

中化成生技股份有限公司一〇二一年度股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二一年六月十九日(星期三)上午九時正

地點：台北市中正區徐州路2號4樓(台大醫院國際會議中心401室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計五六、六八九、八六八股，佔本公司已發行股份總數七七、五六〇、〇〇〇股之七三・〇九%。

列席：趙緝熙律師

主席：王勳聖

紀錄：林秀芬

(主席檢查到會股東及股東代理人代表股份總數已達法定額，宣佈開會。)

一、大會開始：行禮如儀。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一)一〇一年度營業報告(詳如附件一)。洽悉

(二)監察人審查一〇一年度決算表冊報告(詳如附件二)。洽悉

(三)修訂本公司「董事會議事規則」報告。

說明：1. 依101年8月22日金管證發字第1010034136號函令修正「公開發行公司董事會議事辦法」，配合修訂本公司「董事會議事規則」部份條文。

2. 本案業經101年12月19日董事會決議通過在案。

3. 「董事會議事規則」修訂前後條文對照表(詳如附件三)。洽悉

(四)首次採用國際財務報導準則，可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告。

說明：1. 依據101年4月6日金管證發字第1010012865號令規定辦理。

2. 本公司自102年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致102年1月1日未分配盈餘增加新台幣198,107,548元，並依法就帳列股東權益項下之未實現重估增值轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣183,295,752元。提列特別盈餘公積後，102年1月1日可分配盈餘淨增加新台幣14,811,796元。洽悉

(五)其他報告。

說明：1. 依公司法172-1條規定，受理股東提案。

2. 本次股東常會無任何股東提案。洽悉

四、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：一〇一年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

說明：(一)本公司一〇一年度財務報告業經資誠聯合會計師事務所會計師林鈞堯及王照明查核簽證完竣，經本公司一〇二年三月六日董事會決議通過，並送請監察人審查完竣，出具監察人審查報告書在案。

(二)一〇一年度營業報告書(詳如附件一)、會計師查核報告、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及合併財務報表(詳如附件四)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇一年度盈餘分配情形，敬請承認。

(二)盈餘分配表，詳如附件五。

(三)嗣後如因遇買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換普通股或員工認股權憑證認購普通股等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者或經主管機關核示必需變更時，擬請股東會授權董事會辦理。

(四)本項盈餘分配，擬提請一〇二年股東常會決議並授權董事會訂定除息基準日，並辦理盈餘分配之相關事項。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，敬請 討論。

說明：(一)依經濟部 87 年 1 月 23 日經商字第 87202158 號及金融監督管理委員會 102 年 2 月 26 日金管證交字第 1020002909 號函，修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。

(二)修訂前後條文對照表如下：

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-----|---|---|---|
| 第六條 | <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p>依金融監督管理委員會 102 年 2 月 26 日金管證交字第 1020002909 號函修訂。</p> |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|---|---|---|
| 第七條 | (第一項) ………略 | (第一項) ………略 <u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u> (第二項到第四項)……略 | 依經濟部87年1月23日經商字第87202158號及金融監督管理委員會102年2月26日金管證交字第1020002909號函修訂。 |
| 第八條 | 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 | 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程 <u>連續不間斷錄音及錄影</u> 。 <u>前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u> | |
| 第十三條 | ……(略) 議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。 <u>除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之一。</u> 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。 | ……(略) 議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u> | |
| 第十四條 | 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 | 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果， <u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</u> 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 | |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案，敬請 討論。

說明：(一)依 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，配合修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

(二)修訂前後條文對照表如下：

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-----|---|--|---------------------------|
| 第二條 | <p>本公司資金貸與他人之對象：</p> <p>一、與本公司有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。</p> <p><u>第一項第二款所稱融資金額，係指公開發行公司短期融通資金之累計餘額。</u></p> | <p>本公司資金貸與他人之對象：</p> <p>一、與本公司有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。</p> | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |
| 第四條 | <p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五。對每一借款人之限額依其貸與原因分別訂定如下：</p> <p>一～二(略)</p> <p><u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項之限制。</u></p> | <p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之五。對每一借款人之限額依其貸與原因分別訂定如下：</p> <p>一～二(略)</p> | |
| 第五條 | <p>資金貸與作業程序：</p> <p>一～三(略)</p> <p>本公司與其母公司或子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第四條第二項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> | <p>資金貸與作業程序：</p> <p>一～三(略)</p> <p>本公司與子公司間，或本公司之子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>前項所稱一定額度，除符合第四條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> | |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-----|---|---|------------------------------------|
| 第六條 | <p>資金貸與期限及計息方式： 每筆資金貸與期限以一年為限，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。</p> <p>資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p> | <p>資金貸與期限及計息方式： 每筆資金貸與期限<u>不得超過一年</u>，如屬業務往來者，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。</p> <p>資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p> | 依「 <u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 」修訂。 |
| 第九條 | <p>資訊公開：</p> <p>一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站</u>： (一)~(三)(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> | <p>資訊公開：</p> <p>一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站： (一)~(三)(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p><u>前項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | |
| 第十條 | <p>本公司之子公司若欲將資金貸與他人，必需訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> | <p>一、本公司之子公司若欲將資金貸與他人，必需訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> <p>二、<u>子公司並應於每月五日前將辦理資金貸與之金額、對象、期限等向本公司申報，惟如達第九條第二項所訂之標準時，則應立即通知本公司，俾便辦理公告申報。</u></p> | |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案，敬請 討論。

說明：(一)依 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函令修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，配合修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文。

(二)修訂前後條文對照表如下：

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-----------|--|--|---------------------------|
| 三、背書保證之對象 | <p>三、背書保證之對象 ……………(略)</p> <p>公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>……………(略)</p> | <p>三、背書保證之對象 ……………(略)</p> <p>公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，<u>或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u>，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>……………(略)</p> | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |
| 四、背書保證之額度 | <p>四、背書保證之額度</p> <p>本公司對外背書保證總額以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 45% 為限，對單一企業背書保證之金額則以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 40% 為限。本公司及其子公司整體得為背書保證之總額以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 45% 為限，對單一企業背書保證之金額則以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 40% 為限。本公司及其子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> | <p>四、背書保證之額度</p> <p>本公司對外背書保證總額以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 45% 為限，對單一企業背書保證之金額則以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 40% 為限。本公司及<u>子公司</u>整體得為背書保證之總額以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 45% 為限，對單一企業背書保證之金額則以不逾本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值之 40% 為限。本公司及<u>子公司</u>訂定整體得為背書保證之總額達本公司最近期經會計師查核簽證財務報表淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> | |
| 六、背書保證辦理 | <p>六、背書保證辦理程序 (一)~(三)(略)</p> <p>(四)若背書保證對象原符合要點三規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，或其最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一</p> | <p>六、背書保證辦理程序 (一)~(三)(略)</p> <p>(四)若背書保證對象原符合要點三規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，或其最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一時，對該</p> | |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|----------|---|--|---------------------------|
| 程序 | <p>時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時消除，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>(五)(略)</p> | <p>對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時消除，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。<u>背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司時，子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第四款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p> <p>(五)(略)</p> | 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂。 |
| 九、公告申報程序 | <p>九、公告申報程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)除按月公告申報背書保證餘額外，本公司及子公司辦理背書保證金額達下列標準之一時，財務單位應即於事實發生之日起二日內辦理公告申報：</p> <p>1. ~2. (略)</p> <p>3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>4. (略)</p> <p>……(略)</p> | <p>九、公告申報程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)除按月公告申報背書保證餘額外，本公司及子公司辦理背書保證金額達下列標準之一時，財務單位應即於事實發生之<u>即</u>日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>1. ~2. (略)</p> <p>3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>4. (略)</p> <p>……(略)</p> <p><u>前項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：(董事會提)

案由：修訂本公司章程部份條文案，敬請 討論。

說明：擬修訂本公司章程，章程修訂前後條文對照表如下：

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-----|---|--|-------------|
| 第五條 | <p>本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中壹億貳仟萬元，分為壹仟貳佰萬股，供發行員工認股權憑證使用，未發行之股份（包含供發行員工認股權憑證）授權董事會視公</p> | <p>本公司資本總額定為新台幣壹拾陸億元，分為壹億陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中壹億貳仟萬元，分為壹仟貳佰萬股，供發行員工認股權憑證使用，未發行之股份（包含供發行員工認股權憑證）授權董事會視公司營運需要</p> | 配合公司營運需求修訂。 |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|-------|--|---|------------|
| | 司營運需要分次發行之。 | 分次發行之。 | |
| 第三十四條 | 本章程訂立於民國五十二年十月十二日，……(略)，第三十五次修正於民國一〇一年六月二十日，自股東會通過後施行。 | 本章程訂立於民國五十二年十月十二日，……(略)，第三十五次修正於民國一〇一年六月二十日， <u>第三十六次修正於民國一〇二年六月十九日</u> ，自股東會通過後施行。 | 增列修正次數及日期。 |

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項：

案由：改選董事及監察人案。(董事會提)

說明：(一)本公司第十八屆董事及監察人任期原於102年6月7日屆滿，按公司法第195條、217條規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選董事、監察人就任時止。

(二)依本公司章程規定，應選董事7人(含獨立董事不得少於2人)，監察人3人，任期三年。

(三)原任董事及監察人，任期至本次股東常會選任完成止，新任董事及監察人任期，自股東常會選任日102年6月19日起至105月6月18日止，並於股東常會改選後即日就任。

(四)獨立董事選舉採候選人提名制，候選人名單、簡歷、持有股數，如下表：

| 姓名 | 學歷 | 經歷/現職 | 持有股數 |
|-----|---------------------------------|--|------|
| 王國強 | 國立交通大學高階主管管理學程碩士 國立中興大學會計系學士 | 經歷： ●大豐有線電視股份有限公司/代理總經理兼發言人 ●大豐有線電視股份有限公司/董事長室特助、稽核主管兼發言人 ●具中華民國內部稽核師執照 現職： ●聯傑管理顧問股份有限公司/董事長 ●台灣數位寬頻有線電視股份有限公司/法人董事代表人、總經理兼發言人 ●實威國際股份有限公司/獨立董事 | 0股 |
| 蔡政憲 | 美國明尼蘇達大學化工與材料學博士 台灣大學化工系學士 | 經歷： ●訊聯生物科技股份有限公司/董事長 ●創源生物科技股份有限公司/執行長 ●2003~2005 亞洲臍血銀行聯盟/主席 (Asia Pacific Cord Blood Bank Consortium, APCBBC) ●2012~2013 Regional Vice President of International Society for Cellular Therapy (ISCT) 現職： ●訊聯生物科技股份有限公司/董事長 | 0股 |

選舉結果：當選名單如下：

董事當選名單：

| 序號 | 戶號或身分證統一編號 | 戶名 | 得票權數 |
|----|------------|--------------------------|--------------|
| 1 | 20283 | 王勳聖 | 68,448,398 權 |
| 2 | 20012 | 王勳輝 | 60,037,586 權 |
| 3 | 20702 | 中華開發工業銀行(股)公司 代表人：徐大誠 | 58,172,818 權 |
| 4 | 20705 | 中國化學製藥(股)公司 代表人：孫蔭南 | 55,172,818 權 |
| 5 | 20693 | 翁祖模 | 52,172,818 權 |

獨立董事當選名單：

| 序號 | 戶號或身分證統一編號 | 戶名 | 得票權數 |
|----|------------|-----|--------------|
| 1 | A122***** | 蔡政憲 | 50,720,050 權 |
| 2 | F122***** | 王國強 | 49,330,588 權 |

監察人當選名單：

| 序號 | 戶號或身分證統一編號 | 戶名 | 得票權數 |
|----|------------|----------------------|--------------|
| 1 | 20211 | 鄭錫沂 | 59,175,868 權 |
| 2 | 20004 | 南和興產(股)公司 代表人：陳建通 | 56,175,868 權 |
| 3 | P121***** | 劉玄達 | 53,175,868 權 |

七、其他討論事項

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：(一)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。」

(二)為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

新任董事及其代表人競業解除明細如下：

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|-----|---|
| 王勳聖 | 中國化學製藥股份有限公司、台容開發股份有限公司、中化裕民健康事業股份有限公司、中化生醫科技股份有限公司、互裕股份有限公司、中日合成化學股份有限公司、享達股份有限公司-董事長；蘇州中化藥品工業有限公司-董事。 |
| 王勳輝 | 蘇州中化藥品工業有限公司-董事長；台容開發股份有限公司、庫克鼎茂國際股份有限公司-董事；中國化學製藥股份有限公司、中日合成化學股份有限公司-監察人。 |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|--------------------------|--|
| 中國化學製藥(股)公司 代表人：孫蔭南 | 台容開發股份有限公司(中國化學製藥股份有限公司法人代表)、中化裕民健康事業股份有限公司(中國化學製藥股份有限公司法人代表)-董事;中化裕民健康事業股份有限公司-總經理;中國化學製藥股份有限公司-副總經理。 |
| 中華開發工業銀行(股)公司 代表人：徐大誠 | 大潤發流通事業股份有限公司、安成國際藥業股份有限公司、JHL Biotech Inc.(Cayman Islands)-董事。 |
| 翁祖模 | 鈞大投資股份有限公司-董事長;台灣卜蜂企業股份有限公司(鈞大投資股份有限公司法人代表)-監察人。 |
| 王國強 | 聯傑管理顧問股份有限公司-董事長;實威國際股份有限公司-獨立董事;台灣數位寬頻有線電視股份有限公司-法人董事代表人。 |
| 蔡政憲 | 訊聯生物科技股份有限公司-董事長。 |

八、臨時動議：無。

九、散會：上午九時四十分。

主席：王勳聖



記錄：林秀芬





一、一〇一年度營業報告：

(一)營業計劃實施成果：

1. 原料藥生產：

- (1)一〇一年度生產原料藥 322 噸，生技產品 58 噸，非生技產品 264 噸。
- (2)生技產品霉酚酸酯品質優良與供貨穩定，在美國市場佔有一席之地，市佔率約 72%，一〇一年度銷售計 52.3 噸，營業額 6.37 億元，今年維持為本公司排名第一產品。
- (3)生技產品普伐他汀，品質優良與供貨平穩，印度客戶得以全力推展美國市場，今年銷售近 6.2 噸，營業額 2.04 億元。
- (4)本公司今年研發成功之製藥級深海魚油 EPAE，專門治療過高之三酸甘油脂，試銷第一年即獲得美國六家製藥公司認可，3.3 噸銷售量，營業額 1.38 億元。
- (5)瑞士藥廠委託生產之 ZP7，出貨量 4.6 噸 0.69 億元。
- (6)一〇一年度通過國內外 11 家客戶及官方主管部門(德國及國內 TFDA)cGMP 查廠，涵蓋以普伐他汀及霉酚酸酯為主的生技與非生技廠。原料藥 cGMP 之要求日趨嚴格，本公司的 cGMP 執行力及生產製造規範受客戶與美國歐盟及日本官方相繼認同與肯定，將有助於接受世界各國藥廠的全面挑戰。

2. 原料藥銷售：

一〇一年營業額新台幣 1,329,584 仟元，營業目標新台幣 1,372,165 仟元，達成率為 96.9%，較一〇〇年度營業額新台幣 1,167,826 仟元，增加新台幣 161,758 仟元，成長 13.9%。內銷新台幣 44,787 仟元，佔總營業額之 3.4%，產品為普伐他汀(PVTS)、舒筋靈(MCB)、愈創甘油醚(GGE)、阿普唑侖(APZ)、格列吡嗪(GPZ)；外銷新台幣 1,284,797 仟元，佔總營業額之 96.6%，產品以普伐他汀(PVTS)、他克莫司(FK506)、舒筋靈(MCB)、霉酚酸酯(MMF)、魚油(EPAE)為主。

101 年度銷售分析表

單位：新台幣仟元

| 銷 售 | 產 品 | 生技產品 | 非生技產品 | 總 計 | 佔總營業額 比 例 |
|---------|-----|---------|---------|-----------|--------------|
| 內 | 銷 | 15,257 | 29,530 | 44,787 | 3.4% |
| 外 | 銷 | 946,423 | 338,374 | 1,284,797 | 96.6% |
| 合 | 計 | 961,680 | 367,904 | 1,329,584 | 100% |
| 佔總營業額比例 | | 72.3% | 27.7% | 100% | — |

3. 營業狀況檢討：

- (1) 免疫抑制劑產品霉酚酸酯(MMF)，仍以美國市場為主，優良與穩定之品質持續受到客戶肯定，是當今免疫抑制第一線用藥產品，供貨持續成長，一〇一年度銷售計 52.3 噸，營業額新台幣 6.37 億，比一〇〇年度銷售計 33.2 噸，營業額新台幣 4.35 億；增加了 19.1 噸及 2.02 億元，成長率約 46.4%。
- (2) 降血脂用藥普伐他汀 (PVTs) 優良穩定之品質受到市場肯定與認同，主要是銷售印度藥廠生產成製劑銷售美國市場，雖面對中國、印度強力競爭，市場價位略遜去年，銷售量 6.2 噸，銷售金額新台幣 2.04 億元。
- (3) 以美國市場為主之肌肉鬆弛劑 MCB，面臨印度之削價搶單及市場需求減緩，一〇一年度銷售量下滑到 198.8 噸，銷售額新台幣 1.08 億元。
- (4) 供貨美國全球性藥廠研發抗癌新藥之雷帕黴素(RAPA)，今年雖未獲美國核准治療骨癌上市，但歐洲遞送新藥申請(NDA)，仍在藥品主管當局審理中，一〇一年度銷售量下滑到 3.8 KG，銷售金額新台幣 0.22 億元；預計若 102 年獲歐洲核准上市，仍大有可為。
- (5) 與關係企業共同研發他克莫司製劑用原料藥 FKSD20 及製劑產品，已與美國藥廠簽定開拓全球市場合約，並由美國藥廠遞送新藥藥證申請(ANDA)，待 US FDA 核准後即可上市。未來需求量可望逐年增加。
- (6) 內銷市場受限於公司以外銷市場為導向之策略，新開發產品以國外市場為主，加上國內需求低，既有產品又面臨印度及中國貨源強大競爭威脅，內銷營業額逐年萎縮，為免於造成公司之負債，將逐步協助國內藥廠開發我們已開發新產品。

(二)預算執行情形：

單位：新台幣仟元；%

| 項 目 | 全年度預算 | 實 際 金 額 | 達 成 率 |
|--------------|-----------|-----------|--------|
| 營 業 收 入 | 1,372,165 | 1,329,584 | 96.90 |
| 營 業 成 本 | 875,183 | 809,288 | 92.47 |
| 減：聯屬公司間未實現利益 | — | 23,769 | — |
| 營 業 毛 利 | 496,982 | 496,527 | 99.91 |
| 營 業 費 用 | 316,567 | 294,385 | 92.99 |
| 營 業 利 益 | 180,415 | 202,142 | 112.04 |
| 稅 前 損 益 | 199,900 | 206,458 | 103.28 |

(三)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 金 額 |
|-----------|-----------|
| 營 業 收 入 | 1,329,584 |
| 營 業 毛 利 | 496,527 |
| 營 業 損 益 | 202,142 |
| 利 息 收 入 | 29 |
| 利 息 費 用 | 9,791 |
| 資 本 化 利 息 | — |
| 稅 前 損 益 | 206,458 |
| 稅 後 損 益 | 175,564 |
| 每 股 盈 餘 | 2.26 元 |

2. 獲利能力分析：

單位：%

| 項 目 | 比 率 | |
|-------------------|---------|-------|
| 資 產 報 酬 率 | 6.92 | |
| 股 東 權 益 報 酬 率 | 10.73 | |
| 占 實 收 資 本 比 率 | 營 業 利 益 | 26.06 |
| | 稅 前 純 益 | 26.62 |
| 純 益 率 | 13.20 | |
| 每 股 盈 餘 | 2.26 元 | |
| 每 股 盈 餘 一 追 溯 調 整 | 2.26 元 | |

(四)研究發展狀況：

1. 合成研究所：

- (1)開發 42-(二甲基亞磷醯)雷帕黴素 (Ridaforolimus) 實驗室製程。
- (2)開發米卡芬淨(Micafungin)實驗室製程。
- (3)開發阿尼芬淨(Anidulafungin)實驗室製程。
- (4)完成魚油 Icosapent Ethyl 製程確效。
- (5)完成依維莫司(Everolimus)的製程確效。

2. 生物科技研究所：

- (1)完成米卡芬淨(Micafungin)中間體 M0 生產菌株開發，其效價是野生株的 40 倍以上。
- (2)完成米卡芬淨(Micafungin)中間體 M1 生產菌株之基因工程改良，其效價是野生株的 30 倍以上。
- (3)完成米卡芬淨(Micafungin)中間體 M0 高產量菌株 600 公升醱酵放大測試，產出與實驗室結果相符。
- (4)完成二十碳五烯酸乙基酯(Eicosapentaenoic Acid Ethyl ester)實驗室製程開發，純度可達 98%以上。
- (5)完成嗜中性白血球增生因子(G-CSF)蛋白質原料藥實驗室製程之開發。

二、一〇二年度營業計劃概要：

(一)經營方針及重要之產銷政策：

1. 持續加強與落實 cGMP 精神與執行力，並準備逐步實施 PICS。
2. 通過客戶每年之 cGMP 查廠，包括一〇二年度即將完成製程確效之生技產品卡泊芬淨(Caspofungin)、依維莫司(Everolimus)及魚油(EPAE)。
3. 致力於技術提升、製程改善、加強原材料多方採購降低價格，以降低生產成本，增加市場競爭力。
4. 多方爭取國外委託加(代)工合約，提高 CMO 營收。
5. 加強在歐洲市場佈局與行銷，增加直接客戶面。
6. 加強研發能量，縮短新產品研發時程，及早提供符合客戶要求品質之 cGMP 樣品並適時提供所需技術相關文件，滿足客戶申請 ANDA 需求與時程，成為國際藥廠原料藥首選供應廠。
7. 建立高活性蛋白藥物技術平台，透過國際藥廠代工機會，逐步提升相關技術，為未來三年內參與國際藥廠新藥研發預作準備。
8. 落實桃科新廠細部設計之完整與確實，密切掌握細部設計時程，嚴控進度與預算執行。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司一〇二年度銷售額之預估，係依據市場行銷佈局、生技產品推動國際化，所規劃之銷售預估。

單位：公斤

| 產 品 銷 售 | 生技產品 | 非生技產品 | 總 計 |
|------------|--------|---------|---------|
| 內 銷 | 148 | 35,707 | 35,855 |
| 外 銷 | 50,348 | 269,482 | 319,830 |
| 合 計 | 50,496 | 305,189 | 355,685 |

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)世界經濟景氣仍未全面復甦，全球經濟面仍變動劇烈，一〇二年度美元及日元局勢持續動盪，亞幣浮浮沉沉，台幣升值壓力仍在，生技製藥行業皆屬外銷型企業，需面對全球性動盪壓力與競爭，尤其原料藥產業因印度與中國競爭激烈，降價求單之壓力衝擊著營收與利潤，又有著化學原料及醱酵用農工原料供需失衡與價格不穩與後勢上揚的無形壓力，整體而言：

1. 成熟市場成長趨緩。受藥品專利到期，上市新藥減少與經濟衰退等因素之影響，101年全球藥品市場為9,555億美元，較100年成長5.1%，偏低於過去五年之5.6%複合年成長率。

雖然未來隨著人口老化將帶動醫療支出的成長而成為藥品市場成長的動力，但藥價壓力、專利到期學名藥競爭、產品研發線績效不彰等將是持續影響藥品市場成長的阻力，預期未來5年全球藥品市場的成長將趨緩，複合年成長率(CAGR)為3~6%。美國醫藥市場成長僅為3.0%，法國、德國、義大利、西班牙、英國五大歐洲藥品市場的成長也只有2.4%；日本市場稍高一些為5.6%。

新藥受專利保護，售價高又獨佔，雖其原料藥之價格亦高，但當新藥開發數目減少時，提供給上游原料藥合成廠之訂單、開發合約自然相對減少。

2. 新興市場迅速擴張，包括中國、巴西、印度、韓國、墨西哥、俄羅斯在內的新興醫藥市場，101年成長高達12.6%，隨著醫藥行業對這些高成長市場的關注度越來越高，以及當地政府擴大在醫療保健、公共和個人醫療之投入；這將進一步推動藥品需求的成長。

3. 特殊用藥市場快速成長，帶動生物醫藥市場成長15%，抗腫瘤用藥成長16%，抗愛滋用藥成長15%，但相對之初級醫療保健用藥則以2%~3%緩慢成長，將改變未來數年醫藥市場結構。

4. 大藥廠委外加工的型態改變：近來有很多大藥廠合併，且新藥推出不如預期；原開發廠開始涉入學名藥市場，如自行設廠或併廠生產學名藥或委託加工生產學名藥。雖各原開發廠本身都有很強之原料藥製造能力，但因原廠藥與學名藥之差別因素，其所需之原料藥委外生產之可能性大增，是 API 製造廠之一個契機。
5. 中國大陸與印度原料藥製造廠質與量擴張迅速，特別是非 cGMP 管制市場，面臨著非常低價的競爭，價格倫理與秩序相繼被破壞，競爭激烈。
6. 世界各國用藥安全意識高漲，對 cGMP 要求愈趨嚴謹，歐洲各國的 DMF 與查廠新規範首開其端，原本對原料藥品質要求不高，只求低價位的韓國、南美、中東等各國也相繼制定 cGMP 規範，尤其全球性通用的原料藥查核標準 ICH-Q7 公佈，原料藥外銷業務之推展與市場之佔有面臨一個嶄新局面，門檻的提高、雖增加非製造成本，但對 cGMP 基礎雄厚的我們，未嘗不是一個新契機。

(二) 針對上述問題，本公司因應之道：

1. 珍惜與強化客戶良好關係：客戶營運的好壞與我們息息相關，加上競爭者眾，客戶有多重選擇，更須強化關係之維持，提高配合度，如在交期、價格、品質、特殊技術的發展上儘量符合客戶需求，以期分攤客戶的投資及風險，從而建立更緊密的關係。
2. 強化與深耕本公司利基技術產品，發揮本公司獨特化學合成與醱酵技術產品，以區隔其他只有化學合成或醱酵技術品項之同業。
3. 發展獨特技術、開發特殊產品，縮短新產品上市時程，以為產品區隔之基礎與訴求。
4. 爭取參與國內外大藥廠研發計劃，進入早期研發合作關係，如臨床前和各期臨床所需之小中試中間體及產品之試製，及製程開發等工作，期能與大藥廠結合在一起共同成長。
5. 加強與學名藥製劑廠更密切關係，品質的優質穩定化、技術的再提升、成本的再下降、不抵觸原廠專利之新專利製程的研發，研發時間上的掌控與提前，皆須全面掌握與落實。
6. cGMP 層次的提高，cGMP 訓練的扎實，cGMP 精神的落實，是因應全面競爭的強有力後盾，也是唯一的選擇。
7. 建立與中國基礎研發單位關係、協助具潛力中間體生產廠之 cGMP 規範以形成策略聯盟，以取得更便宜的中間體，降低製造成本，提升競爭力，並據以爭取各大藥廠逐步委外

代工之趨勢，取得更多之 OEM 長期合約。

8. 加強對原料及原料藥中間體供應廠之查廠，落實 US FDA 新要求及確保原料供應無缺與本公司產品之品質。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

中化合成生技股份有限公司
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一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林鈞堯、王照明會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人等查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，報請鑒察。

此致

中化合成生技股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：鄭錫沂



監察人：南和興產股份有限公司

代表人：陳建通



監察人：劉玄達



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 七 日

「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|---|--|------------------|
| 第三條 | (董事會召集及會議通知) 本公司董事會每季召集一次。 ……(略) | (董事會召集及會議通知) 本公司董事會 <u>至少</u> 每季召集一次。 ……(略) | 依「公開發行公司董事會議事辦法」 |
| 第八條 | (董事會參考資料、列席人員與董事會召開) ……(略) 召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 ……(略) | (董事會參考資料、列席人員與董事會召開) ……(略) 召開董事會，得視議案內容通知相關部門 <u>或子公司之人員</u> 列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議 <u>及說明</u> 。但討論及表決時應離席。 ……(略) | 修訂。 |
| 第十二條 | (應經董事會討論事項) 公司對於下列事項應提本公司董事會討論： 一、公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三～七(略) 八、依證交法第十四條之三、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。 九、依證交法第十四條之三、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。 | (應經董事會討論事項) 公司對於下列事項應提本公司董事會討論： 一、公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 <u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u> 三～七(略) 八、 <u>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> 九、 <u>依證交法第十四條之三、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> <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</u> | |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|------|---|--|------------------------------|
| | | <p><u>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。</u></p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p> <p>……………(略)</p> | 依「 <u>公開發行公司董事會議事辦法</u> 」修訂。 |
| 第十五條 | <p>(董事之利益迴避制度)</p> <p>董事對於會議事項，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。</p> <p>……………(略)</p> | <p>(董事之利益迴避制度)</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利益關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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。</p> <p>……………(略)</p> | |
| 第十六條 | <p>(會議紀錄及簽署事項)</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：一～六(略)</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> | <p>(會議紀錄及簽署事項)</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：一～六(略)</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</u></p> | |

| 條次 | 修訂前條文 | 修訂後條文 | 說明 |
|----|-----------------|--|-----------------------------------|
| | <p>……………(略)</p> | <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依第十五條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>……………(略)</p> | <p>依「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」修訂。</p> |

附件四

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003788 號

中化合成生技股份有限公司 公鑒：

中化合成生技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。中化合成生技股份有限公司採權益法評價之長期股權投資-享達股份有限公司，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依其所委任其他會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核其財務報表；民國 101 年度及民國 100 年度依據其他會計師查核之財務報表分別認列投資利益新台幣 1 仟元及投資損失新台幣 1,992 仟元，截至民國 101 年及民國 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 24,089 仟元及新台幣 28,093 仟元。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達中化合成生技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

中化合成生技股份有限公司已編製民國 101 年度及 100 年度之合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯

會計師

王照明




前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 6 日


 中化合成生技股份有限公司
 資 產 負 債 表
 民國 101 年 及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 101 年 12 月 31 日 | | | 100 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|----------------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四(一) | \$ 120,112 | 4 | \$ 96,322 | 4 | |
| 1120 | 應收票據淨額 | 四(二) | 2,822 | - | 5,220 | - | |
| 1140 | 應收帳款淨額 | 四(二) | 61,137 | 2 | 103,108 | 5 | |
| 1150 | 應收帳款 - 關係人淨額 | 五 | 144,509 | 5 | 97,695 | 4 | |
| 1160 | 其他應收款 | | 5,978 | - | 8,952 | - | |
| 1180 | 其他應收款 - 關係人 | 五 | 6,848 | - | - | - | |
| 120X | 存貨 | 四(三) | 326,585 | 11 | 323,936 | 14 | |
| 1260 | 預付款項 | | 1,857 | - | 1,229 | - | |
| 1286 | 遞延所得稅資產 - 流動 | 四(十二) | 9,484 | 1 | 11,828 | 1 | |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>679,332</u> | <u>23</u> | <u>648,290</u> | <u>28</u> | |
| 基金及投資 | | | | | | | |
| 1450 | 備供出售金融資產 - 非流動 | 四(四) | 104,082 | 3 | 85,729 | 4 | |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 | 四(五) | 31,761 | 1 | 37,448 | 1 | |
| 14XX | 基金及投資合計 | | <u>135,843</u> | <u>4</u> | <u>123,177</u> | <u>5</u> | |
| 固定資產 | | | | | | | |
| | | 四(六)及六 | | | | | |
| 成本 | | | | | | | |
| 1501 | 土地 | | 694,986 | 23 | 9,766 | - | |
| 1521 | 房屋及建築 | | 556,696 | 19 | 551,555 | 24 | |
| 1531 | 機器設備 | | 728,723 | 24 | 687,090 | 30 | |
| 1551 | 運輸設備 | | 4,764 | - | 4,764 | - | |
| 1681 | 其他設備 | | 362,912 | 12 | 339,571 | 15 | |
| 15X8 | 重估增值 | | 731,634 | 24 | 731,634 | 32 | |
| 15XY | 成本及重估增值 | | <u>3,079,715</u> | <u>102</u> | <u>2,324,380</u> | <u>101</u> | |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (903,805) | (30) | (836,645) | (36) | |
| 1599 | 減：累計減損 | | (27,824) | (1) | (27,824) | (1) | |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | | 40,204 | 2 | 46,498 | 2 | |
| 15XX | 固定資產淨額 | | <u>2,188,290</u> | <u>73</u> | <u>1,506,409</u> | <u>66</u> | |
| 其他資產 | | | | | | | |
| 1800 | 出租資產 | 四(七) | 10,700 | - | 10,700 | 1 | |
| 1820 | 存出保證金 | | 1,200 | - | 1,830 | - | |
| 1830 | 遞延費用 | | - | - | 27 | - | |
| 1860 | 遞延所得稅資產 - 非流動 | 四(十二) | - | - | 1,619 | - | |
| 18XX | 其他資產合計 | | <u>11,900</u> | <u>-</u> | <u>14,176</u> | <u>1</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 3,015,365</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,292,052</u> | <u>100</u> | |

(續次頁)

中化合成生投股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 101 年 12 月 31 日 | | 100 年 12 月 31 日 | | |
|--------------------|-----------------|---------|-----------------|------------------|-----------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | 額 % | 金 | 額 % | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 四(九) | \$ | 175,000 | 6 | \$ 140,000 | 6 |
| 2110 | 應付短期票券 | 四(十) | | 89,964 | 3 | 39,982 | 2 |
| 2140 | 應付帳款 | | | 86,568 | 3 | 103,917 | 4 |
| 2160 | 應付所得稅 | 四(十二) | | 25,398 | 1 | 17,072 | 1 |
| 2170 | 應付費用 | 五 | | 107,283 | 3 | 95,252 | 4 |
| 2228 | 其他應付款 - 其他 | | | 8,591 | - | 20,435 | 1 |
| 2270 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 四(十一)及六 | | 50,000 | 2 | 20,000 | 1 |
| 2298 | 其他流動負債 - 其他 | | | 33,528 | 1 | 3,497 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>576,332</u> | <u>19</u> | <u>440,155</u> | <u>19</u> |
| 長期負債 | | | | | | | |
| 2420 | 長期借款 | 四(十一)及六 | | <u>515,000</u> | <u>17</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 各項準備 | | | | | | | |
| 2510 | 土地增值稅準備 | 四(六) | | <u>240,164</u> | <u>8</u> | <u>240,164</u> | <u>10</u> |
| 其他負債 | | | | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 四(十三) | | 7,318 | - | 13,060 | 1 |
| 2820 | 存入保證金 | | | 266 | - | 266 | - |
| 2860 | 遞延所得稅負債 - 非流動 | 四(十二) | | 789 | - | - | - |
| 28XX | 其他負債合計 | | | <u>8,373</u> | <u>-</u> | <u>13,326</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,339,869</u> | <u>44</u> | <u>693,645</u> | <u>30</u> |
| 股東權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 四(十四) | | 775,600 | 26 | 775,600 | 34 |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3211 | 普通股溢價 | 四(十五) | | 333,746 | 11 | 333,746 | 15 |
| 3280 | 其他 | | | 577 | - | 577 | - |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 四(十六) | | 61,780 | 2 | 44,681 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 四(十七) | | 286,323 | 10 | 244,198 | 11 |
| 股東權益其他調整項目 | | | | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | | (| 790) | - | (302) | - |
| 3450 | 金融商品之未實現損益 | 四(四) | | 657 | - | (17,696) | (1) |
| 3460 | 未實現重估增值 | 四(六) | | 217,603 | 7 | 217,603 | 9 |
| 3XXX | 股東權益總計 | | | <u>1,675,496</u> | <u>56</u> | <u>1,598,407</u> | <u>70</u> |
| 重大承諾事項及或有事項 | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | |
| 負債及股東權益總計 | | | | | | | |
| | | | \$ | <u>3,015,365</u> | <u>100</u> | \$ <u>2,292,052</u> | <u>100</u> |

請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、王照明會計師民國 102 年 3 月 6 日查核報告。

董事長：王勳聖



經理人：張祥漢



會計主管：李志宏



中化合成生技股份有限公司

損益表

民國 101 年及 100 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 | 101 年 度 | 100 年 度 |
|------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| | | 金 額 % | 金 額 % |
| 營業收入 | 五 | | |
| 4110 銷貨收入 | | \$ 1,380,967 104 | \$ 1,182,070 101 |
| 4170 銷貨退回 | | (51,178) (4) | (13,557) (1) |
| 4190 銷貨折讓 | | (205) - | (687) - |
| 4000 營業收入合計 | | 1,329,584 100 | 1,167,826 100 |
| 營業成本 | 四(三)(十九) | | |
| 5110 銷貨成本 | | (809,288) (61) | (739,846) (64) |
| 5910 營業毛利 | | 520,296 39 | 427,980 36 |
| 5920 聯屬公司間未實現利益 | | (26,872) (2) | (3,103) - |
| 5930 聯屬公司間已實現利益 | | 3,103 - | 1,017 - |
| 營業毛利淨額 | | 496,527 37 | 425,894 36 |
| 營業費用 | 四(十九)及五 | | |
| 6100 推銷費用 | | (86,566) (7) | (63,031) (5) |
| 6200 管理及總務費用 | | (71,504) (5) | (67,739) (6) |
| 6300 研究發展費用 | | (136,315) (10) | (130,485) (11) |
| 6000 營業費用合計 | | (294,385) (22) | (261,255) (22) |
| 6900 營業淨利 | | 202,142 15 | 164,639 14 |
| 營業外收入及利益 | | | |
| 7110 利息收入 | | 29 - | 35 - |
| 7121 採權益法認列之投資收益 | 四(五) | 5,922 - | 629 - |
| 7122 股利收入 | | 2,514 - | 3,520 1 |
| 7130 處分固定資產利益 | | - - | 2,500 - |
| 7160 兌換利益 | | - - | 13,963 1 |
| 7480 什項收入 | 五 | 11,584 1 | 14,659 1 |
| 7100 營業外收入及利益合計 | | 20,049 1 | 35,306 3 |
| 營業外費用及損失 | | | |
| 7510 利息費用 | | (9,791) (1) | (2,273) - |
| 7560 兌換損失 | | (5,852) - | - - |
| 7630 減損損失 | 四(八) | - - | (6,751) - |
| 7880 什項支出 | | (90) - | (262) - |
| 7500 營業外費用及損失合計 | | (15,733) (1) | (9,286) - |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利 | | 206,458 15 | 190,659 17 |
| 8110 所得稅費用 | 四(十二) | (30,894) (2) | (19,665) (2) |
| 9600 本期淨利 | | \$ 175,564 13 | \$ 170,994 15 |
| | | 稅 前 稅 後 | 稅 前 稅 後 |
| 基本每股盈餘 | 四(十八) | | |
| 9750 本期淨利 | | \$ 2.66 \$ 2.26 | \$ 2.46 \$ 2.20 |
| 稀釋每股盈餘 | 四(十八) | | |
| 9850 本期淨利 | | \$ 2.65 \$ 2.26 | \$ 2.45 \$ 2.20 |

請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、王照明會計師民國 102 年 3 月 6 日查核報告。

董事長：王勳聖



經理人：張祥漢



會計主管：李志宏



中化谷成生技股份有限公司
股東權益變動表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 資 本 公 積 保 留 盈 餘 | | | | | 累 積 換 算 調 整 數 | 金 融 商 品 之 未 實 現 損 益 | | 未 實 現 重 估 增 值 | 合 計 |
|------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-----|
| | 普 通 股 股 本 | 普 通 股 溢 價 | 其 他 | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | | 未 實 現 損 益 | 未 實 現 重 估 增 值 | | |
| <u>100 年 度</u> | | | | | | | | | | |
| 100年1月1日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 25,981 | \$ 247,024 | (\$ 635) | \$ 40,631 | \$ 176,191 | \$ 1,599,115 | |
| 99年度盈餘指撥及分派(註)： | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 18,700 | (18,700) | - | - | - | - | |
| 現金股利 | - | - | - | - | (155,120) | - | - | - | (155,120) | |
| 100年度淨利 | - | - | - | - | 170,994 | - | - | - | 170,994 | |
| 備供出售金融資產未實現損益 | - | - | - | - | - | - | (58,327) | - | (58,327) | |
| 累積換算調整變動數 | - | - | - | - | - | 333 | - | - | 333 | |
| 未實現重估增值 | - | - | - | - | - | - | - | 41,412 | 41,412 | |
| 100年12月31日餘額 | <u>\$ 775,600</u> | <u>\$ 333,746</u> | <u>\$ 577</u> | <u>\$ 44,681</u> | <u>\$ 244,198</u> | <u>(\$ 302)</u> | <u>(\$ 17,696)</u> | <u>\$ 217,603</u> | <u>\$ 1,598,407</u> | |
| <u>101 年 度</u> | | | | | | | | | | |
| 101年1月1日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 44,681 | \$ 244,198 | (\$ 302) | (\$ 17,696) | \$ 217,603 | \$ 1,598,407 | |
| 100年度盈餘指撥及分派(註)： | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 17,099 | (17,099) | - | - | - | - | |
| 現金股利 | - | - | - | - | (116,340) | - | - | - | (116,340) | |
| 101年度淨利 | - | - | - | - | 175,564 | - | - | - | 175,564 | |
| 備供出售金融資產未實現損益 | - | - | - | - | - | - | 18,353 | - | 18,353 | |
| 累積換算調整變動數 | - | - | - | - | - | (488) | - | - | (488) | |
| 101年12月31日餘額 | <u>\$ 775,600</u> | <u>\$ 333,746</u> | <u>\$ 577</u> | <u>\$ 61,780</u> | <u>\$ 286,323</u> | <u>(\$ 790)</u> | <u>\$ 657</u> | <u>\$ 217,603</u> | <u>\$ 1,675,496</u> | |

註：民國100年及99年度經股東會決議配發之董監酬勞分別為\$1,307及\$1,743，員工紅利分別為\$13,072及17,429，已於損益表中扣除。

請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林鈞堯、王照明會計師民國102年3月6日查核報告。

董事長：王勳聖




經理人：張祥漢



會計主管：李志宏

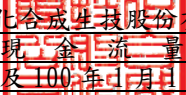



 中化合成生技股份有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | <u>101</u> <u>年</u> <u>度</u> | <u>100</u> <u>年</u> <u>度</u> |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>營業活動之現金流量</u> | | |
| 本期淨利 | \$ 175,564 | \$ 170,994 |
| 調整項目 | | |
| 聯屬公司間未實現利益淨額 | 23,769 | 2,086 |
| 呆帳費用(備抵呆帳轉列其他收入) | 2,297 (| 3,523) |
| 存貨跌價損失 | 2,864 | 2,966 |
| 採權益法認列之投資收益 | (5,922) (| 629) |
| 減損損失 | - | 6,751 |
| 處分及報廢固定資產損失(利益) | 46 (| 2,500) |
| 折舊費用 | 69,200 | 64,020 |
| 各項攤提 | 514 | 1,040 |
| 資產及負債科目之變動 | | |
| 應收票據 | 2,398 (| 1,579) |
| 應收帳款 | (7,140) (| 61,597) |
| 其他應收款 | 2,974 (| 3,584) |
| 存貨 | (5,513) (| 70,755) |
| 預付款項 | 212 (| 395) |
| 遞延所得稅資產及負債 | 4,752 | 294 |
| 應付帳款 | (17,349) | 29,946 |
| 應付所得稅 | 8,326 (| 2,016) |
| 應付費用 | 17,002 | 5,660 |
| 其他應付款項 | 213 | 93 |
| 應計退休金負債 | (5,742) (| 2,958) |
| 營業活動之淨現金流入 | 268,465 | 134,314 |

(續次頁)


 中化合成科技股份有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 101 年 度 | 100 年 度 |
|--------------------|--------------|-------------|
| 投資活動之現金流量 | | |
| 購置固定資產 | (\$ 762,952) | (\$ 67,109) |
| 處分固定資產價款 | - | 2,500 |
| 採權益法之長期股權投資減資退回股款 | 4,005 | - |
| 存出保證金減少 | 630 | 34 |
| 投資活動之淨現金流出 | (758,317) | (64,575) |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 35,000 | 90,000 |
| 應付短期票券增加 | 49,982 | 39,982 |
| 長期借款舉借數 | 1,425,000 | 30,000 |
| 長期借款償還數 | (880,000) | (205,000) |
| 發放現金股利 | (116,340) | (155,120) |
| 融資活動之淨現金流入(流出) | 513,642 | (200,138) |
| 本期現金及約當現金增加(減少) | 23,790 | (130,399) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 96,322 | 226,721 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 120,112 | \$ 96,322 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 本期支付利息 | \$ 9,267 | \$ 2,586 |
| 本期支付所得稅 | \$ 17,817 | \$ 21,387 |
| 支付現金購置固定資產 | | |
| 固定資產購置數 | \$ 751,127 | \$ 78,227 |
| 加：期初應付款 | 20,416 | 9,298 |
| 減：期末應付款 | (8,591) | (20,416) |
| 支付現金 | \$ 762,952 | \$ 67,109 |

請參閱財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、王照明會計師民國 102 年 3 月 6 日查核報告。

董事長：王勳聖



經理人：張祥漢



會計主管：李志宏



會計師查核報告

(102)財審報字第 12004065 號

中化成生技股份有限公司及子公司 公鑒

中化成生技股份有限公司及子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併報表之被投資公司-享達股份有限公司，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意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依據其他會計師之查核報告，其民國 101 年 12 月 31 日及 100 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 91,104 仟元及新台幣 113,476 仟元，各占合併資產總額之 2.98%及 4.78%；民國 101 年度及 100 年度之營業收入淨額均為新台幣 0 仟元，均占合併營業收入淨額之 0%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達中化成生技股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

中化成生技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院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(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製中化成生技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。中化成生技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

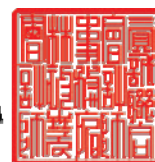
林鈞堯

林鈞堯

會計師

王照明

王照明



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 6 日

中化合成生技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 101 年 12 月 31 日 | | | 100 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|----------------|-------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四(一) | \$ | 229,195 | 8 | \$ | 226,429 | 10 |
| 1120 | 應收票據淨額 | 四(二) | | 2,822 | - | | 5,220 | - |
| 1140 | 應收帳款淨額 | 四(二) | | 128,424 | 4 | | 168,378 | 7 |
| 1150 | 應收帳款 - 關係人淨額 | 五 | | 5,834 | - | | 2,966 | - |
| 1178 | 其他應收款 | | | 5,978 | - | | 8,952 | - |
| 120X | 存貨 | 四(三) | | 366,986 | 12 | | 343,160 | 14 |
| 1260 | 預付款項 | | | 2,086 | - | | 1,615 | - |
| 1286 | 遞延所得稅資產 - 流動 | 四(十一) | | 9,484 | 1 | | 11,828 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>750,809</u> | <u>25</u> | | <u>768,548</u> | <u>32</u> |
| 基金及投資 | | | | | | | | |
| 1450 | 備供出售金融資產 - 非流動 | 四(四) | | 104,082 | 3 | | 85,729 | 4 |
| 固定資產 | | | | | | | | |
| 成本 | | | | | | | | |
| 1501 | 土地 | | | 694,986 | 23 | | 9,766 | 1 |
| 1521 | 房屋及建築 | | | 556,696 | 18 | | 551,555 | 23 |
| 1531 | 機器設備 | | | 728,723 | 24 | | 687,090 | 29 |
| 1551 | 運輸設備 | | | 4,763 | - | | 4,764 | - |
| 1681 | 其他設備 | | | 363,630 | 12 | | 340,267 | 14 |
| 15X8 | 重估增值 | | | 731,634 | 24 | | 731,634 | 31 |
| 15XY | 成本及重估增值 | | | <u>3,080,432</u> | <u>101</u> | | <u>2,325,076</u> | <u>98</u> |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (| 904,430) | (29) | (| 837,195) | (36) |
| 1599 | 減：累計減損 | | (| 27,824) | (1) | (| 27,824) | (1) |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | | | 40,204 | 1 | | 46,498 | 2 |
| 15XX | 固定資產淨額 | | | <u>2,188,382</u> | <u>72</u> | | <u>1,506,555</u> | <u>63</u> |
| 其他資產 | | | | | | | | |
| 1800 | 出租資產 | 四(六) | | 10,700 | - | | 10,700 | 1 |
| 1820 | 存出保證金 | | | 2,167 | - | | 1,922 | - |
| 1830 | 遞延費用 | | | - | - | | 27 | - |
| 1860 | 遞延所得稅資產 - 非流動 | 四(十一) | | - | - | | 1,619 | - |
| 18XX | 其他資產合計 | | | <u>12,867</u> | <u>-</u> | | <u>14,268</u> | <u>1</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>3,056,140</u> | <u>100</u> | \$ | <u>2,375,100</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

中化合成生技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及股東權益 | | 附註 | 101 年 12 月 31 日 | | | 100 年 12 月 31 日 | | |
|--------------------|------------------|--------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 四(八) | \$ | 175,000 | 6 | \$ | 140,000 | 6 |
| 2110 | 應付短期票券 | 四(九) | | 89,964 | 3 | | 39,982 | 2 |
| 2140 | 應付帳款 | | | 86,899 | 3 | | 103,917 | 4 |
| 2160 | 應付所得稅 | 四(十一) | | 25,398 | 1 | | 24,439 | 1 |
| 2170 | 應付費用 | 五 | | 107,366 | 3 | | 95,929 | 4 |
| 2210 | 其他應付款項 | | | 8,742 | - | | 20,415 | 1 |
| 2270 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 四(十)及六 | | 50,000 | 2 | | 20,000 | 1 |
| 2298 | 其他流動負債 - 其他 | | | 6,657 | - | | 413 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>550,026</u> | <u>18</u> | | <u>445,095</u> | <u>19</u> |
| 長期負債 | | | | | | | | |
| 2420 | 長期借款 | 四(十)及六 | | <u>515,000</u> | <u>17</u> | | - | - |
| 各項準備 | | | | | | | | |
| 2510 | 土地增值稅準備 | 四(五) | | <u>240,164</u> | <u>8</u> | | <u>240,164</u> | <u>10</u> |
| 其他負債 | | | | | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 四(十二) | | 7,318 | - | | 13,060 | - |
| 2820 | 存入保證金 | | | 266 | - | | 266 | - |
| 2860 | 遞延所得稅負債 - 非流動 | 四(十一) | | 789 | - | | - | - |
| 28XX | 其他負債合計 | | | <u>8,373</u> | <u>-</u> | | <u>13,326</u> | <u>-</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,313,563</u> | <u>43</u> | | <u>698,585</u> | <u>29</u> |
| 股東權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 四(十三) | | 775,600 | 26 | | 775,600 | 33 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3211 | 普通股溢價 | 四(十四) | | 333,746 | 11 | | 333,746 | 14 |
| 3280 | 其他 | | | 577 | - | | 577 | - |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 四(十五) | | 61,780 | 2 | | 44,681 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 四(十六) | | 286,323 | 9 | | 244,198 | 11 |
| 股東權益其他調整項目 | | | | | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | | (| 790) | - | (| 302) | - |
| 3450 | 金融商品之未實現損益 | 四(四) | | 657 | - | (| 17,696) | (1) |
| 3460 | 未實現重估增值 | 四(五) | | <u>217,603</u> | <u>7</u> | | <u>217,603</u> | <u>9</u> |
| 361X | 母公司股東權益合計 | | | <u>1,675,496</u> | <u>55</u> | | <u>1,598,407</u> | <u>68</u> |
| 3610 | 少數股權 | | | 67,081 | 2 | | 78,108 | 3 |
| 3XXX | 股東權益總計 | | | <u>1,742,577</u> | <u>57</u> | | <u>1,676,515</u> | <u>71</u> |
| 重大承諾事項及或有事項 | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | |
| 負債及股東權益總計 | | | | | | | | |
| | | | \$ | <u>3,056,140</u> | <u>100</u> | \$ | <u>2,375,100</u> | <u>100</u> |

請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、王照明會計師民國102年3月6日查核報告。

董事長：王勳聖



經理人：張祥漢



會計主管：李志宏



中化合成生技股份有限公司及其子公司
 合併股東權益變動表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 100 年 度 | 資 | 本 | 公 | 積 | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 累積換算調 整 | 金融商品之 未實現損益 | 未實現重估 增 | 少 數 股 權 | 合 計 |
|-------------------|------------|------------|--------|-----------|------------|----------|-------------|------------|------------|----------------|------------|---------|-----|
| | 普通 | 普通 | 其 | 其 | 法 | 未 | 未 | | | | | | |
| | 股 | 股 | 他 | 他 | 定 | 分 | 分 | 分 | | | | | |
| | 本 | 溢 | | | 盈 | 配 | 配 | 配 | | | | | |
| | 本 | 價 | | | 餘 | 盈 | 盈 | 盈 | | | | | |
| | 額 | | | | 公 | 餘 | 餘 | 餘 | | | | | |
| | | | | | 積 | 積 | 積 | 積 | | | | | |
| 100 年 1 月 1 日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 25,981 | \$ 247,024 | (\$ 635) | \$ 40,631 | \$ 176,191 | \$ 83,575 | \$ 1,682,690 | | | |
| 99 年度盈餘指撥及分派(註)： | | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 18,700 | (18,700) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | (155,120) | - | - | - | - | (155,120) | - | - | - |
| 100 年度合併總損益 | - | - | - | - | 170,994 | - | - | - | (5,470) | 165,524 | - | - | - |
| 備供出售金融資產未實現損益 | - | - | - | - | - | - | (58,327) | - | - | (58,327) | - | - | - |
| 累積換算調整變動數 | - | - | - | - | - | 333 | - | - | 3 | 336 | - | - | - |
| 未實現重估增值 | - | - | - | - | - | - | - | 41,412 | - | 41,412 | - | - | - |
| 100 年 12 月 31 日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 44,681 | \$ 244,198 | (\$ 302) | (\$ 17,696) | \$ 217,603 | \$ 78,108 | \$ 1,676,515 | | | |
| 101 年 度 | | | | | | | | | | | | | |
| 101 年 1 月 1 日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 44,681 | \$ 244,198 | (\$ 302) | (\$ 17,696) | \$ 217,603 | \$ 78,108 | \$ 1,676,515 | | | |
| 100 年度盈餘指撥及分派(註)： | | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 17,099 | (17,099) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | (116,340) | - | - | - | (137) | (116,477) | - | - | - |
| 101 年度合併總損益 | - | - | - | - | 175,564 | - | - | - | 124 | 175,688 | - | - | - |
| 子公司減資退回股款 | - | - | - | - | - | - | - | - | (10,996) | (10,996) | - | - | - |
| 備供出售金融資產未實現損益 | - | - | - | - | - | - | 18,353 | - | - | 18,353 | - | - | - |
| 累積換算調整變動數 | - | - | - | - | - | (488) | - | - | (18) | (506) | - | - | - |
| 101 年 12 月 31 日餘額 | \$ 775,600 | \$ 333,746 | \$ 577 | \$ 61,780 | \$ 286,323 | (\$ 790) | \$ 657 | \$ 217,603 | \$ 67,081 | \$ 1,742,577 | | | |

註：民國 100 年及 99 年度經股東會決議配發之董監酬勞分別為 \$1,307 及 \$1,743，員工紅利分別為 \$13,072 及 \$17,429，已於損益表中扣除。

請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林鈞堯、王照明會計師民國 102 年 3 月 6 日查核報告。

董事長：王勳聖




經理人：張祥漢



會計主管：李志宏





 中化合成科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | | <u>101</u> | 年 | <u>度</u> | | <u>100</u> | 年 | <u>度</u> |
|------------------|----|----------------|---|----------|----|----------------|---|----------|
| <u>營業活動之現金流量</u> | | | | | | | | |
| 合併總損益 | \$ | 175,688 | | | \$ | 165,524 | | |
| 調整項目 | | | | | | | | |
| 呆帳費用(備抵呆帳轉列其他收入) | | 2,297 | (| | | 3,523 |) | |
| 存貨跌價損失 | | 2,864 | | | | 2,966 | | |
| 處分及報廢固定資產損失(利益) | | 46 | (| | | 2,500 |) | |
| 折舊費用 | | 69,300 | | | | 64,119 | | |
| 減損損失 | | - | | | | 6,751 | | |
| 各項攤提 | | 514 | | | | 1,040 | | |
| 資產及負債科目之變動 | | | | | | | | |
| 應收票據 | | 2,398 | (| | | 1,579 |) | |
| 應收帳款 | | 36,579 | (| | | 60,483 |) | |
| 應收帳款-關係人 | (| 4,107 |) | | | 3,400 | | |
| 其他應收款 | | 3,163 | (| | | 3,517 |) | |
| 存貨 | (| 24,374 |) | (| | 63,506 |) | |
| 預付款項 | (| 679 |) | | | 156 | | |
| 應付帳款 | (| 17,017 |) | | | 26,363 | | |
| 應付所得稅 | | 959 | | | | 5,269 | | |
| 應付費用 | | 11,437 | | | | 7,418 | | |
| 其他應付款 | | 5,569 | (| | | 391 |) | |
| 遞延所得稅資產及負債 | | 4,752 | | | | 294 | | |
| 應計退休金負債 | (| 5,742 |) | (| | 2,958 |) | |
| 營業活動之淨現金流入 | | <u>263,647</u> | | | | <u>144,843</u> | | |
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | | | | | | |
| 購置固定資產 | (| 763,880 |) | (| | 67,120 |) | |
| 處分固定資產價款 | | - | | | | 2,500 | | |
| 存出保證金(增加)減少 | (| 245 |) | | | 30 | | |
| 投資活動之淨現金流出 | (| <u>764,125</u> |) | (| | <u>64,590</u> |) | |

(續次頁)


 中化合成生技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 101 年 度 | 100 年 度 |
|--------------------|-------------|-------------|
| <u>融資活動之現金流量</u> | | |
| 短期借款增加 | \$ 35,000 | \$ 90,000 |
| 應付短期票券增加 | 49,982 | 39,982 |
| 長期借款舉借數 | 1,425,000 | 30,000 |
| 長期借款償還數 | (880,000) | (205,000) |
| 發放現金股利 | (116,340) | (155,120) |
| 子公司減資退回股款 | (10,996) | - |
| 融資活動之淨現金流入(流出) | 502,646 | (200,138) |
| 匯率影響數 | 598 | 528 |
| 本期現金及約當現金增加(減少) | 2,766 | (119,357) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 226,429 | 345,786 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 229,195 | \$ 226,429 |
| <u>現金流量資訊之補充揭露</u> | | |
| 本期支付利息(不含資本化) | \$ 9,267 | \$ 2,586 |
| 本期支付所得稅 | \$ 29,623 | \$ 23,038 |
| 支付現金購置固定資產 | | |
| 固定資產購置數 | \$ 752,055 | \$ 78,238 |
| 加：期初應付款 | 20,416 | 9,298 |
| 減：期末應付款 | (8,591) | (20,416) |
| 支付現金 | \$ 763,880 | \$ 67,120 |

請參閱合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、王照明會計師民國 102 年 3 月 6 日查核報告。

董事長：王勳聖



經理人：張祥漢



會計主管：李志宏



附件五

中化成生技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一〇一一年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|--|-------------|
| 民國101年度期初未分配盈餘 | 110,758,286 |
| 加：民國101年度稅後純益 | 175,564,743 |
| 減：提列法定盈餘公積 | 17,556,474 |
| 民國101年度可分配盈餘 | 268,766,555 |
| 減：股東紅利(現金股利每股1.5元)(註1) | 116,340,000 |
| 民國101年度期末未分配盈餘 | 152,426,555 |
| 註1：依章程及股東會決議分派總數130,719,101 員工紅利=130,719,101×0.1=13,071,910 董監酬勞=130,719,101×0.01=1,307,191 股東紅利=130,719,101×0.89=116,340,000 | |

董事長：



經理人：



會計主管：

