

# 科妍生物科技股份有限公司

## 112年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 112 年 6 月 28 日(星期三)上午 9 時正

地點：高雄市前鎮區復興四路十二號(高雄軟體園區南區綜合大樓 A 棟中庭交誼廳)

出席：本公司已發行股份總數為 67,052,579 股，出席股東暨委託代理股份計 51,825,945 股(其中以電子方式出席行使表決權者 3,875,382 股)，佔已發行股份總數 77.29%。

主席：韓開程



紀錄：陳巧倫



列席董事：韓開程董事長、楊明恭董事、楊李淑蘭董事、韓臺偉董事、潘宗衛董事、陳榮朝獨立董事及陳水聰獨立董事親自出席。

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、主席致詞：(略)。

三、報告事項

(一)111 年度營業報告。

說明：

本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。

說明：

本公司 111 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三)111 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：

1.依據本公司章程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，及不高於百分之五作為董事酬勞。

2.依據民國 112 年第一次薪酬委員會會議決議內容，提列員工酬勞計新台幣 9,641,583 元及董事酬勞計新台幣 9,641,582 元，均以現金方式發放。

(四)國內第二次無擔保轉換公司債執行報告。

說明：

1.本公司為興建新廠及償還銀行借款，於民國 111 年 5 月 3 日經董事會決議發行國內第二次無擔保轉換公司債，募集總額計新台幣肆億元整，業經金融監督管理委員會民國 111 年 5 月 27 日金管證發字第 1110343177 號函申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 111 年 9 月 28 日證櫃債字第 11100107012 號函同意，自民國 111 年 10 月 3 日開始櫃檯買賣。

2.國內第二次無擔保轉換公司債執行情形，請參閱附件三。

(五)「董事會議事規範」部份條文修訂報告

說明：

為符合公司治理之需求，擬修訂本公司「董事會議事規範」部份條文，修訂條文前後對照表，請參閱附件四。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- 1.本公司 111 年度營業報告書及財務報表，由安永聯合會計師事務所李芳文會計師及陳政初會計師查核簽證並出具無保留意見之查核報告書，提經本公司董事會決議通過，並經送請審計委員會出具查核報告書在案。
- 2.本公司 111 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件五及附件六。
- 3.提請 承認。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：51,825,945 權(其中以電子方式行使表決權 3,875,382 權)

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	49,736,474 權(含電子投票 1,788,411 權)	95.96
反對權數	2,924 權(含電子投票 2,924 權)	0.00
無效權數	0 權	0.00
棄權與未投票權數	2,086,547 權(含電子投票 2,084,047 權)	4.02

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：111年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 1.本公司111年度盈餘分配，擬自111年度可分配盈餘提撥股東現金股利新台幣130,266,025元，約每股1.9545元，以除息基準日股東名簿之股東持股數配發。上述配發比率係依已發行流通在外普通股股數66,648,450股為基準計算。
- 2.本次現金股利發放，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，將列公司其他收入。
- 3.本案俟股東常會通過後，現金股利發放擬授權董事長另訂定除息基準日、發放日及辦理其他相關事宜；嗣後若因本公司流通在外股數變動，致影響股東每股配息率時，授權由董事長全權處理。
- 4.本公司 111 年度盈餘分配表，請參閱附件七。
- 5.提請 承認。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：51,825,945 權(其中以電子方式行使表決權 3,875,382 權)

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	49,736,426 權(含電子投票 1,788,363 權)	95.96
反對權數	2,877 權(含電子投票 2,877 權)	0.00
無效權數	0 權	0.00
棄權與未投票權數	2,086,642 權(含電子投票 2,084,142 權)	4.02

本案照原案表決通過。

## 五、選舉事項

### 第一案 (董事會提)

案由：改選董事九席(含獨立董事三席)案。

說明：

1. 本屆董事(含獨立董事)即將於 112 年 6 月 21 日任期屆滿，依據公司法及本公司章程之相關規定，提請於今年股東常會選舉董事九席(含獨立董事三席)，依公司法第 195 條規定，現任董事延長其執行職務至新任董事就任時為止。
2. 依據本公司公司章程第 12 條之 1 及證券交易法第 14 條之 4 規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成。
3. 本次改選董事九席(含獨立董事三席)，新任董事於股東會結束後即行就任，任期 3 年，任期自 112 年 6 月 28 日至 115 年 6 月 27 日止。
4. 董事九席(含獨立董事三席)依本公司章程採候選人提名制度，並依本公司「董事選任程序」暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定，並經本公司 112 年 5 月 10 日董事會審查符合資格之候選人名單，請參閱附件八。
5. 敬請 選舉。

選舉結果：

科妍生物科技股份有限公司  
112 年股東常會董事當選名單  
選舉日期：民國 112 年 6 月 28 日

被選舉人			得票權數
身分別	戶號或 身分證統一編號	戶名或姓名	
董事	1	韓開程	66,636,848
	318	楊明恭	57,758,000
	320	楊李淑蘭	55,500,800
	4	韓臺偉	55,500,800
	1302	潘宗衛	51,080,000
	1346	郭如玲	51,080,000
獨立董事	E10037****	陳肇隆	35,613,209
	Q12077****	陳榮朝	35,538,000
	T12023****	陳水聰	35,538,000

## 六、討論事項

### 第一案 (董事會提)

案由：資本公積發放現金案，提請 公決。

說明：

1. 本公司擬依公司法第 241 條規定，自現金增資產生之普通股股本溢價資本公積中提撥新台幣 3,034,875 元，以現金發放於股東以配發基準日股東名簿之股東持股數配發，至元為止，元以下捨去不計，分配未滿一元之畸零股款，將列入公司其他收入。
2. 依本公司已發行有權參與分配股數 66,648,450 股為計算基準，每股發放現金約新台幣 0.0455 元。
3. 授權董事長訂定配發基準日及現金發放等相關事宜，嗣後若因本公司流通在外股數變動，致影響股東每股配息率時，授權由董事長全權處理。
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，擬提請股東常會授權董事長全權處理。
5. 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：51,825,945 權(其中以電子方式行使表決權 3,875,382 權)

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	49,732,279 權(含電子投票 1,784,216 權)	95.96
反對權數	6,101 權(含電子投票 6,101 權)	0.01
無效權數	0 權	0.00
棄權與未投票權數	2,087,565 權(含電子投票 2,085,065 權)	4.02

本案照原案表決通過。

### 第二案 (董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 公決。

說明：

1. 為公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，詳細內容如附件九，請詳公司章程修訂條文前後對照表。
2. 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：51,825,945 權(其中以電子方式行使表決權 3,875,382 權)

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	49,731,925 權(含電子投票 1,783,862 權)	95.95
反對權數	5,733 權(含電子投票 5,733 權)	0.01
無效權數	0 權	0.00
棄權與未投票權數	2,088,287 權(含電子投票 2,085,787 權)	4.02

本案照原案表決通過。

### 第三案 (董事會提)

案由：解除新任董事競業之限制案，提請 公決。

說明：

1. 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。
2. 本公司 112 年股東常會所選出之新任董事如有公司法第 209 條之競業禁止行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東常會同意解除新任董事及其代表人之競業之限制，詳細之內容請參閱附件十。
3. 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：51,825,945 權(其中以電子方式行使表決權 3,875,382 權)

表決結果		佔出席總表決權數%
贊成權數	49,666,931 權(含電子投票 1,718,868 權)	95.83
反對權數	71,350 權(含電子投票 71,350 權)	0.13
無效權數	0 權	0.00
棄權與未投票權數	2,087,664 權(含電子投票 2,085,164 權)	4.02

本案照原案表決通過。

本次股東會於報告事項、承認事項、選舉事項及討論議案皆無股東提問。

### 六、臨時動議：

股東發言：

股東戶號 45763 張 OO 對於海外市場之業績及股利發放時間提出關心與建議。

主席回覆：

本公司將持續努力加強市場業績之提升，股利發放時間將在遵守法令程序下，儘早發放。

### 七、散會：上午 9 時 39 分

【附件】

附件一

111 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 111 年度營業狀況及 112 年營業計劃概要提出營業報告書。

一、111 年度營業成果

(一)營業計劃實施成果

本公司 111 年度營業收入為新台幣 557,348 仟元，較 110 年度 505,539 仟元增加 51,809 仟元，約 10.25%，營業收入成長來源主要為海外市場關節腔注射劑產品及國內可吸收防沾黏凝膠銷售增加。

(二)預算執行情形

本公司 111 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元(除基本每股盈餘為新台幣元外)

年度		111 年度	110 年度	增(減)比例(%)
財務收支	營業收入	557,348	505,539	10.25%
	營業毛利	371,867	341,836	8.79%
	稅後淨利	141,716	101,720	39.32%
獲利能力分析	資產報酬率(%)	6.74%	5.21%	29.37%
	權益報酬率(%)	9.57%	7.13%	34.22%
	純益率(%)	25.43%	20.12%	26.39%
	基本每股盈餘	2.14	1.54	38.96%

(四) 研究發展狀況(111 年度開發成功之技術或產品)

愛寬密絲菁伶輕感皮下填補劑及飛捷益關節腔注射劑兩項產品。

二、112 年度營業計劃概要

(一)經營方針

以公司核心專利技術透明質酸 CHAP 平台為主軸，發展「整形美



容」、「老年照護」、「手術外科」、「泌尿系統」等四大核心產品，並持續深耕創新研發，開發兼具競爭力及商業化價值的產品。除維持台灣市場領先地位外，並全力拓展海內外新市場，進行全球化佈局。

## (二)預計銷售數量、其依據及重要產銷政策

本公司與海內外客戶訂有經銷合約，並依據客戶交貨計劃及市場行銷推動之情形，歷年實際產銷狀況，加以預估營業計劃。經營團隊訂出整體目標及策略，包含研發、生產及銷售等具體計畫，逐一落實及達成。

## 三、未來公司發展策略

本公司將持續以核心專利技術透明質酸 CHAP 平台與研發創新能量，進化成次世代技術及服務範疇，並結合豐富之製造及品保管理經驗，提供客戶更多利基型產品及附加服務，加強合作深度及廣度。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

為強化競爭力，持續投入資源於研發創新，並透過策略聯盟及合作，來強化技術、產品及生產服務量能，佈局全球化運營。台灣健保藥價逐年調降和利潤減少，因此市場成長受限，生技業者均放眼國際市場，努力取得先進國家的衛生主管機關之國際認證，以利進入國際市場。其中包含歐洲醫療器材採行歐盟新法規(MDR)，對醫療器材管理之法規日趨嚴格下，將加速各國醫材產業汰弱留強，本公司在遵循各國相關法規方面，擁有查登經驗豐富的團隊，針對法規變化採取適當因應對策，將法規環境變化之衝擊降到最低。生技產業的總體環境變化，未來在人口變化趨勢將面臨高齡化、人口集中，醫療方面和高齡有關的各類疾病將會增加，醫療支出負擔日益加劇，在追求更高的醫療品質下，醫療支出佔 GDP 比重愈加提高，將是未來的長期發展趨勢。

敬祝 大家

身體健康 萬事如意

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲



科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

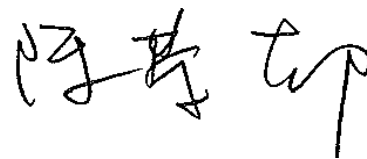
本審計委員會同意並經董事會決議之民國111年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司112年股東常會

審計委員會召集人：

民國 112年03月21日





科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之民國111年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，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

本公司112年股東常會

審計委員： 雷祖綱

民國112年03月21日

科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之民國111年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，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

本公司112年股東常會

審計委員：

民國112年03月21日

## 國內第二次無擔保轉換公司債執行情形

公司債種類	國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	111年10月3日
面額	新台幣10萬元整
發行及交易地點	不適用
發行價格	依面額發行
總額	新台幣400,000仟元整
利率	0%
期限	3年期 到期日：114年10月3日
保證機構	不適用
受託人	國泰世華商業銀行股份有限公司
承銷機構	統一綜合證券
簽證律師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師	安永聯合會計師事務所 李芳文會計師、陳政初會計師
償還方法	除債券持有人依發行及轉換辦法轉換為本司普通股或本公司買回註銷外，到期時依債券面額加計利息補償金（利息補償金為債券面額之3.0301%，實質年收益率為1%），以現金一次償還。
已轉換普通股股數	862,154股
未轉換金額	新台幣358,400仟元整

科妍生物科技股份有限公司  
「董事會議事規範」修訂條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>第三條 董事會應至少每季召開一次。 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 第十二條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條 董事會應至少每季召開一次。 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。 第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依據法規要求修訂</p>
<p>第十二條 公司對於下列事項應提董事會討論： (略) <u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u> <u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> <u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> <u>九、依本法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> 前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元</p>	<p>第十二條 公司對於下列事項應提董事會討論： (略) 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依本法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐</p>	<p>依據法規要求修訂</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(餘略)</p>	<p>贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(餘略)</p>	
<p>第十八條 如本公司設有常務董事會，常務董事會議事規範，準用本規範；<u>董事長之選任或解任準用第三條第四項規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</u></p>	<p>第十八條 如本公司設有常務董事會，常務董事會議事規範，準用本規範。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>依據法規要求修訂</p>
<p>第二十條 民國 95 年 12 月 29 日訂定 民國 100 年 3 月 14 日 第 1 次修訂</p> <p>(略)</p> <p><u>民國 111 年 11 月 3 日第 6 次修訂</u></p>	<p>第二十條 民國 95 年 12 月 29 日 訂定 民國 100 年 3 月 14 日 第 1 次修訂</p> <p>(略)</p> <p>民國 109 年 5 月 7 日第 5 次修訂</p>	<p>增訂第 6 次修訂日期</p>

## 會計師查核報告

科妍生物科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

科妍生物科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，上開個體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暨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，足以允當表達科妍生物科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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個體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科妍生物科技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，對科妍生物科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

**一、存貨評價**

截至民國一一一年十二月三十一止，科妍生物科技股份有限公司之產品相關存貨淨額為 95,868 仟元，對科妍生物科技股份有限公司係屬重大。因生物科技產業技術門檻高，其產業特性屬法規及技術專利層面較高，較無存貨跌價之疑慮，惟因商品有效期之限制，商品可能面臨呆滯而失效無法銷售之狀況，以致呆滯或過時存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制制度設計及執行的有效性，包括存貨成本結轉、評估存貨狀態；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確定存貨之數量及狀態，測試存貨庫齡之正確性，並分析存貨庫齡變動情況與考量存貨之預期需求及市場價值，評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作之分析與評估，包括存貨變現的可能性及淨變現價值之估計，測試將存貨價值沖減至淨變現價值之備抵金額是否適當。

本會計師亦考量個體財務報表附註(五)及附註(六)中有關存貨揭露的適當性。

## 二、收入認列

科妍生物科技股份有限公司主要營業項目為研究、開發、製造及銷售透明質酸等應用產品，銷貨收入受法規影響重大且係評估科妍生物科技股份有限公司財務或業務績效的主要指標，故銷貨收入認列時點及金額是否正確之風險係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解並測試銷貨及收款循環之內部控制制度設計及執行是否有效；抽核銷貨收入明細之合約、客戶訂單、出貨單等交易憑證，並複核訂單或合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務、價格分攤及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性；選定資產負債表日前後之特定期間的銷貨交易樣本，核對相關憑證，以確認收入已適當截止；並針對產品別進行分析性程序，以確定有無重大異常。

本會計師亦考量個體財務報表中附註(六)有關收入揭露之適當性。

### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估科妍生物科技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科妍生物科技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。

科妍生物科技股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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個體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個體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：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險；對於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、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對科妍生物科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、依據取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科妍生物科技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個體財務報表使用者注意個體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科妍生物科技股份有限公司不再具有繼續經營能力。
- 五、評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否



六、允當表達相關交易事件。

七、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對科妍生物科技股份有限公司民國一一一年度個體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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1010045851 號

金管證六字第 0970038990 號

李芳文

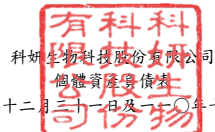


會計師：

陳政初



中華民國 一一二 年 三 月 二十 一 日



科妍生物科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一一〇年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日		負 債 及 權 益			一一〇年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$ 578,838	28	\$ 657,245	29	2130	合約負債－流動	六.16	\$ 592	-	\$ 1,712	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四/六.2	56,160	3	-	-	2150	應付票據		4,063	-	2,275	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四/六.3	30,710	1	36,924	2	2170	應付帳款		9,954	-	3,184	-
1150	應收票據淨額	四/六.4	4,200	-	-	-	2200	其他應付款		94,571	5	86,820	4
1170	應收帳款淨額	四/六.5	77,061	4	71,011	3	2230	本期所得稅負債	四/六.20	13,973	1	-	-
1180	應收帳款－關係人	六.5/七	8,925	-	7,356	-	2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	四/六.8	-	-	4,091	-
1200	其他應收款		1,075	-	116	-	2280	租賃負債－流動	四/六.17	1,197	-	1,241	-
1222	預付所得稅		-	-	296	-	2321	一年或一營業週期內到期公司債	四/六.11	-	-	303,372	14
130x	存貨淨額	四/六.6	95,868	5	82,901	4	2399	其他流動負債－其他		937	-	21,852	1
1410	預付款項		18,648	1	21,699	1	21xx	流動負債合計		125,287	6	424,547	19
1460	待出售非流動資產	四/六.8	-	-	44,609	2		非流動負債					
1470	其他流動資產－其他		-	-	22	-	2530	應付公司債	四/六.11	386,688	19	-	-
11xx	流動資產合計		871,485	42	922,179	41	2540	長期借款	四/六.12	-	-	300,000	13
	非流動資產						2550	負債準備－非流動	四/六.14	20,904	1	20,784	1
1550	採用權益法之投資	四/六.7	6,846	-	2,101	-	2570	遞延所得稅負債		53	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.9	1,160,194	56	1,216,936	54	2580	租賃負債－非流動	四/六.17	24,102	1	28,481	1
1755	使用權資產	四/六.17	24,084	1	28,570	1	2640	淨確定福利負債－非流動	四/六.13	25,469	1	35,157	2
1780	無形資產	四/六.10	2,575	-	3,254	-	2645	存入保證金		2,006	-	2,000	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.20	25,035	1	31,333	2	25xx	非流動負債合計		459,222	22	386,422	17
1920	存出保證金		261	-	261	-	2xxx	負債總計		584,509	28	810,969	36
1980	其他金融資產－非流動	八	2,010	-	53,266	2		歸屬於母公司業主之權益					
1990	其他非流動資產		2,950	-	2,950	-	3100	股本	六.15				
15xx	非流動資產合計		1,223,955	58	1,338,671	59	3110	普通股股本		661,904	31	661,904	29
							3200	資本公積	六.15	648,261	31	638,120	28
							3300	保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積		56,027	3	45,601	2
							3320	特別盈餘公積		859	-	851	-
							3350	未分配盈餘		144,723	7	104,264	5
								保留盈餘合計		201,609	10	150,716	7
							3400	其他權益	四	(843)	-	(859)	-
							3xxx	權益總計		1,510,931	72	1,449,881	64
1xxx	資產總計		\$ 2,095,440	100	\$ 2,260,850	100		負債及權益總計		\$ 2,095,440	100	\$ 2,260,850	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程

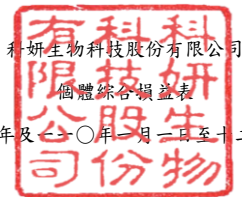


經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





科研科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.16/七	\$ 557,102	100	\$ 505,539	100
5000	營業成本	四/六.7/六.18	(185,481)	(33)	(163,703)	(32)
5900	營業毛利		371,621	67	341,836	68
6000	營業費用	四/六.18				
6100	推銷費用		(110,177)	(20)	(94,069)	(19)
6200	管理費用		(70,973)	(13)	(59,219)	(12)
6300	研究發展費用		(52,460)	(9)	(65,942)	(13)
	營業費用合計		(233,610)	(42)	(219,230)	(44)
6900	營業利益		138,011	25	122,606	24
7000	營業外收入及支出	六.19				
7100	利息收入		4,870	1	2,630	1
7010	其他收入		168	-	1,006	-
7020	其他利益及損失		36,448	6	(1,289)	-
7030	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損益		3,782	1	(128)	-
7050	財務成本		(6,458)	(1)	(8,066)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額		(3,271)	(1)	(704)	-
	營業外收入及支出合計		35,539	6	(6,551)	(1)
7900	稅前淨利		173,550	31	116,055	23
7950	所得稅費用	六.20	(31,834)	(6)	(14,335)	(4)
8000	繼續營業單位本期淨利		141,716	25	101,720	19
8200	本期淨利		141,716	25	101,720	19
8300	其他綜合損益	六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		3,759	1	3,180	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.20	(752)	-	(636)	-
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		16	-	(8)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六.20	-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,023	1	2,536	1
8500	本期綜合損益總額		\$ 144,739	26	\$ 104,256	20
	每股盈餘(元)	四/六.21				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.14		\$ 1.54	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.92		\$ 1.51	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程

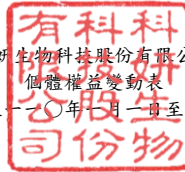


經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





科妍生物科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	普通股股本 3110	資本公積 3200	保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額 31XX
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	
A1	民國一〇年一月一日餘額	\$ 610,050	\$ 638,120	\$ 33,333	\$ 864	\$ 122,665	\$ (851)	\$ 1,404,181
B1	一〇九年度盈餘指撥及分配案 提列法定盈餘公積			12,268		(12,268)		-
B5	普通股現金股利					(58,556)		(58,556)
B9	普通股股票股利	51,854				(51,854)		-
B17	特別盈餘公積迴轉				(13)	13		-
D1	一一〇年度淨利					101,720		101,720
D3	一一〇年度其他綜合損益					2,544	(8)	2,536
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	104,264	(8)	104,256
Z1	民國一〇年十二月三十一日餘額	\$ 661,904	\$ 638,120	\$ 45,601	\$ 851	\$ 104,264	\$ (859)	\$ 1,449,881
A1	民國一十一年一月一日餘額	\$ 661,904	\$ 638,120	\$ 45,601	\$ 851	\$ 104,264	\$ (859)	\$ 1,449,881
B1	一一〇年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			10,426		(10,426)		-
B3	提列特別盈餘公積				8	(8)		-
B5	普通股現金股利					(93,830)		(93,830)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者		10,141					10,141
D1	一一一年度淨利					141,716		141,716
D3	一一一年度其他綜合損益					3,007	16	3,023
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	144,723	16	144,739
Z1	民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 661,904	\$ 648,261	\$ 56,027	\$ 859	\$ 144,723	\$ (843)	\$ 1,510,931

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程

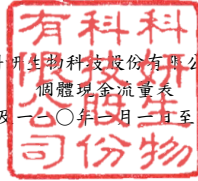


經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





科明生物科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度	代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 173,550	\$ 116,055	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(146,099)	(136,788)
A20000	調整項目：			B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	159,525	115,895
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(8,000)	-
A20100	折舊費用	61,338	51,977	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(58,137)	-
A20200	攤銷費用	679	1,006	B02600	處分待出售非流動資產	48,945	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	1,977	-	B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,964)	(25,775)
A20900	利息費用	6,458	8,066	B02800	處分不動產、廠房及設備	7,536	21,129
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨(利益)損失	(3,782)	128	B06500	其他金融資產增加	-	(51,466)
A21200	利息收入	(4,870)	(2,630)	B06600	其他金融資產減少	52,793	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	3,271	704	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	41,599	(77,005)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,235)	(129)				
A23000	處分待出售非流動資產利益	(29,310)	-	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A29900	其他項目	(4,928)	18	C00100	短期借款增加	-	10,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00200	短期借款減少	-	(10,000)
A31130	應收票據增加	(4,200)	-	C01200	發行公司債	400,000	-
A31150	應收帳款增加	(6,050)	(17,039)	C01300	償還公司債	(304,523)	-
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(1,569)	6,567	C01600	舉借長期借款	300,000	1,200,000
A31180	其他應收款(增加)減少	(216)	140	C01700	償還長期借款	(600,000)	(900,000)
A31200	存貨增加	(13,003)	(37,025)	C03000	存入保證金增加	6	-
A31230	預付款項(增加)減少	(2,056)	2,725	C04020	租賃本金償還	(1,367)	(1,386)
A31240	其他流動資產減少	22	72	C04500	發放現金股利	(93,830)	(58,556)
A32125	合約負債減少	(1,120)	(5,595)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(299,714)	240,058
A32130	應付票據增加(減少)	1,788	(324)				
A32150	應付帳款增加(減少)	6,770	(11,327)				
A32180	其他應付款增加	13,187	11,747				
A32230	其他流動負債增加(減少)	65	(164)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(78,407)	261,699
A32240	淨確定福利負債減少	(6,681)	(4,307)	E00100	期初現金及約當現金餘額	657,245	395,546
A33000	營運產生之現金流入	190,085	120,665	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 578,838	\$ 657,245
A33100	收取之利息	4,124	2,627				
A33300	支付之利息	(2,991)	(1,116)				
A33500	支付之所得稅	(11,510)	(23,530)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	179,708	98,646				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲



## 會計師查核報告

科妍生物科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

科妍生物科技股份有限公司及子公司(以下簡稱科妍集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，以及合併財務報表附註(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，上開合併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暨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，足以允當表達科妍集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師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合併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科妍集團保持超然獨立，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，對科妍集團民國一一一年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

**一、存貨評價**

截至民國一一一年十二月三十一止，科妍集團之產品相關存貨淨額為 95,868 仟元，對科妍集團係屬重大。因生物科技產業技術門檻高，其產業特性屬法規及技術專利層面較高，較無存貨跌價之疑慮，惟因商品有效期之限制，商品可能面臨呆滯而失效無法銷售之狀況，以致呆滯或過時存貨之備抵跌價涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制制度設計及執行的有效性，包括存貨成本結轉、評估存貨狀態；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確定存貨之數量及狀態，測試存貨庫齡之正確性，並分析存貨庫齡變動情況與考量存貨之預期需求及市場價值，評估管理階層對於呆滯及過時存貨所作之分析與評估，包括存貨變現的可能性及淨變現價值之估計，測試將存貨價值沖減至淨變現價值之備抵金額是否適當。

本會計師亦考量合併財務報表附註(五)及附註(六)中有關存貨揭露的適當性。

**二、收入認列**

科妍集團主要營業項目為研究、開發、製造及銷售透明質酸等應用產品，銷貨收入受法規影響重大且係評估科妍集團財務或業務績效的主要指標，故銷貨收入認列時點及金額是否正確之風險係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解並測試銷貨及收款循環之內部控制制度設計及執

行是否有效；抽核銷貨收入明細之合約、客戶訂單、出貨單等交易憑證，並複核訂單或合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務、價格分攤及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性；選定資產負債表日前後之特定期間的銷貨交易樣本，核對相關憑證，以確認收入已適當截止；並針對產品別進行分析性程序，以確定有無重大異常。

本會計師亦考量合併財務報表中附註(六)有關收入揭露之適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估科妍集團繼續經營之能力、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科妍集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

科妍集團之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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合併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合併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：

一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險；對於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、不實聲明或踰越內部控制，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。

二、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，惟其目的非對科妍集團內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、依據取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科妍集團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合併財務報表使用者注意合併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科妍集團不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易事件。

六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



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，決定對科妍集團民國一一一年度合併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。

其他

科妍生物科技股份有限公司業已編製民國一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1010045851 號

金管證六字第 0970038990 號

李芳文



會計師：

陳政初



中華民國 一一二 年 三 月 二十 一 日

資 產			一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		負 債 及 權 益			一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$ 587,017	28	\$ 658,917	29	2130	合約負債－流動	六.13	\$ 699	-	\$ 1,712	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		56,160	3	-	-	2150	應付票據		4,063	-	2,275	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四/六.2	30,710	1	36,924	2	2170	應付帳款		9,954	-	3,184	-
1140	合約資產－流動		41	-	-	-	2200	其他應付款		97,245	5	87,912	4
1150	應收票據淨額		4,200	-	-	-	2230	本期所得稅負債	四/六.17	13,973	1	-	-
1170	應收帳款淨額	四/六.3	77,171	4	71,011	3	2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	四/六.5	-	-	4,091	-
1180	應收帳款－關係人	六.3/七	8,925	-	7,356	-	2280	租賃負債－流動	四/六.14	1,197	-	1,241	-
1200	其他應收款		1,155	-	195	-	2321	一年或一營業週期內到期公司債	四/六.8	-	-	303,372	14
1222	預付所得稅		-	-	296	-	2399	其他流動負債－其他		952	-	21,852	1
130x	存貨淨額	四/六.4	95,868	5	82,901	4	21xx	流動負債合計		128,083	6	425,639	19
1410	預付款項		18,651	1	21,699	1		非流動負債					
1460	待出售非流動資產	四/六.5	-	-	44,609	2	2530	應付公司債	四/六.8	386,688	19	-	-
1470	其他流動資產－其他		1,132	-	1,334	-	2540	長期借款	四/六.9	-	-	300,000	13
11xx	流動資產合計		881,030	42	925,242	41	2550	負債準備－非流動	四/六.11	20,904	1	20,784	1
	非流動資產						2570	遞延所得稅負債		53	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.6	1,160,194	56	1,216,936	55	2580	租賃負債－非流動	四/六.14	24,102	1	28,481	1
1755	使用權資產	四/六.14	24,084	1	28,570	1	2640	淨確定福利負債－非流動	四/六.10	25,469	1	35,157	2
1780	無形資產	四/六.7	2,666	-	3,384	-	2645	存入保證金		2,006	-	2,000	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.17	25,035	1	31,333	1	25xx	非流動負債合計		459,222	22	386,422	17
1920	存出保證金		267	-	261	-	2xxx	負債總計		587,305	28	812,061	36
1980	其他金融資產－非流動	八	2,010	-	53,266	2		歸屬於母公司業主之權益					
1990	其他非流動資產		2,950	-	2,950	-	3100	股本	六.12				
15xx	非流動資產合計		1,217,206	58	1,336,700	59	3110	普通股股本		661,904	31	661,904	29
							3200	資本公積	六.12	648,261	31	638,120	28
							3300	保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積		56,027	3	45,601	2
							3320	特別盈餘公積		859	-	851	-
							3350	未分配盈餘		144,723	7	104,264	5
								保留盈餘合計		201,609	10	150,716	7
							3400	其他權益	四	(843)	-	(859)	-
							31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		1,510,931	72	1,449,881	64
							3xxx	權益總計		1,510,931	72	1,449,881	64
lxxx	資產總計		\$ 2,098,236	100	\$ 2,261,942	100		負債及權益總計		\$ 2,098,236	100	\$ 2,261,942	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程

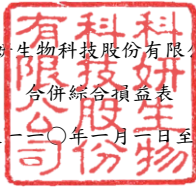


經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.13/七	\$ 557,348	100	\$ 505,539	100
5000	營業成本	四/六.4/六.15	(185,481)	(33)	(163,703)	(32)
5900	營業毛利		371,867	67	341,836	68
6000	營業費用	四/六.15				
6100	推銷費用		(110,177)	(21)	(94,069)	(19)
6200	管理費用		(74,619)	(13)	(59,883)	(12)
6300	研究發展費用		(52,460)	(9)	(65,942)	(13)
	營業費用合計		(237,256)	(43)	(219,894)	(44)
6900	營業利益		134,611	24	121,942	24
7000	營業外收入及支出	六.16				
7100	利息收入		4,884	1	2,631	1
7010	其他收入		170	-	1,008	-
7020	其他利益及損失		36,561	6	(1,332)	-
7030	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損益		3,782	1	(128)	-
7050	財務成本		(6,458)	(1)	(8,066)	(2)
	營業外收入及支出合計		38,939	7	(5,887)	(1)
7900	稅前淨利		173,550	31	116,055	23
7950	所得稅費用	六.17	(31,834)	(6)	(14,335)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		141,716	25	101,720	20
8200	本期淨利		141,716	25	101,720	20
8300	其他綜合損益	六.16				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		3,759	1	3,180	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.17	(752)	-	(636)	-
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		16	-	(8)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六.17	-	-	-	-
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		3,023	1	2,536	1
8500	本期綜合損益總額		\$ 144,739	26	\$ 104,256	21
	每股盈餘(元)	四/六.18				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.14		\$ 1.54	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.92		\$ 1.51	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





科妍生物科技股份有限公司

合併權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	31XX
A1	民國一〇年一月一日餘額	\$ 610,050	\$ 638,120	\$ 33,333	\$ 864	\$ 122,665	\$ (851)	\$ 1,404,181
B1	一〇九年度盈餘指撥及分配案 提列法定盈餘公積			12,268		(12,268)		-
B5	普通股現金股利					(58,556)		(58,556)
B9	普通股股票股利	51,854				(51,854)		-
B17	特別盈餘公積迴轉				(13)	13		
D1	一一〇年度淨利					101,720		101,720
D3	一一〇年度其他綜合損益					2,544	(8)	2,536
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	104,264	(8)	104,256
Z1	民國一〇年十二月三十一日餘額	\$ 661,904	\$ 638,120	\$ 45,601	\$ 851	\$ 104,264	\$ (859)	\$ 1,449,881
A1	民國一一年一月一日餘額	\$ 661,904	\$ 638,120	\$ 45,601	\$ 851	\$ 104,264	\$ (859)	\$ 1,449,881
B1	一一〇年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積			10,426		(10,426)		-
B3	提列特別盈餘公積				8	(8)		-
B5	普通股現金股利					(93,830)		(93,830)
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者		10,141					10,141
D1	一一一年度淨利					141,716		141,716
D3	一一一年度其他綜合損益					3,007	16	3,023
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	144,723	16	144,739
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 661,904	\$ 648,261	\$ 56,027	\$ 859	\$ 144,723	\$ (843)	\$ 1,510,931

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程

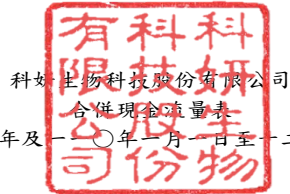


經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲





科如生物科技股份有限公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度	代碼	項 目	一一一年度	一一〇年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 173,550	\$ 116,055	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(146,099)	(136,788)
A20000	調整項目：			B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	159,525	115,895
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(58,137)	-
A20100	折舊費用	61,338	51,977	B02600	處分待出售非流動資產	48,945	-
A20200	攤銷費用	720	1,046	B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,964)	(25,775)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	1,977	-	B02800	處分不動產、廠房及設備	7,536	21,129
A20900	利息費用	6,458	8,066	B03800	存出保證金增加	(6)	-
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨(利益)損失	(3,782)	128	B06500	其他金融資產增加	-	(51,466)
A21200	利息收入	(4,884)	(2,631)	B06600	其他金融資產減少	52,793	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,235)	(129)	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	49,593	(77,005)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(29,310)	-				
A29900	其他項目	(4,928)	18	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	短期借款增加	-	10,000
A31125	合約資產增加	(41)	-	C00200	短期借款減少	-	(10,000)
A31130	應收票據增加	(4,200)	-	C01200	發行公司債	400,000	-
A31150	應收帳款增加	(6,160)	(17,039)	C01300	償還公司債	(304,523)	-
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	(1,569)	6,567	C01600	舉借長期借款	300,000	1,200,000
A31180	其他應收款(增加)減少	(217)	141	C01700	償還長期借款	(600,000)	(900,000)
A31200	存貨增加	(13,003)	(37,025)	C03000	存入保證金增加	6	-
A31230	預付款項(增加)減少	(2,059)	2,725	C04020	租賃本金償還	(1,367)	(1,386)
A31240	其他流動資產減少	202	248	C04500	發放現金股利	(93,830)	(58,556)
A32125	合約負債增加	(1,013)	(5,595)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(299,714)	240,058
A32130	應付票據增加(減少)	1,788	(324)				
A32150	應付帳款增加(減少)	6,770	(11,327)				
A32180	其他應付款增加	14,769	12,095	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	14	(7)
A32230	其他流動負債增加(減少)	80	(164)	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(71,900)	261,553
A32240	淨確定福利負債減少	(6,681)	(4,307)	E00100	期初現金及約當現金餘額	658,917	397,364
A33000	營運產生之現金流入	188,570	120,525	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 587,017	\$ 658,917
A33100	收取之利息	4,138	2,628				
A33300	支付之利息	(2,991)	(1,116)				
A33500	支付之所得稅	(11,510)	(23,530)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	178,207	98,507				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲



科妍生物科技股份有限公司



盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$	0
加：		
111 年稅後淨利		141,716,031
確定福利計劃之再衡量數		<u>3,006,696</u>
可供分配盈餘		<u>144,722,727</u>
減：		
提列法定盈餘公積(10%)		(14,472,273)
加：		
特別盈餘公積迴轉		15,571
分配項目：		
股東紅利-現金(每股配 1.9545 元)		<u>(130,266,025)</u>
期末未分配盈餘	\$	<u>0</u>

註 1: 股東紅利之配息率係以已發行流通在外普通股股數 66,648,450 股為基準計算。

註 2: 本次現金股利發放，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，將列公司其他收入。

董事長：韓開程



經理人：韓台賢



會計主管：郭如玲



附件八

(1)董事候選人名單:

序號	姓名	學歷	經歷	現職	股數
1	韓開程	中華民國陸軍軍官學校	本公司董事長	1. 本公司董事長 2. UNI PROFIT INDUSTRIAL LIMITED 董事	1,887,880
2	楊明恭	三重國小	1. 明昫企業股份有限公司董事長/負責人 2. 東莞華寶電子廠負責人 3. 佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人 4. 頂準投資有限公司總經理 5. 長春藤生命科學股份有限公司董事	1. 佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人 2. 頂準投資有限公司總經理 3. 長春藤生命科學股份有限公司董事	2,936,230
3	楊李淑蘭	育樂中學	1. 長辰科技有限公司負責人 2. 明昫企業股份有限公司副總經理 3. 頂準投資有限公司負責人	頂準投資有限公司負責人	2,712,682
4	韓臺偉	國立台灣海洋大學環境生物與漁業科學博士	程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人	程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人	255,513
5	潘宗衛	國立中山大學海資所碩士	1. 本公司副總經理 2. 程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人 3. 國立中山大學海資所研究員	1. 本公司副總經理 2. 程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人	2,848
6	郭如玲	國立中興大學會計系	1. 本公司副總經理 2. 安侯協和會計師事務所高級審計員	本公司副總經理	438,511



(2)獨立董事候選人名單：

序號	姓名	學歷	經歷	現職	股數	已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆之提名理由
1	陳榮朝	1. 國立中興大學法商學院會計系 2. 國立中正大學法律學研究所碩士	1. 瓦特會計師事務所執業會計師 2. 榮星電線工業股份有限公司薪酬委員 3. 亞弘電科技股份有限公司獨立董事 4. 偉訓科技股份有限公司獨立董事	1. 瓦特會計師事務所執業會計師 2. 榮星電線工業股份有限公司薪酬委員 3. 亞弘電科技股份有限公司獨立董事 4. 偉訓科技股份有限公司獨立董事	0	不適用
2	陳水聰	1. 國立台灣大學法律學系 2. 國立政治大學法律學研究所碩士班肄業	1. 環台國際法律事務所律師 2. 高雄市議會法律顧問 3. 飛寶企業股份有限公司獨立董事	1. 環台國際法律事務所首席律師 2. 飛寶企業股份有限公司獨立董事	0	不適用
3	陳肇隆	1. 高雄醫學大學醫學系 2. 正修科技大學名譽博士 3. 巴拉圭亞松森大學名譽博士 4. 瓜地馬拉聖卡羅斯大學名譽博士	1. 長庚大學外科教授 2. 高雄長庚紀念醫院院長 3. 中國工程院院士 4. 高雄長庚紀念醫院名譽院長 5. 京城商業銀行獨立董事 6. 南六企業股份有限公司獨立董事 7. 醣基生醫股份有限公司董事長 8. 英屬開曼群島商富林塑膠工業股份有限公司台灣分公司董事 9. 財團法人陳肇隆學術基金會董事長 10. 台灣生技醫藥發展基金會董事 11. 輔英科技大學董事 12. 台北醫學大學董事	1. 高雄長庚紀念醫院名譽院長 2. 京城商業銀行獨立董事 3. 南六企業股份有限公司獨立董事 4. 醣基生醫股份有限公司董事長 5. 英屬開曼群島商富林塑膠工業股份有限公司台灣分公司董事 6. 財團法人陳肇隆學術基金會董事長 7. 台灣生技醫藥發展基金會董事 8. 輔英科技大學董事 9. 台北醫學大學董事 10. 財團法人陳肇隆肝臟移植基金會董事長 11. 漢來美食股份有限公司董事 12. 中天(上海)生物科技有限公司董事長	0	不適用

			13. 財團法人陳肇隆 肝臟移植基金會 董事長 14. 漢來美食股份有 限公司董事 15. 中天(上海)生物 科技有限公董 事長		
--	--	--	---	--	--

科妍生物科技股份有限公司  
「公司章程」修訂條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第十八之一條	<p>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) 應先提繳稅款，及彌補以往虧損。</p> <p>(二) 提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限。</p> <p>(三) 依公司營運需要、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，<u>以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；以現金方式為之時，應經董事會三分之二以上董事出席，及出席董事過二分之一決議，並報告股東會。</u>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三十。</p> <p>(五) <u>本公司得依法令規定分派法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；以發放現金方式為之時，應經董事會三分之二以上董事出席，及出席董事過二分之一決議，並報告股東會。</u></p>	<p>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) 應先提繳稅款，及彌補以往虧損。</p> <p>(二) 提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限。</p> <p>(三) 依公司營運需要、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，<u>提請股東會決議</u>，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三十。</p>	配合公司營運需求修訂
第二十條	<p>本章程訂立於民國 90 年 10 月 23 日。 第 1 次修訂於民國 90 年 11 月 9 日。 (略)</p>	<p>本章程訂立於民國 90 年 10 月 23 日。 第 1 次修訂於民國 90 年 11 月 9 日。 (略)</p>	增訂修訂日期

條文	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
	第 19 次修訂於民國 111 年 6 月 29 日。 <u>第 20 次修訂於民國 112 年 6 月 28 日。</u>	第 19 次修訂於民國 111 年 6 月 29 日。	

**科妍生物科技股份有限公司  
解除新任董事競業之限制明細**

職稱	姓名	擔任其他營利事業職務
董事長	韓開程	UNI PROFIT INDUSTRIAL LIMITED 董事
董事	楊明恭	1.佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人 2.頂準投資有限公司總經理 3.長春藤生命科學股份有限公司董事
董事	楊李淑蘭	頂準投資有限公司負責人
董事	韓臺偉	程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人
董事	潘宗衛	程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人
獨立董事	陳榮朝	1.亞弘電科技股份有限公司獨立董事 2.榮星電線工業股份有限公司薪酬委員 3.偉訓科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳水聰	1.環台國際法律事務所律師 2.飛寶企業股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳肇隆	1.高雄長庚紀念醫院名譽院長 2.京城商業銀行獨立董事 3.南六企業股份有限公司獨立董事 4.醣基生醫股份有限公司董事長 5.英屬開曼群島商富林塑膠工業股份有限公司台灣分公司董事 6.財團法人陳肇隆學術基金會董事長 7.台灣生技醫藥發展基金會董事 8.輔英科技大學董事 9.台北醫學大學董事 10.財團法人陳肇隆肝臟移植基金會董事長 11.漢來美食股份有限公司董事 12.中天(上海)生物科技有限公司董事長