

韋新生物科技股份有限公司



109 年股東常會議事錄

時間：中華民國 109 年 6 月 17 日(星期三)上午九點整

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 48,270,736 股(已扣除買回之庫藏股 4,389,000 股)，

親自出席股東及股東代理人，所代表股數計 29,112,617 股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 592,337 股)，佔本公司已發行股份總股數之 60.31%。

出席董事：楊金昌、蔡麗絲、葉月琴、王森榮

列席：資誠聯合會計師事務所林玉寬會計師、總公司吳坤烈執行長、竹科分公司涂耀仁  
執行長

主席：楊董事長金昌



紀錄：許僑芸



一、宣布開會：報告出席股份股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

(一)一〇八年度營業報告(詳如附件)。

(二)監察人查核一〇八年度決算表冊報告(詳如附件)。

(三)一〇八年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告

本公司一〇八年度員工酬勞分配 5%，計新台幣 164,653 元，及董監事酬勞分配 3%，計新台幣 98,732 元，均以現金方式發放。

(四)庫藏股執行情形報告。

1.本公司於民國 106 年 5 月 10 日、106 年 11 月 15 日、107 年 5 月 9 日及 107 年 9 月 11 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	106 年度 第三次(期)	106 年度 第四次(期)	107 年度 第五次(期)	107 年度 第六次(期)
買回目的	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
買回期間	106.05.11~ 106.07.10	106.11.16~ 107.01.15	107.05.10~ 107.07.09	107.09.12~ 107.11.10
買回區間價格	38 元至 83 元	35 元至 71.5 元	30 元至 61 元	24 元至 56 元
已買回股份種類及 數量	普通股/1,500,000 股	普通股/1,200,000 股	普通股/1,200,000 股	普通股/1,600,000 股

已買回股份金額	50,637,557 元	40,438,225 元	48,648,381 元	50,007,617 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0	0	0	0
累積持有本公司股份數量	930,000 股	1,800,000 股	3,000,000 股	4,389,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.77%	3.42%	5.70%	8.33%

2.本公司於 109 年 3 月 12 日申請延長第三次到第六次買回股份轉讓員工期間，由 3 年延長至 5 年，經金融監督管理委員會中華民國 109 年 3 月 20 日金管證交字第 1090334741 號函核准，如附件三。

(五)修訂本公司「買回本公司股份轉讓員工辦法」報告。(詳如附件四)

(六)修訂本公司「誠信經營作業程序行為指南」報告。(詳如附件五)。

(七)本公司以資本公積發放現金股利報告。

1.本公司擬依公司法第 241 條規定，自資本公積發放現金，按分配基準日股東名冊紀載之股東持股比率，目前設算每股發給現金新台幣 0.6 元，係依本公司截至 109 年 03 月 16 日已發行且流通在外股數，共計 48,270,736 股(已扣除庫藏股 4,389,000 股)為計算基準(至元為止，元以下捨去)，共計新台幣 28,962,442 元，配發不足一元之畸零款，列入公司之其他收入，授權董事長另訂分配基準日、發放日及其他相關事宜。

2.嗣後若因買回本公司股份、因員工認股權之行使或公司債轉換，而須註銷股份或發行新股，致影響流通在外股份數量，擬授權董事長依法令調整之。

#### 四、承認事項

##### 第一案(董事會提)

案由：一〇八年度營業報告書及決算表冊案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇八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(詳如附件一)、財務報表暨合併財務報表，詳如附件六。

敬請 承認。

決議：本案之投票表決結果如下

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)	28,876,142 權 401,631 權)	99.34%
反對權數 (含電子投票)	18,125 權 18,125 權 )	0.64%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票)	4,632 權 4,632 權)	0.01%

經投票表決已達法令規定標準，本案照案通過。

## 第二案(董事會提)

案由：本公司一〇八年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇八年度稅後純益計新台幣 5,250,896 元，盈餘分配表詳如附件七。

二、本案經董事會決議通過暫不分配一〇八年度盈餘。

敬請 承認。

決議：本案之投票表決結果如下

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)	28,875,142 權 400,631 權)	99.34%
反對權數 (含電子投票)	187,125 權 187,125 權 )	0.64%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票)	4,632 權 4,632 權)	0.01%

經投票表決已達法令規定標準，本案照案通過。

## 五、選舉事項

### 第一案(董事會提)

案由：改選董事案，謹提請 選舉。

說明：一、依公司法第 192 條之 1、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第五條規定、民國 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號令及本公司章程第 12 條之 4 辦理，本公司自 109 年改選董事後，設置審計委員會取代監察人。

二、本公司董事及監察人任期即將屆滿，擬改選董事十一席(含獨立董事三席)，任期自 109 年 6 月 17 日起至 112 年 6 月 16 日止，計三年。

三、董事會提名候選人之名單及相關資料如下：

職稱	姓名	主要學歷	主要經歷	提名獨立董事任期達三屆之提名理由	持有股數
董事	楊金昌	南華大學 管理科學 博士	聿新生物科技(股)公司董事長兼總經理 威旺生醫科技(股)公司董事長兼總經理 聿健生物科技(股)公司董事長 鋁模實業(股)公司董事長/董事 倍立國際(股)公司董事長 長鴻國際生技(股)公司法人董事代表人 佳邦科技(股)公司監察人 鈺邦科技(股)公司監察人 新竹私立光復中學校務董事 明新科技大學管理研究所兼任助理教授 大華科技大學兼任助理教授	無	2,266,756
董事	陳逸成	文化大學	內政部人事處處長 實踐大學兼任副教授	無	706,602

職稱	姓名	主要學歷	主要經歷	提名獨立董事任期達三屆之提名理由	持有股數
		勞工研究所碩士			
董事	葉月琴	光華高級職業校商業科畢業	台灣茂怡(股)公司主辦會計	無	1,474,875
董事	蔡麗絲	東海高級職業學校商業科畢業	麗揚生物科技(股)公司總經理 倍立國際(股)公司董事 鋁模實業(股)公司監察人	無	1,515,047
董事	溫清章	美國賓州大學電機工程系博士	聯華電子(股)公司事業群總經理 太陽光電(股)公司高級顧問 長陽開發科技(股)公司董事長 智易科技(股)公司獨立董事	無	198,958
董事	王森榮	中國政法大學法學博士	台灣高等法院台南分院檢察署特偵組檢察官/台南地方法院檢察署檢察官/高雄地方法院檢察署重大黑金專組檢察官/國家文官學院講座/證券暨期貨發展基金會講座/中華民國仲裁協會仲裁人/威旺生醫科技股份有限公司監察人/經典國際法律事務所所長/迎輝科技(股)公司獨立董事/國統國際(股)公司獨立董事	無	357,021
董事	蔡文祥	蘇澳海事水產高級職業學校輪機科畢業	鋁模實業(股)公司董事長 倍立國際(股)公司董事 鋁興科技(股)公司董事 台灣茂怡(股)公司董事	無	698,530
董事	鄭敦仁	成功大學礦冶材料研究所博士	工業技術研究院工業材料所正研究員 鈺邦科技(股)公司董事長 佳邦科技(股)公司董事 擎邦國際科技工程(股)公司監察人	無	58,078
獨立董事	劉乃銘	國立政治大學會計研究所碩士	醒吾科技大學理財及經營管理學系兼任講師 正元聯合會計師事務所執業會計師 鈺邦科技(股)公司獨立董事 儒鴻企業(股)公司獨立董事	劉乃銘先生因其財務會計經驗極為豐富能為公司提重要建言，雖已連任本公司三屆獨立董事公司仍須借重其專業，使其於行使獨立董事職責外，仍可發揮其專長，並給予董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本	0

職稱	姓名	主要學歷	主要經歷	提名獨立董事任期達三屆之提名理由	持有股數
				公司獨立董事。	
獨立董事	高明亮	逢甲大學 企管系	大同會計師事務所會計師 李洲科技(股)公司董事 微邦科技(股)公司監察人 洲磊科技(股)公司董事	無	92,183
獨立董事	蔡宜恭	交通大學 光學工程 研究所	盛富投資有限公司總經理 TIGER PACIFIC INVESTMENT LIMITED 總經理 鈺邦科技(股)公司行政副總經理 志生投資(股)公司總經理 創新工業(股)公司資深投資經理	無	0

選舉結果如下：

身分別	被選舉人		當選全數	備註
	戶號或身分證統一編號	戶名/姓名		
董事	1	楊金昌	41,997,497 權	-
董事	4	陳逸成	34,827,932 權	-
董事	42	葉月琴	33,643,597 權	-
董事	15	蔡麗絲	33,201,648 權	-
董事	746	溫清章	32,067,017 權	-
董事	891	王森榮	30,697,448 權	-
董事	37	蔡文祥	28,997,682 權	-
董事	1022	鄭敦仁	27,555,682 權	-
獨立董事	H121219XXX	劉乃銘	17,048,474 權	-
獨立董事	852	高明亮	16,978,038 權	-
獨立董事	Q120100XXX	蔡宜恭	16,934,285 權	-

#### 六、討論事項

##### 第一案(董事會提)

案由：解除新任董事之競業限制案，謹提請 討論。

說明：依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於本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，並取得許可，擬提請股東常會同意新任

董事之行為於無損及本公司利益情形下，得不受公司法第 209 條之限制。詳如附件七。

決議：本案之投票表決結果如下

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	28,873,079 權 398,568 權)	99.17%
反對權數 (含電子投票	187,351 權 187,351 權 )	0.64%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (含電子投票	52,187 權 6,469 權)	0.17%

經投票表決已達法令規定標準，本案照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會同日上午 9 時 27 分，主席宣佈散會。

## 附件一、一〇八年度營業報告書

聿新生物科技股份有限公司

營業報告書



### 一、經營方針

聿新生物公司秉持著「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，一〇八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，在取得食品廠認證後，已完成天然蝦紅素製程專利申請案。在專利布局下，積極進入第三類新原料功能性健康食品認證作業，目前已完成全部的認證試驗，包含有毒理學安全性評估試驗(沙門氏菌回復突變試驗、體外哺乳類細胞染色體異常試驗、齧齒類周邊血液微核試驗、致畸試驗、90天亞慢性餵食毒性試驗)化學性肝損傷功效試驗、產品安定性試驗。接續進行健康食品查驗登記認證，將此新原料來源的天然蝦紅素產品行銷至市場，並持續研發試藥級與推廣飼料添加劑天然蝦紅素產品。

### 三、營業計畫實施成果：

本公司一〇八年度營業收入淨額為新台幣566,422仟元，較一〇七年的新台幣519,550仟元，成長9.02%；在本期淨利方面，為新台幣12仟元，較一〇七年的新台

## 四、營業收支預算執行情形

### (一)營業收入部份

一〇八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566,422仟元，較一〇七年度新台幣519,550仟元增加新台幣46,872仟元，主要原因為繼續擴大營運規模並積極行銷推廣客戶群。

### (二)營業支出部份

一〇八年度營業支出總數為新台幣150,078仟元，較一〇七年度新台幣124,157仟元，增加25,921仟元，主要原因為行銷推廣新客群。

## 五、獲利能力分析

本公司在一〇八年度繼續擴大營運規模並積極行銷推廣以致相關的成本增加，使得營業利益較一〇七年度降低168.37%；而營業成本率則由一〇七年度的76%減少至74%，稅後淨利較一〇七年度減少99.95%。

## 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109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，深入結合居家照護以異於同業競爭，利於深耕新通路，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



附件二、一〇八年度監察人查核報告書

聿新生物科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司經資誠聯合會計師事務所查核簽證之 108 年度財務報告及營業報告書、盈餘分配表，業由本監察人等查核完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告，敬請 鑒核。

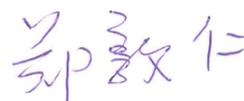
此致

聿新生物科技股份有限公司 109 年股東常會

監察人：蔡文祥



監察人：鄭敦仁



監察人：施次雯



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 6 日

## 金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號1  
8樓

承辦人：彭小姐

電話：02-27747219

受文者：聿新生物科技股份有限公司（代表人楊金昌先生）

發文日期：中華民國109年3月20日

發文字號：金管證交字第1090334741號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

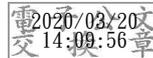
附件：

主旨：所報貴公司修正106年5月10日、106年11月15日、107年5月9日、107年9月11日董事會通過之第三次至第六次買回股份轉讓員工辦法，將轉讓期間延長為自買回股份之日起5年內一次或分次轉讓予員工，業經貴公司符合認購資格之全體員工表示同意且經109年2月21日董事會決議通過一案，洽悉。

說明：依據108年4月17日總統公布修正之證券交易法第28條之2第4項規定及貴公司109年3月12日聿新管字第0001號函辦理。

正本：聿新生物科技股份有限公司（代表人楊金昌先生）

副本：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（代表人陳永誠先生）、臺灣集中保管結算所股份有限公司（代表人林修銘先生）



附件四、「買回本公司股份轉讓員工辦法」修正條文對照表

聿新生物科技股份有限公司  
買回股份轉讓員工辦法修訂條文對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第三條 轉讓期間</p> <p>本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起<u>五</u>年內，得一次或分次轉讓予員工。</p>	<p>第三條 轉讓期間</p> <p>本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起<u>三</u>年內，得一次或分次轉讓予員工。</p>	轉讓時間三年延長至五年
<p>第十條 庫藏股註銷作業</p> <p>本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回之日起<u>五</u>年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。</p>	<p>第十條 庫藏股註銷作業</p> <p>本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回之日起<u>三</u>年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理註銷股份變更登記。</p>	轉讓時間三年延長至五年
<p>訂定日期：中華民國一〇四年五月八日(適用於第一次、第二次買回)</p> <p>第一次修訂：中華民國一〇六年八月四日(適用於第三次、第四次、第五次買回)</p> <p>第二次修訂：中華民國一〇七年九月十一日(適用於第六次買回)</p> <p><u>第三次修訂：中華民國一〇九年二月二十一日(適用於第三次、第四次、第五次、第六次買回)</u></p>	<p>訂定日期：中華民國一〇四年五月八日(適用於第一次、第二次買回)</p> <p>第一次修訂：中華民國一〇六年八月四日(適用於第三次、第四次、第五次買回)</p> <p>第二次修訂：中華民國一〇七年九月十一日(適用於第六次買回)</p>	新增修訂時間

附件五、「誠信經營作業程序行為指南」修正條文對照表

修正後	修正前	說明
<p>第五條（專責單位及職掌）            本公司指定管理處為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），<u>並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</u></p> <p><u>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</u></p> <p><u>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u></p> <p><u>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</u></p> <p><u>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u></p> <p><u>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u></p> <p><u>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</u></p> <p><u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p>	<p>第五條（專責單位）            本公司應指定管理處為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。</p>	<p>依法令修訂新增專責單位執掌</p>
<p>第十一條（利益迴避）</p>	<p>第十一條（利益迴避）</p>	<p>修正第一項文字            新增第二項</p>

修正後	修正前	說明
<p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	<p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會<u>所列議案</u>，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p>本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。</p> <p>本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	<p>現行第二項移至第三項</p>
<p><u>第十三條(禁止從事不公平競爭行為)</u></p> <p>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	<p><u>第十三條(禁止洩露商業機密)</u></p> <p>本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。</p>	<p>修正本條標題及內容</p>
<p><u>第十四條(防範產品或服務損害利害關係人)</u></p> <p>本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，</p>	<p><u>第十四條(禁止內線交易)</u></p> <p>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他</p>	<p>新增第十四條</p>

修正後	修正前	說明
<p><u>應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。</u></p> <p><u>本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</u></p> <p><u>經媒體報導或有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應即於三十天內回收該批產品或停止其服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。</u></p> <p><u>本公司專責單位應將前項情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u></p>	<p>人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p>	
<p>第十五條（<u>禁止內線交易及保密協定</u>）</p> <p><u>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</u></p> <p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p>	<p>第十五條（保密協定）</p> <p>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p>	<p>原第十四條合併於第十五條</p>
<p>第十六條（<u>遵循及宣示誠信經營政策</u>）</p>	<p>第十六條（對外宣示誠信經營政策）</p>	<p>增訂第一項 現行條文移列第二項內容未修改</p>

修正後	修正前	說明
<p><u>本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	
<p><u>第二十一條(公司人員涉不誠信行為之處理)</u></p> <p><u>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發新臺幣四萬元以下獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</u></p> <p><u>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：</u></p> <p><u>一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u></p> <p><u>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</u></p> <p><u>三、可供調查之具體事證。</u></p> <p><u>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</u></p>	<p>第二十一條(公司人員涉不誠信行為之處理)</p> <p>本公司<u>發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時</u>，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	<p>配合上市上櫃公司誠信經營守則第二十三條規定新增條文內容</p>

修正後	修正前	說明
<p><u>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：</u></p> <p><u>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</u></p> <p><u>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</u></p> <p><u>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</u></p> <p><u>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</u></p> <p><u>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</u></p> <p><u>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u></p>		
<p>第二十三條(內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分)</p> <p><u>本公司專責單位應每年舉辦一次內部宣導，安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</u></p>	<p>第二十三條(建立獎懲、申訴制度及紀律處分)</p>	<p>本條第一項係有關內部宣導，爰配合修正本條標題，並新增第一項</p>

修正後	修正前	說明
<p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	

## 附件六、一〇八年度財務報表、合併財務報表及會計師查核報告書

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 108 年度（自 108 年 1 月 1 日至 108 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 109 年 3 月 16 日

## 會計師查核報告

(109)財審報字第 19003708 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其子公司（以下簡稱「聿新集團」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，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 108 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 108 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)。聿新集團交易型態主要為透過經銷商銷售至印尼及其他國家，常見之交易條件係由公司直接出貨至客戶指定地點交貨。考量銷貨收入認列時點須依照個別合約判斷，且集團財務報表結束日前後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，包含辨認個別客戶合約中相關履約義務，確認貨物控制業已移轉予客戶，抽核客戶訂購資訊及出貨紀錄等交易文件，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(十)、(十一)；應收款項會計項目說明請詳合併財務報告附註六(五)。

聿新集團考量歷史交易紀錄及未來產業經濟狀況等合理且可佐證之資訊後，使用預期信用風險評估應收款項備抵損失。由於相關佐證資訊涉及人工判斷，且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已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，包括瞭解銷售交易對象及針對授信管理內部控制執行測試，以驗證使用預期信用風險客觀證據。
2. 取得依客戶別分類的應收款項帳齡分析表，測試帳齡分析表之正確性，及分析比較帳齡分佈與備抵損失提列間之合理性，並核對期後收款資料。
3. 取得管理階層應收款項評估資料及評價模型，並驗證其假設之合理性。

## **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 108 年度及 107 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 108 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



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 109 年 3 月 16 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108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
現金及約當現金	六(一)	\$ 444,600	29	\$ 258,283	16
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流 動	六(二)	48,506	3	60,945	4
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產—流動	六(三)	-	-	355	-
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	-	-	260,653	16
應收票據淨額	六(五)	152,558	10	147,269	9
應收票據—關係人淨額	六(五)及七	-	-	854	-
應收帳款淨額	六(五)	57,061	4	45,487	3
應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	4,246	-	1,039	-
其他應收款	七	3,283	-	419	-
本期所得稅資產	六(二十二)	2,109	-	825	-
存貨	六(六)	146,256	10	150,895	10
預付款項		4,925	-	4,331	-
其他流動資產—其他		-	-	47	-
<b>流動資產合計</b>		<b>863,544</b>	<b>56</b>	<b>931,402</b>	<b>58</b>
<b>非流動資產</b>					
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產—非流動	六(三)	89,920	6	84,685	5
不動產、廠房及設備	六(七)及八	569,392	37	570,680	36
使用權資產	六(八)及七	18,528	1	-	-
無形資產		1,465	-	1,020	-
遞延所得稅資產	六(二十二)	7,531	-	4,129	-
其他非流動資產		4,050	-	11,879	1
<b>非流動資產合計</b>		<b>690,886</b>	<b>44</b>	<b>672,393</b>	<b>42</b>
<b>資產總計</b>		<b>\$ 1,554,430</b>	<b>100</b>	<b>\$ 1,603,795</b>	<b>100</b>

(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108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	108年12月31日			107年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>							
短期借款	六(九)	\$ 310,000	20	\$ 330,000	21		
合約負債—流動		-	-	-	-		
應付票據		41,857	3	32,018	2		
應付帳款		69,373	5	63,518	4		
其他應付款		26,501	2	34,478	2		
本期所得稅負債	六(二十二)	5,377	-	3,616	-		
租賃負債—流動	六(八)及七	4,647	-	-	-		
一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	14,286	1	14,286	1		
其他流動負債—其他	六(十六)及七	3,118	-	1,503	-		
<b>流動負債合計</b>		<u>475,159</u>	<u>31</u>	<u>479,419</u>	<u>30</u>		
<b>非流動負債</b>							
長期借款	六(十)及八	296,429	19	310,714	19		
遞延所得稅負債	六(二十二)	6	-	1,838	-		
租賃負債—非流動	六(八)及七	14,363	1	-	-		
其他非流動負債	六(十一)	92	-	96	-		
<b>非流動負債合計</b>		<u>310,890</u>	<u>20</u>	<u>312,648</u>	<u>19</u>		
<b>負債總計</b>		<u>786,049</u>	<u>51</u>	<u>792,067</u>	<u>49</u>		
<b>股本</b>							
普通股股本	六(十二)	526,597	34	526,597	33		
<b>資本公積</b>							
資本公積	六(十三)	448,285	29	491,376	31		
<b>保留盈餘</b>							
法定盈餘公積	六(十四)	-	-	17,454	1		
特別盈餘公積		-	-	3,498	-		
未分配盈餘(累積虧損)		3,346	-	(39,907)	(3)		
<b>其他權益</b>							
其他權益	六(十五)	(25,701)	(2)	(5,240)	-		
<b>庫藏股票</b>							
歸屬於母公司業主之權益合計	六(十二)	(189,732)	(12)	(189,732)	(12)		
非控制權益	四(三)	5,586	-	7,682	1		
<b>權益總計</b>		<u>768,381</u>	<u>49</u>	<u>811,728</u>	<u>51</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾	九						
重大之期後事項	十一						
<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 1,554,430</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,603,795</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



聿新生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度			107 年 度		
		金	額	%	金	額	%
營業收入	六(十六)及七	\$	566,422	100	\$	519,550	100
營業成本	六(六)(二十)(二十一)	(	417,816)	( 74)	(	393,240)	( 76)
營業毛利			148,606	26		126,310	24
營業費用	六(二十)(二十一)及七						
推銷費用		(	30,822)	( 5)	(	22,829)	( 4)
管理費用		(	48,685)	( 9)	(	45,217)	( 9)
研究發展費用		(	68,632)	( 12)	(	57,538)	( 11)
預期信用減損(損失)利益		(	1,939)	-		1,427	-
營業費用合計		(	150,078)	( 26)	(	124,157)	( 24)
營業(損失)利益		(	1,472)	-		2,153	-
營業外收入及支出							
其他收入	六(十七)		13,709	2		11,751	3
其他利益及損失	六(十八)	(	2,784)	-		26,697	5
財務成本	六(十九)	(	9,758)	( 2)	(	9,114)	( 2)
營業外收入及支出合計			1,167	-		29,334	6
稅前(淨損)淨利		(	305)	-		31,487	6
所得稅利益(費用)	六(二十二)		317	-	(	8,708)	( 2)
本期淨利		\$	12	-	\$	22,779	4
不重分類至損益之項目							
確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$	7)	-	(\$	13)	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)(十五)	(	20,385)	( 4)		10,133	2
後續可能重分類至損益之項目							
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十五)	(	439)	-		82	-
其他綜合損益(淨額)		(\$	20,831)	( 4)	\$	10,202	2
本期綜合損益總額		(\$	20,819)	( 4)	\$	32,981	6
淨利(損)歸屬於：							
母公司業主		\$	5,251	1	\$	26,388	5
非控制權益		(	5,239)	( 1)	(	3,609)	( 1)
合計		\$	12	-	\$	22,779	4
綜合損益總額歸屬於：							
母公司業主		(\$	15,255)	( 3)	\$	34,929	6
非控制權益		(	5,564)	( 1)	(	1,948)	-
合計		(\$	20,819)	( 4)	\$	32,981	6
每股盈餘							
基本	六(二十三)	\$		0.11	\$		0.53
每股盈餘稀釋	六(二十三)	\$		0.11	\$		0.53

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



華新生物科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬	於			母			公			司			業			主			權			非	計	制	益	總	額	
	保	留	盈	公	盈	積	其	他	業	之	主	權	庫	藏	股	票	總	權	益	總	額							
107 年																												
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 522,579	\$ 535,153	\$ 17,454	\$ 16,914	\$ 35,425	\$ 31	\$ -	(\$ 13,734)	3,530	(\$ 246,240)	\$ 877,786	\$ 9,630	(\$ 2,704)	\$ 887,416														
追溯適用及追溯重編影響數	-	-	-	-	7,500	-	-	(13,734)	3,530	-	(2,704)	-	-	(2,704)														
1 月 1 日重編後餘額	522,579	535,153	17,454	16,914	42,925	31	-	(13,734)	3,530	(246,240)	875,082	9,630	(2,704)	884,712														
本期淨利(損)	-	-	-	-	26,388	-	-	-	-	-	26,388	(3,609)	-	22,779														
本期其他綜合損失	-	-	-	-	(13)	82	8,472	-	-	-	8,541	1,661	-	10,202														
本期綜合損益總額	-	-	-	-	26,375	82	8,472	-	-	-	34,929	(1,948)	-	32,981														
106 年度盈餘指撥及分配：																												
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(13,416)	13,416	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
資本公積配發股票股利	24,218	(24,218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(105,965)	(105,965)	-	-	(105,965)														
庫藏股註銷	(20,200)	(19,559)	-	-	(122,714)	-	-	-	-	162,473	-	-	-	-														
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資	-	-	-	-	91	-	(91)	-	-	-	-	-	-	-														
107 年 12 月 31 日餘額	\$ 526,597	\$ 491,376	\$ 17,454	\$ 3,498	\$ 39,907	\$ 113	(\$ 5,353)	(\$ 189,732)	\$ 804,046	\$ 7,682	\$ 811,728	(\$ 7,682)	(\$ 811,728)	\$ 811,728														
108 年																												
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 526,597	\$ 491,376	\$ 17,454	\$ 3,498	\$ 39,907	\$ 113	(\$ 5,353)	(\$ 189,732)	\$ 804,046	\$ 7,682	\$ 811,728	(\$ 7,682)	(\$ 811,728)	\$ 811,728														
追溯適用及追溯重編影響數	-	-	-	-	(429)	-	-	-	-	(429)	-	-	(429)	(429)														
1 月 1 日重編後餘額	526,597	491,376	17,454	3,498	40,336	113	(5,353)	(189,732)	803,617	7,682	811,299	(7,682)	811,299	811,299														
本期淨利(損)	-	-	-	-	5,251	-	-	-	-	-	5,251	(5,239)	12	12														
本期其他綜合損失	-	-	-	-	(7)	(439)	(20,060)	-	-	-	(20,506)	(325)	-	(20,831)														
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,244	(439)	(20,060)	-	-	-	(20,819)	(5,564)	-	(20,819)														
107 年度盈餘指撥及分配：																												
盈餘公積及資本公積彌補虧損	-	(18,956)	(17,454)	(3,498)	39,908	-	-	-	-	-	-	-	-	-														
資本公積配發現金股利	-	(24,135)	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,135)	-	-	(24,135)														
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	(1,470)	-	38	-	-	-	(1,432)	1,432	-	-														
取得子公司非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,036	-	2,036														
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 526,597	\$ 448,285	\$ -	\$ -	\$ 3,346	\$ 326	(\$ 25,375)	(\$ 189,732)	\$ 762,795	\$ 5,586	\$ 768,381	(\$ 5,586)	(\$ 768,381)	\$ 768,381														

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。



經理人：楊金昌



董事長：楊金昌



會計主管：陳淑玲

  
 聿新生物科技股份有 限 公 司 及 子 公 司  
 合 併 現 金 流 量 表  
 民 國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 305)	\$ 31,487
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 1,939	( 1,427)
折舊費用	六(七)(八)(二 十) 40,457	32,764
攤銷費用	六(二十) 657	578
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二)(十八) ( 5,405)	( 10,387)
利息費用	六(八)(十九) 9,758	9,114
利息收入	六(十七) ( 8,618)	( 7,154)
股利收入	六(十七) ( 587)	( 533)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十八) ( 404)	( 123)
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	17,843	28,639
應收票據	( 5,289)	( 49,246)
應收票據-關係人	854	318
應收帳款	( 13,513)	5,018
應收帳款-關係人	( 3,207)	2,176
其他應收款	( 2,864)	1,635
存貨	4,639	( 24,842)
預付款項	( 594)	( 1,883)
其他流動資產	47	( 48)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	9,839	16,261
應付帳款	5,855	13,117
其他應付款	( 6,678)	( 340)
其他流動負債	1,615	( 959)
淨確定福利負債	( 12)	4
營運產生之現金流入	46,027	44,169
收取之利息	8,618	7,154
收取之股利	587	533
支付之利息	( 9,758)	( 9,114)
支付之所得稅	( 4,440)	( 916)
營業活動之淨現金流入	41,034	41,826

(續次頁)

  
 聿新生物科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	\$ 260,653	(\$ 97,248)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產	( 25,265 )	( 18,203 )
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產價款	-	15,190
取得不動產、廠房及設備	( 26,817 )	( 45,699 )
處分不動產、廠房及設備價款	650	187
無形資產增加	( 1,102 )	( 977 )
存出保證金(增加)減少	( 830 )	235
預付設備款增加	( 606 )	( 5,260 )
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>206,683</u>	<u>( 151,775 )</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	880,000	840,000
短期借款減少	( 900,000 )	( 750,000 )
償還長期借款	( 14,285 )	( 14,286 )
租賃負債本金償還	( 4,579 )	-
發放現金股利	( 24,135 )	-
庫藏股票買回成本	-	( 105,965 )
取得子公司之淨現金流入	<u>2,036</u>	<u>-</u>
籌資活動之淨現金流出	<u>( 60,963 )</u>	<u>( 30,251 )</u>
匯率影響數	( 437 )	67
本期現金及約當現金增加(減少)數	186,317	( 140,133 )
期初現金及約當現金餘額	<u>258,283</u>	<u>398,416</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 444,600</u>	<u>\$ 258,283</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



## 會計師查核報告

(109)財審報字第 1900348 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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 108 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 108 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型態主要為透過經銷商銷售至印尼及其他國家，常見之交易條件係由公司直

接出貨至客戶指定地點交貨。考量銷貨收入認列時點須依照個別合約判斷，且公司財務報表結束日前後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，包含辨認個別客戶合約中相關履約義務，確認貨物控制業已移轉予客戶，抽核客戶訂購資訊及出貨紀錄等交易文件，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(九)、(十)；應收款項會計項目說明請詳個體財務報告附註六(五)。

韋新生物科技股份有限公司考量歷史交易紀錄及未來產業經濟狀況等合理且可佐證之資訊後，使用預期信用風險評估應收款項備抵損失。由於相關佐證資訊涉及人工判斷，且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，包括瞭解銷售交易對象、辨認個別重大客戶及信用風險群組等，並針對授信管理內部控制執行測試，以驗證使用預期信用風險客觀證據。
2. 取得依客戶別分類的應收款項帳齡分析表，測試帳齡分析表之正確性，及分析比較帳齡分佈與備抵損失提列間之合理性，並核對期後收款資料。
3. 取得管理階層應收款項評估資料及評價模型，並驗證其假設之合理性。

## 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聿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聿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。

聿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，以及使聿新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 108 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 會計師



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 9 年 3 月 1 6 日

  
 聿新生物科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 419,010	27	\$ 235,003	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		45,457	3	55,373	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)				
	動		-	-	260,653	16
1150	應收票據淨額	六(五)	152,558	10	147,269	9
1160	應收票據—關係人淨額	六(五)及七	210	-	1,274	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	56,794	4	43,879	3
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	4,246	-	1,039	-
1200	其他應收款	七	3,265	-	385	-
1220	本期所得稅資產	六(二十三)	2,109	-	825	-
130X	存貨	六(六)	145,292	10	145,776	9
1410	預付款項		4,296	-	3,663	-
1470	其他流動資產		-	-	11	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>833,237</u>	<u>54</u>	<u>895,150</u>	<u>56</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		82,653	5	76,707	5
1550	採用權益法之投資	六(七)	35,436	2	42,154	3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	564,195	37	565,163	35
1755	使用權資產	六(九)	15,429	1	-	-
1780	無形資產		1,458	-	1,014	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	5,818	1	2,416	-
1900	其他非流動資產		3,637	-	11,466	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>708,626</u>	<u>46</u>	<u>698,920</u>	<u>44</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 1,541,863</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,594,070</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108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	108年12月31日			107年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>							
2100	短期借款	六(十)及八	\$ 310,000	20	\$ 330,000	21	
2150	應付票據		41,323	3	31,146	2	
2160	應付票據－關係人	七	132	-	223	-	
2170	應付帳款		69,373	5	63,148	4	
2180	應付帳款－關係人	七	-	-	735	-	
2200	其他應付款		23,161	2	32,200	2	
2230	本期所得稅負債	六(二十三)	5,377	-	3,616	-	
2280	租賃負債－流動		3,884	-	-	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)	14,286	1	14,286	1	
2399	其他流動負債－其他	六(十七)及七	3,007	-	2,028	-	
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>470,543</u>	<u>31</u>	<u>477,382</u>	<u>30</u>	
<b>非流動負債</b>							
2540	長期借款	六(十一)及八	296,429	19	310,714	20	
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	-	-	1,832	-	
2580	租賃負債－非流動	六(九)及七	12,004	1	-	-	
2600	其他非流動負債	六(十二)	92	-	96	-	
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>308,525</u>	<u>20</u>	<u>312,642</u>	<u>20</u>	
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>779,068</u>	<u>51</u>	<u>790,024</u>	<u>50</u>	
<b>權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	六(十三)	526,597	34	526,597	33	
<b>資本公積</b>							
3200	資本公積	六(十四)	448,285	29	491,376	31	
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	六(十五)	-	-	17,454	1	
3320	特別盈餘公積		-	-	3,498	-	
3350	未分配盈餘(累積虧損)		3,346	( )	39,907	( 3)	
<b>其他權益</b>							
3400	其他權益	六(十六)	( 25,701)	( 2)	( 5,240)	-	
<b>庫藏股票</b>							
3500	庫藏股票	六(十三)	( 189,732)	( 12)	( 189,732)	( 12)	
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>762,795</u>	<u>49</u>	<u>804,046</u>	<u>50</u>	
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>							
九							
<b>重大之期後事項</b>							
十一							
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 1,541,863</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,594,070</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



  
 聿新生物科技股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108年	107年
		金額	金額
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 565,249	\$ 517,221
5000 營業成本	六(六)(二十一) (二十二)及七	(409,721)	(390,037)
5900 營業毛利		155,528	127,184
5910 未實現銷貨利益		(809)	(810)
5920 已實現銷貨利益		810	804
5950 營業毛利淨額		155,529	127,178
營業費用	六(二十一) (二十二)及七		
6100 推銷費用		(30,822)	(22,777)
6200 管理費用		(44,797)	(42,599)
6300 研究發展費用		(60,300)	(49,362)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(1,939)	1,427
6000 營業費用合計		(137,858)	(113,311)
6900 營業利益		17,671	13,867
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十八)	15,539	13,351
7020 其他利益及損失	六(十九)	(2,504)	25,005
7050 財務成本	六(二十)	(9,700)	(9,114)
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(七)	(16,072)	(8,013)
7000 營業外收入及支出合計		(12,737)	21,229
7900 稅前淨利	六(二十三)	4,934	35,096
7950 所得稅利益(費用)		317	(8,708)
8000 繼續營業單位本期淨利		5,251	26,388
8200 本期淨利		\$ 5,251	\$ 26,388
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(十二)	(\$ 7)	(\$ 13)
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)(十六)	(19,319)	5,158
8330 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之份額-不重分類至損益之項目		(741)	3,314
8310 不重分類至損益之項目總額		(20,067)	8,459
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	六(十六)	(439)	82
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 20,506)	\$ 8,541
8500 本期綜合損益總額		(\$ 15,255)	\$ 34,929
每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本		\$ 0.11	\$ 0.53
9850 稀釋		\$ 0.11	\$ 0.53

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  
 個體現金流量表  
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 4,934	\$ 35,096
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 1,939	( 1,427 )
折舊費用	六(八)(九)(二十一) 38,546	32,035
攤銷費用	六(二十一) 657	578
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	六(二)(十九) ( 5,659 )	( 8,752 )
利息費用	六(九)(二十) 9,700	9,114
利息收入	六(十八) ( 8,599 )	( 7,127 )
股利收入	六(十八) ( 587 )	( 515 )
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(七) 16,073	8,013
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九) ( 404 )	( 123 )
已實現銷貨(利益)損失	( 1 )	6
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	15,575	24,141
應收票據	( 5,289 )	( 49,245 )
應收票據-關係人	1,064	108
應收帳款	( 14,854 )	6,626
應收帳款-關係人	( 3,207 )	2,176
其他應收款	( 2,881 )	1,744
其他應收款-關係人	-	( 80 )
存貨	484	( 28,181 )
預付款項	( 633 )	( 1,409 )
其他流動資產	11	( 11 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	10,177	15,539
應付票據-關係人	( 91 )	223
應付帳款	6,225	13,366
應付帳款-關係人	( 735 )	( 269 )
其他應付款	( 7,739 )	( 1,079 )
其他流動負債-其他	979	( 517 )
淨確定福利負債	( 12 )	( 9 )
營運產生之現金流入	55,673	50,021
收取之利息	8,599	7,127
收取之股利	587	515
支付之利息	( 9,700 )	( 9,114 )
支付之所得稅	( 4,440 )	( 916 )
營業活動之淨現金流入	50,719	47,633

(續次頁)

  
 聿新生物科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	108年1月1日 至12月31日	107年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	\$ 260,653	(\$ 97,248)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產	( 25,265 )	( 18,203 )
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產價款	-	15,190
取得採用權益法之投資	( 11,964 )	-
取得不動產、廠房及設備	( 26,001 )	( 40,135 )
處分不動產、廠房及設備價款	650	187
取得無形資產	( 1,102 )	( 978 )
存出保證金(增加)減少	( 830 )	270
預付設備款增加	( 606 )	( 5,260 )
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>195,535</u>	<u>( 146,177 )</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	880,000	840,000
短期借款減少	( 900,000 )	( 750,000 )
償還長期借款	( 14,285 )	( 14,286 )
租賃本金償還數	( 3,827 )	-
發放現金股利	( 24,135 )	-
庫藏股票買回成本	-	( 105,965 )
籌資活動之淨現金流出	<u>( 62,247 )</u>	<u>( 30,251 )</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	184,007	( 128,795 )
期初現金及約當現金餘額	<u>235,003</u>	<u>363,798</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 419,010</u>	<u>\$ 235,003</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



附件七、盈餘分配表

韋新生物科技股份有限公司  
盈餘分配表  
民國108年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘餘額	0	
加：108年度稅後淨利	5,250,896	
減：IFRS16調整數	(428,458)	
認列子公司投資評價調整對長投影響數	(1,469,500)	
確定福利計劃精算損益	(6,871)	
提列法定盈餘公積(10%)	(334,607)	
特別盈餘公積	(3,011,460)	
可供分配盈餘	0	
期末未分配盈餘	0	
附註： 流通在外股數48,270,736股(不含買回庫藏股股數4,389,000股)		

負責人：楊金昌



負責人：楊金昌



會計主管：陳淑玲

