

聿新生物科技股份有限公司

107 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 107 年 6 月 22 日(星期五)上午九點整

開會地點：苗栗縣竹南鎮公館里中華南路 188 號

出席股數：本公司發行股份總數為 48,437,844 股(已扣除買回之庫藏股 3,820,000 股)，親自出席股東及股東代理人，所代表股數計 27,973,624 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 176,683 股)，佔本公司已發行股份總股數之 57.75%。

出席董事：楊金昌、陳逸成、王森榮

出席監察人：蔡文祥

列席：資誠聯合會計師事務所 林玉寬會計師

主席：楊董事長金昌

紀錄：許僑芸

一、宣布開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)一〇六年度營業報告(詳如附件)。

(二)監察人查核一〇六年度決算表冊報告(詳如附件)。

(三)一〇六年度員工及董監事酬勞分配情形報告。

本公司董事會於一〇七年五月九日決議不分配一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞。

(四)庫藏股執行情形報告。

本公司於民國 104 年 5 月 8 日、104 年 8 月 17 日、106 年 5 月 10 日、106 年 11 月 15 日及 107 年 5 月 9 日董事會通過買回本公司股份，目的為轉讓予員工，相關資訊如下：

買回期次	第一次買回	第二次買回	第三次買回	第四次買回	第五次買回
董事會	104 年 5 月 8 日 董事會通過	104 年 8 月 17 日董事會通過	106 年 5 月 10 日董事會通過	106 年 11 月 15 日董事會通過	107 年 5 月 9 日 董事會通過
買回股份之目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回股份之種類	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股
買回股份之總金額上限	依法可買回股份之總金額上限為新台幣 686,435 仟元，本次計劃擬買回之總金額上限為新台幣 350,000 仟元。	依法可買回股份之總金額上限為新台幣 659,459 仟元，本次計劃擬買回之總金額上限為新台幣 369,000 仟元。	依法可買回股份之總金額上限為新台幣 627,617 仟元，本次計劃擬買回之總金額上限為新台幣 124,500 仟元。	依法可買回股份之總金額上限為新台幣 595,466 仟元，本次計劃擬買回之總金額上限為新台幣 85,800 仟元。	依法可買回股份之總金額上限為新台幣 597,445 仟元，本次計劃擬買回之總金額上限為新台幣 73,200 仟元。

買回期次	第一次買回	第二次買回	第三次買回	第四次買回	第五次買回
預定買回之數量	2,500,000 股	3,000,000 股	1,500,000 股	1,200,000 股	1,200,000 股
佔本公司已發行股份比率	4.91 %	5.84%	2.88%	2.3%	2.3%
買回之區間價格	新台幣 80 元至 140 元	新台幣 60 元至 123 元	新台幣 38 元至 83 元	新台幣 35 元至 71.5 元	新台幣 30 元至 61 元
買回方式	自證券營業處所買回	自證券營業處所買回	自證券營業處所買回	自證券營業處所買回	自證券營業處所買回
買回股數	1,603,000 股	417,000 股	930,000 股	870,000 股	註 2
執行情形	註 1	尚未轉讓予員工	尚未轉讓予員工	尚未轉讓予員工	註 2

註 1：107 年 5 月 9 日董事會決議通過減資基準日為 107 年 7 月 9 日。

註 2：第五次買回實際執行情形，截至 107 年 6 月 21 日第五次買回本公司股份，已買回股數為普通股 687,000 股，買回平均價格為 40.3697 元，已辦理註銷或轉讓之股份為 0 股，累積持有之庫藏股數為 4,507,000 股。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇六年度營業報告書及決算表冊案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師及李典易會計師查核簽證竣事。

二、營業報告書(附件一)、財務報表暨合併財務報表，請參閱附件。

敬請 承認。

決議：本案之投票表決結果

表決時出席股東權數 27,873,624 權

表決結果		佔出席股東表決權數百分比
贊成權數 (含電子投票)	27,527,527 權 108,701 權)	99.35%
反對權數 (含電子投票)	12,584 權 12,584 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票)	167,513 權 55,398 權)	0.60%

本案經投票表決已達法令規定標準，照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇六年度盈虧撥補案，謹提請 承認。

說明：本公司一〇六年度稅後淨損為新台幣 33,723,995 元，經加計期初未分配盈餘及減除確定福利計劃精算損益本期變動數後，計本年度期末未分配盈餘為新台幣 48,840,321 元，盈虧撥補表請參閱附件。

以上是否可行，提請 公決。

決議：本案之投票表決結果

表決時出席股東權數 27,873,624 權

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
贊成權數 27,527,523 權 (含電子投票 108,697 權)	99.34%
反對權數 12,588 權 (含電子投票 12,588 權)	0.04%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 167,513 權 (含電子投票 55,398 權)	0.60%

本案經投票表決已達法令規定標準，照案通過。

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，謹提請 討論。

說明：配合公司實務作業及營運所需，修訂公司章程第五條員工認股權憑證保留額度，修正條文對照表如附件。

決議：表決時出席股東權數 27,973,624 權

表決結果	佔出席股東表決權數百分比
贊成權數 27,527,526 權 (含電子投票 108,700 權)	98.99%
反對權數 12,585 權 (含電子投票 12,585 權)	0.04%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 267,513 權 (含電子投票 55,398 權)	0.96%

本案經投票表決已達法令規定標準，照案通過。

第二案(董事會提)

案由：資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：一、為充實營運資金，擬自資本公積提撥新台幣 24,218,920 元，轉增資發行新股計 2,421,892 股，每股面額十元。

二、依配股基準日股東名簿記載持有股份比例，每仟股無償配發 50 股，其配股不足一股之畸零股份，得由股東自行於配股基準日起 5 日內向股務代理機構辦理湊足整股之登記。倘有剩餘之畸零股按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，該畸零股擬提請股東會授權董事長洽特定人按面額認購。

三、本次增資經股東會決議通過，並報請主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。

四、本次增資計劃及相關未盡事宜，擬提請股東會授權董事會依相關法令全權處理。

五、本次發行新股之權利義務與原股份相同。

六、上述股東配股率依本公司截至 107 年 03 月 31 日止流通在外股數並扣除庫藏股後為 48,437,844 股計算，如嗣後本公司已發行或流通在外股數，因本公司買回、轉讓庫藏股、本公司員工執行員工認股權、可轉換公司債持有人申請轉換普通股、私募現金發行普通股或依其他法令等因素致生變動，而需調整股東配股率者，擬提請股東會授權董事長全權處理。

決議：表決時出席股東權數 27,973,624 權

表決結果		佔出席股東表決權數百分比
贊成權數 (含電子投票	27,527,528 權 108,702 權)	98.99%
反對權數 (含電子投票	13,586 權 13,586 權)	0.04%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票	266,510 權 54,395 權)	0.95%

本案經投票表決已達法令規定標準，照案通過。

六、臨時動議：無。

(股東提問與發言內容及主席答覆：略)

七、散會：同日上午 9 時 22 分，主席宣布散會。

聿新生物科技股份有限公司

一〇六年度營業報告書

一、經營方針

聿新生技公司秉持著「品質超群、顧客滿意」的經營理念，隨著全球產業版塊的快速演進，廠商之競爭由單純製程提升至企業資源的整合，本公司積極並持續拓展國際及亞洲業務，加強上游原料整合能力，強化團隊合作之功能，創造更多的股東價值。

二、實施概況

竹南醫療器材廠以兩款三功能測試儀(血糖/尿酸/膽固醇及血糖/血紅素/膽固醇三功能)為銷售重點，客戶持續回購中，一〇六年主要銷售市場印尼，目前積極拓展其他區域銷售，以分散風險。

竹科分公司以生物相容性佳之玻尿酸材料進行相關系列產品開發，如傷口敷料、生醫保養品，一〇五年起投入保健食品的研究開發與生產，已完成建置保健食品廠，多項膳食補充品，獲得美國 USDA 進口許可，銷售於美國及東協國家，現積極規劃中國市場。另創傷照護醫材之水性傷口敷料，通過 GMP 及歐盟 CE 認證。

子公司威旺天然蝦紅素新廠已取得食品廠認證，並完成動物功效、安全與安定性、農藥殘留 374 項檢測、動物用藥 48 項檢測、食品 5 大重金屬、塑化劑及黃麴毒素等檢測，另執行微膠囊機開發等。目前執行第三類新原料功能性健康食品認證作業，並持續研發推廣試藥級與飼料添加劑天然蝦紅素產品。

三、營業計畫實施成果：

本公司一〇六年度營業收入淨額為新台幣 476,395 仟元，較一〇五年的新台幣 477,330 仟元，降低 0.2%；在本期淨利方面，為新台幣 -36,714 仟元，較一〇五年的新台幣 4,949 元，降低 841.85%。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

一〇六年度營業收入項目包括銷貨收入、勞務收入及其他營業收入，總數為新台幣 476,395 仟元，較一〇五年度新台幣 477,330 仟元減少新台幣 935 仟元 (0.2%)，主要原因為銷售量減少

(二)營業支出部份

一〇六年度營業支出總數為新台幣 109,954 仟元，較一〇五年度新台幣 123,087 仟元，減少 13,133 仟元 (10.67%)，主要原因為推銷費用及研究發展費用減少。

五、獲利能力分析

本公司在一〇六年度繼續擴大營運規模並積極降低相關製造成本，使得營業利益較一〇五年度降低 72.06%；而營業成本率則由一〇五年度的 70 % 上升至 76%，稅後淨利較一〇五年度降低 841.85%。

六、研究發展狀況

本公司以成為世界頂尖的生物科技研發公司自許，結合在生化科技產業從事研發工作十多年的海外技術團隊及國內經驗豐富的電機、電化學、化工、生化、分子生物、生物資訊研究人員組成堅實的研發團隊，持續為客戶提供最佳服務。為追求產品之最高品質，本公司研發團隊堅持產品製程完全自行開發及在公司內自行生產，不僅可掌握產品品質，亦可降低成本，提高產品自主性。未來將持續充實研發人力，以充分掌握產品發展趨勢，及時推出符合和掌握市場需求之產品。

展望 107 年，竹南廠產品持續拓展東南亞及中國市場；並增加開發 POCT 臨床檢驗點醫材/物聯網多功能產品，以異於同業競爭，利於開拓新通路，帶動營收成長。竹科廠除既有保養品外，將持續發展促進健康之膳食補充品，拓展美麗健康產業競爭力。子公司威旺生醫公司，朝向符合食品級、醫藥級規範目標進行中。綜合三個事業的發展，本公司的營收與獲利將更進步，公司全體同仁將持續努力創造更好的獲利，以回報股東的支持。

負責人：楊金昌



總經理：楊金昌



主辦會計：陳淑玲



聿新生物科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 106 年度營業報告書、財務報告及盈虧撥補案等；其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書及財務報告案經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

聿新生物科技股份有限公司 107 年股東常會

監察人：蔡文祥



中 華 民 國 1 0 7 年 5 月 9 日

聿新生物科技股份有限公司

監察人查核報告書

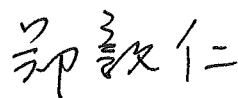
董事會造送本公司 106 年度營業報告書、財務報告及盈虧撥補案等；其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書及財務報告案經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

聿新生物科技股份有限公司 107 年股東常會

監察人：鄭敦仁



中 華 民 國 1 0 7 年 5 月 9 日

聿新生物科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 106 年度營業報告書、財務報告及盈虧撥補案等；其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書及財務報告案經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

聿新生物科技股份有限公司 107 年股東常會

監察人：施次雯 

中 華 民 國 1 0 7 年 5 月 9 日

一〇六年度財務報表、合併財務報表及會計查核報告書

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003490 號

聿新生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聿新生物科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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」編製，足以允當表達聿新生物科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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」及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與聿新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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對聿新生物科技股份有限公司民國 106 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。

聿新生物科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-收入認列之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(二十五)。聿新生物科技股份有限公司交易對象以國內經銷商為主，終端銷售市場位於印尼及其他國家，常見之交易條

件係由公司直接出貨至客戶指定港口交貨。考量公司財務報表結束日前之交易金額對財務報表影響重大，因此，本會計師將銷貨收入之截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨交易收入認列之截止執行之因應程序彙列如下：

1. 評估收入認列會計政策之合理性。
2. 瞭解並測試與收入認列時點攸關之內部控制設計與執行之有效性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，包含抽核至客戶或快遞公司簽收之銷貨單或外部送貨紀錄，確認銷貨交易記載於適當財務報表期間。

關鍵查核事項-應收款項減損評估

事項說明

有關應收款項評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)、(九)；應收款項會計項目說明請詳個體財務報告附註六(六)、(七)。

聿新生物科技股份有限公司以評估個別應收款項之可回收金額作為決定減損金額之依據。由於可回收之金額涉及人工判斷，且聿新生物科技股份有限公司之應收款項集中於主要客戶，考量應收款項金額對財務報表影響重大，故本會計師將應收款項減損列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對應收款項減損評估執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估應收款項減損評估之政策。
2. 取得依客戶別分類的應收帳款帳齡分析表，抽查個別銷貨客戶應收帳款收款之歷史資訊，參酌期後事項並與管理階層討論逾期帳款的可回收性，進而評估公司決定呆帳金額之合理性。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入聿新生物科技股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資之貸方餘額分別為新

台幣 0 仟元及 297 仟元，各占資產總額之 0%及 0.02%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合(損)益分別為新台幣 297 仟元及(195)仟元，各占綜合(損)益之(1.46%)及 5.64%。

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韋新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韋新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。

韋新生物科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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在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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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，惟其目的非對韋新生物科技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，以及使韋新生物

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聿新生物科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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允當表達相關交易及事件。
6. 對於聿新生物科技股份有限公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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中華民國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）。

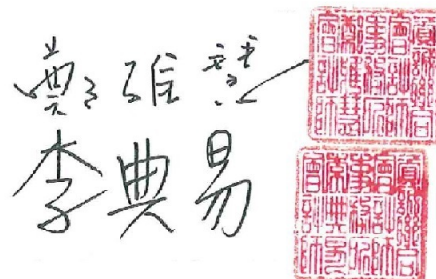
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對聿新生物科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧


會計師

李典易



The image shows two handwritten signatures in black ink. The first signature is '鄭雅慧' (Zheng Yahuai) and the second is '李典易' (Li Dianyi). To the right of the signatures are two red square seals. The top seal is the official seal of the auditor Zheng Yahuai, and the bottom seal is the official seal of the auditor Li Dianyi. The seals contain the characters '資誠聯合會計師事務所' (Zicheng United Accountants Firm) and the names of the auditors.


前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 0 日


 聿新生物科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 363,798	23	\$ 454,785	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		70,762	5	75,837	5
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	-	-	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資—	六(五)				
	流動		163,405	11	64,400	4
1150	應收票據淨額	六(六)	98,024	6	139,828	10
1160	應收票據—關係人淨額	六(六)及七	1,382	-	1,718	-
1170	應收帳款淨額	六(七)	51,782	3	43,892	3
1180	應收帳款—關係人淨額	六(七)及七	3,215	-	797	-
1200	其他應收款	七	2,050	-	486	-
1220	本期所得稅資產		825	-	-	-
130X	存貨	六(八)	117,595	8	106,855	7
1410	預付款項		2,254	-	4,549	-
1470	其他流動資產		-	-	47	-
11XX	流動資產合計		<u>875,092</u>	<u>56</u>	<u>893,194</u>	<u>60</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	25,129	2	23,243	1
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)				
	動		43,410	3	25,410	2
1550	採用權益法之投資	六(九)	46,776	3	25,085	2
1600	不動產、廠房及設備	六(十)、七及八	542,307	35	526,193	35
1780	無形資產		614	-	726	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	4,760	-	2,696	-
1900	其他非流動資產		16,555	1	3,833	-
15XX	非流動資產合計		<u>679,551</u>	<u>44</u>	<u>607,186</u>	<u>40</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,554,643</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,500,380</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 聿新生物科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)及八	\$	240,000	16	\$	350,000	24
2150	應付票據			15,607	1		18,302	1
2160	應付票據－關係人	七		-	-		998	-
2170	應付帳款	六(十二)		49,782	3		62,101	4
2180	應付帳款－關係人	六(十二)及七		1,004	-		3,719	-
2200	其他應付款	七		28,541	2		25,431	2
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		-	-		1,340	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(十四)		14,286	1		9,100	1
2399	其他流動負債－其他	七		2,545	-		2,202	-
21XX	流動負債合計			<u>351,765</u>	<u>23</u>		<u>473,193</u>	<u>32</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十四)及八		325,000	21		-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		-	-		1,108	-
2600	其他非流動負債	六(九)(十五)		92	-		404	-
25XX	非流動負債合計			<u>325,092</u>	<u>21</u>		<u>1,512</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計			<u>676,857</u>	<u>44</u>		<u>474,705</u>	<u>32</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		522,579	34		521,452	35
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		535,153	34		572,582	38
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		17,454	1		16,684	1
3320	特別盈餘公積			16,914	1		5,755	-
3350	未分配盈餘	六(二十六)		35,425	2		88,589	6
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)	(	3,499)	-	(	16,914)	(1)
庫藏股票								
3500	庫藏股票	六(十六)	(	246,240)	(16)	(	162,473)	(11)
3XXX	權益總計			<u>877,786</u>	<u>56</u>		<u>1,025,675</u>	<u>68</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>1,554,643</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,500,380</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌

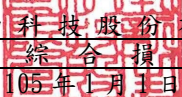


經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲




 韋新生物科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國106年及105年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	476,395	100	\$	477,330	100
5000 營業成本	六(八)及七	(	365,451)	(77)	(	339,998)	(71)
5900 營業毛利			110,944	23		137,332	29
5920 已實現銷貨利益			6	-		313	-
5950 營業毛利淨額			110,950	23		137,645	29
營業費用	六(二十四)(二十五)及七						
6100 推銷費用		(	16,002)	(3)	(	17,629)	(4)
6200 管理費用		(	40,372)	(9)	(	39,738)	(9)
6300 研究發展費用		(	44,757)	(9)	(	58,043)	(12)
6000 營業費用合計		(	101,131)	(21)	(	115,410)	(25)
6900 營業利益			9,819	2		22,235	4
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十一)		9,117	2		7,385	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(	44,106)	(9)	(	5,737)	(1)
7050 財務成本	六(二十三)	(	6,617)	(2)	(	5,281)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(九)	(	6,017)	(1)	(	6,372)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(	47,623)	(10)	(	10,005)	(2)
7900 稅前(淨損)淨利		(	37,804)	(8)		12,230	2
7950 所得稅利益(費用)	六(二十六)		4,081	1	(	4,531)	(1)
8000 繼續營業單位本期(淨損)淨利	六(九)	(	33,723)	(7)		7,699	1
8200 本期(淨損)淨利		(	33,723)	(7)	\$	7,699	1
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	\$	24	-	\$	-	-
後續可能重分類至損益之項目							
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)(十九)		13,415	3	(	11,159)	(2)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	13,439	3	(	11,159)	(2)
8500 本期綜合損益總額		(	20,284)	(4)	(	3,460)	(1)
每股(虧損)盈餘	六(二十七)						
9750 基本		(	0.68)		\$	0.16	
9850 稀釋		(	0.68)		\$	0.16	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌

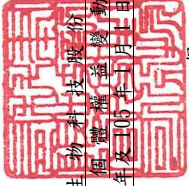


經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲





聿新生物科技股份有限公司
個體綜合損益表

民國 106 年 12 月 31 日至 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	股		保		留		盈		其		權		權	益	總	額				
	註	普通	換	債	積	公	積	公	積	盈	未	分					配	盈	餘	換	額	損	益
105 年 1 月 1 日餘額		\$ 515,571	\$ 704	\$ 13,906	\$ 69	\$ 114,355	\$ 31	(\$ 5,786)	(\$ 162,473)	\$ 1,024,787										
104 年度盈餘指撥及分配(註 1)		-	-	2,778	-	(2,778)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	六(十八)	-	-	-	5,686	(5,686)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十八)	-	-	-	-	(25,001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	六(十六)(十七)	5,881	(704)	24,172	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,349
本期淨利		-	-	-	-	7,699	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,699
本期其他綜合(損)益	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,159)	-	-	-	-	-	-	-	(11,159)
105 年 12 月 31 日		\$ 521,452	\$ -	\$ 16,684	\$ 5,755	\$ 88,589	\$ 31	(\$ 16,945)	(\$ 162,473)	\$ 1,025,675										
106 年 1 月 1 日餘額		\$ 521,452	\$ -	\$ 16,684	\$ 5,755	\$ 88,589	\$ 31	(\$ 16,945)	(\$ 162,473)	\$ 1,025,675										
105 年度盈餘指撥及分配(註 2)		-	-	770	-	(770)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	六(十八)	-	-	-	11,159	(11,159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十八)	-	-	-	-	(7,536)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	六(十六)(十七)	-	(42,702)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,702)
可轉換公司債轉換		1,127	-	5,273	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,400
本期淨損		-	-	-	-	(33,723)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,723)
本期其他綜合(損)益	六(十五)(十九)	-	-	-	-	24	-	-	-	-	-	13,415	-	-	-	-	-	-	-	13,439
庫藏股買回	六(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(83,767)	-	-	-	-	-	-	-	(83,767)
106 年 12 月 31 日		\$ 522,579	\$ -	\$ 17,454	\$ 16,914	\$ 35,425	\$ 31	(\$ 3,530)	(\$ 246,240)	\$ 877,786										

註 1：民國 104 年度員工酬勞 \$3,963 及董監酬勞 \$1,399，已於 104 年度個體綜合損益表中扣除。
註 2：民國 105 年度員工酬勞 \$1,099 及董監酬勞 \$412，已於 105 年度個體綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲


 韋新生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國106年及105年七月一日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前(淨損)淨利		(\$ 37,804)	\$ 12,230
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十)(二十四)	31,884	26,027
攤銷費用	六(二十四)	446	645
呆帳費用提列數	六(七)	336	1,155
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	六(二)(二十二)	2,818	5,780
利息費用	六(二十三)	6,617	5,281
利息收入	六(二十一)	(2,937)	(1,565)
股利收入	六(二十一)	(1,944)	(2,586)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額		6,017	6,372
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二)	(23)	(10)
處分投資損失(利益)	六(二十二)	22	(6,239)
金融資產減損損失	六(三)(二十二)	10,204	-
已實現銷貨利益		(6)	(313)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		2,257	(15,225)
應收票據		41,804	(45,565)
應收票據-關係人		336	(1,003)
應收帳款		(8,226)	15,930
應收帳款-關係人		(2,418)	983
其他應收款		(1,564)	(450)
其他應收款-關係人		-	113
存貨		(10,740)	(3,097)
預付款項		2,295	1,494
其他流動資產-其他		47	61
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(2,695)	3,055
應付票據-關係人		(998)	451
應付帳款		(12,319)	33,800
應付帳款-關係人		(2,715)	1,736
其他應付款	六(二十八)	(842)	(1,518)
其他流動負債-其他		343	(3,731)
淨確定福利負債	六(十五)	9	1
營運產生之現金流入		20,204	33,812
收取之利息		2,937	1,565
收取之股利		1,944	2,586
支付之利息		(6,617)	(4,559)
支付之所得稅		(1,256)	(9,740)
營業活動之淨現金流入		17,212	23,664

(續次頁)


 韋新生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
投資活動之現金流量			
其他金融資產減少	八	\$ -	\$ 718
無活絡市場債務工具投資增加	六(五)	(99,005)	(64,400)
取得備供出售金融資產		(732)	(11,555)
處分備供出售金融資產		2,035	-
取得以成本衡量之金融資產		(18,000)	(27,535)
處分以成本衡量之金融資產價款		-	11,825
取得採用權益法之投資		(28,000)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款		-	1,626
取得不動產、廠房及設備	六(十)(二十八)	(49,129)	(89,887)
處分不動產、廠房及設備價款		96	210
取得無形資產		(334)	(112)
存出保證金(增加)減少		(11)	1,030
預付設備款增加		(13,511)	(800)
投資活動之淨現金流出		(206,591)	(178,880)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		670,000	900,000
短期借款減少		(780,000)	(805,000)
舉借長期借款	六(十四)	350,000	-
償還長期借款		(10,714)	-
償還公司債	六(十三)	(2,700)	-
發放現金股利	六(十七)(十八)	(50,238)	(25,001)
庫藏股票買回	六(十六)(二十八)	(77,956)	-
籌資活動之淨現金流入		98,392	69,999
本期現金及約當現金減少數		(90,987)	(85,217)
期初現金及約當現金餘額		454,785	540,002
期末現金及約當現金餘額		\$ 363,798	\$ 454,785

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲



聿新生物科技股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 106 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財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，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：聿新生物科技股份有限公司



負責人：楊金昌



中華民國 107 年 3 月 20 日

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003491 號

聿新生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

聿新生物科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「聿新集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達聿新集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 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」及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與聿新集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對聿新集團民國 106 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。

聿新集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-收入認列之截止

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(二十六)。聿新集團交易對象以國內經銷商為主，終端銷售市場位於印尼及其他國家，常見交易條件係由公司直接出貨至客戶指定港口交貨。考量集團財務報表結束日前之交易金額對合併財務報表影響重大，

因此，本會計師將銷貨收入之截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於銷貨交易收入認列之截止執行之因應程序彙列如下：

1. 評估收入認列會計政策之合理性。
2. 瞭解並測試與收入認列時點攸關之內部控制設計與執行之有效性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，包含抽核至客戶或快遞公司簽收之銷貨單或外部送貨紀錄，確認銷貨交易記載於適當財務報表期間。

關鍵查核事項-應收款項減損評估

事項說明

有關應收款項評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)、(十)；應收款項會計項目說明請詳合併財務報告附註六(六)、(七)。聿新集團以評估個別應收款項之可回收金額作為決定減損金額之依據。由於可回收之金額涉及人工判斷，且聿新集團之應收款項集中於主要客戶，考量應收款項金額對合併財務報表影響重大，故本會計師將應收款項減損列為本年度關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對應收款項減損評估執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估應收款項減損評估之政策。
2. 取得依客戶別分類的應收帳款帳齡分析表，抽查個別銷貨客戶應收帳款收款之歷史資訊，參酌期後事項並與管理階層討論逾期帳款的可回收性，進而評估聿新集團決定呆帳金額之合理性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入聿新集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資之貸方餘額分別為新台幣 0 仟元及 297 仟元，各占資產總額之 0%及 0.02%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合(損)益分別為新台幣 297 仟元及(195)仟元，各占綜合(損)益之(1.28%)及 3.14%。

其他事項 - 個體財務報告

聿新生物科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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聿新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聿新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聿新集團之治理單位(含監察人)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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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。
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，惟其目的非對聿新集團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，以及使聿新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聿新集團不再具有繼續經營之能力。

5. 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及事件。

6. 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中華民國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，決定對聿新集團民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄭雅慧


會計師

李典易

李典易




前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
中華民國 107 年 3 月 20 日


 韋新生物科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 398,416	26	\$ 470,679	31
透過損益按公允價值衡量之金融資產－	六(二)				
流動		79,198	5	91,330	6
備供出售金融資產－流動	六(三)	355	-	355	-
無活絡市場之債務工具投資－流動	六(五)	163,405	11	64,400	4
應收票據淨額	六(六)	98,024	6	139,828	9
應收票據－關係人淨額	六(六)及七	1,172	-	1,718	-
應收帳款淨額	六(七)	51,782	3	43,892	3
應收帳款－關係人淨額	六(七)及七	3,215	-	797	-
其他應收款		2,052	-	484	-
本期所得稅資產		825	-	-	-
存貨	六(八)	126,053	8	111,424	8
預付款項		2,448	-	4,773	-
其他流動資產－其他		-	-	47	-
流動資產合計		<u>926,945</u>	<u>59</u>	<u>929,727</u>	<u>61</u>
非流動資產					
備供出售金融資產－非流動	六(三)	25,129	2	23,243	2
以成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	46,410	3	25,410	2
不動產、廠房及設備	六(十)及八	542,989	35	527,411	35
無形資產		621	-	733	-
遞延所得稅資產	六(二十四)	6,473	-	5,153	-
其他非流動資產		16,932	1	4,211	-
非流動資產合計		<u>638,554</u>	<u>41</u>	<u>586,161</u>	<u>39</u>
資產總計		<u>\$ 1,565,499</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,515,888</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 韋新生物科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
短期借款	六(十一)及八	\$	240,000	15	\$	350,000	23
應付票據	七		15,757	1		21,594	2
應付帳款	七		50,401	3		64,312	4
其他應付款			30,079	2		27,192	2
本期所得稅負債	六(二十四)		-	-		1,340	-
一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(十三)		14,286	1		9,100	1
其他流動負債－其他	六(十四)及七		2,462	-		2,454	-
流動負債合計			<u>352,985</u>	<u>22</u>		<u>475,992</u>	<u>32</u>
非流動負債							
長期借款	六(十三)及八		325,000	21		-	-
遞延所得稅負債	六(二十四)		6	-		1,196	-
其他非流動負債	六(十四)		92	-		404	-
非流動負債合計			<u>325,098</u>	<u>21</u>		<u>1,600</u>	<u>-</u>
負債總計							
			<u>678,083</u>	<u>43</u>		<u>477,592</u>	<u>32</u>
股本							
普通股股本	六(十五)		522,579	34		521,452	34
資本公積							
資本公積	六(十六)		535,153	34		572,582	38
保留盈餘							
法定盈餘公積	六(十七)		17,454	1		16,684	1
特別盈餘公積			16,914	1		5,755	-
未分配盈餘	六(二十四)		35,425	2		88,589	6
其他權益							
其他權益	六(三)	(	3,499)	-	(	16,914)	(1)
庫藏股票							
	六(十五)	(	246,240)	(16)	(	162,473)	(11)
歸屬於母公司業主之權益合計			<u>877,786</u>	<u>56</u>		<u>1,025,675</u>	<u>67</u>
非控制權益							
非控制權益	四(三)		9,630	1		12,621	1
權益總計			<u>887,416</u>	<u>57</u>		<u>1,038,296</u>	<u>68</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
期後事項							
期後事項	十一						
負債及權益總計		\$	<u>1,565,499</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,515,888</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲



韋新生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國106年及105年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業收入	六(十八)及七	\$ 476,395	100	\$ 477,330	100		
營業成本	六(八)(二十二)(二十三)	(361,488)	(76)	(336,749)	(70)		
營業毛利		114,907	24	140,581	30		
已實現銷貨利益		-	-	232	-		
營業毛利淨額		114,907	24	140,813	30		
營業費用	六(二十二)(二十三)及七						
推銷費用		(16,230)	(3)	(17,870)	(4)		
管理費用		(43,698)	(9)	(42,752)	(9)		
研究發展費用		(50,026)	(11)	(62,465)	(13)		
營業費用合計		(109,954)	(23)	(123,087)	(26)		
營業利益		4,953	1	17,726	4		
營業外收入及支出							
其他收入	六(十九)	7,291	1	7,575	1		
其他利益及損失	六(二十)	(46,057)	(10)	(9,928)	(2)		
財務成本	六(二十一)	(6,617)	(1)	(5,281)	(1)		
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	297	-	(612)	-		
營業外收入及支出合計		(45,086)	(10)	(8,246)	(2)		
稅前(淨損)淨利		(40,133)	(9)	9,480	2		
所得稅利益(費用)	六(二十四)	3,419	1	(4,531)	(1)		
本期(淨損)淨利		(\$ 36,714)	(8)	\$ 4,949	1		
不重分類至損益之項目							
確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 24	-	\$ -	-		
後續可能重分類至損益之項目							
備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	13,415	3	(11,159)	(2)		
其他綜合損益(淨額)		\$ 13,439	3	(\$ 11,159)	(2)		
本期綜合損益總額		(\$ 23,275)	(5)	(\$ 6,210)	(1)		
淨利(損)歸屬於：							
母公司業主		(\$ 33,723)	(7)	\$ 7,699	2		
非控制權益		(2,991)	(1)	(2,750)	(1)		
合計		(\$ 36,714)	(8)	\$ 4,949	1		
綜合損益總額歸屬於：							
母公司業主		(\$ 20,284)	(4)	(\$ 3,460)	-		
非控制權益		(2,991)	(1)	(2,750)	(1)		
合計		(\$ 23,275)	(5)	(\$ 6,210)	(1)		
每股(虧損)盈餘	六(二十五)						
基本		(\$ 0.68)		\$ 0.16			
每股(虧損)盈餘							
稀釋		(\$ 0.68)		\$ 0.16			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌

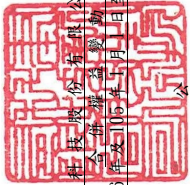


經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲




 韋新生物科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		公		司		業		主		之		權		計	
	普通	資本	法定	盈餘	特別	盈餘	未	分配	盈餘	其他	國外	營運	機構	備	供	出	售	金		益
	股東	公積	盈餘	公積	盈餘	公積	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	總
105																				
105年1月1日餘額	\$ 516,275	\$ 548,410	\$ 13,906	\$ 69	\$ 114,355	\$ 31	(\$ 5,786)	(\$ 162,473)	\$ 1,024,787	\$ 15,371	\$ 1,040,158									
104年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	2,778	-	(2,778)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	5,686	(5,686)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(25,001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,001)
可轉換公司債轉換	5,177	24,172	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,349
本期淨利	-	-	-	-	7,699	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,699
本期其他綜合損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,750)
105年12月31日餘額	\$ 521,452	\$ 572,582	\$ 16,684	\$ 5,755	\$ 88,589	\$ 31	(\$ 16,945)	(\$ 162,473)	\$ 1,025,675	\$ 12,621	\$ 1,038,296									
106																				
106年1月1日餘額	\$ 521,452	\$ 572,582	\$ 16,684	\$ 5,755	\$ 88,589	\$ 31	(\$ 16,945)	(\$ 162,473)	\$ 1,025,675	\$ 12,621	\$ 1,038,296									
105年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	770	-	(770)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,159	(11,159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(7,536)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,536)
資本公積配發現金股利	-	(42,702)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,702)
可轉換公司債轉換	1,127	5,273	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,400
本期淨損	-	-	-	-	(33,723)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,723)
本期其他綜合利益	-	-	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,439
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(83,767)
106年12月31日餘額	\$ 522,579	\$ 535,153	\$ 17,454	\$ 16,914	\$ 35,425	\$ 31	(\$ 3,530)	(\$ 246,240)	\$ 877,786	\$ 9,630	\$ 887,416									

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。




董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲


 韋新生物科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 40,133)	\$ 9,480
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十)(二十二) 32,503	26,847
攤銷費用	六(二十二) 446	645
呆帳費用提列數	六(七) 336	1,155
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	六(二)(二十) 4,407	9,847
利息費用	六(二十一) 6,617	5,281
利息收入	六(十九) (2,955)	(1,572)
股利收入	六(十九) (1,990)	(2,770)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	六(九) (297)	612
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十) (23)	(10)
處分投資損失(利益)	六(二十) 22	(6,239)
金融資產減損損失	六(二十) 10,204	-
已實現銷貨利益	-	(232)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	7,725	(14,598)
應收票據	41,804	(45,530)
應收票據-關係人	546	(1,003)
應收帳款	(8,226)	15,930
應收帳款-關係人	(2,418)	983
其他應收款	(1,568)	(323)
存貨	(14,629)	959
預付款項	2,325	1,300
其他流動資產	47	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(5,837)	4,024
應付帳款	(13,911)	35,862
其他應付款	六(二十六) (1,065)	(2,666)
其他流動負債	8	(3,531)
淨確定福利負債	9	(1)
營運產生之現金流入	13,947	34,450
收取之利息	2,955	1,572
收取之股利	1,990	2,770
支付之利息	(6,617)	(4,559)
支付之所得稅	(1,256)	(9,740)
營業活動之淨現金流入	11,019	24,493

(續次頁)


 韋新生物科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
其他金融資產減少	\$ -	\$ 780
無活絡市場之債務工具投資增加	六(五) (99,005)	(64,400)
取得備供出售金融資產	(732)	(11,555)
處分備供出售金融資產價款	2,035	-
取得以成本衡量之金融資產	(21,000)	(27,535)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	11,825
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	1,626
取得不動產、廠房及設備	六(二十六) (49,212)	(89,911)
處分不動產、廠房及設備價款	96	184
取得無形資產	(334)	(112)
存出保證金(增加)減少	(11)	1,159
預付設備款增加	(13,511)	(800)
投資活動之淨現金流出	(181,674)	(178,739)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	670,000	900,000
短期借款減少	(780,000)	(805,000)
舉債長期借款	六(十三) 350,000	-
償還長期借款	六(十三) (10,714)	-
償還公司債	六(十二) (2,700)	-
發放現金股利	六(十八) (50,238)	(25,001)
庫藏股票買回成本	六(十五)(二十六) (77,956)	-
籌資活動之淨現金流入	98,392	69,999
本期現金及約當現金減少數	(72,263)	(84,247)
期初現金及約當現金餘額	470,679	554,926
期末現金及約當現金餘額	\$ 398,416	\$ 470,679

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



~11~

會計主管：陳淑玲




韋新生物科技股份有限公司
盈虧撥補表
民國106年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初餘額	69,124,548	
加：確定福利計劃精算損益	24,021	
106年度稅後淨損	(33,723,995)	
減：迴轉特別盈餘公積	13,415,747	
可供分配盈餘	48,840,321	
期末未分配盈餘	48,840,321	

董事長：楊金昌



經理人：楊金昌



會計主管：陳淑玲



韋新生物科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條：本公司資本額定為新台幣陸億元，分為陸仟萬股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行，其中未發行股份，授權董事會分次發行之。</p> <p>第一項資本額內保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證，共計參佰萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>第五條：本公司資本額定為新台幣陸億元，分為陸仟萬股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行，其中未發行股份，授權董事會分次發行之。</p> <p>第一項資本額內保留新台幣陸仟萬元供發行員工認股權憑證，共計陸佰萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>變更員工認股權保留額度。</p>
<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國八十八年五月二十一日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十九年三月八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十九年十二月七日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十年二月十五日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十年三月一日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十年十一月二日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年六月十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十三年六月十五日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十四年六月二十九日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十六年六月二十七日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年六月二十四日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十九年十一月十五日。</p> <p>第十三次修訂中華民國一百年十月十九日。</p> <p>第十四次修訂中華民國一〇四年六月二十二日。</p> <p><u>第十五次修訂中華民國一〇七年六月二十二日。</u></p>	<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國八十八年五月二十一日。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十九年三月八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十九年十二月七日。</p> <p>第三次修訂於中華民國九十年二月十五日。</p> <p>第四次修訂於中華民國九十年三月一日。</p> <p>第五次修訂於中華民國九十年十一月二日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十一年六月十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十三年六月十五日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十四年六月二十九日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十六年六月二十七日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十八年六月二十四日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十九年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十九年十一月十五日。</p> <p>第十三次修訂中華民國一百年十月十九日。</p> <p>第十四次修訂中華民國一〇四年六月二十二日。</p>	<p>新增修訂時間。</p>