



濟生醫藥生技股份有限公司一一三年股東常會議事錄

時間：一一三年六月十三日(星期四)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉實踐路三號(本公司國際會議廳)

出席：親自出席及委託出席股東代表股份總數共計 37,916,191 股(含以電子方式行使表決權股數為 603,137 股)，佔本公司已發行總股數 56,982,985 股之 66.53%。

列席：蘇東鈺董事、蘇家君董事、蘇雨君董事、丞奎興業股份有限公司代表人-石曜堂董事、財團法人蘇坤波醫藥研究基金會代表人-沈余秀瑛董事、萬事興投資有限公司代表人-李源瓊董事、方鳴濤獨立董事暨薪資報酬審計委員會委員、沈文淇獨立董事暨薪資報酬審計委員會委員、凌鎮光獨立董事暨薪資報酬審計委員會委員、安永聯合會計師事務所胡慎捷會計師、千宸律師事務所張皓帆律師、財會主管黃惠珍經理

主席：蘇東茂董事長

記錄：葉瑋苓

一、宣佈開會：截至上午九時，親自出席及委託出席股東代表股份總數為 37,916,191 股已逾法定數額，經主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

案一、民國 112 年度營業報告，報請 公鑒。(請參閱附件一)洽悉。

案二、審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告，報請 公鑒。(請參閱附件二)洽悉。

案三、民國 112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥報告，報請 公鑒。(請參閱議事手冊)洽悉。

案四、董事酬金政策、個別酬金內容、數額及與績效評估結果之關聯性報告，報請 公鑒。(請參閱附件三)洽悉。

四、承認及討論事項：

案一

案由：承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認

說明：一、本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併)，經民國 113 年 3 月 7 日董事會決議通過，其中財務報表(含個體及合併)業經安永聯合會計師事務所胡慎捷、楊雨霓會計師查核簽證完竣。本公司民國 112 年度營業報告書及前項財務報表，依法送請審計委員會審查竣事，出具審查報告。

二、民國 112 度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件四。

決議：經投票表決結果：贊成權數：37,044,228 權占表決權數 97.70%，反對權數：4,125 權，無效權數：0 權，棄權及/未投票權數：867,838 權，本案依董事會所提議案照案通過。

案二

案由：承認民國 112 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：一、本公司民國 112 年度盈餘分配表，業經民國 113 年 3 月 7 日董事會議決通過

，並依法送請審計委員會審查竣事，出具審查報告。民國 112 年度擬具之盈餘分配表如下：

濟生醫藥生技股份有限公司
民國 112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
期初未分配盈餘		
-87 年以前	33,854,121	
-87 年以後	250,476,592	284,330,713
減:112 年度其他綜合損益-確定福利計劃之再衡量數	1,738,050	
加:112 年度迴轉特別盈餘公積	1,163,170	
加:112 年度稅後淨利	68,673,673	
小計		352,429,506
提列項目：		
減:提列法定盈餘公積（10%）	6,693,562	
本年度可分配盈餘小計		345,735,944
分配項目：		
股東紅利-現金（每股 1 元）	56,982,985	
期末未分配盈餘		288,752,959
附註 1：本公司目前流通在外股數為 56,982,985 股。		

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

二、本公司擬自本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，依法提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積後，自未分配盈餘中提撥新台幣 56,982,985 元發放股東現金股利，每股配發現金股利新台幣 1 元，按股東名簿記載之股東持股數，依每股配發金額計算至元為止，元以下捨去，其分配不滿一元畸零款合計數，列入公司之其他收入。

三、本次盈餘分派嗣後如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、國內可轉換公司債轉換股份或其他因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

四、俟經本次股東常會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日配發之。

決議：經投票表決結果：贊成權數:37,044,427 權占表決權數 97.70%，反對權數:4,125 權，無效權數:0 權，棄權及/未投票權數 867,639 權，本案依董事會所提議案照案通過。

案 三：修正本公司「公司章程」案，謹提請 公決。

說明：為配合公司業務需要，擬修正本公司「公司章程」第二條，修正條文對照表請參閱附件五。

決議：經投票表決結果：贊成權數:37,044,515 權占表決權數 97.70%，反對權數:4,138 權，無效權數:0 權，棄權及/未投票權數:867,538 權，本案依董事會所提議案照案通過。

案 四：修正本公司「股東會議事規則」案，謹提請 公決。

說明：為配合法令規定及公司業務需要，擬修正本公司「股東會議事規則」第三條、第六條之一及第二十二條條文，修正條文對照表請參閱附件六。

決議：經投票表決結果：贊成權數:37,044,518 權占表決權數 97.70%，反對權數:4,230 權，無效權數:0 權，棄權及/未投票權數:867,443 權，本案依董事會所提議案照案通過。

五、選舉事項

案由：全面改選董事案，敬請 選舉。

說明：本公司董事任期於民國 113 年 7 月 15 日屆滿，依公司章程規定，本次應選董事十一人（含獨立董事四人），本公司董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單選任之，連選得連任，董事及獨立董事候選人名單請參閱附件七；新當選之董事於民國 113 年 7 月 16 日就任，任期三年，至民國 116 年 7 月 15 日止，敬請 改選。

選舉結果：

董事當選名單如下：

（共七席，任期自 113 年 7 月 16 日起至 116 年 7 月 15 日止）

戶名或姓名	選舉當選權數
蘇東茂	65,015,283
萬事興投資有限公司	55,059,083
蘇東鈺	53,965,763
蘇家君	38,829,315
蘇雨君	38,437,454
謝明訓	35,909,896
丞奎興業股份有限公司	33,710,384

獨立董事當選名單如下：

（共四席，任期自 113 年 7 月 16 日起至 116 年 7 月 15 日止）

戶名或姓名	選舉當選權數
方鳴濤	21,849,201
陳世元	21,605,014
李兆環	21,461,259
陳健豪	21,113,609

六、臨時動議：無。

七、散會：（上午 9 時 26 分）。

（本次股東常會各項議案均無股東發言）

主席：蘇東茂



紀錄：葉瑋苓



*本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

【附件一】營業報告書

濟生醫藥生技股份有限公司

民國 112 年度營業報告書

因應 PIC/S GMP、原料藥 GMP、運銷面 GDP 等規範及原物料價格調漲等因素，導致營運成本持續升高，為提升獲利積極拓展國內外市場，參與政府聯標案，並研發市場區隔性之新藥，其中 45 倍洗腎透析液(粉)已獲得北市聯醫及醫學中心採用，除此之外持續拓展畜牧業及動物醫院動物用藥市場，並配合政府淨零碳排目標時程，汰舊換新投資節能新設備提高效能，以達企業永續發展，創造營運佳績。

觀光工廠新館占地面積可容納增長數倍遊客人數，密切與旅行業者合作並參與招標及加強網路行銷，陸續開發自有品牌產品，豐富產品多元性，以提升觀光工廠營運績效。

一、民國 112 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

民國 112 年度營業收入淨額 1,060,864 仟元，較民國 111 年度營業收入淨額 1,143,073 仟元，減少 7.19%；民國 112 年度稅前淨利 87,332 仟元，較民國 111 年度稅前淨利 162,284 仟元，減少 46.19%；民國 112 年主因保養保健產品、代工營收及獲利減少所致。

(二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		112 年度	111 年度
財務收支	營業收入	1,060,864	1,143,073
	營業成本	717,761	720,565
	營業毛利	343,103	422,508
	營業費用	281,889	268,673
	營業淨利	61,214	153,835
	營業外收入及支出	26,118	8,449
	稅前淨利	87,332	162,284
	繼續營業單位本期淨利	68,674	179,282
	停業單位損益	0	(25,276)
	本期淨利	68,674	154,006
獲利能力	資產報酬率(%)	3.92%	8.97%
	股東權益報酬率(%)	5.63%	13.26%
	占實收資本比率(%)	營業利益	27.00%
		稅前純益	28.48%
	純益率(%)	6.47%	13.48%
	每股盈餘(元)	1.21	2.70

(三) 研究發展狀況

- (1) 民國 112 年度研發費用支出為新台幣 21,668 仟元，民國 112 年度核准領取新藥證共 4 件，包含受託開發藥證 2 件、動物用藥證 2 件。
- (2) 民國 112 年執行財團法人蘇坤波醫藥研究基金會「透析用新單位含量新藥開發暨技術平台建置兩年計畫」，並通過民國 113 年至 114 年「建立治療癲癇藥物之功能性胺基酸注射劑技術平台(兩年計畫)」計畫提案。

二、民國 113 年度營業計劃概要：

(一)經營方針

- (1)藥品產品：本公司擁有人體用藥、動物用藥、醫療器材以及化粧品等四大領域 PICS/GMP 及 GMP 等品質認證。其中 45 倍血液透析濃縮液系列新單位含量新藥為國內首家獲得產品許可證之藥廠，並且與經銷商攜手合作銷售至區域醫院及醫學中心擴大洗腎產品市場，另積極佈局動物用藥市場及開發國內外藥品市場與代工業務，並致力於發展核心技術，發展特色學名藥研發，提升產品市場深度及廣度，使獲利穩定成長。
- (2)保養保健產品：新竹鳳山工業區「濟生 Beauty 健康文化館」持續與各類型旅遊業者合作並參與招標業務。實體展場採多樣化沉浸式課程及手作課程，增加寓教於樂多元化銷售，除實體銷售外，也搭配網路銷售開拓”濟生 Beauty” 品牌知名度及提升市佔率。為掌握保健保養品發展契機亦陸續開發符合不同年齡層多樣化產品，以期增加營運績效。

(二)預計銷售數量及其依據：

民國 113 年營業目標係依董事會核定之營運計劃穩定成長。各項營運計劃均依據歷年實際產銷狀況考量未來市場供需變化與健保政策及產線產能，予以衡量評估全年營業目標。

(三)重要產銷政策：

- (1)配合市場需求與發展策略進行自動化設備投資，加強對供應商品質管控及通路商之合作達成供需順暢，並落實法規於標準作業流程控管，提高能源使用效率與節能方案，以提升產品競爭優勢。
- (2)現有通路為核心，增加處方/非處方用藥銷售品項，並爭取 CDMO 委託服務；與國內外廠商銷售合作，拓展海內外市場版圖。
- (3)血液透析濃縮液相關產品與經銷商合作，除原有產品外，再加強拓展 45 倍系列產品至區域醫院及醫學中心，以增加血液透析濃縮液營業績效。
- (4)配合動物用藥專用政策與經銷商合作，佈局全國動物醫療院所、牧場等，拓展寵物及經濟動物用藥市占率。
- (5)推出品質優良之保健保養品使消費者對”濟生 Beauty” 產品有信心增加回購率，對品牌產生忠誠與信任度以提高市場佔有率。產品專利原料持續優化，以因應瞬息萬變的市場發展新趨勢。

(四)重要研究與發展政策：

- (1)持續關注國內藥品法規及政策發展，開發特定治療領域具利基型之藥品及非處方藥品，以豐富產品組合，增加公司藥品之多元性與新通路。
- (2)開發具外銷需求藥品，提升與海外經銷商合作，擴大產品註冊上市規劃，以爭取外銷藥品至亞洲地區。
- (3)因應高齡化社會，研發符合銀髮族需求之功效性保健食品。
- (4)台灣醫美保養市場規模逐年增加，為強化保養品項，將陸續開發具特色化面膜系列產品。

三、未來公司發展策略：

- (一)配合藥品法規及政策發展，針對特定治療領域開發利基型藥品，朝向市場區隔性新單位新含量新藥及非處方藥等新產品之研發。
- (二)深耕現有通路增加處方及非處方用藥銷售及 CDMO 委託服務，並配合國內動物用藥專用

政策，加強拓展寵物及經濟動物藥涵概率，依國際發展趨勢脈動與代理商合作，積極開發亞洲地區外銷市場。

- (三)觀光工廠於鳳山工業區健康文化館擴大營業面積，積極參與旅行業招投標與網路行銷、配合不同年齡層透過寓教於樂實驗型課程體驗，讓遊客了解預防保健概念，以提升品牌知名度，增加營收與獲利。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司的影響：

- (一)台灣為降低劣藥與偽禁藥的威脅，邁向國際化管理趨勢及提升競爭力，全面實施原料藥 GDP 政策，此政策將提高製劑廠藥品成本，雖如此但本公司亦積極配合主管機關政策之推動。
- (二)本公司醫療器材產品製造已符合醫療器材優良製造規範，產品將以安全性與功效性評估方法及標準化的技術，確保醫療器材產品品質，以提升國際競爭力。
- (三)為增進動物用藥品品質，維護動物健康，健全畜牧事業發展，主管機關實施動物用藥品管理法，本公司已通過「動物用藥」(GMP) 查核。
- (四)為確保化粧品之品質、衛生與安全，食藥署推動化粧品製造場所需符合化粧品 GMP，並於民國 115 年 07 月 01 日起全面實施，以確保化粧品產品品質一致化；並提升化粧品產業國際競爭力，本公司已通過「化粧品優良製造準則」(GMP) 查核。

綜上所述，公司以永續經營理念，從品質提昇及降低生產與營運成本著手，以提昇產能及產線稼動率，持續落實精實化管理，積極參加國內各醫院招標案及拓展外銷市場，加強客戶服務，以提昇市場競爭力及增加獲利。

展望未來，濟生除既有藥品、醫療器材、洗腎液(粉)、動物用藥及具市場競爭力之保養及保健消費性產品外，並朝向多角化經營策略推動，以期提高營運績效。

最後，懇切希望各位股東能秉持以往對濟生的支持與肯定，繼續給予鼓勵與指教，本公司全體同仁必同心協力全力以赴朝目標執行，創造營運佳績回饋股東。

董事長：蘇東茂



經理人：蘇東茂



會計主管：黃惠珍



【附件二】審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等；其中財務報表（含個體及合併財務報表），俟經董事會委任安永聯合會計師事務所胡慎鍵、楊雨霓會計師查核完竣，共同出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二一九條規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

濟生醫藥生技股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：方鳴濤



中 華 民 國 113 年 3 月 7 日

【附件三】董事酬金政策、個別酬金內容、數額及與績效評估結果之關聯性

一、董事酬金政策及與績效評估結果之關聯性：

(1)本公司董事酬勞、報酬及車馬費之給付，係依本公司章程第二十六條之一規定辦理，本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於5%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。由董事會擬具分派案，提報股東會通過。

(2)本公司整體董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效，每年依「董事會績效評估辦法」執行績效評估。評估結果併同提報薪資報酬委員會以為董事酬勞分派案審議之參考，再依決議呈報董事會討論；績效評估項目包含對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制及相關法規遵循情形。本年度各董事自評得分率及董事會整體運作情形皆良好，個別董事酬勞之分派擬以就任期間平均分配為原則；報酬為三節禮金；車馬費為每次出席會議支領。

二、董事個別酬金內容、數額(請詳如下頁)：

董事個別酬金內容、數額

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金特及支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長兼總經理	蘇東茂	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	4,282	4,282	0	0	460	0	460	0	5,258 7.66%	5,258 7.66%	無
董事	蘇東鈺	50	50	0	0	441	441	20	20	511 0.74%	511 0.74%	977	977	0	0	147	0	147	0	1,635 2.38%	1,635 2.38%	無
董事	蘇家君	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	955	955	0	0	147	0	147	0	1,618 2.36%	1,618 2.36%	無
董事	蘇雨君	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	906	906	0	0	122	0	122	0	1,544 2.25%	1,544 2.25%	無
董事	謝明訓	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	427	427	0	0	20	0	20	0	963 1.40%	963 1.40%	無
董事	丞奎興業	0	0	0	0	441	441	0	0	516 0.75%	516 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	516 0.75%	516 0.75%	無
	代表人石曜堂	50	50	0	0	0	0	25	25			0	0	0	0	0	0	0	0			
董事	蘇坤波基金會	0	0	0	0	441	441	0	0	516 0.75%	516 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	516 0.75%	516 0.75%	無
	代表人余秀瑛	50	50	0	0	0	0	25	25			0	0	0	0	0	0	0	0			
董事	萬事興投資	0	0	0	0	441	441	0	0	516 0.75%	516 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	516 0.75%	516 0.75%	無
	代表人李源瓊	50	50	0	0	0	0	25	25			0	0	0	0	0	0	0	0			
獨立董事	方鳴濤	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	516 0.75%	516 0.75%	無
獨立董事	沈文淇	50	50	0	0	441	441	25	25	516 0.75%	516 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	516 0.75%	516 0.75%	無
獨立董事	凌鎮光	50	50	0	0	441	441	20	20	511 0.74%	511 0.74%	0	0	0	0	0	0	0	0	511 0.74%	511 0.74%	無

註1：公司112年度稅後純益為新台幣68,674仟元。

【附件四】會計師查核報告暨112年度財務報表（含合併及個體）

會計師查核報告

濟生醫藥生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

濟生醫藥生技股份有限公司及其子公司（濟生集團）民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達濟生集團民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與濟生集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對濟生集團民國一一二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。

收入認列

濟生集團於民國一一二年度之合併營業收入淨額為 1,060,864 千元，由於收入為濟生集團之主要營運活動，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，以及履約義務之變動對價之估計，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估商品銷售及加工收入認列之會計政策的適當性、測試管理階層針對商品銷售及加工收入認列所建立之內部控制制度的有效性、就產品別毛利率進行分析性程序、選取樣本執行細項測試，檢視其交易憑證，並複核訂單及合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務，價格分攤及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性、選取樣本檢視運送單據與發票以確認營業收入之截止點及抽核期後實際退回及開立之折讓單，以測試估列之銷貨退回及折讓合理性。本會計師亦考量合併財務報表中附註四.16 及附註六.15 有關營業收入會計政策及其揭露之適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導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濟生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濟生集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

濟生集團之治理單位（審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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，惟其目的非對濟生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，以及使濟生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濟生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，決定對濟生集團民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

濟生集團已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： (111)金管證審字第 1110348358 號

(109)金管證審字第 1090379854 號

胡 慎 捷

胡 慎 捷



會計師：

楊 雨 霓

楊 雨 霓



中華民國 一一三 年 三 月 七 日

濟生醫藥生技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	一一二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$381,049	21.58	\$456,254	25.34
1150	應收票據淨額	四、六.2及六.16	34,978	1.98	34,512	1.92
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.16	274,684	15.55	248,111	13.78
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3、六.16及七	48	-	18	-
1200	其他應收款		3,591	0.20	656	0.04
1220	本期所得稅資產	四	16,346	0.93	-	-
130x	存貨淨額	四及六.4	89,171	5.05	99,028	5.50
1410	預付款項		4,110	0.23	2,234	0.12
1470	其他流動資產	六.6	22	-	16,822	0.93
11xx	流動資產合計		803,999	45.52	857,635	47.63
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.7	1,838	0.10	3,479	0.19
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	717,490	40.63	777,022	43.16
1755	使用權資產	四及六.17	2,856	0.16	8,311	0.46
1760	投資性不動產	四、六.9及八	185,375	10.50	80,292	4.46
1780	無形資產		1,459	0.08	1,044	0.06
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	35,538	2.01	54,200	3.01
1915	預付設備款		14,648	0.83	7,475	0.42
1920	存出保證金		2,900	0.17	11,069	0.61
15xx	非流動資產合計		962,104	54.48	942,892	52.37
1xxx	資產總計		\$1,766,103	100.00	\$1,800,527	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一一二一二年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.10及八	\$120,000	6.79	\$120,000	6.66
2130	合約負債－流動	四及六.15	1,172	0.07	4,770	0.26
2150	應付票據	六.12	167,783	9.50	161,994	9.00
2170	應付帳款		58,551	3.32	75,040	4.17
2200	其他應付款		79,206	4.48	84,077	4.67
2213	應付設備款		15,360	0.87	7,337	0.41
2230	本期所得稅負債	四	1,195	0.07	18,695	1.04
2280	租賃負債－流動	四及六.17	2,121	0.12	6,109	0.34
2310	預收款項		3,418	0.19	1,007	0.05
2365	退款負債	五	1,262	0.07	863	0.05
2399	其他流動負債		1,388	0.08	2,002	0.11
21xx	流動負債合計		451,456	25.56	481,894	26.76
	非流動負債					
2571	遞延所得稅負債－土地增值稅	四及六.21	76,522	4.33	76,522	4.25
2572	遞延所得稅負債－所得稅	四及六.21	-	-	1,329	0.07
2580	租賃負債－非流動	四及六.17	775	0.04	2,275	0.13
2612	長期應付款		-	-	448	0.03
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	11,236	0.64	9,076	0.50
2645	存入保證金		2,418	0.14	1,499	0.08
2670	其他非流動負債		4,635	0.26	5,338	0.30
25xx	非流動負債合計		95,586	5.41	96,487	5.36
2xxx	負債總計		547,042	30.97	578,381	32.12
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本					
3100	普通股股本	六.14	569,830	32.27	569,830	31.65
3200	資本公積	六.14	48,848	2.77	48,848	2.71
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		149,966	8.49	134,444	7.47
3320	特別盈餘公積		101,955	5.77	125,123	6.95
3350	未分配盈餘		351,266	19.89	345,064	19.16
	保留盈餘合計		603,187	34.15	604,631	33.58
3400	其他權益		(2,804)	(0.16)	(1,163)	(0.06)
3xxx	權益總計		1,219,061	69.03	1,222,146	67.88
	負債及權益總計		\$1,766,103	100.00	\$1,800,527	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一二年及一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一二年年度		一一年年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、五、六.15及七	\$1,060,864	100.00	\$1,143,073	100.00
5000	營業成本	六.4及六.18	(717,761)	(67.66)	(720,565)	(63.04)
5900	營業毛利		343,103	32.34	422,508	36.96
6000	營業費用	六.17、六.18及七				
6100	推銷費用		(209,124)	(19.71)	(197,272)	(17.26)
6200	管理費用		(51,097)	(4.82)	(51,717)	(4.52)
6300	研究發展費用		(21,668)	(2.04)	(19,687)	(1.72)
6450	預期信用減損利益	四及六.16	-	-	3	-
	營業費用合計		(281,889)	(26.57)	(268,673)	(23.50)
6900	營業利益		61,214	5.77	153,835	13.46
7000	營業外收入及支出	六.19				
7100	利息收入		14,450	1.36	1,356	0.12
7010	其他收入		14,996	1.41	10,185	0.89
7020	其他利益及損失	六.23	(1,868)	(0.17)	(1,567)	(0.14)
7050	財務成本	四	(1,460)	(0.14)	(1,525)	(0.13)
	營業外收入及支出合計		26,118	2.46	8,449	0.74
7900	稅前淨利		87,332	8.23	162,284	14.20
7950	所得稅（費用）利益	四及六.21	(18,658)	(1.76)	16,998	1.49
8000	繼續營業單位本期淨利		68,674	6.47	179,282	15.69
8100	停業單位損益	四及六.5	-	-	(25,276)	(2.21)
8200	本期淨利		68,674	6.47	154,006	13.48
8300	其他綜合損益	六.13、六.20及六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,173)	(0.21)	1,523	0.13
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		(1,641)	(0.15)	(488)	(0.04)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		435	0.04	(305)	(0.03)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	23,657	2.07
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		(3,379)	(0.32)	24,387	2.13
8500	本期綜合損益總額		\$65,295	6.15	\$178,393	15.61
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$68,674		\$154,006	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$65,295		\$178,393	
	每股盈餘（元）	六.22				
9750	基本每股盈餘					
9710	繼續營業單位淨利		\$1.21		\$3.14	
9720	停業單位淨損		-		(0.44)	
	本期淨利		\$1.21		\$2.70	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	繼續營業單位淨利		\$1.20		\$3.13	
9820	停業單位淨損		-		(0.44)	
	本期淨利		\$1.20		\$2.69	

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一十一年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							總計
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現（損）益	
3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX		
A1	民國111年01月01日 餘額	\$569,830	\$48,848	\$126,261	\$125,226	\$254,903	\$(23,657)	\$(675)	\$1,100,736
B1	110年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	8,183	-	(8,183)	-	-	-
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(56,983)	-	-	(56,983)
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(103)	103	-	-	-
D1	111年度淨利	-	-	-	-	154,006	-	-	154,006
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,218	23,657	(488)	24,387
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	155,224	23,657	(488)	178,393
Z1	民國111年12月31日 餘額	\$569,830	\$48,848	\$134,444	\$125,123	\$345,064	\$-	\$(1,163)	\$1,222,146
A1	民國112年01月01日 餘額	\$569,830	\$48,848	\$134,444	\$125,123	\$345,064	\$-	\$(1,163)	\$1,222,146
B1	111年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	15,522	-	(15,522)	-	-	-
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(68,380)	-	-	(68,380)
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(23,168)	23,168	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	68,674	-	-	68,674
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,738)	-	(1,641)	(3,379)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	66,936	-	(1,641)	65,295
Z1	民國112年12月31日 餘額	\$569,830	\$48,848	\$149,966	\$101,955	\$351,266	\$-	\$(2,804)	\$1,219,061

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一二年 金額	一一一 金額	代碼	項 目	一二年 金額	一一一 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$87,332	\$162,284	B02300	處分子公司之淨現金流入	\$-	\$168,969
A00020	停業單位稅前淨損	-	(25,276)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(79,804)	(73,494)
A10000	本期稅前淨利	\$87,332	\$137,008	B02800	處分不動產、廠房及設備	410	70
A20000	調整項目：			B03800	存出保證金減少	24,971	57
A20010	收益費損項目：			B04500	取得無形資產	(500)	(523)
A20100	折舊費用（含投資性不動產及使用權資產）	61,295	72,145	B07100	預付設備款增加	(21,691)	(31,837)
A20200	攤銷費用	663	732	BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	(76,614)	63,242
A20300	預期信用減損利益數	-	(3)				
A20900	利息費用	1,460	1,525	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(14,450)	(1,356)	C00200	短期借款減少	-	(10,000)
A21300	股利收入	(2,190)	(1,643)	C03000	存入保證金增加	919	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	131	(70)	C03100	存入保證金減少	-	(869)
A29900	租賃修改利益	(4)	-	C04020	租賃本金償還	(5,649)	(7,028)
A29900	處分子公司損失	-	5,027	C04500	發放現金股利	(68,380)	(56,983)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之淨現金流出	(73,110)	(74,880)
A31130	應收票據	(466)	(10,413)				
A31150	應收帳款	(26,573)	9,186	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	-	766
A31160	應收帳款－關係人	(30)	(12)	EEEE	本期現金及約當現金（減少）增加數	(75,205)	203,984
A31180	其他應收款	(2,689)	(732)	E00100	期初現金及約當現金餘額	456,254	252,270
A31200	存貨	9,857	(8,829)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$381,049	\$456,254
A31230	預付款項	(1,876)	7,148				
A31240	其他流動資產	(2)	(1)				
A32125	合約負債	(3,598)	(3,024)				
A32130	應付票據	5,789	13,798				
A32150	應付帳款	(16,489)	17,500				
A32180	其他應付款	(5,341)	10,239				
A32210	預收款項	2,411	484				
A32230	其他流動負債－其他	(614)	(225)				
A32240	淨確定福利負債	(13)	(8,007)				
A32990	退款負債	399	(1,658)				
A33000	營運產生之現金流入	95,002	238,819				
A33100	收取之利息	13,501	1,283				
A33200	收取之股息	2,190	1,643				
A33300	支付之利息	(1,438)	(1,495)				
A33500	支付之所得稅	(34,736)	(25,394)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	74,519	214,856				

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

會計師查核報告

濟生醫藥生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

濟生醫藥生技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達濟生醫藥生技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與濟生醫藥生技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對濟生醫藥生技股份有限公司民國一一二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。

收入認列

濟生醫藥生技股份有限公司於民國一一二年度之營業收入淨額為 1,060,864 千元，由於收入為濟生醫藥生技股份有限公司之主要營運活動，需判斷並決定履約義務及其滿足之時點，以及履約義務之變動對價之估計，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括但不限於評估商品銷售及加工收入認列之會計政策的適當性、測試管理階層針對商品銷售及加工收入認列所建立之內部控制制度的有效性、就產品別毛利率進行分析性程序、選取樣本執行細項測試，檢視其交易憑證，並複核訂單及合約中之重大條款，辨認合約或訂單之履約義務，價格分攤及確認滿足時點，以確定交易認列時點之正確性、選取樣本檢視運送單據與發票以確認營業收入之截止點及抽核期後實際退回及開立之折讓單，以測試估列之銷貨退回及折讓合理性。本會計師亦考量個體財務報表中附註四.15 及附註六.15 有關營業收入會計政策及其揭露之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估濟生醫藥生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濟生醫藥生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。

濟生醫藥生技股份有限公司之治理單位（審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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，惟其目的非對濟生醫藥生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，以及使濟生醫藥生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濟生醫藥生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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對濟生醫藥生技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號： (111)金管證審字第 1110348358 號

(109)金管證審字第 1090379854 號

胡 慎 捷

胡 慎 捷



會計師：

楊 雨 霓

楊 雨 霓



中華民國 一一三 年 三 月 七 日

濟生醫藥科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國一十二年及一十一年十二月三十一日



單位：新台幣千元

代碼	資 產	附 註	一一二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$381,049	21.58	\$256,448	14.25
1150	應收票據淨額	四、六.2及六.16	34,978	1.98	34,512	1.92
1170	應收帳款淨額	四、六.3及六.16	274,684	15.55	248,111	13.78
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.3、六.16及七	48	-	18	-
1200	其他應收款		3,591	0.20	656	0.04
1220	本期所得稅資產	四	16,346	0.93	-	-
130x	存貨淨額	四及六.4	89,171	5.05	99,028	5.50
1410	預付款項		4,110	0.23	2,234	0.12
1470	其他流動資產	六.5	22	-	16,822	0.93
11xx	流動資產合計		803,999	45.52	657,829	36.54
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六.6	1,838	0.10	3,479	0.19
1551	採用權益法之投資	四及六.7	-	-	199,444	11.08
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	717,490	40.63	777,022	43.16
1755	使用權資產	四及六.17	2,856	0.16	8,311	0.46
1760	投資性不動產	四、六.9及八	185,375	10.50	80,292	4.46
1780	無形資產		1,459	0.08	1,044	0.06
1840	遞延所得稅資產	四及六.21	35,538	2.01	54,200	3.01
1915	預付設備款		14,648	0.83	7,475	0.42
1920	存出保證金		2,900	0.17	11,069	0.62
15xx	非流動資產合計		962,104	54.48	1,142,336	63.46
1xxx	資產總計		\$1,766,103	100.00	\$1,800,165	100.00

董事長：蘇東茂



(請參閱個體財務報表附註)

經理人：蘇東茂



會計主管：黃惠珍



濟生醫藥生技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一一二一二年十二月三十一日		一一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.10及八	\$120,000	6.79	\$120,000	6.67
2130	合約負債－流動	四及六.15	1,172	0.07	4,770	0.26
2150	應付票據	六.12	167,783	9.50	161,994	9.00
2170	應付帳款		58,551	3.32	75,040	4.17
2200	其他應付款		79,206	4.48	83,723	4.65
2213	應付設備款		15,360	0.87	7,337	0.41
2230	本期所得稅負債	四	1,195	0.07	18,695	1.04
2280	租賃負債－流動	四及六.17	2,121	0.12	6,109	0.34
2310	預收款項		3,418	0.19	1,007	0.05
2365	退款負債	五	1,262	0.07	863	0.05
2399	其他流動負債		1,388	0.08	1,994	0.11
21xx	流動負債合計		451,456	25.56	481,532	26.75
	非流動負債					
2571	遞延所得稅負債－土地增值稅	四及六.21	76,522	4.33	76,522	4.25
2572	遞延所得稅負債－所得稅	四及六.21	-	-	1,329	0.07
2580	租賃負債－非流動	四及六.17	775	0.04	2,275	0.13
2612	長期應付款		-	-	448	0.03
2640	淨確定福利負債－非流動	四及六.13	11,236	0.64	9,076	0.50
2645	存入保證金		2,418	0.14	1,499	0.08
2670	其他非流動負債		4,635	0.26	5,338	0.30
25xx	非流動負債合計		95,586	5.41	96,487	5.36
2xxx	負債總計		547,042	30.97	578,019	32.11
	權益					
31xx	股本					
3100	普通股股本	六.14	569,830	32.27	569,830	31.65
3200	資本公積	六.14	48,848	2.77	48,848	2.71
3300	保留盈餘	六.14				
3310	法定盈餘公積		149,966	8.49	134,444	7.47
3320	特別盈餘公積		101,955	5.77	125,123	6.95
3350	未分配盈餘		351,266	19.89	345,064	19.17
	保留盈餘合計		603,187	34.15	604,631	33.59
3400	其他權益		(2,804)	(0.16)	(1,163)	(0.06)
3xxx	權益總計		1,219,061	69.03	1,222,146	67.89
	負債及權益總計		\$1,766,103	100.00	\$1,800,165	100.00

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

民國一二年及一二年一月一至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	四、五、六.15及七	\$1,060,864	100.00	\$1,143,073	100.00
5000	營業成本	六.4及六.18	(717,761)	(67.66)	(720,565)	(63.04)
5900	營業毛利		343,103	32.34	422,508	36.96
6000	營業費用	六.17、六.18及七				
6100	推銷費用		(209,124)	(19.71)	(197,272)	(17.26)
6200	管理費用		(50,970)	(4.81)	(51,672)	(4.52)
6300	研究發展費用		(21,668)	(2.04)	(19,687)	(1.72)
6450	預期信用減損利益	四及六.16	-	-	3	-
	營業費用合計		(281,762)	(26.56)	(268,628)	(23.50)
6900	營業利益		61,341	5.78	153,880	13.46
7000	營業外收入及支出	六.19				
7100	利息收入		14,368	1.35	1,344	0.12
7010	其他收入		14,996	1.41	10,185	0.89
7020	其他利益及損失		(1,855)	(0.17)	5,179	0.45
7050	財務成本	四	(1,460)	(0.14)	(1,525)	(0.13)
7775	採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損失之份額		(58)	-	(32,055)	(2.80)
	營業外收入及支出合計		25,991	2.45	(16,872)	(1.47)
7900	稅前淨利		87,332	8.23	137,008	11.99
7950	所得稅（費用）利益	四及六.21	(18,658)	(1.76)	16,998	1.49
8200	本期淨利		68,674	6.47	154,006	13.48
8300	其他綜合損益	六.13、六.20及六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,173)	(0.21)	1,523	0.13
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		(1,641)	(0.15)	(488)	(0.04)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		435	0.04	(305)	(0.03)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	23,657	2.07
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		(3,379)	(0.32)	24,387	2.13
8500	本期綜合損益總額		\$65,295	6.15	\$178,393	15.61
	每股盈餘（元）	六.22				
9750	基本每股盈餘					
9710	本期淨利		\$1.21		\$2.70	
9850	稀釋每股盈餘					
9810	本期淨利		\$1.20		\$2.69	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生技股份有限公司

個體權益變動表

民國一十二年及一十一年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		總計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現（損）益	
A1	民國111年01月01日餘額	\$569,830	\$48,848	\$126,261	\$125,226	\$254,903	\$(23,657)	\$(675)	\$1,100,736
B1	110年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	8,183	-	(8,183)	-	-	-
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(56,983)	-	-	(56,983)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(103)	103	-	-	-
D1	111年度淨利	-	-	-	-	154,006	-	-	154,006
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,218	23,657	(488)	24,387
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	155,224	23,657	(488)	178,393
Z1	民國111年12月31日餘額	\$569,830	\$48,848	\$134,444	\$125,123	\$345,064	\$-	\$(1,163)	\$1,222,146
A1	民國112年01月01日餘額	\$569,830	\$48,848	\$134,444	\$125,123	\$345,064	\$-	\$(1,163)	\$1,222,146
B1	111年度盈餘指撥及分配								
B5	提列法定盈餘公積	-	-	15,522	-	(15,522)	-	-	-
B17	普通股現金股利	-	-	-	-	(68,380)	-	-	(68,380)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(23,168)	23,168	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	68,674	-	-	68,674
D3	112年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,738)	-	(1,641)	(3,379)
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	66,936	-	(1,641)	65,295
Z1	民國112年12月31日餘額	\$569,830	\$48,848	\$149,966	\$101,955	\$351,266	\$-	\$(2,804)	\$1,219,061

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蘇東茂

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

濟生醫藥生醫股份有限公司

個體現金流量表

民國一二年及一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	一一二年度 金額	一一一年度 金額	代碼	項 目	一一二年度 金額	一一一年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$87,332	\$137,008	B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	\$199,290	\$-
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(79,804)	(72,217)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	410	70
A20100	折舊費用（含投資性不動產及使用權資產）	61,295	61,990	B03800	存出保證金減少	24,971	69
A20200	攤銷費用	663	732	B04500	取得無形資產	(500)	(523)
A20300	預期信用減損利益數	-	(3)	B07100	預付設備款增加	(21,691)	(31,837)
A20900	利息費用	1,460	1,525	BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	122,676	(104,438)
A21200	利息收入	(14,368)	(1,344)				
A21300	股利收入	(2,190)	(1,643)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	58	32,055	C00200	短期借款減少	-	(10,000)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	131	(70)	C03000	存入保證金增加	919	-
A29900	租賃修改利益	(4)	-	C04020	租賃本金償還	(5,649)	(7,028)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C04500	發放現金股利	(68,380)	(56,983)
A31130	應收票據	(466)	(10,413)	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(73,110)	(74,011)
A31150	應收帳款	(26,573)	9,186				
A31160	應收帳款－關係人	(30)	(12)	EEEE	本期現金及約當現金增加數	124,601	50,082
A31180	其他應收款	(2,689)	(482)	E00100	期初現金及約當現金餘額	256,448	206,366
A31200	存貨	9,857	(13,698)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$381,049	\$256,448
A31230	預付款項	(1,876)	1,630				
A31240	其他流動資產	(2)	4				
A32125	合約負債	(3,598)	542				
A32130	應付票據	5,789	13,798				
A32150	應付帳款	(16,489)	19,610				
A32180	其他應付款	(4,987)	11,518				
A32210	預收款項	2,411	484				
A32230	其他流動負債－其他	(510)	(131)				
A32240	淨確定福利負債	(13)	(8,007)				
A32990	退款負債	399	(1,658)				
A33000	營運產生之現金流入	95,600	252,621				
A33100	收取之利息	13,419	1,156				
A33200	收取之股息	2,190	1,643				
A33300	支付之利息	(1,438)	(1,495)				
A33500	支付之所得稅	(34,736)	(25,394)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	75,035	228,531				

董事長：蘇東茂

（請參閱個體財務報表附註）

經理人：蘇東茂

會計主管：黃惠珍

【附件五】 公司章程修正條文對照表

濟生醫藥生技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	修正理由
第二條	本公司經營下列各項業務： 1.C110010 飲料製造業 2.C199990 未分類其他食品製造業 3.C802041 西藥製造業 4.C802100 化粧品製造業 5.C805030 塑膠日用品製造業 6.C901020 玻璃及玻璃製品製造業 7.CF01011 醫療器材製造業 8.F102040 飲料批發業 9.F102170 食品什貨批發業 10.F107990 其他化學製品批發業 11.F108021 西藥批發業 12.F108031 醫療器材批發業 13.F108040 化粧品批發業 14.F113010 機械批發業 15.F203010 食品什貨、飲料零售業 16.F208021 西藥零售業 17.F208031 醫療器材零售業 18.F208040 化粧品零售業 19.F213080 機械器具零售業 20.F401010 國際貿易業 21.H701010 住宅及大樓開發租售業 22.H701020 工業廠房開發租售業 23.H703100 不動產租賃業 24.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 25.G801010 倉儲業 26.IZ06010 理貨包裝業 <u>27.C802060 動物用藥製造業</u> <u>28.F107070 動物用藥批發業</u> <u>29.F207070 動物用藥零售業</u>	本公司經營下列各項業務： 1.C110010 飲料製造業 2.C199990 未分類其他食品製造業 3.C802041 西藥製造業 4.C802100 化粧品製造業 5.C805030 塑膠日用品製造業 6.C901020 玻璃及玻璃製品製造業 7.CF01011 醫療器材製造業 8.F102040 飲料批發業 9.F102170 食品什貨批發業 10.F107990 其他化學製品批發業 11.F108021 西藥批發業 12.F108031 醫療器材批發業 13.F108040 化粧品批發業 14.F113010 機械批發業 15.F203010 食品什貨、飲料零售業 16.F208021 西藥零售業 17.F208031 醫療器材零售業 18.F208040 化粧品零售業 19.F213080 機械器具零售業 20.F401010 國際貿易業 21.H701010 住宅及大樓開發租售業 22.H701020 工業廠房開發租售業 23.H703100 不動產租賃業 24.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 25.G801010 倉儲業 26.IZ06010 理貨包裝業	配合公司業務需要
第二十九條	本章程訂立於中華民國五十一年九月十二日。 第一次修正於民國五十六年六月十日。 …(略)… 第三十五次修正於民國一一一年六月十六日。 <u>第三十六次修正於民國一一三年六月十三日。</u>	本章程訂立於中華民國五十一年九月十二日。 第一次修正於民國五十六年六月十日。 …(略)… 第三十五次修正於民國一一一年六月十六日。	增列修訂日期

【附件六】股東會議事規則修正條文對照表

濟生醫藥生技股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第三條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 ---(略)	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 ---(略)	配合法令修訂
第六條之一	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 ---(略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 ---(略) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	配合法令修訂
第二十二條	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	配合法令修訂
第二十三條	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則訂定於民國 110 年 7 月 15 日 第一次修正於民國 111 年 6 月 16 日 第二次修正於民國 113 年 6 月 13 日	本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則訂定於民國 110 年 7 月 15 日 第一次修正於民國 111 年 6 月 16 日	增修條文適用日期。

【附件七】董事及獨立董事候選人名單

濟生醫藥生技股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

爰依公司法第一九二條之一規定，提名董事候選人名單如下：

類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷
董事	蘇東茂	1,449,298	真理大學會計系 美國南加州大學企業管理研究	中國生化股份有限公司董事長 台灣製藥同業公會理事長
董事	蘇東鈺	1,838,845	明新科技大學管理學碩士	濟生醫藥生技股份有限公司管理部經理
董事	蘇家君	769,779	實踐大學國貿系	濟生醫藥生技股份有限公司業務部副理
董事	蘇雨君	760,216	美國瑞德大學商業溝通研究所	濟生醫藥生技股份有限公司財務部專員
董事	謝明訓	122,211	逢甲大學銀保系	濟生醫藥生技股份有限公司業務部經理
董事	丞奎興業股份有限公司	1,595,481	不適用	不適用
董事	萬事興投資有限公司	1,000,978	不適用	不適用

爰依公司法第一九二條之一及證券交易法第十四之二第二項規定，提名獨立董事候選人名單如下：

類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷
獨立董事	陳世元	19,410	國立政治大學經營管理碩士	安侯建業會計師事務所合夥會計師
獨立董事	陳健豪	0	Southern New Hampshire University MBA	胤程投資有限公司董事長 中國生化科技股份有限公司董事
獨立董事	李兆環	0	國立中正大學法學碩士 中國政法大學法學博士	總統府法規委員會委員
獨立董事	方鳴濤	0	美國紐約大學法學碩士	財政部證券暨期貨管理委員會專門委員 務實法律事務所律師