



美德向邦醫療國際股份有限公司
(百慕達註冊成立)

2022年4月29日本公司年度股東常會 - 股東問題回覆

美德向邦醫療國際股份有限公司(下稱「本公司」,及其子公司,下稱「本集團」)的董事會(下稱「董事會」)在此感謝所有在本公司年度股東常會之前提交問題的股東。本公司年度股東常會將於2022年4月29日下午3:30以電子方式舉行。

我們將股東及新加坡證券投資者協會(Securities Investors Association (Singapore))提出的重要問題歸類為幾個關鍵議題統一回覆,該等回覆請參閱以下附錄。由於收到的問題有重覆,我們很抱歉無法逐一回覆。

本公司年度股東常會結束後,投票結果將上傳至新交所網站。年度股東常會會議紀錄將在2022年5月29日或之前於新交所網站及本公司網站發布,網址為:
<https://www.medtecs.com/zh/medtecs-stock-information-for-investors/shareholders-resources/>。

執行董事長楊克誠先生於2022年4月25日呈交新加坡證券交易所。

媒體/投資者關係聯絡人資料:

Citigate Dewe Rogerson Singapore Pte Ltd

Ms Samantha Lee/ Mr Justin Teh

電話: +65 6534 5122

電子郵件: investor_relations@medtecs.com

本公告由本公司編製,其內容已由本公司保薦人 *R & T Corporate Services Pte. Ltd.* (下稱「保薦人」)核閱以確保符合新加坡證券交易所(下稱「新交所」)的相關法令。

本公告未經新交所審閱。新交所對本公告的內容不承擔任何責任,包括在本公告內的任何陳述或意見的正確性。

保薦人聯絡人為 *Evelyn Wee* 女士 (電話: +65 6232 0724) 和 *Howard Cheam Heng Haw* 先生 (電話: +65 6232 0685), 地址: *R & T Corporate Services Pte. Ltd., 9 Straits View, #06-07 Marina One West Tower, Singapore 018937*。

附錄一 股東問題回覆

除非本文另有說明，所有大寫術語具有與本公司截至 2021 年 12 月 31 日止財政年度（「2021 財年」）的年報中所賦予的相同含義。

A. 公司績效與營運	
1	<p><u>問題</u></p> <p>(i) 集團管理階層是否能分享集團2021財年個人防護裝備（PPE）產能的利用情況？市場對PPE的需求下降對集團產能有何影響？</p> <p>(ii) 集團如何與過去兩年新進入行業的競爭對手區分？鑑於 PPE 逐漸商品化，集團如何維持/提高其價格和利潤率？</p> <p>(iii) 集團的B2C板塊是否有可能顯著改變？譬如：集團現正專注美國亞馬遜和台灣其他主要電子商務平台。</p> <p>(iv) 請集團管理階層提供下列合作的最新進展</p> <p>a. 安特羅生物科技(股)公司，一家生物製劑研發及行銷公司； 和</p> <p>b. 敏成健康科技(股)公司，一家熔噴不織布材料供應商</p> <p>請董事會說明和他們繼續進行合作能如何增加集團收入和提高獲利。</p>
	<p><u>回覆</u></p> <p>(i) 2021 財年下半年產能利用率約為 60~70%。應對客戶對 PPE 的需求下降，部分車間和生產線已從二班制改為一班制，以減少閒置時間。本集團也盡量減少整體外包產量。</p> <p>(ii) 據本集團管理階層所知，2020 年疫情開始才進入 PPE 產業的大多數競爭對手已經縮減產能。作為一個擁有 30 多年經驗的行業領導者，本集團致力實現長期的可持續業務表現。我們的首要任務是保持產品的穩定輸出，並確保能為客戶提供不間斷的產品和服務，同時在需求激增的情況下保持最佳庫存水平。為維持我們的利潤率，我們繼續加強推廣自有品牌並擴大我們的自有品牌產品組合，努力實現我們的目標，成為亞洲 PPE 需求和庫存解決方案的一站式整合平台。</p> <p>(iii) 隨著在 2020 財年和 2021 財年對行銷和耕耘自有品牌的效益漸顯，本集團亞馬遜平台和台灣電子商務平台表現良好。根據目前掌握資訊，</p>

	<p>除非出現任何不可預見的狀況，我們對該業務的表現持謹慎樂觀態度。</p> <p>(iv) 本公司與安特羅生物科技(股)公司建立了廣泛的業務合作基礎，包括產品交叉銷售和互相介紹潛在客戶。在此基礎上，我們將繼續與安特羅探索發掘商機。</p> <p>本公司與敏成健康科技(股)公司合作共同垂直整合集團在菲律賓的口單業務。敏成已在本公司菲律賓口單工廠內安裝了生產線，生產用作口罩濾層的熔噴不織布。敏成和本公司的生產線位於同一廠區，確保本集團的產品品質並減少供應鏈中斷的風險。</p> <p>這些合作夥伴關係符合本集團建立垂直整合並具韌性之供應鏈和擴大本集團產品組合的核心戰略。相信長遠而言，本集團將因此增加收入來源並節省成本。</p>
<p>B. 業務多元化：</p>	
<p>2</p>	<p><u>問題</u></p> <p>公司目前正評估太陽能 and 儲能服務的優點，包括打算在其現有工廠安裝太陽能電池板。</p> <p>(i) 誰主導公司對進軍可再生能能源市場的盡職調查？</p> <p>(ii) 目前管理團隊和董事會是否有足夠的（技術）專業知識和（管理）量能進行完善的盡職調查？</p> <p>(iii) 董事會對擬議業務多元化的參與程度？</p> <p>(iv) 在可再生能源與當前公司核心 PPE 業務之間沒有明顯綜效的情況下，董事會如何評估集團遠離其核心競爭力的風險/回報率？</p> <p>(v) 管理層預計何時完成盡職調查？</p>
	<p><u>回覆</u></p> <p>(i) 繼本公司於 2022 年 2 月 11 日發布公告後，本公司成立了成長計劃專案小組，評估挑戰和本公司執行增長戰略的能力，並正在評估本集團進軍可再生能源產業創造潛在永續商機的可能性，此專案小組亦將主導以上的可行性研究及盡職調查。此專案小組成員包含本集團執行長和高階主管，如有必要也可能聘請外部顧問。</p>

	<p>(ii) 是否進入再生能源領域仍處於初步探討階段，因此所需人力資源不多。董事會認為目前的管理團隊有足夠的量能進行所需的盡職調查，如有必要也可能適時聘請外部顧問。</p> <p>(iii) 本公司管理層已向董事會通報本公司進軍該產業的意向，並將在計畫成熟時，審閱、提供指導及批准，以確保擬議的多元化業務不會對股東長期利益及本集團可持續發展有不利影響。</p> <p>(iv) 這符合本集團於後疫情時代的發展策略以應付未來市場變化和長期成長的重點。本公司認為探索可再生能源產業使本集團能夠跟上可持續發展趨勢，並有可能與外部策略合作夥伴一起投資可再生能源使本集團能滿足客戶對未來更多綠色製造的要求。PPE和可再生能源產業乍看似乎缺乏明顯綜效，但我們認為本集團的核心競爭力將可帶來優勢。本集團的核心競爭力在於：長期在台、東、菲三個國家設立經營據點，充分了解當地的政經情勢、政策法規及民俗文化，有利於企業的跨國經營管理。我們相信這些核心競爭力對於本集團進入可再生能源產業也大有助益，可降低潛在風險。例如-</p> <p>太陽能技術在台灣已非常成熟。利用當地人脈，我們已接洽一經驗豐富的團隊為我們提供完備方案，有效減輕與太陽能和儲能服務相關的潛在運營操作風險。</p> <p>現階段利用太陽能發電是世界潮流，該產業也是各國政府獎勵支持的重點行業。我們前期會以台、東、菲為重點，發展成熟再擴及其他東協國家。如前所述，我們在台、東、菲長期耕耘，嫻熟相關法規。我們有信心能妥善管理特定國家的法規政策面風險。</p> <p>隨著對氣候變化和對環境、社會和治理(ESG)面向的關注增長以及對全球可再生能源需求將持續增加，管理層（經董事會同意）認為可再生能源產業正加速發展，本集團若能多元化業務並進軍該領域將可提供另一業務成長動能。</p> <p>(v) 過程持續進行中但除非出現任何不可預見的情況，我們預計將在2022年最後一個季度前後完成基本初步盡職調查。</p>
C.	內部審計
3	<p><u>問題</u></p> <p>年報中的公司治理報告提到，集團的內部審計部門每年編制審計計劃，考慮從風險管理系統識別和評估風險。</p>

(i) 審計委員會 (Audit Committee) 能否澄清內部審計職能是否外包？請提供內部審計師/內部審計職能的詳細信息，包括資源/員工人數、資格和經驗。

(ii) 2021 財年內部審計的範圍為何？

(iii) 是否所有境外經營據點都納了內部審計範圍？

於年報第 48 頁公司披露了以下訊息：

集團的內部審計部門追蹤所有建議，以確保及時糾正審計問題，並每季度向審計委員會報告狀態。審計委員會在審查了集團內部控制系統的充分性後，確信有效的內部控制已經到位並得到健全的內部審計程序的支持，並認為集團的內部審計職能是獨立、有效和資源充足的。

(iv) 審計委員會能否澄清內部審計師是否也執行自己提出的建議？

(v) 審計委員會能否確認內部審計師遵守國家或國際公認的專業機構制定的標準，例如內部審計師協會頒布的國際內部審計專業實踐標準 (IIA 標準)？

回覆

(i) 內部審計由一名本集團內部審計師主導，他是菲律賓內部審計協會的成員。此外為了確保本集團業務及流程有效執行，管理層在台北設立了內部控制部，由三名具有相關工作經驗及學歷背景的團隊成員組成，輔助本集團內部審計在辨識及應對風險上，專注於本集團整體運營及程序，建立內部控制制度。

(ii) 2021 財年本集團的內部審計重點關注的風險計劃中明確定義了高風險領域，並視其為重大審計議題。審計範圍包括對存貨和應收賬款的審計。並也同時審計醫院運營、支出和收入等中高風險領域。

內控部則負責審計流程，納入審計的範圍涵蓋財務、內部管理、固定資產週期、資訊技術、薪酬、生產、採購、銷售、收款、研發等關鍵運營流程。

(iii) 所有境外營業據點台灣，柬埔寨及菲律賓均納入內部審計範圍。內部審計直接受董事會下審計委員會的直接監督，該委員會審查每項審計的建議和隨後的改善計劃，以確保獨立和有效的控制。

(iv) 審計委員會已審閱並認為本集團已妥善執行內部審計之建議。

(v) 審計委員會已審閱並認為本公司的內部審計團隊符合國際審計標準。