



# 科妍生物科技股份有限公司

## 一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 16 日(星期四)上午 9 時正

地點：高雄市前鎮區復興四路 12 號

(高雄軟體科技園區南區綜合大樓 A 棟中庭交誼廳)

出席：本公司已發行股份總數為 53,500,000 股，扣除依公司法第 179 條無表決權之股數 1,900,000 股，有表決權之發行股份總數為 51,600,000 股。出席股東暨委託代理股份計 35,639,453 股，佔有表決權之發行股份總數 69.07%。

列席董監事：韓開程董事長、韓台賢董事、黃介青董事、賴威宏董事(亞翔公司法人代表人)、李樑堅獨立董事、郭清寶獨立董事及顏銘毅監察人親自出席。

主席：韓開程

紀錄：朱慧寧



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席就位。

三、主席致詞：(略)。

四、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：1. 因應公司法增訂第 235 條之 1 暨第 235 條及第 240 條之修訂，針對員工酬勞及董監事酬勞提撥事宜，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

2. 修正前後條文對照表，請參閱附件一。

3. 敬請 公決。

決議：本案經現場股東投票表決結果，贊成 34,965,095 權，98.42%；反對 0 權，0%；無效 0 權，0%；棄權/未投票 561,204 權，1.58%。贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

五、報告事項

(一) 104 年度員工及董事監察人酬勞分派情形報告案。

說明：

1. 依本公司民國 104 年 11 月 12 日經董事會通過的公司章程修正案第十八條關於員工及董監事酬勞分配成數案，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，及不高於百分之五作為董監事酬勞。

2. 本公司民國 104 年提撥之員工酬勞及董監事酬勞，分別為 2,598,432 元及 2,598,431 元，全數以現金發放。

3. 上述提撥金額業經薪資報酬委員會審議及董事會決議通過。

- (二) 104 年度營業報告案。(請參閱附件二)
- (三) 監察人審查 104 年度決算表冊報告案。(請參閱附件三)
- (四) 庫藏股買回執行情形報告案。

說明：第二次買回本公司股份狀況如下：

1. 董事會通過日期：104年6月26日
2. 買回股份目的：轉讓股份予員工
3. 原預定買回股份總金額上限(元): 501,566,002
4. 原預定買回之期間：104年6月29日至104年8月28日
5. 原預定買回之數量(股): 普通股 1,500,000 股
6. 原預定買回區間價格(元): 42.63~100.95
7. 實際買回期間：104年6月30日至104年8月28日
8. 已買回股份種類及數量(股): 普通股 1,500,000 股
9. 已買回股份總金額(元): 86,777,098
10. 平均每股買回價格(元): 57.85
11. 累積已持有自己公司股份數量(股): 1,900,000 股
12. 累積已持有自己公司股份數量占公司已發行股份總數之比率(%) : 3.55%
13. 未執行完畢之原因: 無，執行率 100%。
14. 已辦理銷除及轉讓之股份數量: 0股

## 六、承認事項

### 第一案 (董事會提)

案由：本公司104年度決算表冊案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司 104 年度個體財務報告及合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所陳國宗、許振隆會計師查核竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書及決算表冊，提經本公司董事會決議通過，並經送請監察人查核完畢，認為尚無不符。
2. 本公司 104 年度財務決算表冊，請參閱附件四及附件五。
3. 提請 承認

決議：本案經現場股東投票表決結果，贊成 34,965,095 權，98.42%；反對 0 權，0%；無效 0 權，0%；棄權/未投票 561,204 權，1.58%。贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

### 第二案 (董事會提)

案由：本公司104年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司民國 104 年度稅後淨利為新台幣 54,840,316 元，加計以前年度未分配盈餘新台幣 0 元，並扣除直接轉入保留盈餘之確定福利計畫之再衡量數新台幣 3,105,050 元，並提列百分之十法定盈餘公積新台幣 5,173,527 元，提列特別盈餘公積新台幣 139,949 元，合計本年度可供分配金額共為新台幣 46,421,790 元。

2. 本公司擬分派現金股利每股 0.5 元，金額為 25,800,000 元。俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日及配發現金股利等相關事宜。本公司 104 年度盈餘分配表，請參閱附件六。
3. 本公司如因員工認股權憑證行使轉換、買回本公司股份、庫藏股轉讓員工、可轉換公司債轉換普通股或其他原因，造成可參與分配股份總數發生變動時，授權董事會得調整股東配發現金比例之相關事宜。
4. 相關事宜如因事實需要、法令變動或主管機關核定必要變更時，授權董事會全權處理。
5. 提請 承認

決議：本案經現場股東投票表決結果，贊成 34,965,095 權，98.42%；反對 0 權，0%；無效 0 權，0%；棄權/未投票 561,204 權，1.58%。贊成權數超過法定數額，本案照原議案表決通過。

七、其他議案及臨時動議

八、散會

## 【附 件】

### 附件一

#### 科妍生物科技股份有限公司

#### 「公司章程」修訂條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第十八條：公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，及<u>不高於百分之五</u>作為董監事酬勞。<u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u></p>	<p>第十八條：本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合公司長期資本規劃，以求永續經營、穩定成長，股利政策係採剩餘股利政策。年度決算如有淨利，依下列順序分派之：</p> <p>(一)彌補以往年度虧損。</p> <p>(二)提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>(三)依法令或主管機關命令提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(四)就一至三款規定數額後剩餘之數，提撥百分之二至五作為董監酬勞，及不低於百分之五作為員工紅利。</p> <p>(五)股東紅利就一至四款規定提列數額後剩餘之數，連同歷年未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議，盈餘分配應占可分配盈餘數百分之五十以上。盈餘分配案中現金股利不得低於當年度股利分派總額之百分之五十。</p>	<p>依據公司法235-1條規定辦理。</p>
<p><u>第十八之一條</u>：本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合公司長期資本規劃，以求永續經營、穩定成長，股利政策係採剩餘股利政策。年度決算如有淨利，依下列順序分派之：</p> <p>(一)<u>應先提繳稅款</u>，及彌補以往虧損。</p> <p>(二)提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積以達本公司<u>實收資本額</u>時不在此限。</p>		<p>1. 本條新增。</p> <p>2. 爰依公司法規定，修正本條以明確盈餘分派方式。</p>

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>(三)依<u>公司營運需要</u>、主管機關命令或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>(四)股東紅利就一至三款規定提列數額後剩餘之數，連同歷年未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議，盈餘分配應占可分配盈餘數百分之五十以上。盈餘分配案中現金股利不得低於當年度股利分派總額之百分之五十。</p>		
<p>本章程訂立於民國九十年十月二十三日。  第一次修訂於民國九十年十一月九日。  第二次修訂於民國九十一年六月十四日。  第三次修訂於民國九十一年十月二十三日。  第四次修訂於民國九十二年六月三十日。  第五次修訂於民國九十三年六月三十日。  第六次修訂於民國九十四年六月二十九日。  第七次修訂於民國九十七年六月三十日。  第八次修訂於民國九十八年六月十日。  第九次修訂於民國九十九年六月八日。  第十次修訂於民國一〇〇年六月九日。  第十一次修訂於民國一〇一年六月二十九日。  第十二次修訂於民國一〇二年六月二十八日。  第十三次修訂於民國一〇四年六月二十二日。  第十四次修訂於民國一〇五年六月十六日。</p>	<p>本章程訂立於民國九十年十月二十三日。  第一次修訂於民國九十年十一月九日。  第二次修訂於民國九十一年六月十四日。  第三次修訂於民國九十一年十月二十三日。  第四次修訂於民國九十二年六月三十日。  第五次修訂於民國九十三年六月三十日。  第六次修訂於民國九十四年六月二十九日。  第七次修訂於民國九十七年六月三十日。  第八次修訂於民國九十八年六月十日。  第九次修訂於民國九十九年六月八日。  第十次修訂於民國一〇〇年六月九日。  第十一次修訂於民國一〇一年六月二十九日。  第十二次修訂於民國一〇二年六月二十八日。  第十三次修訂於民國一〇四年六月二十二日。</p>	<p>加註修訂日期。</p>

## 一〇四年度營業報告書

各位股東：

茲就科妍生物科技股份有限公司 104 年度營業狀況及 105 年營業計劃概要提出營業報告書。

## 一、104 年度營業計劃實施成果

## (一)營業計劃實施成果

本公司 104 年度營業收入為新台幣 264,842 仟元，較 103 年度 158,281 仟元增加 106,561 仟元，約 67.32%，主係皮下填補劑大陸市場之銷售營業收入增加所致。

## (二)104 年度完成重大工作事項如下：

時間	工作成果
104 年 1 月	取得得敷凝膠歐盟上市許可。
104 年 4 月	取得新劑型玻尿酸小針美容皮下填補劑 Hya-Dermis Blink Facial Dermal Implant 韓國 (KFDA) 上市許可。
104 年 5 月	取得 Hya-Joint Plus 一針劑型關節腔注射劑沙烏地阿拉伯 (SFDA) 上市許可。
104 年 5 月	完成膀胱灌注液台灣查登資料送件。
104 年 10 月	營運總部取得高雄市促進產業發展投資補助計劃。
104 年 12 月	完成可吸收防沾黏凝膠台灣查登資料送件。

(三)預算執行情形：本公司 104 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(四)研究發展狀況：PROTAHERE 玻達癒可吸收防沾黏凝膠的開發。

## 二、105 年度營業計劃概要

## (一)經營方針

1. 取得台灣 TFDA 核發防沾黏產品銷售許可；
2. 積極擴展海外業務；
3. 強化內部績效管理。

## (二)預計銷售數量及其依據

係依據客戶交貨計畫、合約及市場行銷推動之情形，歷年實際產銷狀況，加以合理預估。

### (三)重要產銷政策

1. 導入自動包裝作業系統、降低人工成本，提升產品品質。
2. 持續加強與落實 ISO 及 GMP 品質系統之執行，並通過國際客戶實地查廠，增加客戶信心。
3. 積極爭取國際客戶代工訂單，藉此提升知名度。
4. 鼓勵客戶執行年度訂交計畫，使訂單平穩，有利產線安排。

### 三、未來公司發展策略

- (一)擴大國內關節腔及醫美皮下填補劑產品市佔率，深耕透明質酸專業大廠形象。
- (二)將 1 針劑型關節腔產品切入全球前 20 大醫材產品之供應體系，提升全球業務高度及廣度。
- (三)防沾黏產品(腹腔手術專用)取得台灣及大陸銷售許可，搶佔剖腹產率全球前 3 名市場之廣大商機。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)外部競爭環境影響：

3 針劑型關節腔注射劑及皮下填補劑，除既有國際知名品牌外，仍需面臨韓國及中國產品削價競爭，本公司將投入更多資源，加速防沾黏產品上市進程，並積極行銷 1 針劑型關節腔注射劑，此 2 項利基產品，對於本公司不論在產品、技術、行銷地區及客戶之多元化佈局都有極大助益，可避免過度集中及系統性的營運風險產生。

#### (二)法規環境影響：

台灣衛生福利部食品藥物管理署於 2016 年 1 月公告含藥玻尿酸皮下植入物技術基準，由於本公司已於公告前有五項相關產品取得或提交查驗登記申請，迄今均已上市並備齊海德密絲輕感皮下填補劑之產品線，並未受到影響。ISO 13485:2016 於 2016 年 2 月發布，訂有 3 年之過渡期。本公司每年均接受歐盟及加拿大驗證機構稽核，將依據新版法規修訂現有品質系統文件，並配合換證稽核之時機以取得 ISO 13485:2016 驗證。

(三)總體經營環境影響：

本公司所屬為生技醫療產業，關節腔注射劑及防沾黏產品為醫療必需品，較不隨總體經濟變動而有顯著之影響。而台灣新政府將致力推動包含生物科技等五大創新產業，預計將有相當幅度的資金、行銷及人才等政府資源投入，可受到政府政策之嘉惠。

感謝各位股東支持，我們相信憑藉公司長期累積厚實的研發能力與自主的創新實力，加上全體同仁的齊心努力，科妍將成為一家國際級、以創新為基礎的生物技術公司，致力於維持人類健康與美麗的產品製造商。未來將以穩健的方向擴大經營的規模，為各位股東謀取最大利益，希望全體股東繼續支持本公司，共創美好的未來。

再次感謝股東的支持及全體員工的努力。

敬祝 大家

身體健康 萬事如意

科妍生物科技股份有限公司

負責人：



經理人：



會計主管：



科妍生物科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送民國一〇四年度財務報告暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，併同營業報告書及盈餘分配案，復經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條及證券交易法第十四條之四之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

監察人：楊李淑蘭



民國一〇五年三月二十二日

科妍生物科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送民國一〇四年度財務報告暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，併同營業報告書及盈餘分配案，復經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條及證券交易法第十四條之四之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

監察人：顏銘毅



民國一〇五年三月二十二日

科妍生物科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送民國一〇四年度財務報告暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，併同營業報告書及盈餘分配案，復經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條及證券交易法第十四條之四之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

監察人：張春雄



民國一〇五年三月二十二日

## 會計師查核報告

科妍生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

科妍生物科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達科妍生物科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳國宗



許振隆



證券主管機關：(89)台財證(六)第 62474 號  
核准簽證文號：金管證六字第 0960069825 號  
民國一〇五年三月二十二日

科妍生物科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資 產</b>					<b>負債及權益</b>				
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 178,453	17	349,981	32	2100 短期借款(附註六(八))	\$ 1,000	-	-	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	218,321	20	312,937	29	2150 應付票據	636	-	1,081	-
1147 無活絡市場之債務工具投資—流動(附註六(二))	17,233	2	26,673	3	2170 應付帳款	7,315	1	1,564	-
1150 應收票據(附註六(三))	2,000	-	6,399	1	2200 其他應付款	44,233	4	34,286	3
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	54,346	5	14,612	1	2310 預收款項	2,011	-	74	-
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)及七)	9,870	1	3,570	-	2300 其他流動負債	419	-	400	-
130x 存貨淨額(附註六(四))	48,992	5	64,892	6	流動負債合計	55,614	5	37,405	3
1410 預付款項	10,161	1	13,168	1	<b>非流動負債：</b>				
1470 其他流動資產	2,209	-	1,990	-	2541 長期借款(附註六(九)及八)	25,463	2	-	-
流動資產合計	541,585	51	794,222	73	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	129	-	482	-
<b>非流動資產：</b>					2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十一))	28,857	3	23,553	2
1543 以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	15,000	1	-	-	2645 存入保證金	2,042	-	2,042	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	12,498	1	11,160	1	非流動負債合計	56,491	5	26,077	2
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	401,748	38	237,353	22	負債總計	112,105	10	63,482	5
1780 無形資產(附註六(七))	1,072	-	1,058	-	<b>權益(附註六(十三))：</b>				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	43,017	4	35,118	3	3110 普通股股本	535,000	51	535,000	49
1915 預付設備款	39,031	4	495	-	3200 資本公積	482,118	46	508,139	48
1920 存出保證金(附註六(三))	1,316	-	1,752	-	3300 保留盈餘	57,424	5	(20,332)	(2)
1980 其他金融資產—非流動(附註六(二)及八)	5,434	1	5,417	1	3400 其他權益	(140)	-	286	-
非流動資產合計	519,116	49	292,353	27	3500 庫藏股票	(125,806)	(12)	-	-
<b>資產總計</b>	<b>\$ 1,060,701</b>	<b>100</b>	<b>1,086,575</b>	<b>100</b>	權益總計	948,596	90	1,023,093	95
					負債及權益總計	\$ 1,060,701	100	1,086,575	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



科妍生物科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 264,842	100	158,281	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十)、(十一)、(十六)及十二)	109,265	41	78,795	50
營業毛利	155,577	59	79,486	50
6000 營業費用(附註六(十)、(十一)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	41,162	16	38,864	25
6200 管理費用	40,779	16	37,520	24
6300 研究發展費用	24,860	9	37,244	24
營業費用合計	106,801	41	113,628	73
營業淨利(損)	48,776	18	(34,142)	(23)
營業外收入及支出(附註六(十七))：				
7010 其他收入	2,009	1	3,096	2
7020 其他利益及損失	4,302	1	10,057	7
7050 財務成本	(233)	-	(17)	-
7070 採用權益法認列之子公司之份額	(8,082)	(3)	(1,139)	(1)
營業外收入及支出合計	(2,004)	(1)	11,997	8
稅前淨利(損)	46,772	17	(22,145)	(15)
7950 減：所得稅利益(附註六(十二))	(8,068)	(3)	-	-
本期淨利(損)	54,840	20	(22,145)	(15)
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十一))	(3,105)	(1)	(3,876)	(2)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	-	-	-	-
	(3,105)	(1)	(3,876)	(2)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(426)	-	286	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十二))	-	-	-	-
	(426)	-	286	-
8300 本期其他綜合損益	(3,531)	(1)	(3,590)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 51,309	19	(25,735)	(17)
每股盈餘(附註六(十四))：				
9750 基本每股盈餘虧損(單位：新台幣元)	\$ 1.05		(0.41)	
9850 稀釋每股盈餘虧損(單位：新台幣元)	\$ 1.04		(0.41)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



科妍生物科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈餘				
民國一〇三年一月一日期初餘額	\$ 500,000	552,212	2,808	28,808	31,616	-	-	1,083,828
本期淨損	-	-	-	(22,145)	(22,145)	-	-	(22,145)
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,876)	(3,876)	286	-	(3,590)
本期綜合損益總額	-	-	-	(26,021)	(26,021)	286	-	(25,735)
盈餘指撥及分配(註)：								
提列法定盈餘公積	-	-	2,881	(2,881)	-	-	-	-
盈餘轉增資	25,927	-	-	(25,927)	(25,927)	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(35,000)	-	-	-	-	-	(35,000)
資本公積轉增資	9,073	(9,073)	-	-	-	-	-	-
	35,000	(44,073)	2,881	(28,808)	(25,927)	-	-	(35,000)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 535,000	508,139	5,689	(26,021)	(20,332)	286	-	1,023,093
民國一〇四年一月一日期初餘額	\$ 535,000	508,139	5,689	(26,021)	(20,332)	286	-	1,023,093
本期淨利	-	-	-	54,840	54,840	-	-	54,840
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,105)	(3,105)	(426)	-	(3,531)
本期綜合損益總額	-	-	-	51,735	51,735	(426)	-	51,309
資本公積彌補虧損	-	(26,021)	-	26,021	26,021	-	-	-
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(125,806)	(125,806)
	-	(26,021)	-	26,021	26,021	-	(125,806)	(125,806)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 535,000	482,118	5,689	51,735	57,424	(140)	(125,806)	948,596

註：董監酬勞1,296千元及員工紅利1,304千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

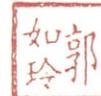
董事長：



經理人：



會計主管：



科妍生物科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 46,772	(22,145)
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	19,482	18,905
攤銷費用	288	230
呆帳費用提列數	2,535	1,263
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(329)	(4,973)
利息費用	233	17
利息收入	(1,599)	(2,774)
採用權益法認列之子公司損失之份額	8,082	1,139
處分不動產、廠房及設備利益	(130)	-
處分投資利益	(19)	(71)
收益費損項目合計	28,543	13,736
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少(增加)	4,399	(5,829)
應收帳款增加	(42,269)	(1,001)
應收帳款—關係人增加	(6,300)	(420)
存貨減少	15,900	7,625
預付款項減少(增加)	3,007	(6,288)
其他流動資產增加	(336)	(1,372)
應付票據減少	(445)	(3,476)
應付帳款增加(減少)	5,751	(58)
其他應付款項增加(減少)	(8,141)	13,169
預收款項增加(減少)	1,937	(1,030)
其他流動負債增加(減少)	19	(89)
淨確定福利負債—非流動增加	2,199	1,779
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(24,279)	3,010
調整項目合計	4,264	16,746
營運產生之現金流入(出)	51,036	(5,399)
收取之利息	1,716	3,190
支付之利息	(233)	(17)
支付之所得稅	(184)	(237)
營業活動之淨現金流入(出)	52,335	(2,463)
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(9,495)	(407,161)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	104,459	249,895
無活絡市場之債務工具投資減少	9,440	20,734
取得以成本衡量之金融資產	(15,000)	-
取得採用權益法之投資	(9,846)	(10,647)
取得不動產、廠房及設備	(204,480)	(130,553)
處分不動產、廠房及設備	285	-
存出保證金減少	436	453
取得無形資產	(302)	(511)
其他金融資產—非流動增加	(17)	(17)
投資活動之淨現金流出	(124,520)	(277,807)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,000	-
舉借長期借款	25,463	-
存入保證金增加	-	42
發放現金股利	-	(35,000)
庫藏股票買回成本	(125,806)	-
籌資活動之淨現金流出	(99,343)	(34,958)
本期現金及約當現金減少數	(171,528)	(315,228)
期初現金及約當現金餘額	349,981	665,209
期末現金及約當現金餘額	\$ 178,453	\$ 349,981

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告

科妍生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

科妍生物科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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，足以允當表達科妍生物科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

科妍生物科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：陳國宗



許振隆



證券主管機關：(89)台財證(六)第 62474 號  
核准簽證文號：金管證六字第 0960069825 號  
民國一〇五年三月二十二日

科妍生物科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	104.12.31		103.12.31			負債及權益	104.12.31		103.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 201,371	19	366,492	34	2100 短期借款(附註六(七))	\$ 1,000	-	-	-	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	218,321	20	312,937	29	2150 應付票據	636	-	1,081	-	
1147 無活絡市場之債務工具投資—流動(附註六(二))	17,233	2	26,673	3	2170 應付帳款	7,315	1	1,564	-	
1150 應收票據(附註六(三))	2,000	-	6,399	1	2200 其他應付款	55,112	5	39,615	4	
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	54,346	5	14,612	1	2310 預收款項	2,011	-	74	-	
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)及七)	9,870	1	3,570	-	2300 其他流動負債	1,591	-	400	-	
130x 存貨淨額(附註六(四))	48,992	5	64,892	6	流動負債合計	67,665	6	42,734	4	
1410 預付款項	10,161	1	13,168	1	非流動負債：					
1470 其他流動資產	3,330	-	1,868	-	2541 長期借款(附註六(八)及八)	25,463	2	-	-	
流動資產合計	565,624	53	810,611	75	2570 遞延所得稅負債(附註六(十一))	129	-	482	-	
非流動資產：					2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十))	28,857	3	23,553	2	
1543 以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	15,000	1	-	-	2645 存入保證金	2,042	-	2,042	-	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	401,833	37	237,453	22	非流動負債合計	56,491	5	26,077	2	
1780 無形資產(附註六(六))	1,497	-	1,058	-	負債總計	124,156	11	68,811	6	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	43,017	4	35,118	3	權益(附註六(十二))：					
1915 預付設備款	39,031	4	495	-	3110 普通股股本	535,000	50	535,000	49	
1920 存出保證金(附註六(三))	1,316	-	1,752	-	3200 資本公積	482,118	45	508,139	47	
1980 其他金融資產—非流動(附註六(二)及八)	5,434	1	5,417	-	3300 保留盈餘	57,424	6	(20,332)	(2)	
非流動資產合計	507,128	47	281,293	25	3400 其他權益	(140)	-	286	-	
					3500 庫藏股票	(125,806)	(12)	-	-	
資產總計	\$ 1,072,752	100	1,091,904	100	權益總計	948,596	89	1,023,093	94	
					負債及權益總計	\$ 1,072,752	100	1,091,904	100	

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



18

會計主管：



科妍生物科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年分月日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 264,842	100	158,281	100
5000 營業成本(附註六(四)、(九)、(十)、(十五)及十二)	109,265	41	78,795	50
營業毛利	155,577	59	79,486	50
6000 營業費用(附註六(九)、(十)、(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	41,162	16	38,864	25
6200 管理費用	49,408	19	38,731	24
6300 研究發展費用	24,860	9	37,244	24
營業費用合計	115,430	44	114,839	73
營業淨利(損)	40,147	15	(35,353)	(23)
營業外收入及支出(附註六(十六))：				
7010 其他收入	2,037	-	3,098	2
7020 其他利益及損失	4,821	2	10,127	6
7050 財務成本	(233)	-	(17)	-
營業外收入及支出合計	6,625	2	13,208	8
稅前淨利(損)	46,772	17	(22,145)	(15)
7950 減：所得稅利益(附註六(十一))	(8,068)	(3)	-	-
本期淨利(損)	54,840	20	(22,145)	(15)
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十))	(3,105)	(1)	(3,876)	(2)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	-	-	-	-
	(3,105)	(1)	(3,876)	(2)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(426)	-	286	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十一))	-	-	-	-
	(426)	-	286	-
8300 本期其他綜合損益	(3,531)	(1)	(3,590)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 51,309	19	(25,735)	(17)
每股盈餘(附註六(十三))：				
9750 基本每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	\$ 1.05		(0.41)	
9850 稀釋每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)	\$ 1.04		(0.41)	

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



科妍生物科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈餘				
民國一〇三年一月一日期初餘額	\$ 500,000	552,212	2,808	28,808	31,616	-	-	1,083,828
本期淨損	-	-	-	(22,145)	(22,145)	-	-	(22,145)
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,876)	(3,876)	286	-	(3,590)
本期綜合損益總額	-	-	-	(26,021)	(26,021)	286	-	(25,735)
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	2,881	(2,881)	-	-	-	-
盈餘轉增資	25,927	-	-	(25,927)	(25,927)	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(35,000)	-	-	-	-	-	(35,000)
資本公積轉增資	9,073	(9,073)	-	-	-	-	-	-
	35,000	(44,073)	2,881	(28,808)	(25,927)	-	-	(35,000)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 535,000	508,139	5,689	(26,021)	(20,332)	286	-	1,023,093
民國一〇四年一月一日期初餘額	\$ 535,000	508,139	5,689	(26,021)	(20,332)	286	-	1,023,093
本期淨利	-	-	-	54,840	54,840	-	-	54,840
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,105)	(3,105)	(426)	-	(3,531)
本期綜合損益總額	-	-	-	51,735	51,735	(426)	-	51,309
資本公積彌補虧損	-	(26,021)	-	26,021	26,021	-	-	-
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(125,806)	(125,806)
	-	(26,021)	-	26,021	26,021	-	(125,806)	(125,806)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 535,000	482,118	5,689	51,735	57,424	(140)	(125,806)	948,596

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

科妍生物科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年份月日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 46,772	(22,145)
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	19,522	18,908
攤銷費用	323	230
呆帳費用提列數	2,535	1,263
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(329)	(4,973)
利息費用	233	17
利息收入	(1,627)	(2,776)
處分不動產、廠房及設備利益	(130)	-
處分投資利益	(19)	(71)
收益費損項目合計	20,508	12,598
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少(增加)	4,399	(5,829)
應收帳款增加	(42,269)	(1,001)
應收帳款一關係人增加	(6,300)	(420)
存貨減少	15,900	7,625
預付款項減少(增加)	3,007	(6,288)
其他流動資產增加	(1,579)	(1,250)
應付票據減少	(445)	(3,476)
應付帳款增加(減少)	5,751	(58)
其他應付款項增加(減少)	(2,591)	18,498
預收款項增加(減少)	1,937	(1,030)
其他流動負債增加(減少)	1,191	(89)
淨確定福利負債一非流動增加	2,199	1,779
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(18,800)	8,461
調整項目合計	1,708	21,059
營運產生之現金流入(出)	48,480	(1,086)
收取之利息	1,744	3,192
支付之利息	(233)	(17)
支付之所得稅	(184)	(237)
營業活動之淨現金流入	49,807	1,852
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(9,495)	(407,161)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	104,459	249,895
無活絡市場之債務工具投資減少	9,440	20,734
取得以成本衡量之金融資產	(15,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(204,507)	(130,656)
處分不動產、廠房及設備	285	-
存出保證金減少	436	453
取得無形資產	(762)	(511)
其他金融資產一非流動增加	(17)	(17)
投資活動之淨現金流出	(115,161)	(267,263)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,000	-
舉借長期借款	25,463	-
存入保證金增加	-	42
發放現金股利	-	(35,000)
庫藏股票買回成本	(125,806)	-
籌資活動之淨現金流出	(99,343)	(34,958)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(424)	286
本期現金及約當現金減少數	(165,121)	(300,083)
期初現金及約當現金餘額	366,492	666,575
期末現金及約當現金餘額	\$ 201,371	\$ 366,492

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



## 科妍生物科技股份有限公司

一〇四年度

盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	0
減：	
精算損益本期變動數	(3,105,050)
加：	
一〇四年稅後淨利	<u>54,840,316</u>
可供分配盈餘	51,735,266
減：	
提列法定盈餘公積	(5,173,527)
提列特別盈餘公積	( 139,949)
分配項目：	
股東紅利-現金(註1、2)	<u>(25,800,000)</u>
期末未分配盈餘	<u>20,621,790</u> =====

註1:股東紅利之配息率係以本公司已發行流通在外普通股股數53,500,000股，扣除庫藏股股數1,900,000股，共計51,600,000股為基準計算。

註2:現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元所餘金額，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲

