥補議案等,經本監察人等審核認為尚無不符,爰依公司法第二一九條規定,繕具報告,敬請鑒核。

此致

環瑞醫投資控股股份有限公司股東常會

監察人: 之 v z · 之

中 華 民 國 104 年 03 月 31 日

環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 健全營運計畫執行進度

### 環瑞醫投資控股股份有限公司及子公司 重要財務報告暨健全營運計畫執行進度

依金融監督管理委員會 103 年 11 月 11 日金管證發字第 1030044448 號函說明八「公司應將健全營運計畫書執行情形,按季提報董事會控管,及提報股東會報告」辦理。

#### 有關 103 年度預算數及實際執行情形說明如下:

一、本公司於 103 年 12 月辦理上櫃前現金增資發行新股 16,000 仟股,每股發行價格 50 元,總募集金額為 800,000 仟元,加上前次現金增資所募集金額,不僅挹注公司未來研發及營運所需之資金,亦增加未來營運之穩健性,股東權益已由 102 年度之 1,255,983 仟元增加至 103 年 12 月 31 日之 2,307,600 仟元,每股淨值由 102 年度之 10.47 元提升至 103 年 12 月 31 日之 15.28 元,故整體財務結構已獲得改善,長期而言有利於公司之永續經營與發展。

## 合併資產負債表 民國 103 年 12 月 31 日(查核數)

單位:新台幣仟元

資產	金額	負債及權益	金額
流動資產	2,417,540	流動負債	264,082
備供出售金融資產- 非流動	30,000	長期借款	136,638
不動產、廠房及設備	230,010	應計退休金負債	79,450
無形資產	72,669	負債總計	480,170
其他非流動資產	37,551	普通股股本	1,510,000
		資本公積	1,325,585
		待彌補虧損	(553,374)
		其他權益	25,389
		權益總計	2,307,600
資產總計	2,787,770	負債及權益總計	2,787,770

二、預算編製係對未來營運目標的假設及預估,也參酌企業歷史的交易型態及模式,在保守穩健的原則下,合理模擬未來之營運成果及財務狀況。本公司 103 年度推動上櫃計畫,並於 12 月順利上櫃,過程中需律師、會計師及券商等專業人士投入,使得相關公費大幅增加,另配合業務推展需求及國外企業在台研發中心之設立,新聘各類專業人員,所需投入的研發經費及相關費用亦與日俱增,惟現階段尚屬研發中心投入初期,尚未產生效益,故略為提高營業費用及營業虧損之幅度。整體而言,營運計畫書所編製之預算數與實際產生之執行結果,仍控制在合理範圍內,變動差異不大。(如下表)

# 合併損益表 民國 103 年 12 月 31 日(查核數)

單位:新台幣仟元

소나 이 ㅁ	103 年度	103 年度	103 年度	
會計科目	(查核數)	(預估數) (註)	增減變動比率	
營業收入	624,207	616,434	1.26%	
營業成本	(509,156)	(515,150)	(1.16%)	
營業毛利(毛損)	115,051	101,284	13.59%	
營業費用	(652,131)	(636,353)	2.48%	
營業淨利(淨損)	(537,080)	(535,069)	0.38%	
營業外收入及支出	5,700	4,685	21.66%	
稅前淨利(淨損)	(531,380)	(530,384)	0.19%	

註:103年度營運計畫書之預估數,係於103年9月5日經董事會決議修正通過,僅供本公司營運內部控管所需,並未對外公佈財務預測。

環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 會計師查核報告書

(104)財審報字第14003891號

環瑞醫投資控股股份有限公司 公鑒:

環瑞醫投資控股股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 102 年 1 月 7 日(設立日)至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作,以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述個體財務報告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,足以允當表達環瑞醫投資控股股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 102 年 1 月 7 日(設立日)至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

如財務報表附註四(二)所述,民國 102 年度個體財務報告係自環瑞醫投資控股股份有限公司取得重組各子公司控制能力之日(組織架構重組基準日為民國 102 年 3 月 31 日)起,始將環瑞醫投資控股股份有限公司對重組各子公司採用權益法認列之子公司損益及其他綜合損益份額編入個體財務報告。

資誠聯合會計師事務所

會計師是建門的

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號: (79)台財證(一)第 27815 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號:金管證審字第 0990001654 號中華民國 104 年 3 月 25 日

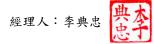


單位:新台幣仟元

				103	年 12 月	31 日	102	年 12 月 3	31 日
	資	產	附註	金	額	%	金	額	%
	流動資產								
1100	現金及約當現金	È	六(一)	\$	1,273,351	55	\$	944,657	75
1210	其他應收款一個	關係人	六(二)及七(二)		5,700	-		131,163	10
1220	當期所得稅資產	主			447	-		79	-
1410	預付款項				86	-		436	-
1470	其他流動資產				_			89	
11XX	流動資產合言	†			1,279,584	55		1,076,424	85
	非流動資產				_				
1550	採用權益法之才	<b>没</b> 資	六(二)		987,516	43		163,198	13
1600	不動產、廠房	及設備	六(三)		2,040	-		14,100	1
1780	無形資產		六(四)		43,270	2		-	-
1900	其他非流動資產	至			2,741			8,505	1
15XX	非流動資產台	計			1,035,567	45		185,803	<u>15</u>
1XXX	資產總計			\$	2,315,151	100	\$	1,262,227	100
	負債及	權益	_						
	流動負債								
2150	應付票據			\$	125	-	\$	-	-
2200	其他應付款				6,765	-		4,979	-
2220	其他應付款項-	-關係人	七(二)		365	-		-	-
2300	其他流動負債				296			1,265	
21XX	流動負債合言	†			7,551			6,244	
2XXX	負債總計				7,551			6,244	
	權益								
0110	股本								
3110	普通股股本		六(七)		1,510,000	65		1,200,000	95
2000	資本公積								
3200	資本公積		六(八)		1,325,585	58		1,180,000	94
3350	<b>保留盈餘</b> 待彌補虧損			,	550.074		,	1 107 100\	/ 001
3330	付 湖 相 虧 損 其 他 權 益		六(九)(十六)	(	553,374	) ( 24)	(	1,137,193)	( 90)
3400	其他權益				05 200	1		10 17/	1
3XXX	共他惟显 權 <b>益總計</b>				25,389	100		13,176	<u> </u>
3///	惟血燃司 重大或有負債 <i>[</i> ]	2.土切列>	九		2,307,600	100		1,255,983	100
	至人以有 貝頂 / 合約承諾	スイモジプリー	<i>/</i> G						
	重大之期後事工	á	+-						
	負債及權益總言		•	\$	2,315,151	100	\$	1,262,227	100
	,, ,, -, <u>-</u>	•		<u> </u>	_,010,101		<u> </u>	.,	

董事長:李祖德







# 

單位:新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)

			103	年	度	102	年	度
	項目	附註	金	額	%	金	額	%
5000	營業成本	六(二)(十三)	(\$	454,444) (	86)	(\$	315,403)	( 92)
	營業費用	六(十三)(十四)				-		-
6100	推銷費用		(	4,761) (	1)		-	-
6200	管理費用		(	64,748) (	12)	(	38,429)	(11)
6000	營業費用合計		(	69,509) (	13)	(	38,429)	( 11)
6900	營業損失		(	523,953) (	99)	(	353,832)	( 103)
	營業外收入及支出							
7010	其他收入	六(十)及七(二)		11,246	2		1,117	-
7020	其他利益及損失	六(十一)	(	19,014) (	3)		8,259	3
7050	財務成本	六(十二)		<u>-</u>		(	150)	
7000	營業外收入及支出合計		(	7,768) (	1)		9,226	3
8200	本期淨損		(\$	531,721) (	100)	(\$	344,606)	( 100)
	其他綜合損益(淨額)			_			_	
8310	國外營運機構財務報表換							
	算之兌換差額		\$	12,213	2	(\$	4,722)	( 1)
8380	採用權益法認列之子公							
	司、關聯企業及合資之其他							
	綜合損益份額		(	<u>21,653</u> ) (	4)		11,837	3
8300	本期其他綜合(損失)利益之							
	稅後淨額		(\$	9,440) (	2)	\$	7,115	2
8500	本期綜合損失總額		(\$	541,16 <u>1</u> ) (	102)	(\$	337,491)	( <u>98</u> )
	基本每股虧損	六(十六)						
9750	基本每股虧損		( <u>\$</u>		4.12)	<u>(\$</u>		3.59)

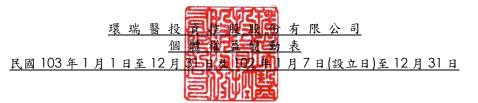
董事長:李祖德



經理人:李典忠







公

積

單位:新台幣仟元

	附 註	普通股股本	資本公積 — 發 行 溢 價	資本公積 — 員工認股權	資本公積 — 其 他	待彌補虧損	國外營運機 財務報 換算之 差 養	<u>合</u> 화
102年1月7日(設立日)至12月31日								
發起設立		\$ 100	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 100
組織重組	六(二)	799,900	-	-	-	( 792,307)	5,781	13,374
現金增資		400,000	1,180,000	-	-	-	-	1,580,000
本期其他綜合損益		-	-	-	-	( 280)	7,395	7,115
102年1月7日(設立日)至12月31日淨損						(344,606)		(344,606_)
102年12月31日餘額		\$1,200,000	\$1,180,000	<u> </u>	<u> </u>	( <u>\$1,137,193</u> )	\$13,176	\$1,255,983
103年1月1日至12月31日								
103年1月1日餘額		\$1,200,000	\$1,180,000	\$ -	\$ -	( \$1,137,193)	\$13,176	\$1,255,983
資本公積彌補虧損	六(八)	-	( 1,137,193)	-	-	1,137,193	-	-
股份基礎給付交易	六(二)(六)	-	-	7,068	8,093	-	-	15,161
現金增資	六(九)	310,000	1,271,217	( 3,600)	-	-	-	1,577,617
本期其他綜合損益		-	-	-	-	( 21,653)	12,213	( 9,440)
103年1月1日至12月31日淨損						(531,721_)		(531,721_)
103年12月31日餘額		\$1,510,000	\$1,314,024	\$3,468	\$8,093	(\$553,374_)	\$25,389	\$2,307,600

董事長:李祖德



經理人:李典忠





# 環 瑞 醫 投 **資 性 股 份** 有 限 公 司 個 體 **足 全 二 2** 最 表

# 民國 103年1月1日至 12月 3月 度次 (52年) 月7日(設立日)至 12月 31日

單位:新台幣仟元

	100	103年	1月1日 至	102年	1月7日(設立
	附註	1 2	月 3 1 日	日)至	12月31日
營業活動之現金流量					
<u>宮末伯斯之坑並加里</u> 本期稅前淨損		/ ¢	531,721)	/ <b>¢</b>	344,606)
調整項目		(\$	331,721 )	(4	344,000 ]
不影響現金流量之收益費損項目					
折舊費用	六(三)(十三)		545		_
攤銷費用	六(四)(十三)		7,369		_
股份基礎給付酬勞成本	六(二)(十二)		7,068		_
利息費用	六(八) 六(十二)		7,000		150
利息收入	六(十二)	1	3,591)	1	1,117)
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(二)	,	454,444	1	315,403
與營業活動相關之資產/負債變動數			404,444		010,400
與營業活動相關之資產之淨變動					
其他應收款-關係人			25,400	1	3,726)
預付款項			350	(	436)
其他流動資產			89	ĺ	89)
與營業活動相關之負債之淨變動				`	- ,
應付票據			125		_
其他應付款			1,786		4,979
其他應付款-關係人			365		_
其他流動負債		(	969)		1,265
營運產生之現金流出		(	38,740)	(	28,177)
收取之利息			3,591		1,11 <i>7</i>
支付之利息			-	(	150)
支付之所得稅		(	368)	(	<u>79</u> )
營業活動之淨現金流出		(	35,517)	(	27,289)
投資活動之現金流量					
其他應收款-關係人增加			-	(	240,803)
取得採用權益法之投資	六(二)	(	1,180,046)	(	1,144,646)
購置不動產、廠房及設備	六(三)		-	(	14,100)
處分不動產、廠房及設備	六(三)		11,515		-
購置無形資產	六(四)	(	50,639)		-
其他非流動資產增加			5,764	(	<u>8,505</u> )
投資活動之淨現金流出		(	1,213,406)	(	1,408,054)
籌資活動之現金流量					
發起設立及現金增資			1,577,617		2,380,000
籌資活動之淨現金流入			1,577,617		2,380,000
本期現金及約當現金增加數			328,694		944,657
期初現金及約當現金餘額		<u></u>	944,657	<u></u>	- 0.4.4.4.5.7
期末現金及約當現金餘額		\$	1,273,351	\$	944,657

董事長:李祖德



經理人: 李典忠





# 環瑞醫投資控股股份有限公司及子公司 關係企業合併財務報表聲明書

本公司 103 年度(自 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)及 102 年度(自 102 年 1 月 7 日(設立日)至 102 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第二十七號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同,且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露,爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱:環瑞醫技

負 責 人:李祖德

中華民國 104 年 3 月 25 日

環瑞醫投資控股股份有限公司 會計師查核報告書

(104)財審報字第14001662號

環瑞醫投資控股股份有限公司 公鑒:

環瑞醫投資控股股份有限公司及子公司民國 103年及 102年 12月 31日之合併資產負債表, 暨民國 103年 1月1日至 12月 31日及 102年 1月7日(設立日)至 12月 31日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作,以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務報告整體之表達,本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師查核結果,第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製,足以允當表達環瑞醫投資控股股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 102 年 1 月 7 日(設立日)至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

如財務報表附註四(二)所述,民國 102 年度合併財務報告係自環瑞醫投資控股股份有限公司取得重組各子公司控制能力之日(組織架構重組基準日為民國 102 年 3 月 31 日)起,始將環瑞醫投資控股股份有限公司對重組各子公司採用權益法認列之子公司損益及其他綜合損益份額編入合併財務報告。

環瑞醫投資控股股份有限公司已編製民國 103 年及 102 年度個體財務報告,並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案,備供參考。

資誠聯合會計師事務所

會計師是建門建門的

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號: (79)台財證(一)第 27815 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號:金管證審字第 0990001654 號中 華 民 國 104 年 3 月 25 日

# 

單位:新台幣仟元

			103	— 年 12 月 3	31 日	102	年 12 月 3	31 日
	資產	附註	金	額	%	金	額	%
	流動資產			_			_	
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,874,657	67	\$	1,144,523	66
1170	應收帳款淨額	六(二)及七(一)		159,027	6		63,516	4
1200	其他應收款			-	-		63	-
1220	當期所得稅資產			597	-		79	-
130X	存貨	六(三)		332,263	12		307,074	18
1410	預付款項			26,421	1		9,491	-
1470	其他流動資產	六(一)及八		24,575	1		16,383	1
11XX	流動資產合計			2,417,540	87		1,541,129	89
	非流動資產							
1523	<b>備供出售金融資產—非流動</b>	六(四)		30,000	1		-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		230,010	8		136,302	8
1780	無形資產	六(六)		72,669	3		41,968	2
1900	其他非流動資產	八		37,551	1		9,807	1
15XX	非流動資產合計			370,230	13		188,077	11
1XXX			\$	2,787,770	100	\$	1,729,206	100
	負債及權益							
	流動負債	•						
2150	應付票據		\$	128	-	\$	_	-
2170	應付帳款			61,541	2		43,052	3
2200	其他應付款			89,596	3		65,741	4
2230	當期所得稅負債			-	-		300	-
2310	預收款項	<b>七(一)</b>		102,563	4		106,900	6
2320	一年或一營業週期內到期長	六(七)						
	期負債			1,612	-		4,728	-
2399	其他流動負債-其他			8,642	-		7,727	-
21XX	流動負債合計			264,082	9		228,448	13
	非流動負債							
2540	長期借款	六(七)		136,638	5		188,311	11
2640	應計退休金負債	六(八)		79,450			56,464	3
25XX				216,088	<u>3</u>		244,775	14
2XXX				480,170	17		473,223	27
	權益							
	股本							
3110	普通股股本	六(十)		1,510,000	54		1,200,000	70
	資本公積							
3200	資本公積	六(九)(十一)		1,325,585	48		1,180,000	68
	保留盈餘							
3350	待彌補虧損	六(十二)	(	553,374)	( 20)	(	1,137,193)	( 66)
	其他權益							
3400	其他權益			25,389	1		13,176	1
3XXX				2,307,600	83		1,255,983	73
	重大或有負債及未認列之合約	九						
	承諾							
	重大之期後事項	+-						
	負債及權益總計		\$	2,787,770	100	\$	1,729,206	100
	·							

董事長:李祖德



經理人:李典忠





民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 3 1 日 及 (22 年 1 月 7 日 (設立日)至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)

		103	年	度	102	年	度
項目	附註	金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十三)及七						
	(-)	\$	624,207	100	\$	342,604	100
5000 營業成本	六(十四)(十						
	八)(十九)	(	509,156) (	82)	(	269,171) (	<u>79</u> )
5950 營業毛利淨額			115,051	18		73,433	21
營業費用	六(八)(十八)(十						
	九)及七(一)						
6100 推銷費用		(	177,431) (	28)	(	75,563) (	22)
6200 管理費用		(	296,192) (	47)	(	182,465) (	53)
6300 研究發展費用		(	<u>178,508</u> ) (_	<u>29</u> )	(	106,333) (	<u>31</u> )
6000 營業費用合計		(	652,131) (_	<u>104</u> )	(	364,361) (	<u>106</u> )
6900 營業損失		(	<u>537,080</u> ) (_	<u>86</u> )	(	<u>290,928</u> ) (	<u>85</u> )
誉業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)		33,444	5		4,398	1
7020 其他利益及損失	六(十六)	(	23,791) (	4)	(	34,029) (	10)
7050 財務成本	六(十七)	(	3,953)		(	4,146) (	<u> </u>
7000 營業外收入及支出合計			5,700	1	(	33,777) (	<u>10</u> )
7900 稅前淨損		(	531,380) (	85)	(	324,705) (	95)
7950 所得稅費用	六(二十)	(	341)		(	19,901) (	<u>6</u> )
8200 本期淨損		( <u>\$</u>	<u>531,721</u> ) (	<u>85</u> )	( <u>\$</u>	344,606) (	<u>101</u> )
其他綜合損益(淨額)							
8310 國外營運機構財務報表換							
算之兌換差額		\$	12,313	2	\$	7,395	2
8360 確定福利計畫精算損失	六(八)	(	21,653) (	4)	(	320)	-
8399 與其他綜合損益組成部分	六(二十)						
相關之所得稅			<u> </u>			40	
8300 本期其他綜合(損失)利益之							
稅後淨額		(\$	9,340) (	2)	\$	7,115	2
8500 本期綜合損失總額		(\$	541,061) (	<u>87</u> )	( <u>\$</u>	337,491) (	<u>99</u> )
淨利(損)歸屬於:							
8610 母公司業主		(\$	531,721) (	<u>85</u> )	(\$	344,606) (	<u>101</u> )
綜合損益總額歸屬於:							
8710 母公司業主		( <u>\$</u>	541,061) (	<u>87</u> )	( <u>\$</u>	337,491) (	<u>99</u> )
基本每股虧損	六(二十一)						
9750 基本每股虧損	\(\( \bullet \)	(\$		4.12)	1\$		3.59)
// ○○ 经产工 學 从是推了现		( <u>Ψ</u>		7.12	( <u>Ψ</u>		<u> </u>

董事長:李祖德







# 環瑞醫投資控**股股份有限**公司及子公司 合併權益變動表 民國103年1月1日至12月31日及102年1月7日(設立日)至12月31日

單位:新台幣仟元

		歸屬	於母	公 司	業 主 之	權 益	
	附 註	普通股股本	資本公積一     資本公積一     發行溢價	公   積     資本公積 —     員工認股權	待彌補虧損	國外營運機構財 務報表換算之兌 換 差 額	合 함
102年1月7日(設立日)至12月31日							
發起設立		\$ 100	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 100
組織重組		799,900	-	-	( 792,307)	5,781	13,374
現金增資		400,000	1,180,000	-	-	-	1,580,000
本期其他綜合損益		-	-	-	( 280)	7,395	7,115
102年1月7日(設立日)至12月31日合併淨損					(344,606_)		(344,606_)
102年12月31日餘額		\$1,200,000	\$1,180,000	<u> </u>	( <u>\$1,137,193</u> )	\$13,176	\$1,255,983
103年1月1日至12月31日							
103年1月1日餘額		\$1,200,000	\$1,180,000	\$ -	( \$1,137,193)	\$13,176	\$1,255,983
資本公積彌補虧損	六(十一)	-	( 1,137,193)	-	1,137,193	-	-
股份基礎給付交易	六(九)	-	-	15,161	-	-	15,161
現金增資		310,000	1,271,217	( 3,600)	-	-	1,577,617
本期其他綜合損益		-	-	-	( 21,653)	12,213	( 9,440)
103年1月1日至12月31日合併淨損					(531,721_)		(531,721_)
103年12月31日餘額		\$1,510,000	\$1,314,024	\$11,561	(\$553,374)	\$25,389	\$2,307,600

董事長:李祖德



經理人:李典忠



會計主管:全瑋明



# 環瑞醫投資控**股份有限**公司及子公司 合併、現金流量表

# 民國 103年 1月 1日至 12月 31日 2 102年 月 7日(設立日)至 12月 31日

單位:新台幣仟元	單位	:	新	台	幣	仟	亓
----------	----	---	---	---	---	---	---

	附註		1月1日 月31日		1月7日(設 至12月31日
營業活動之現金流量 合併稅前淨損 調整項目		(\$	531,380 )	(\$	324,705)
不影響現金流量之收益費損項目 折舊費用 攤锅費用 提付動勢成本 利息費用 利息收入 處方	六(五)(十八) 六(六)(十八) 六(二) 六(九) 六(十七) 六(十五) 六(十六)	(	21,140 9,209 3,769 15,161 3,953 5,148) 1,475	(	4,734 14,517 645 - 4,146 1,512)
無形資產減損損失 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 應收帳款 其他應收款 存貨 預付款項 其他流動資產	六(十六)	(	99,093 ) 63 25,189 ) 16,930 ) 7,193 )	(	29,999 15,966 157 55,993 ) 1,504 ) 3,891
與營業活動相關之負債之淨變動 應付票據 應付帳款 其他應付款 預收款項 其他流動負債 應計退休金負債 營運產生之現金流出		(	128 18,489 23,855 4,337 ) 915 22,986 568,127 )	(	11,885 ) 19,892 38,095 43,386 ) 5,332 301,611 )
收取之利息 支付之利息 支付之所得稅 營業活動之淨現金流出 投資活動之現金流量 其他金融資金·流動(增加)減少		(	5,148 3,953 ) 1,368 ) 568,300 )	(	1,512 4,146) 378) 304,623)
取得備供出售金融資產 購置不動產、廠房及設備 處分不動產、廠房及設備價款 取得無形資產 其他非流動資產(增加)減少 對子公司之收購(扣除所取得之現金) 投資活動之淨現金流出	六(五) 六(六) 六(二十二)(二十三)	(	30,000 ) 118,684 ) 6,209 40,529 ) 27,744 ) 	( (	99,980 ) - 12,932 ) 2,669 23,451 ) 127,710 )
籌資活動之現金流量 長期借款減少 長期借款增加 發起設立及現金增資 籌資活動之淨現金流入 匯率影響數 本期現金及約當現金增加數 期初現金及約當現金餘額 期末現金及約當現金餘額		(	54,789 ) - 1,577,617 1,522,828 12,647 ) 730,134 1,144,523 1,874,657	\$	56,204 ) 47,608 1,580,100 1,571,504 5,352 1,144,523

董事長:李祖德



經理人:李典忠





環瑞醫投資控股股份有限公司

## 虧損撥補表



單位:新台幣元

項目	金 額
期初數	0
滅:確定福利計畫精算損失	( 21,652,485 )
減:本年度稅後淨損	( 531,721,162 )
期末待彌補虧損	( 553,373,647 )

董事長:李祖德



經理人:李典忠



會計主管: 仝瑋明



## 【附錄】

環瑞醫投資控股股份有限公司

#### 公司章程修訂條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
第七條	本公司額定資本總額為新台幣	本公司額定資本總額為新台幣貳	配合公司
	<u>2,000,000,000</u> 元,分為 <u>200,000,000</u>	拾伍億元,分為貳億伍仟萬股,每	營運所需。
	股,每股面額新台幣 10 元,未發行	股面額新台幣 10 元,未發行之股	
	之股份,得授權董事會分次發行。	份,得授權董事會分次發行。	
	前項資本額內保留新台幣伍仟萬元,	前項資本額內保留新台幣伍仟萬	
	分為伍佰萬股,每股面額壹拾元整,	元,分為伍佰萬股,每股面額壹拾	
	供發行員工認股權憑證行使認股權時	元整,供發行員工認股權憑證行使	
	使用,授權董事會決議分次發行。	認股權時使用,授權董事會決議分	
		次發行。	
第三十條	一、本章程經全體發起人同意於民國	一、本章程經全體發起人同意於民	增列修訂
	一〇一年十二月十七日訂立。	國一○一年十二月十七日訂	日期。
	二、第一次修訂於民國一○二年七月	立。	
	十日。	二、第一次修訂於民國一○二年七	
	三、第二次修訂於民國一○三年六月	月十日。	
	二十七日。	三、第二次修訂於民國一○三年六	
		月二十七日。	
		四、第三次修訂於民國一○四年五	
		<u>月二十一日。</u>	

環瑞醫投資控股股份有限公司

### 取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

1 11 04000 XX	主观学年行为与水文与州水		
條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第七之二條:	本公司不得放棄對瑞亞生醫股份有	《原文無,本條新增》	依櫃買中心「證櫃審
	限公司及 SMTH AG 未來各年度之		字第 1030101674 號」
	增資; SMTH AG 不得放棄對		函文要求,本公司之
	Swissray Medical AG及Swissray		上櫃承諾事項 "不得
	International, Inc.未來各年度之		放棄對各子公司之增
	增資;未來若各該公司因策略聯盟		資或處分"辦理。
	考量或其他經櫃買中心同意者,而		
	須放棄對上開公司之增資或處分上		
	開公司,須經公司董事會特別決議		
	通過。		

# 【附錄】

環瑞醫投資控股股份有限公司

### 董事及其法人代表人兼任其他公司職務情形

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事長	Digivideo International Co., Ltd. 法人代表:李祖德	Digivideo International Co., Ltd.董事長 漢鼎醫電生技管理顧問有限公司董事長
董事	Meditron Group Limited 法人代表:李沛霖	廣州市久和醫療器械有限公司董事長 CHC Healthcare (BVI) Ltd.董事長 立達豐(股)公司董事 杏霖醫管(股)公司法人董事長代表人 十陸(股)公司法人董事長代表人
董事	Butterfield Management Group Limited 法人代表:李典穎	杏霖醫管(股)公司法人董事代表人 十陸(股)公司法人董事代表人
董事	Scottlink Limited 法人代表:李典忠	Scottlink Limited 董事長
董事	鑽石生技投資(股)公司	鑽石資本管理(股)公司董事 醣基生醫(股)公司董事 永生生技(股)公司董事 精英投資(股)公司董事 豐盛投資(股)公司董事 中健投資(股)公司董事

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
	法人代表:路孔明	鑽石資本管理(股)公司董事長兼總經理中天健康事業(股)公司董事長中天(澳門)生物科技有限公司董事長Microbio Pharmaceutical Co., Ltd.董事長棉花田生機園地(股)公司董事長傳實業(股)公司董事長兼總經理豐盛投資(股)公司董事長兼總經理中健投資(股)公司董事長兼總經理中健投資(股)公司董事長
獨立 董事	李宏謨	美嘉生電(股)公司獨立董事