# 科妍生物科技股份有限公司

## 115年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 115 年 6 月 29 日(星期一)上午 9 時正

地點：高雄市前鎮區復興四路 12 號(高雄軟體科技園區南區綜合大樓 A 棟中庭交誼廳)

出席：本公司已發行股份總數為 74,827,641 股，出席股東暨委託代理股份計 44,682,811 股(其中以電子方式出席行使表決權者 2,083,542 股)，佔有表決權之發行股份總數 59.71%。

主席：韓開程　　紀錄：陳巧倫

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

一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項

(一)114 年度營業報告。

說明：

本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)審計委員會查核 114 年度決算表冊報告。

說明：

本公司 114 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三)114 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：

1.依據本公司章程第十八條公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，及不高於百分之五作為董事酬勞。

2.本公司擬分派員工酬勞計新台幣 10,175,452 元及董事酬勞計新台幣 10,175,451 元，均以現金方式發放。

(四)國內第三次無擔保轉換公司債執行報告。

說明：

1.本公司為充實營運資金，於民國 114 年 3 月 6 日經董事會決議發行國內第三次無擔保轉換公司債，募集總額計新台幣肆億元整，業經金融監督管理委員會民國 114 年 04 月 01 日金管證發字第 1140336441 號函申報生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 114 年 7 月 30 日證櫃債字第 11400059512 號函同意，自民國 114 年 8 月 1 日開始櫃檯買賣。

2.國內第三次無擔保轉換公司債執行情形，請參閱附件三。

(五)114 年度盈餘分配發放現金報告。

說明：

1.依本公司公司章程規定,本公司盈餘分派應於每屆會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，授權由董事會決議分派之，並報告股東會。

2.本公司自 114 年度可分配盈餘提撥配發股東現金股利新台幣 142,834,811 元，約每股配發新台幣 1.90885091 元。本次現金股利發放，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，將列公司其他收入。

3.業經董事會授權，除息基準日 115 年 5 月 5 日，並於 115 年 5 月 29 日發放。

(六)買回公司股份執行情形報告。

說明：

本公司買回股份執行情形，請參閱附件四。

補充說明:

1.第 3 次買回本公司股份之預定買回股數為 5,000,000 股。

2.第 4 次買回本公司股份情形-本公司截至 6 月 26 日已買回股份種類及數量：普通股 1,847,000 股，已買回股份金額：107,060,588 元，已買回數量占預定買回數量之比率：36.94%。

四、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1.本公司 114 年度營業報告書及財務報表業經本公司董事會決議通過，並經送請審計委員會出具查核報告書在案。

2.本公司 114 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件五及附件六。

3.提請 承認。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：44,682,811 權(其中以電子方式行使表決權 2,083,542 權)

| 表決結果 | | 佔出席總表決權數% |
|---|---|---|
| 贊成權數 | 44,195,817 權(含電子投票 1,596,558 權) | 98.91 |
| 反對權數 | 19,483 權(含電子投票 19,483 權) | 0.04 |
| 無效權數 | 0 權 | 0.00 |
| 棄權與未投票權數 | 467,511 權(含電子投票 467,501 權) | 1.04 |

本案照原案表決通過。

第二案　(董事會提)

案由：114年度盈餘分配案，提請　承認。

說明：

1.本公司114年度盈餘分配表，請參閱附件七。

2.提請　承認。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：44,682,811 權(其中以電子方式行使表決權 2,083,542 權)

| 表決結果 | | 佔出席總表決權數% |
|---|---|---|
| 贊成權數 | 44,186,001 權(含電子投票 1,586,742 權) | 98.88 |
| 反對權數 | 121,484 權(含電子投票　121,484 權) | 0.27 |
| 無效權數 | 0 權 | 0.00 |
| 棄權與未投票權數 | 375,326 權(含電子投票　375,316 權) | 0.83 |

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

第一案　(董事會提)

案由：改選董事九席(含獨立董事三席)案。

說明：

1. 本屆董事(含獨立董事)即將於 115 年 6 月 27 日任期屆滿，依據公司法及本公司章程之相關規定，提請於今年股東常會選舉董事九席(含獨立董事三席)，依公司法第 195 條規定，現任董事延長其執行職務至新任董事就任時為止。
2. 依據本公司公司章程第 12 條之 1 及證券交易法第 14 條之 4 規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成。
3. 本次改選董事九席(含獨立董事三席)，新任董事於股東會結束後即行就任，任期 3 年，任期自 115 年 6 月 29 日至 118 年 6 月 28 日止。
4. 董事九席(含獨立董事三席)依本公司章程採候選人提名制度，並依本公司「董事選任程序」暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定，並經本公司 115 年 5 月 14 日董事會審查符合資格之候選人名單，請參閱附件八。
5. 敬請　選舉。

選舉結果：

科妍生物科技股份有限公司
115 年股東常會董事當選名單
選舉日期：民國 115 年 6 月 29 日

| 被選舉人 | | | 得票權數 |
|---|---|---|---|
| 身分別 | 戶號或<br>身分證統一編號 | 戶名或姓名 | |
| 董事 | 1 | 韓開程 | 60,219,000 |
| | 318 | 楊明恭 | 50,544,179 |
| | 320 | 楊李淑蘭 | 48,738,000 |
| | 4 | 韓臺偉 | 48,738,000 |
| | 1302 | 潘宗衛 | 45,060,000 |
| | 49950 | 鼎鈺國際開發股份有限公司 | 45,000,000 |
| 獨立董事 | E10037**** | 陳肇隆 | 31,022,000 |
| | Q12077**** | 陳榮朝 | 31,022,000 |
| | T12023**** | 陳水聰 | 31,022,000 |

六、討論事項

第一案　(董事會提)

案由：解除新任董事競業之限制案，提請　公決。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
2. 本公司 115 年股東常會所選出之新任董事如有公司法第 209 條之競業禁止行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東常會同意解除新任董事及其代表人之競業之限制，詳細之內容，請參閱附件九。
3. 敬請　公決。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：44,682,811 權(其中以電子方式行使表決權 2,083,542 權)

| 表決結果 | | 佔出席總表決權數% |
|---|---|---|
| 贊成權數 | 44,076,232 權(含電子投票 1,476,973 權) | 98.64 |
| 反對權數 | 225,165 權(含電子投票　225,165 權) | 0.50 |
| 無效權數 | 0 權 | 0.00 |
| 棄權與未投票權數 | 381,414 權(含電子投票　381,404 權) | 0.85 |

本案照原案表決通過。

第二案　(董事會提)

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請　公決。

說明：

1. 配合公司營運之需求，修訂「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件十。
2. 敬請　公決。

決議：本議案投票表決結果

表決時出席總表決權數：44,682,811 權(其中以電子方式行使表決權 2,083,542 權)

| 表決結果 | | 佔出席總表決權數% |
|---|---|---|
| 贊成權數 | 44,190,294 權(含電子投票 1,591,035 權) | 98.89 |
| 反對權數 | 111,104 權(含電子投票　111,104 權) | 0.24 |
| 無效權數 | 0 權 | 0.00 |
| 棄權與未投票權數 | 381,413 權(含電子投票　381,403 權) | 0.85 |

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：

股東發言提出意見（一）：（戶號：45380）

公司取得的銷售證 114 年較 113 年增加，但營收沒有增加，毛利還下降，另有關小資美容的銷售管道、開發新的特殊產品等相關問題提問。

主席回覆:

公司產品屬第三類醫療器材，自取得藥證至進入各國市場仍需一定期間，且產品須由醫療院所專業施作，通路銷售亦須考量合理利潤分配。針對毛利率變動,係受市場競爭加劇及產業環境影響。公司已於去年取得歐盟MDR證書，惟開拓美國等主流市場面臨國際大廠壟斷的挑戰，公司將持續審慎投入資源，穩健拓展海外市場。面對大環境與資金流向的變化，公司也將秉持「在安定中求進步、進步中求發展」的經營理念，未來除持續深耕健保市占率領先的關節腔產品市場外，亦積極推動醫美、自費醫療及其他新產品發展。

股東發言提出意見（二）：（戶號：71128）

公司產品於中國、巴西及俄羅斯市場的合作進度暨發展、未來三年營運成長機會，以及評估持續執行庫藏股等相關問題提問。

主席回覆:

公司重大訊息均依規定公告，相關資訊以公司正式公告內容為準。

關於中國、巴西、俄羅斯等海外市場，公司均已與當地大型企業合作，積極布局關節腔、醫美及手術相關產品。中國地區因長效型膝關節產品被列為藥品管理，還需要進行臨床試驗，法規要求較高需投入時間與資源。未來公司將持續投入新產品研發、國際臨床試驗及新廠建設，秉持穩健經營、永續發展理念，持續提升核心競爭力。

針對庫藏股之執行，為兼顧股東權益、資金運用效率及公司長期發展，公司將遵循相關法令規範，持續依市場狀況及資金規劃，審慎評估執行時機。

（註:本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要,實際發言情形以現場錄影、錄音為準。）

七、散會：上午 10 時 05 分

【附　件】

附件一

# 114 年度營業報告書

各位股東：

茲就科妍生物科技股份有限公司 114 年度營業狀況及 115 年營業計劃概要提出營業報告書。

一、114 年度營業成果

(一) 營業計劃實施成果

本公司 114 年度營業收入為新台幣 886,622 仟元，較 113 年度 883,310 仟元增加 3,312 仟元，約 0.37%，預計 115 年持續加強國內外通路產品行銷活動，積極參與國際展會。本公司持續進行生產製程、研發等核心技術提升與改善，期為公司創造更美好之營運成果。

(二) 預算執行情形

本公司 114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元(除基本每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 \ 年度 | | 114 年度 | 113 年度 | 增(減)比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 財務收支 | 營業收入 | 886,622 | 883,310 | 0.37% |
| | 營業毛利 | 638,393 | 655,684 | (2.64%) |
| | 稅後淨利 | 162,338 | 242,254 | (32.99%) |
| 獲利能力分析 | 資產報酬率(%) | 6.46% | 10.29% | (37.20%) |
| | 權益報酬率(%) | 8.20% | 12.77% | (35.80%) |
| | 純益率(%) | 18.31% | 27.43% | (33.25%) |
| | 基本每股盈餘 | 2.24 | 3.51 | (36.18%) |

(四) 研究發展狀況(114 年度開發成功之技術或產品)

1. Hyalush 俄羅斯各劑型皮下填補劑產品
2. Hyaltouch 俄羅斯各劑型皮下填補劑產品
3. Eskylage 俄羅斯各劑型刺激自體膠原蛋白增生皮下填補劑產品

二、115 年度營業計劃概要

(一)經營方針

本公司運用核心專利技術透明質酸交聯技術平台科技(CHAP)及「製造自體交聯透明質酸凝膠之方法及其產物」雙專利為主軸，發展「整形美容」、「老年照護」、「手術外科」、「泌尿系統」等四大核心產品，並持續深耕創新研發，開發兼具競爭力及商業化價值的產品。除維持台灣市場領先地位外，並全力拓展海內外新市場，進行全球化佈局。

(二)預計銷售數量、其依據及重要產銷政策

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

三、未來公司發展策略

本公司結合新型生醫材料的創新能量及核心 CHAP 透明質酸專利平台技術、「製造自體交聯透明質酸凝膠之方法及其產物」及「製造包含特安皮質醇之交聯透明質酸凝膠之方法及交聯透明質酸凝膠」專利，創造次世代技術及服務範疇，同時積累豐富之製造與品保管理經驗，提供客戶多元利基型產品及加值服務，加強合作深度及廣度。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

近年面臨國內外廠商競爭與日俱增及台灣健保藥價緊縮壓縮獲利空間，本公司已開發新世代產品可麗媞/芙妍渼植入劑(PLLA)及喬凡霓絲皮下植入劑(PCL)刺激膠原蛋白增生劑產品，除台灣市場外，亦佈局海外市場。在建立新的技術平台上，已取得三大獨家專利，提升技術門檻，優化競爭力，並達成技術多元化、市場國際化及產品多樣化的目標。

(二)法規環境

歐洲醫療器材採行歐盟新法規(MDR)，對醫療器材管理之法規日趨嚴格下，將加速各國醫材產業汰弱留強，本公司在遵循各國相關法規方面，擁有查登經驗豐富的團隊，針對法規變化採取適當因應對策，將法規環境變化之衝擊降到最低。本公司透明質酸皮下填補劑已於 115 年 4 月通過歐盟醫療器材法規 MDR 審查，成為全台灣首家取得皮下填補劑 MDR 證書的廠商，代表成功進入 MDR 高規格合規門檻，其他產品亦可加速後續產品取得歐盟 MDR 之進度，為國際市場之開拓增添新動力。

(三)總體經營環境

台灣的總體經營環境特別是在科技與製造業等關鍵領域展現出強勁實力及高度競爭力，卻也面臨人口結構轉型、全球地緣政治變化及氣候變遷等挑戰。近年受到國際情勢丕變，全球經濟動盪不穩，影響對於醫美產品柔性需求之消費。惟長期來看，隨著全球人口高齡化且生活水準提升的趨勢下，不論是醫療及醫美需求佔 GDP 比重均為上揚趨勢，成為推升生技產業成長之助力。

敬祝 大家

身體健康　萬事如意

董事長：韓開程　經理人：韓台賢　會計主管：郭如玲

**附件二**

科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具之民國一一四年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定繕具報告，敬請　鑒核。

此致

本公司一一五年股東常會

審計委員會召集人: 陳學郁

民國 115 年 03 月 06 日

科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具之民國一一四年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定繕具報告，敬請　鑒核。

此致

本公司一一五年股東常會

審計委員:

民國 115 年 03 月 06 日

科妍生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具之民國一一四年度財務報表(含個體財務報表暨合併財務報表)，業經安永聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本審計委員查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定繕具報告，敬請　鑒核。

此致

本公司一一五年股東常會

審計委員:

民國 115 年 03 月 06日

附件三

# 國內第三次無擔保轉換公司債執行情形

| 公 司 債 種 類 | 國內第三次無擔保轉換公司債 |
|---|---|
| 發行 (辦理) 日期 | 114年8月1日 |
| 面　　額 | 新台幣10萬元整 |
| 發行及交易地點 | 不適用 |
| 發 行 價 格 | 依面額發行 |
| 總　　額 | 新台幣400,000仟元整 |
| 利　　率 | 0% |
| 期　　限 | 3年期 到期日：117年8月1日 |
| 保 證 機 構 | 不適用 |
| 受 託 人 | 台新國際商業銀行股份有限公司 |
| 承 銷 機 構 | 統一綜合證券 |
| 簽 證 律 師 | 翰辰法律事務所　邱雅文律師 |
| 簽 證 會 計 師 | 安永聯合會計師事務所<br>李芳文會計師、洪國森會計師 |
| 償 還 方 法 | 除債券持有人依發行及轉換辦法轉換為本公司普通股或本公司買回註銷外，到期時依債券面額以現金一次償還。 |
| 已轉換普通股股數 | 0股 |
| 未 轉 換 金 額 | 新台幣400,000仟元整 |

**附件四**

## (1)買回本公司股份執行情形

| 買回期次 | 第3次 |
|---|---|
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 115/01/28~115/03/27 |
| 買回區間價格 | 每股 56.40~119.50 元 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股0股 |
| 已買回股份金額 | 0元 |
| 已買回數量占預定買回數量之比率(%) | 0% |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 0股 |
| 累積持有本公司股份數量 | - |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | - |
| 未執行完畢之原因 | 為維護股東權益並兼顧市場機制，故本次未能執行完畢。 |

## (2)公司買回本公司股份情形(尚在執行中)

| 買回期次 | 第 4 次 |
|---|---|
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 |
| 買回股份之種類 | 普通股 |
| 買回股份之總金額上限 | 1,066,892,940元 |
| 預定買回之期間 | 115/05/15~ 115/07/13 |
| 預定買回之數量 | 5,000,000股 |
| 買回之區間價格 | 38.10元 ~90.30元 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股540,000股(註) |
| 已買回股份金額 | 31,282,513元(註) |
| 已買回數量占預定買回數量之比率 (%) | 10.80%(註) |

註:截止至 115 年 5 月 18 日，實際買回情形將於股東常會補充報告。

**附件五**

# 會 計 師 查 核 報 告

科妍生物科技股份有限公司　公鑒：

**查核意見**

科妍生物科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達科妍生物科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師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科妍生物科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對科妍生物科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下:

一、收入認列

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

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解並測試銷貨及收款循環之內部控制制度設計及執行是否有效；抽核銷貨收入明細之合約、客戶訂單、出貨單等交易憑證，並複核訂單

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

本會計師亦考量個體財務報表中附註(六)有關收入揭露之適當性。

**其他事項－提及其他會計師之查核**

列入科妍生物科技股份有限公司之個體財務報表中，有關肯笛絲生醫股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關肯笛絲生醫股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。肯笛絲生醫股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為 129,712 仟元及 40,764 仟元，分別占個體資產總額之 5.07%及 1.79%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司之份額分別為 8,250 仟元及 1,809 仟元，分別占個體稅前淨利之 4.50%及 0.06%，採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額皆為 0 仟元，皆占個體其他綜合損益淨額之 0%。

**管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估科妍生物科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算科妍生物科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

科妍生物科技股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

**會計師查核個體財務報表之責任**

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

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

一、 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險；對於所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

二、 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對科妍生物科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

三、 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、 依據取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科妍生物

科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致科妍生物科技股份有限公司不再具有繼續經營能力。

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

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

**會計師查核個體財務報表之責任**

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

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

一、 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險；對於所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

二、 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對科妍生物科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

三、 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、 依據取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科妍生物科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致科妍生物科技股份有限公司不再具有繼續經營能力。

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

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

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

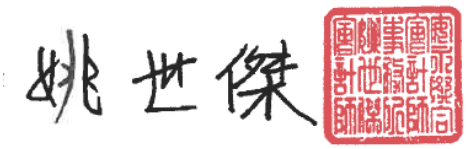
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對科妍生物科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1100352201 號
金管證審字第 1130383731 號

洪國森 

會 計 師 ：

姚世傑 

中華民國 一一五 年 三 月 六 日

科妍生物科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一四年十二月三十一日及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資產 | | | 一一四年十二月三十一日 | | 一一三年十二月三十一日 | | 負債及權益 | | | 一一四年十二月三十一日 | | 一一三年十二月三十一日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % | 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | | 流動負債 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四/六.1 | $ 806,713 | 32 | $ 655,200 | 29 | 2110 | 短期借款 | 六.10/八 | $ 506 | - | $ - | - |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 四/六.2 | 128,647 | 5 | 65,504 | 3 | 2130 | 合約負債－流動 | 六.15 | 778 | - | 2,428 | - |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 四/六.3 | 79,900 | 3 | 99,900 | 5 | 2170 | 應付帳款 | | 14,966 | 1 | 7,042 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四/六.4 | 2,100 | - | 8,400 | - | 2200 | 其他應付款 | 六.13/七 | 126,777 | 5 | 158,875 | 7 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四/六.5 | 180,029 | 7 | 163,272 | 7 | 2230 | 本期所得稅負債 | 四/六.21 | 619 | - | 12,201 | 1 |
| 1180 | 應收帳款－關係人 | 六.5/七 | 30,475 | 1 | 7,752 | - | 2280 | 租賃負債－流動 | 四/六.18 | 1,175 | - | 1,176 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 1,469 | - | 994 | - | 2321 | 一年內到期或執行賣回權公司債 | 四/六.12 | - | - | 134,785 | 6 |
| 130x | 存貨淨額 | 四/六.6 | 81,145 | 3 | 66,686 | 3 | 2399 | 其他流動負債－其他 | | 930 | - | 731 | - |
| 1410 | 預付款項 | | 33,594 | 2 | 42,787 | 2 | 21xx | 流動負債合計 | | 145,751 | 6 | 317,238 | 14 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 4 | - | 4 | - | | 非流動負債 | | | | | |
| 11xx | 流動資產合計 | | 1,344,076 | 53 | 1,110,499 | 49 | 2530 | 應付公司債 | 四/六.12 | 373,588 | 15 | - | - |
| | 非流動資產 | | | | | | 2550 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動 | 四/六.11 | 8,600 | - | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四/六.7 | 138,666 | 5 | 45,944 | 2 | 2550 | 負債準備－非流動 | 四/六.15 | 21,268 | 1 | 21,146 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四/六.8 | 1,043,969 | 41 | 1,083,737 | 48 | 2570 | 遞延所得稅負債 | 四/六.21 | 494 | - | 4,346 | - |
| 1755 | 使用權資產 | 四/六.18 | 20,285 | 1 | 21,551 | 1 | 2580 | 租賃負債－非流動 | 四/六.18 | 20,504 | 1 | 21,678 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | 四/六.9 | 1,199 | - | 1,648 | - | 2640 | 淨確定福利負債－非流動 | 四/六.14 | 6,411 | - | 8,140 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四/六.21 | 7,139 | - | 5,016 | - | 2645 | 存入保證金 | | 2,000 | - | 2,006 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 566 | - | 260 | - | 25xx | 非流動負債合計 | | 432,865 | 17 | 57,316 | 2 |
| 1990 | 其他非流動資產 | | 2,950 | - | 2,950 | - | 2xxx | 負債總計 | | 578,616 | 23 | 374,554 | 16 |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 1,214,774 | 47 | 1,161,106 | 51 | | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | |
| | | | | | | | 3100 | 股本 | 六.16 | | | | |
| | | | | | | | 3110 | 普通股股本 | | 748,276 | 29 | 717,920 | 32 |
| | | | | | | | 3130 | 債券換股權利證書 | | - | - | 627 | - |
| | | | | | | | | 股本合計 | | 748,276 | 29 | 718,547 | 32 |
| | | | | | | | 3200 | 資本公積 | 六.16 | 960,310 | 37 | 844,081 | 37 |
| | | | | | | | 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| | | | | | | | 3310 | 法定盈餘公積 | | 112,942 | 5 | 88,339 | 4 |
| | | | | | | | 3320 | 特別盈餘公積 | | 824 | - | 876 | - |
| | | | | | | | 3350 | 未分配盈餘 | | 158,706 | 6 | 246,032 | 11 |
| | | | | | | | | 保留盈餘合計 | | 272,472 | 11 | 335,247 | 15 |
| | | | | | | | 3400 | 其他權益 | 四 | (824) | - | (824) | - |
| | | | | | | | 3xxx | 權益總計 | | 1,980,234 | 77 | 1,897,051 | 84 |
| 1xxx | 資產總計 | | $ 2,558,850 | 100 | $ 2,271,605 | 100 | | 負債及權益總計 | | $ 2,558,850 | 100 | $ 2,271,605 | 100 |

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一四年十二月三十一日及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一一四年度 | | 一一三年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 金　額 | % | 金　額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 四/六.17/七 | $ 836,362 | 100 | $ 868,233 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 四/六.6/六.19 | (232,243) | (28) | (221,598) | (26) |
| 5900 | 營業毛利 | | 604,119 | 72 | 646,635 | 74 |
| 5910 | 未實現銷貨損益 | | (302) | - | (2,045) | - |
| 5950 | 營業毛利淨額 | | 603,817 | 72 | 644,590 | 74 |
| 6000 | 營業費用 | 四/六.19 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (243,052) | (29) | (245,269) | (28) |
| 6200 | 管理費用 | | (81,731) | (10) | (86,808) | (10) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (103,615) | (12) | (66,915) | (8) |
| | 營業費用合計 | | (428,398) | (51) | (398,992) | (46) |
| 6900 | 營業利益 | | 175,419 | 21 | 245,598 | 28 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 六.20 | | | | |
| 7100 | 利息收入 | | 24,115 | 3 | 20,521 | 3 |
| 7010 | 其他收入 | | 156 | - | 1,458 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | | (21,383) | (2) | 27,029 | 3 |
| 7050 | 財務成本 | | (6,142) | (1) | (5,091) | - |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | | 10,845 | 1 | 1,631 | - |
| | 營業外收入及支出合計 | | 7,591 | 1 | 45,548 | 6 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 183,010 | 22 | 291,146 | 34 |
| 7950 | 所得稅費用 | 六.21 | (20,672) | (3) | (48,892) | (6) |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利 | | 162,338 | 19 | 242,254 | 28 |
| 8200 | 本期淨利 | | 162,338 | 19 | 242,254 | 28 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 六.20 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計劃之再衡量數 | | (4,540) | - | 4,722 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六.21 | 908 | - | (944) | - |
| 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 | | - | - | 52 | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | 六.21 | - | - | - | - |
| | 本期其他綜合損益（稅後淨額） | | (3,632) | - | 3,830 | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | $ 158,706 | 19 | $ 246,084 | 28 |
| | 每股盈餘(元) | 四/六.22 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | $ 2.24 | | $ 3.51 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | $ 2.18 | | $ 3.30 | |

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 項　　目 | 一一四年度 | | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 其他權益項目 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 普通股股本 | 債券換股權利證書 | | 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 | |
| 代碼 | | 3110 | 3130 | 3200 | 3310 | 3320 | 3350 | 3410 | 31XX |
| A1 | 民國一一三年一月一日餘額 | $ 677,099 | $ 212 | $ 700,339 | $ 70,500 | $ 843 | $ 178,388 | $ (876) | $ 1,626,505 |
| | 一一二年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | | 17,839 | | (17,839) | | - |
| B3 | 提列特別盈餘公積 | | | | | 33 | (33) | | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | (160,516) | | (160,516) |
| | | | | | | | | | (8,812) |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | (8,812) | | | | | 170 |
| C17 | 其他資本公積變動數 | | | 170 | | | | | |
| D1 | 一一三年度淨利 | | | | | | 242,254 | | 242,254 |
| D3 | 一一三年度其他綜合損益 | | | | | | 3,778 | 52 | 3,830 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 246,032 | 52 | 246,084 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | 40,821 | 415 | 152,384 | | | | | 193,620 |
| Z1 | 民國一一三年十二月三十一日餘額 | $ 717,920 | $ 627 | $ 844,081 | $ 88,339 | $ 876 | $ 246,032 | $ (824) | $ 1,897,051 |
| A1 | 民國一一四年一月一日餘額 | $ 717,920 | $ 627 | $ 844,081 | $ 88,339 | $ 876 | $ 246,032 | $ (824) | $ 1,897,051 |
| | 一一三年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | | 24,603 | | (24,603) | | - |
| B3 | 提列特別盈餘公積 | | | | | (52) | 52 | | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | (221,481) | | (221,481) |
| C5 | 因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者 | | | 22,060 | | | | | 22,060 |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | (12,390) | | | | | (12,390) |
| D1 | 一一四年度淨利 | | | | | | 162,338 | | 162,338 |
| D3 | 一一四年度其他綜合損益 | | | | | | (3,632) | - | (3,632) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 158,706 | - | 158,706 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | | 29,729 | 106,559 | | | | | 136,288 |
| I3 | 債券換股權利證書轉換 | 30,356 | (30,356) | | | | | | - |
| Z1 | 民國一一四年十二月三十一日餘額 | $ 748,276 | $ - | $ 960,310 | $ 112,942 | $ 824 | $ 158,706 | $ (824) | $ 1,980,234 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項目 | 一一四年度 金額 | 一一三年度 金額 | 代碼 | 項目 | 一一四年度 金額 | 一一三年度 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 | $ 183,010 | $ 291,146 | B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (299,800) | (379,900) |
| A20000 | 調整項目： | | | B00060 | 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本 | 319,800 | 513,900 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (59,792) | - |
| A20100 | 折舊費用 | 66,525 | 62,766 | B01800 | 取得採用權益法之投資 | (81,000) | (41,000) |
| A20200 | 攤銷費用 | 449 | 501 | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (43,443) | (30,768) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失(利益) | 2,129 | (6,449) | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 15,405 | 190 |
| A20900 | 利息費用 | 6,142 | 5,091 | B03700 | 存出保證金增加 | (306) | - |
| A21200 | 利息收入 | (24,115) | (20,521) | B04500 | 取得無形資產 | - | (117) |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | (10,845) | (1,631) | BBBB | 投資活動之淨現金流(出)入 | (149,136) | 62,305 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | 10 | (190) | | | | |
| A23900 | 未實現銷貨利益 | 302 | 2,045 | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A29900 | 其他項目 | 3,830 | 626 | C00100 | 短期借款增加 | 2,000 | - |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | C00100 | 短期借款減少 | (1,494) | - |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 6,300 | (4,200) | C01200 | 發行公司債 | 400,000 | - |
| A31150 | 應收帳款增加 | (16,757) | (72,917) | C03100 | 存入保證金減少 | (6) | - |
| A31160 | 應收帳款－關係人增加 | (22,723) | (7,752) | C04020 | 租賃本金償還 | (1,567) | (1,216) |
| A31180 | 其他應收款增加 | (414) | - | C04500 | 發放現金股利 | (233,871) | (169,328) |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (18,289) | 19,998 | C09900 | 其他籌資活動 | - | 170 |
| A31230 | 預付款項減少(增加) | 9,193 | (27,899) | CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | 165,062 | (170,374) |
| A31240 | 其他流動資產增加 | - | (4) | | | | |
| A32125 | 合約負債減少 | (1,650) | (4,538) | | | | |
| A32150 | 應付帳款增加 | 7,924 | 304 | | | | |
| A32180 | 其他應付款(減少)增加 | (36,067) | 36,483 | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | 199 | (272) | | | | |
| A32240 | 淨確定福利負債減少 | (6,269) | (6,056) | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 148,884 | 266,531 | | | | |
| A33100 | 收取之利息 | 24,054 | 20,460 | | | | |
| A33300 | 支付之利息 | (30) | (408) | EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | 151,513 | 149,912 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (37,321) | (28,602) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 655,200 | 505,288 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 135,587 | 257,981 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | $ 806,713 | $ 655,200 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

**附件六**

# 會 計 師 查 核 報 告

科妍生物科技股份有限公司　公鑒：

**查核意見**

科妍生物科技股份有限公司及子公司(以下簡稱科妍集團)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表,暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見,上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達科妍集團民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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科妍集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對科妍集團民國一一四年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下:

一、收入認列

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

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

本會計師亦考量合併財務報表中附註(六)有關收入揭露之適當性。

**其他事項－提及其他會計師之查核**

列入科妍生物科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中,有關肯笛絲生醫股份有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關肯笛絲生醫股份有限公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。有關肯笛絲生醫股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產總額分別為 267,074 仟元及 130,239 仟元，分別占合併資產總額之 9.99%及 5.53%，民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為 66,916 仟元及 19,429 仟元，分別占合併營業收入

之 7.55%及 2.20%。

**管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估科妍集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算科妍集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

科妍集團之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

**會計師查核合併財務報表之責任**

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

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

一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之風險；對於所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對科妍集團內部控制之有效性表示意見。

三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、依據取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使科妍集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致科妍集團不再具有繼續經營之能力。

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

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

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

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

其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對科妍集團民國一一四年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益

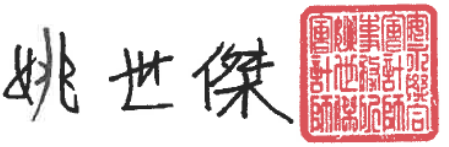
**其他**

科妍生物科技股份有限公司業已編製民國一一四年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1100352201 號
金管證審字第 1130383731 號

洪國森 

會 計 師 ：

姚世傑 

中華民國 一一五 年 三 月 六 日

科妍生物科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一四年十二月三十一日及一一三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 資產 | | | 一一四年十二月三十一日 | | 一一三年十二月三十一日 | | 負債及權益 | | | 一一四年十二月三十一日 | | 一一三年十二月三十一日 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % | 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | | 流動負債 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四/六.1 | $ 845,808 | 31 | $ 706,022 | 30 | 2100 | 短期借款 | 四/六.9 | $ 506 | - | $ - | - |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 四/六.2 | 128,647 | 5 | 65,504 | 3 | 2130 | 合約負債－流動 | 四/六.16 | 1,548 | - | 2,681 | - |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 四/六.3 | 79,900 | 3 | 99,900 | 5 | 2170 | 應付帳款 | | 16,399 | 1 | 13,268 | 1 |
| 1140 | 合約資產－流動 | 六.16 | 464 | - | 590 | - | 2200 | 其他應付款 | 六.12 | 142,555 | 6 | 168,154 | 7 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四/六.4 | 2,100 | - | 8,400 | - | 2230 | 本期所得稅負債 | 四/六.20 | 2,393 | - | 12,653 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四/六.5 | 239,571 | 9 | 163,945 | 7 | 2280 | 租賃負債－流動 | 四/六.17 | 10,182 | - | 4,728 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 1,562 | - | 1,086 | - | 2321 | 一年內到期或執行賣回權公司債 | 四/六.11 | - | - | 134,785 | 6 |
| 130x | 存貨淨額 | 四/六.6 | 82,145 | 3 | 72,232 | 3 | 2399 | 其他流動負債－其他 | | 1,065 | - | 801 | - |
| 1410 | 預付款項 | | 46,386 | 2 | 47,940 | 2 | 21xx | 流動負債合計 | | 174,648 | 7 | 337,070 | 14 |
| 1470 | 其他流動資產－其他 | | 585 | - | 799 | - | | 非流動負債 | | | | | |
| 11xx | 流動資產合計 | | 1,427,168 | 53 | 1,166,418 | 50 | 2520 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動 | 四/六.10 | 8,600 | - | - | - |
| | 非流動資產 | | | | | | 2530 | 應付公司債 | 四/六.11 | 373,588 | 14 | - | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四/六.7 | 1,121,830 | 43 | 1,087,878 | 46 | 2550 | 負債準備－非流動 | 四/六.14 | 22,746 | 1 | 21,146 | 1 |
| 1755 | 使用權資產 | 四/六.17 | 105,847 | 4 | 88,471 | 4 | 2570 | 遞延所得稅負債 | 四/六.20 | 494 | - | 4,346 | - |
| 1780 | 無形資產 | 四/六.8 | 1,396 | - | 1,683 | - | 2580 | 租賃負債－非流動 | 四/六.17 | 100,858 | 4 | 84,723 | 4 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四/六.20 | 7,139 | - | 5,016 | - | 2640 | 淨確定福利負債－非流動 | 四/六.13 | 6,411 | - | 8,140 | - |
| 1920 | 存出保證金 | | 3,199 | - | 2,010 | - | 2645 | 存入保證金 | | 2,000 | - | 2,000 | - |
| 1980 | 其他金融資產－非流動 | 八 | 50 | - | 50 | - | 25xx | 非流動負債合計 | | 514,697 | 19 | 120,355 | 5 |
| 1990 | 其他非流動資產 | | 2,950 | - | 2,950 | - | 2xxx | 負債總計 | | 689,345 | 26 | 457,425 | 19 |
| 15xx | 非流動資產合計 | | 1,242,411 | 47 | 1,188,058 | 50 | | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | |
| | | | | | | | 3100 | 股本 | 六.15 | | | | |
| | | | | | | | 3110 | 普通股股本 | | 748,276 | 28 | 717,920 | 31 |
| | | | | | | | 3130 | 債券換股權利證書 | | - | - | 627 | - |
| | | | | | | | | 股本合計 | | 748,276 | 28 | 718,547 | 31 |
| | | | | | | | 3200 | 資本公積 | 六.15 | 960,310 | 36 | 844,081 | 36 |
| | | | | | | | 3300 | 保留盈餘 | | | | | |
| | | | | | | | 3310 | 法定盈餘公積 | | 112,942 | 4 | 88,339 | 4 |
| | | | | | | | 3320 | 特別盈餘公積 | | 824 | - | 876 | - |
| | | | | | | | 3350 | 未分配盈餘 | | 158,706 | 6 | 246,032 | 10 |
| | | | | | | | | 保留盈餘合計 | | 272,472 | 10 | 335,247 | 14 |
| | | | | | | | 3400 | 其他權益 | 四 | (824) | - | (824) | - |
| | | | | | | | 31xx | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | 1,980,234 | 74 | 1,897,051 | 81 |
| | | | | | | | 3xxx | 權益總計 | | 1,980,234 | 74 | 1,897,051 | 81 |
| 1xxx | 資產總計 | | $ 2,669,579 | 100 | $ 2,354,476 | 100 | | 負債及權益總計 | | $ 2,669,579 | 100 | $ 2,354,476 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一一四年度 | | 一一三年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 金　額 | % | 金　額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 四/六.16/七 | $ 886,622 | 100 | $ 883,310 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 四/六.6/六.18 | (248,229) | (28) | (227,626) | (26) |
| 5900 | 營業毛利 | | 638,393 | 72 | 655,684 | 74 |
| 6000 | 營業費用 | 四/六.18 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (253,850) | (29) | (248,450) | (28) |
| 6200 | 管理費用 | | (101,432) | (11) | (98,411) | (11) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (93,191) | (11) | (60,713) | (7) |
| | 營業費用合計 | | (448,473) | (51) | (407,574) | (46) |
| 6900 | 營業利益 | | 189,920 | 21 | 248,110 | 28 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | 六.19 | | | | |
| 7100 | 利息收入 | | 24,416 | 3 | 20,611 | 3 |
| 7010 | 其他收入 | | 79 | - | 1,431 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | | (21,446) | (2) | 27,119 | 3 |
| 7050 | 財務成本 | | (7,929) | (1) | (5,673) | (1) |
| | 營業外收入及支出合計 | | (4,880) | - | 43,488 | 5 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 185,040 | 21 | 291,598 | 33 |
| 7950 | 所得稅費用 | 六.20 | (22,702) | (3) | (49,344) | (6) |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利 | | 162,338 | 18 | 242,254 | 27 |
| 8200 | 本期淨利 | | 162,338 | 18 | 242,254 | 27 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 六.19 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計劃之再衡量數 | | (4,540) | - | 4,722 | 1 |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六.20 | 908 | - | (944) | - |
| 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 | | - | - | 52 | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | 六.20 | - | - | - | - |
| | 本期其他綜合損益（稅後淨額） | | (3,632) | - | 3,830 | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | $ 158,706 | 18 | $ 246,084 | 28 |
| | 每股盈餘(元) | 四/六.21 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | $ 2.24 | | $ 3.51 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | $ 2.18 | | $ 3.30 | |

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 項　　目 | 股本 | | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 其他權益項目 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 普通股股本 | 債券換股權利證書 | | 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 | |
| 代碼 | | 3110 | 3130 | 3200 | 3310 | 3320 | 3350 | 3410 | 31XX |
| A1 | 民國一一三年一月一日餘額 | $ 677,099 | $ 212 | $ 700,339 | $ 70,500 | $ 843 | $ 178,388 | $ (876) | $ 1,626,505 |
| | 一一二年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | | 17,839 | | (17,839) | | - |
| B3 | 提列特別盈餘公積 | | | | | 33 | (33) | | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | (160,516) | | (160,516) |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | (8,812) | | | | | (8,812) |
| C17 | 其他資本公積變動數 | | | 170 | | | | | 170 |
| D1 | 一一三年度淨利 | | | | | | 242,254 | | 242,254 |
| D3 | 一一三年度其他綜合損益 | | | | | | 3,778 | 52 | 3,830 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 246,032 | 52 | 246,084 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | 40,821 | 415 | 152,384 | | | | | 193,620 |
| Z1 | 民國一一三年十二月三十一日餘額 | $ 717,920 | $ 627 | $ 844,081 | $ 88,339 | $ 876 | $ 246,032 | $ (824) | $ 1,897,051 |
| A1 | 民國一一四年一月一日餘額 | $ 717,920 | $ 627 | $ 844,081 | $ 88,339 | $ 876 | $ 246,032 | $ (824) | $ 1,897,051 |
| | 一一三年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | | | | 24,603 | | (24,603) | | - |
| B3 | 提列特別盈餘公積 | | | | | (52) | 52 | | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | | | (221,481) | | (221,481) |
| C5 | 因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者 | | | 22,060 | | | | | 22,060 |
| C15 | 資本公積配發現金股利 | | | (12,390) | | | | | (12,390) |
| D1 | 一一四年度淨利 | | | | | | 162,338 | | 162,338 |
| D3 | 一一四年度其他綜合損益 | | | | | | (3,632) | - | (3,632) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 158,706 | - | 158,706 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | | 29,729 | 106,559 | | | | | 136,288 |
| I3 | 債券換股權利證書轉換 | 30,356 | (30,356) | | | | | | - |
| Z1 | 民國一一四年十二月三十一日餘額 | $ 748,276 | $ - | $ 960,310 | $ 112,942 | $ 824 | $ 158,706 | $ (824) | $ 1,980,234 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

科妍生物科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 項　　目 | 一一四年度 金額 | 一一三年度 金額 | 代碼 | 項　　目 | 一一四年度 金額 | 一一三年度 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 | $ 185,040 | $ 291,598 | B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (279,800) | (379,900) |
| A20000 | 調整項目： | | | B00060 | 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本 | 299,800 | 513,900 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | | B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (59,792) | - |
| A20100 | 折舊費用 | 79,911 | 64,643 | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (101,525) | (34,763) |
| A20200 | 攤銷費用 | 516 | 585 | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | - | 190 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失(利益) | 2,129 | (6,449) | B03700 | 存出保證金增加 | (1,189) | (1,744) |
| A20900 | 利息費用 | 7,929 | 5,673 | B04500 | 取得無形資產 | (231) | (117) |
| A21200 | 利息收入 | (24,416) | (20,611) | B06500 | 其他金融資產增加 | - | (50) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | 10 | (190) | BBBB | 投資活動之淨現金流(出)入 | (142,737) | 97,516 |
| A29900 | 其他項目 | 3,830 | 626 | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | C00100 | 短期借款增加 | 2,000 | - |
| A31125 | 合約資產減少(增加) | 126 | (99) | C00200 | 短期借款減少 | (1,494) | - |
| A31130 | 應收票據減少(增加) | 6,300 | (4,200) | C01200 | 發行公司債 | 400,000 | - |
| A31150 | 應收帳款增加 | (75,626) | (73,454) | C03100 | 存入保證金減少 | - | (6) |
| A31180 | 其他應收款增加 | (1) | (2) | C04020 | 租賃本金償還 | (8,102) | (3,354) |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (13,743) | 14,452 | C04500 | 發放現金股利 | (233,871) | (169,328) |
| A31230 | 預付款項減少(增加) | 1,554 | (32,461) | C09900 | 其他籌資活動 | - | 170 |
| A31240 | 其他流動資產減少 | 214 | 117 | CCCC | 籌資活動之淨現金流入(出) | 158,533 | (172,518) |
| A32125 | 合約負債減少 | (1,133) | (4,342) | | | | |
| A32150 | 應付帳款增加 | 3,131 | 6,523 | | | | |
| A32180 | 其他應付款(減少)增加 | (31,660) | 42,805 | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | 264 | (243) | | | | |
| A32240 | 淨確定福利負債減少 | (6,269) | (6,056) | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 138,106 | 278,915 | | | | |
| A33100 | 收取之利息 | 23,941 | 20,550 | DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 2 | 50 |
| A33300 | 支付之利息 | (30) | (990) | EEEE | 本期現金及約當現金增加數 | 139,786 | 194,921 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (38,029) | (28,602) | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 706,022 | 511,101 |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 123,988 | 269,873 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | $ 845,808 | $ 706,022 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

附件七

科妍生物科技股份有限公司

114年度

盈餘分配表

單位：新台幣元

| | |
|---|---|
| 期初未分配盈餘 | $ 0 |
| 加： | |
| 民國114年稅後淨利 | 162,337,452 |
| 確定福利計劃之再衡量數 | (3,631,600) |
| 可供分配盈餘 | 158,705,852 |
| 減: | |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (15,870,585) |
| 提列特別盈餘公積 | (456) |
| | |
| 分配項目： | |
| 股東紅利-現金(每股配1.90885091元) | (142,834,811) |
| 期末未分配盈餘 | $ 0 |

註 1：股東紅利之配息率係以已發行流通在外普通股股數74,827,641股為基準計算。

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

董事長：韓開程　　經理人：韓台賢　　會計主管：郭如玲

**附件八**

(1)董事候選人名單:

| 序號 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 115.5.1<br>持有股數<br>(股) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 韓開程<br>（男） | 國立高雄大學<br>EMBA 研究所 | 1.本公司董事長<br>2.UNI PROFIT INDUSTRIAL LIMITED 董事<br>3.先豐通訊股份有限公司董事 | 1.本公司董事長<br>2.UNI PROFIT INDUSTRIAL LIMITED 董事 | 1,887,880 |
| 2 | 楊明恭<br>（男） | 三重國小 | 1.明昀企業股份有限公司董事長/負責人<br>2.東莞華寶電子廠負責人<br>3.佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人<br>4.頂準投資有限公司總經理<br>5.長春藤生命科學股份有限公司董事 | 1.佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人<br>2.頂準投資有限公司總經理 | 2,936,230 |
| 3 | 楊李淑蘭<br>（女） | 育樂中學 | 1.長辰科技有限公司負責人<br>2.明昀企業股份有限公司副總經理<br>3.頂準投資有限公司負責人 | 頂準投資有限公司負責人 | 2,712,682 |
| 4 | 韓臺偉<br>（男） | 國立台灣海洋大學環境生物與漁業科學博士 | 程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人 | 程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人 | 255,513 |
| 5 | 潘宗衛<br>（男） | 國立中山大學海資所碩士 | 1.本公司副總經理<br>2.程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人<br>3.國立中山大學海資所研究員 | 1.本公司副總經理<br>2.程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人 | 2,848 |
| 6 | 鼎鈺國際開發股份有限公司 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 100,000 |

(2)獨立董事候選人名單：

| 序號 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 股數 | 已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆之提名理由 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 陳榮朝（男） | 1. 國立中興大學法商學院會計系<br>2. 國立中正大學法律學碩士 | 1. 瓦特會計師事務所執業會計師<br>2. 亞弘電科技股份有限公司獨立董事<br>3. 偉訓科技股份有限公司獨立董事 | 1. 瓦特會計師事務所執業會計師<br>2. 亞弘電科技股份有限公司獨立董事<br>3. 偉訓科技股份有限公司獨立董事<br>4. 佰研生化科技股份有限公司獨立董事 | 0 | 不適用 |
| 2 | 陳肇隆（男） | 1. 高雄醫學大學醫學系<br>2. 正修科技大學名譽博士<br>3. 巴拉圭亞松森大學名譽博士<br>4. 瓜地馬拉聖卡羅斯大學名譽博士 | 1. 長庚大學外科教授<br>2. 高雄長庚紀念醫院院長<br>3. 中國工程院院士<br>4. 高雄長庚紀念醫院名譽院長<br>5. 京城商業銀行獨立董事<br>6. 南六企業股份有限公司獨立董事<br>7. 醣基生醫股份有限公司董事長<br>8. 英屬開曼群島商富林塑膠工業股份有限公司台灣分公司董事<br>9. 財團法人陳肇隆學術基金會董事長<br>10. 台灣生技醫藥發展基金會董事<br>11. 輔英科技大學董事<br>12. 台北醫學大學董事<br>13. 財團法人陳肇隆肝臟移植基金會董事長<br>14. 漢來美食股份有限公司董事<br>15. 中天（上海）生物科技有限公司董事長 | 1.高雄長庚紀念醫院名譽院長<br>2.南六企業股份有限公司獨立董事<br>3.醣基生醫股份有限公司董事長<br>4.英屬開曼群島商富林塑膠工業股份有限公司台灣分公司董事<br>5.財團法人陳肇隆學術基金會董事長<br>6.台灣生技醫藥發展基金會董事<br>7.輔英科技大學董事<br>8.台北醫學大學董事<br>9.財團法人陳肇隆肝臟移植基金會董事長<br>10. 中天（上海）生物科技有限公司董事長 | 0 | 不適用 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 陳水聰<br>（男） | 1.國立台灣大學法律學系<br>2.國立政治大學法律學研究所碩士班肄業 | 1.環台國際法律事務所律師<br>2.高雄市議會法律顧問<br>3.飛寶企業股份有限公司獨立董事 | 1.環台國際法律事務所律師<br>2.飛寶企業股份有限公司獨立董事 | 0 | 不適用 |

**附件九**

**科妍生物科技股份有限公司**

**解除新任董事競業之限制明細**

| 職稱 | 姓名 | 擔任其他營利事業職務 |
|---|---|---|
| 董事長 | 韓開程 | UNI PROFIT INDUSTRIAL LIMITED 董事 |
| 董事 | 楊明恭 | 1.佳必琪國際股份有限公司法人董事代表人<br>2.頂準投資有限公司總經理 |
| 董事 | 楊李淑蘭 | 頂準投資有限公司負責人 |
| 董事 | 韓臺偉 | 程澤醫療器械(上海)有限公司法定代表人 |
| 董事 | 潘宗衛 | 程澤醫療器械(上海)有限公司企業負責人 |

附件十

**科妍生物科技股份有限公司**

**「公司章程」修訂條文對照表**

| 條文 | 修訂條文 | 現行條文 | 修訂說明 |
|---|---|---|---|
| 第二條 | 本公司所營事業如下：<br>一、C801030精密化學材料製造業。<br>二、F107200化學原料批發業。<br>三、F401010國際貿易業。<br>四、F113030精密儀器批發業。<br>五、F213040精密儀器零售業。<br>六、IG01010生物技術服務業。<br>七、CI99990未分類其他食品製造業。<br>八、F102170食品什貨批發業。<br>九、C801990其他化學材料製造業。<br>十、F108040化粧品批發業。<br>十一、C110010飲料製造業。<br>十二、C802041西藥製造業。<br>十三、F108021西藥批發業。<br>十四、F108031醫療器材批發業。<br>十五、CF01011醫療器材製造業。<br>十六、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 | 本公司所營事業如下：<br>一、C801030精密化學材料製造業。<br>二、F107200化學原料批發業。<br>三、F401010國際貿易業。<br>四、F113030精密儀器批發業。<br>五、F213040精密儀器零售業。<br>六、IG01010生物技術服務業。<br>七、CI99990未分類其他食品製造業。<br>八、F102170食品什貨批發業。<br>九、C801990其他化學材料製造業。<br>十、C802100化粧品製造業。<br>十一、F108040化粧品批發業。<br>十二、C110010飲料製造業。<br>十三、C802041西藥製造業。<br>十四、F108021西藥批發業。<br>十五、F108031醫療器材批發業。<br>十六、CF01011醫療器材製造業。<br>十七、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 | 公司營運需求修訂 |
| 第十八條 | 公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，及不高於百分之五作為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。<br>本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工， | 公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞，及不高於百分之五作為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 | 公司營運需求修訂 |

| 條文 | 修訂條文 | 現行條文 | 修訂說明 |
| --- | --- | --- | --- |
| | 其條件及分配方式授權董事會訂定之。 | | |
| 第二十條 | 本章程訂立於民國 90 年 10 月 23 日。<br>第 1 次修訂於民國 90 年 11 月 9 日。<br>……<br>第 22 次修訂於民國 114 年 6 月 27 日。<br>第 23 次修訂於民國 115 年 6 月 29 日。 | 本章程訂立於民國 90 年 10 月 23 日。<br>第 1 次修訂於民國 90 年 11 月 9 日。<br>……<br>第 21 次修訂於民國 113 年 6 月 26 日。。<br>第 22 次修訂於民國 114 年 6 月 27 日。 | 增訂修訂日期 |