

合世生醫科技股份有限公司

105 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 105 年 6 月 16 日（星期四）上午九點整

地 點：新北市中和區中正路 716 號地下二樓（遠東世紀廣場 L 棟）

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 28,447,734 股，佔本公司已發行總股數 47,407,605 股之 60.01%。

列 席：董事李紹弘先生、獨立董事黃恒獎先生、獨立董事呂芳榕先生、監察人陳榮華先生、監察人楊國碩先生及資誠聯合會計師事務所李秀玲會計師。

主 席：楊國和



記錄：李永珍



壹、宣布開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數，已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、討論事項（一）

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」案。

說明：配合公司法第 235 條之 1 有關員工酬勞及董監事酬勞分派規定之修定，擬修訂本公司章程部份條文，修訂前後條文對照表請請參閱附件一，提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、104 年度營業報告書，請參閱附件二。

二、監察人 104 年度查核報告，請參閱附件三。

三、本公司 104 年度背書保證情形，詳議事手冊。

伍、承認事項

第一案（董事會提）

案由：104 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：董事會造送 104 年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所周筱姿、李秀玲會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送請監察人查核完竣，認為尚無不符，謹提請 承認。（請參閱附件四）

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：104 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：本公司 104 年度本期淨損計新台幣 62,028,522 元整，104 年度虧損撥補表如下：

## 合世生醫科技股份有限公司

104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
加：民國 104 年度保留盈餘調整數	1,541,992
調整後未分配盈餘	1,541,992
減：本期淨損	(62,028,522)
本年度待彌補虧損	(60,486,530)
彌補虧損項目：	
加：資本公積-發行溢價彌補虧損	60,486,530
期末待彌補虧損	0

董事長：楊國和

經理人：李紹弘

會計主管：李淑芬

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 陸、選舉事項

## 第一案（董事會提）

案由：全面改選董事及監察人。

說明：1. 本屆董事及監察人原任期於 105 年 6 月 17 日屆滿，依法於本次股東會改選之。  
 2. 另依本公司章程第十八條規定，應選出董事五人(包含獨立董事二人)、監察人三人，新任董事及監察人於選舉產生後即刻就任，任期三年，其任期自 105 年 6 月 16 日起至 108 年 6 月 15 日止。  
 3. 本公司章程第十八條規定，應選出獨立董事二名並採候選人提名制度。獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 18 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	學歷	經歷	現職	持股份份
黃恒獎	美國密西根大學 企業管理博士	國立台灣大學管理學院國際企業學系 (所)教授	國立台灣大學管理學院國際企業學系 (所)教授	0 股
呂芳榕	中原大學會計學系碩士 廣州暨南大學會計學系 管理博士	康達聯合會計師事務所所長	康達聯合會計師事務所所長	0 股

4. 本公司董事及監察人選舉辦法，請詳議事手冊。

5. 敬請 選舉。

選舉結果：

董事名單		
戶號或身分證字號	姓名或名稱	得票權數
1	楊國和	48,757,539
2	連淑真	45,596,838
5	洪郁峰	45,405,698
D12077****	黃恒獎	1,243,265
H12019****	呂芳榕	1,232,825
監察人名單		
18	楊國碩	29,774,328
A10285****	陳榮華	28,398,777
38	李芸萱	27,168,594

### 柒、討論事項(二)

第二案（董事會提）

案由：解除董事競業禁止案。

- 說明：1. 依公司法第 209 條之規定，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. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除 105 年股東常會選任之董事競業禁止之限制。
3. 提請 討論

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，解除董事楊國和擔任下列公司職務。

姓名	兼任其他公司職務
董事 楊國和	新旺生醫股份有限公司董事
	鉅旺生技股份有限公司董事

捌、臨時動議：無。

玖、散會：主席宣布散會（上午九時十七分）

## 附件一

## 章程修正條文對照表

105.06.16

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p><b>第二十七條：</b>  <u>本公司應以當年度獲利狀況之百分之一至百分之十分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況之百分之三分派董事及監察人酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</u>  <u>前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。</u>  <u>員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由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，並報告股東會。</u>  <u>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</u></p>	<p><b>第二十七條：</b>  <u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。次依法提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘作百分比再分派如下：</u>  <u>(一) 員工紅利百分之一至百分之十。</u>  <u>(二) 董事監察人酬勞百分之一至百分之三。</u>  <u>(三) 其餘部分加計以前年度累積未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</u>  <u>本公司正處營業成長期，為因應整體產業環境及業務規模拓展之需求，未來股利發放係考量公司中長期財務資本預算規劃，以平衡股利政策，追求穩健、永續經營的發展為目標。公司每年結算稅後盈餘，<u>應依本章程規定提撥法定盈餘公積、董監酬勞及員工紅利</u>，股東紅利則由董事會衡量以往發放情況、同業水準及未來營運能力等因素，擬具方案。原則上股東紅利為累積可分配盈餘之 50%~100%，其中現金部份不低於 10%。</u></p>	<p>1. 配合公司法修正，新增有關員工酬勞及董監事酬勞分派規定。  2. 原 27 條文字改至 28 條。</p>
<p><b>第二十八條：</b>  <u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。<u>並依法令或主管機關規定</u>提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年</u></p>	<p><b>第二十八條：</b>  <u>員工紅利屬股票紅利者，其分配之對象得包括符合一定條件之本公司從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</u></p>	<p>1. 刪除原 28 條文字，並將原 27 條文字改至 28 條。</p>

<p><u>度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</u></p> <p>本公司正處營業成長期，為因應整體產業環境及業務規模拓展之需求，未來股利發放係考量公司中長期財務資本預算規劃，以平衡股利政策，追求穩健、永續經營的發展為目標。公司每年結算稅後盈餘，<u>應依本章程規定提撥法定盈餘公積</u>，股東紅利則由董事會衡量以往發放情況、同業水準及未來營運能力等因素，擬具方案。原則上股東紅利為累積可分配盈餘之 50%~100%，其中現金部份不低於 10%。</p>		
<p>第三十條： 本章程訂立於民國 85 年 11 月 15 日。 第一次修正於民國 86 年 1 月 9 日。(略) ) 第十九次修正於民國 103 年 6 月 16 日。第二十次修正於民國 105 年 6 月 16 日。</p>	<p>第三十條： 本章程訂立於民國 85 年 11 月 15 日。 第一次修正於民國 86 年 1 月 9 日。(略) ) 第十九次修正於民國 103 年 6 月 16 日。</p>	<p>增列修訂日期</p>



## 一、經營方針

本公司產品銷售以歐美市場為主，104年度受到美國最大客戶對於電子血壓計的庫存去化調整作業已經結束，客戶恢復到以往正常的訂單水準，造成本公司在歐美市場的營收金額增加約0.85億元；讓公司業績表現由前一年度5.18億元增加至5.92億元。

展望105年，由於美國最大客戶今年進行電子血壓計新機種的轉換，在過渡時期造成出貨金額明顯降低，本公司已積極加快電子血壓計新機種之生產進度，預計今年下半年度可望恢復到以往的銷售水準；新產品電子助聽器已開發完成，今年列入銷售重點，本公司仍將秉持創新研發、精益求精的務實精神，不斷推出高性能、高品質的產品，持續專注本業發展，希望股東們秉持以往堅定支持公司的信心，繼續給予經營團隊加油及鼓勵，我們也會以更專注的工作態度，為股東及員工們謀求最多的紅利。

## 二、實施概況

電子血壓計104年營收5.51億元，較前期5.05億元增加9%，其他產品如耳溫槍、血糖儀及藥物微霧化器等全年營收0.41億元，則較前期0.13億元增加215%，本公司產品多元化的政策仍維持不變，長期目標以追求各類產品營收比重均衡為原則，期能達到分散營運風險的目的。

## 三、營業計畫實施成果：

本公司104年營業收入淨額為新台幣5.92億元，較103年5.18億元增加0.74億元，增加率約14%。

## 四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份：104年營業收入新台幣5.92億元，預算達成率56%。

(二)營業支出部份：104年營業支出總數為6.45億元，其中營業成本5.46億元，預算達成率56%，營業費用0.98億元，預算達成率97%。

## 五、獲利能力分析

本公司104年度營業收入淨額為新台幣5.92億元，較103年度增加14%，毛利率則由7.01%增加至7.72%，營業費用隨營收同步增加678萬，受到營業外兌換利益減少之影響，104年度淨損6,203萬元。

## 六、研究發展狀況

本公司104年度申請成功之專利權件數共計1件，累計已取得專利權且持續有效之件數計58件。

負責人：楊國和



經理人：李紹弘



主辦會計：李淑芬



附件三

### 監察人查核報告書

董事會造送 104 年度營業報告書、104 年度個體財務報告及合併財務報告與虧損撥補之議案，其中 104 年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所周筱姿、李秀玲會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告，上述表冊經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

此致

本公司 105 年股東常會

監察人：陳榮華



監察人：楊國碩



監察人：洪郁峰



中華民國 105 年 3 月 21 日



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003981 號

合世生醫科技股份有限公司 公鑒：

合世生醫科技股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日、1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達合世生醫科技股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿



會計師

李秀玲



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號  
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日



單位：新台幣仟元

資產	附註	104年12月31日 金額	%	103年12月31日 金額	%
<b>流動資產</b>					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 165,982	28	\$ 200,106	28
1150 應收票據淨額		-	-	633	-
1170 應收帳款淨額	六(三)	25,255	4	85,649	12
1180 應收帳款—關係人淨額	七	5,529	1	-	-
1200 其他應收款	七	7,524	1	8,745	1
130X 存貨	六(四)	63,015	11	94,287	13
1410 預付款項	六(五)(十)及七	62,951	10	34,256	5
1470 其他流動資產		494	-	230	-
11XX <b>流動資產合計</b>		<b>330,750</b>	<b>55</b>	<b>423,906</b>	<b>59</b>
<b>非流動資產</b>					
1543 以成本衡量之金融資產—非流動	六(二)				
		3,000	1	-	-
1550 採用權益法之投資	六(六)	167,214	28	204,504	28
1600 不動產、廠房及設備	六(七)及八	61,064	10	60,444	8
1760 投資性不動產淨額	六(八)及八	19,631	3	19,774	3
1780 無形資產		351	-	1,140	-
1840 遲延所得稅資產	六(二十一)	18,506	3	13,422	2
1900 其他非流動資產		655	-	658	-
15XX <b>非流動資產合計</b>		<b>270,421</b>	<b>45</b>	<b>299,942</b>	<b>41</b>
1XXX <b>資產總計</b>		<b>\$ 601,171</b>	<b>100</b>	<b>\$ 723,848</b>	<b>100</b>

(續次頁)



單位：新台幣仟元

		附註	104 年 12 月 31 日	金額	%	103 年 12 月 31 日	金額	%
<b>負債及權益</b>								
2150	應付票據		\$ 1,541	-	\$ 1,578	-		
2170	應付帳款		7,590	1	7,679	1		
2180	應付帳款—關係人	七	8,299	1	48,773	7		
2200	其他應付款		15,119	3	15,805	2		
2230	本期所得稅負債	六(二十一)	-	-	503	-		
2250	負債準備—流動	六(十一)	2,660	-	8,470	1		
2300	其他流動負債	六(九)	8,762	2	19,280	3		
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>43,971</u>	<u>7</u>	<u>102,088</u>	<u>14</u>		
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	2,149	-	2,433	-		
2600	其他非流動負債	六(六)	3,909	1	324	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>6,058</u>	<u>1</u>	<u>2,757</u>	<u>-</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>50,029</u>	<u>8</u>	<u>104,845</u>	<u>14</u>		
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十二)	474,076	79	474,076	66		
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十三)	126,797	21	151,307	21		
<b>累積虧損</b>								
3310	法定盈餘公積		-	-	3,377	-		
3350	待彌補虧損	(	60,486)	(10)	(27,886)	(4)		
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		10,755	2	18,129	3		
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>551,142</u>	<u>92</u>	<u>619,003</u>	<u>86</u>		
<b>重大期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 601,171</u>	<u>100</u>	<u>\$ 723,848</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬




  
 合世生醫科技股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國 104 年及 103 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	104 年度		( 調 整 年 後 )	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 592,136	100	\$ 518,672	100
5000 營業成本	六(四)(十九)(二十)及七	( 546,437 )	( 92 )	( 482,320 )	( 93 )
5950 營業毛利淨額		45,699	8	36,352	7
營業費用	六(十九)(二十)				
6100 推銷費用		( 18,539 )	( 3 )	( 16,301 )	( 3 )
6200 管理費用		( 61,462 )	( 11 )	( 46,761 )	( 9 )
6300 研究發展費用		( 18,170 )	( 3 )	( 28,330 )	( 6 )
6000 營業費用合計		( 98,171 )	( 17 )	( 91,392 )	( 18 )
6900 營業損失		( 52,472 )	( 9 )	( 55,040 )	( 11 )
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(八)(十六)及七	7,550	1	8,972	2
7020 其他利益及損失	六(八)(十七)	8,139	2	16,182	3
7050 財務成本	六(十八)	( 43 )	-	( 158 )	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)				
7000 營業外收入及支出合計		( 33,465 )	( 6 )	( 27,069 )	( 5 )
7900 稅前淨損		( 17,819 )	( 3 )	( 2,073 )	-
7950 所得稅利益		( 70,291 )	( 12 )	( 57,113 )	( 11 )
8200 本期淨損	六(二十一)	8,262	2	4,373	1
其他綜合損益(淨額)		( \$ 62,029 )	( 10 )	( \$ 52,740 )	( 10 )
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	\$ 1,858	-	\$ 1,425	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十)(二十一)	( 316 )	-	( 242 )	-
8310 不重分類至損益之項目總額		1,542	-	1,183	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(六)	( 7,374 )	( 1 )	11,333	2
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 7,374 )	( 1 )	11,333	2
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 5,832 )	( 1 )	\$ 12,516	2
8500 本期綜合損益總額		( \$ 67,861 )	( 11 )	( \$ 40,224 )	( 8 )
基本每股虧損	六(二十二)				
9750 基本每股虧損合計		( \$ 1.31 )	( \$ 1.11 )		
稀釋每股虧損	六(二十二)				
9850 稀釋每股虧損合計		( \$ 1.31 )	( \$ 1.11 )		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和



經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬





合世生醫科技股份有限公司  
民國 104 年及 103 年度盈餘表

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積—發行溢價	法定盈餘公積	保留盈餘（累積虧損）			未分配盈餘(或待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
					資本公積—	法定盈餘公積	彌補虧損			
<b>103 年度</b>										
103 年 1 月 1 日餘額		\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 647	\$ 50,104	\$ 6,796	\$ 682,930			
盈餘指撥及分派(註 1)	六(十四)	-	-	2,730	( 2,730 )	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	-	( 23,703 )	-	( 23,703 )	-	-	-
現金股利		-	-	-	( 52,740 )	-	( 52,740 )	-	-	-
103 年度淨損		-	-	-	-	-	-	-	-	-
103 年度其他綜合損益	六(十)(二十一)	-	-	-	1,183	11,333	12,516			
103 年 12 月 31 日餘額		\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 3,377	( \$ 27,886 )	\$ 18,129	\$ 619,003			
<b>104 年度</b>										
104 年 1 月 1 日餘額		\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 3,377	( \$ 27,886 )	\$ 18,129	\$ 619,003			
虧損撥補(註 2)		-	-	( 3,377 )	3,377	-	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	六(十四)	-	( 24,510 )	-	24,510	-	-	-	-	-
資本公積彌補虧損	六(十三)(十四)	-	-	-	( 62,029 )	-	( 62,029 )	-	-	-
104 年度淨損		-	-	-	1,542	( 7,374 )	( 5,832 )	-	-	-
104 年度其他綜合損益	六(十)(二十一)	-	-	-	( \$ 60,486 )	\$ 10,755	\$ 551,142			
104 年 12 月 31 日餘額		\$ 474,076	\$ 126,797	\$ 0						

註 1: 民國 102 年度董事監酬勞 \$410 及員工紅利 \$1,250 已於損益表中扣除。  
註 2: 民國 103 年度董事監酬勞 \$0 及員工紅利 \$0 已於損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和  
經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬




  
 合世生醫科技股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
----	---------	---------

營業活動之現金流量

本期稅前淨損	(\$ 70,291 )	(\$ 57,113 )
調整項目		
收益費損項目		
呆帳費用迴轉數	六(三) ( 3,617 )	450 )
折舊費用(含投資性不動產)	六(七)(八)(十九) ( 1,346 )	1,435 )
攤銷費用	六(十九) ( 1,315 )	1,636 )
利息費用	六(十八) ( 43 )	155 )
利息收入	六(十六) ( 560 )	2,663 )
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六) ( 33,465 )	27,069 )
未實現外幣兌換損失	( 1,780 )	- )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	633 )	243 )
應收帳款	64,011 )	38,558 )
應收帳款-關係人	( 5,529 )	3,137 )
其他應收款	3,297 )	4,734 )
存貨	31,272 )	2,176 )
預付款項	( 26,532 )	69,562 )
其他流動資產	( 264 )	31 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	( 37 )	56 )
應付帳款	( 89 )	5,932 )
應付帳款-關係人	( 40,474 )	19,922 )
其他應付款	( 686 )	3,051 )
負債準備一流動	( 5,810 )	3,070 )
其他流動負債	( 10,518 )	27,585 )
其他非流動負債	36 )	752 )
營運產生之現金(流出)流入	<u>( 30,769 )</u>	<u>69,490 )</u>
收取之利息	560 )	2,663 )
支付之利息	( 43 )	155 )
支付所得稅	<u>( 306 )</u>	<u>6,741 )</u>
營業活動之淨現金(流出)流入	<u>( 30,558 )</u>	<u>65,257 )</u>

投資活動之現金流量

取得以成本衡量之金融資產	六(二) ( 3,000 )	- )
取得採用權益法之投資	六(六) ( - )	35,145 )
取得不動產、廠房及設備	六(七) ( 1,823 )	858 )
取得無形資產	( 527 )	474 )
存出保證金減少	4 )	- )
投資活動之淨現金流出	<u>( 5,346 )</u>	<u>36,477 )</u>

籌資活動之現金流量

短期借款增加	- )	21,529 )
短期借款減少	- (	36,307 )
發放現金股利	( 23,703 )	
籌資活動之淨現金流出	<u>- ( 38,481 )</u>	
匯率變動對現金及約當現金之影響數	1,780 )	4,134 )
本期現金及約當現金減少數	( 34,124 )	5,567 )
期初現金及約當現金餘額	200,106 )	205,673 )
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 165,982</u>	<u>\$ 200,106</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：楊國和

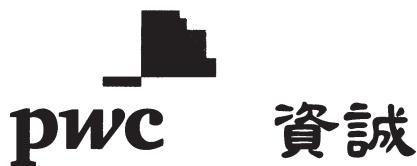


經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬





會計師查核報告

(105)財審報字第 15004153 號

合世生醫科技股份有限公司 公鑒：

合世生醫科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「合世集團」)民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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。

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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表表採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合世集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。



合世生醫科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周 簡 姿



會計師

李秀玲

李秀玲



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號  
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 234,060	33	\$ 216,032	26
1150	應收票據淨額		31	-	263	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	33,595	5	126,393	15
1200	其他應收款		4,863	1	6,619	1
130X	存貨	六(四)	138,689	20	205,678	24
1410	預付款項	六(九)	25,414	4	33,436	4
1470	其他流動資產		494	-	230	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>437,146</b>	<b>63</b>	<b>588,651</b>	<b>70</b>
<b>非流動資產</b>						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(二)				
	動		3,000	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)(二十三)及八	155,482	22	144,634	17
1760	投資性不動產淨額	六(六)及八	42,393	6	56,255	7
1780	無形資產		351	-	1,202	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	28,180	4	18,925	2
1900	其他非流動資產	六(七)及八	29,330	4	28,583	4
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>258,736</b>	<b>37</b>	<b>249,599</b>	<b>30</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 695,882</b>	<b>100</b>	<b>\$ 838,250</b>	<b>100</b>

(續 次 頁)


  
 合世生醫科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>					
2150 應付票據		\$ 1,565	-	\$ 1,603	-
2170 應付帳款		91,554	13	127,551	15
2200 其他應付款	六(二十三)	28,527	4	30,028	4
2230 本期所得稅負債	六(二十)	-	-	503	-
2250 負債準備—流動	六(十)	3,798	1	9,633	1
2300 其他流動負債	六(八)	16,667	3	47,046	6
21XX <b>流動負債合計</b>		<u>142,111</u>	<u>21</u>	<u>216,364</u>	<u>26</u>
<b>非流動負債</b>					
2570 遲延所得稅負債	六(二十)	2,149	-	2,433	-
2600 其他非流動負債		480	-	450	-
25XX <b>非流動負債合計</b>		<u>2,629</u>	<u>-</u>	<u>2,883</u>	<u>-</u>
2XXX <b>負債總計</b>		<u>144,740</u>	<u>21</u>	<u>219,247</u>	<u>26</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>					
<b>股本</b>					
3110 普通股股本	六(十一)	474,076	68	474,076	57
<b>資本公積</b>					
3200 資本公積	六(十二)	126,797	18	151,307	18
<b>累積虧損</b>					
3310 法定盈餘公積		-	-	3,377	-
3350 待彌補虧損	(	60,486) (	9) (	27,886) (	3)
<b>其他權益</b>					
3400 其他權益		10,755	2	18,129	2
31XX <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>551,142</u>	<u>79</u>	<u>619,003</u>	<u>74</u>
3XXX <b>權益總計</b>		<u>551,142</u>	<u>79</u>	<u>619,003</u>	<u>74</u>
<b>重大承諾及或有事項</b>					
<b>重大期後事項</b>					
3X2X <b>負債及股東權益總計</b>		<u>\$ 695,882</u>	<u>100</u>	<u>\$ 838,250</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、李秀玲會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：楊國和



經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬




  
 合世生醫科技股份有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 民國 104 年及 103 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	104 年 度		103 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 营業收入	六(十四)	\$ 684,604	100	\$ 618,528	100
5000 营業成本	六(四)(十八)(十九)	( 628,130 )	( 92 )	( 571,195 )	( 92 )
5900 营業毛利		56,474	8	47,333	8
營業費用	六(十八)(十九)				
6100 推銷費用		( 21,240 )	( 3 )	( 16,658 )	( 3 )
6200 管理費用		( 96,452 )	( 14 )	( 82,766 )	( 13 )
6300 研究發展費用		( 26,149 )	( 4 )	( 37,412 )	( 6 )
6000 营業費用合計		( 143,841 )	( 21 )	( 136,836 )	( 22 )
6900 营業損失		( 87,367 )	( 13 )	( 89,503 )	( 14 )
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(六)(十五)	8,422	1	11,979	2
7020 其他利益及損失	六(十六)	4,618	1	14,797	2
7050 財務成本	六(十七)	( 261 )	-	( 158 )	-
7000 营業外收入及支出合計		12,779	2	26,618	4
7900 稅前淨損		( 74,588 )	( 11 )	( 62,885 )	( 10 )
7950 所得稅利益	六(二十)	12,559	2	10,145	1
8000 繼續營業單位本期淨損		( 62,029 )	( 9 )	( 52,740 )	( 9 )
8200 本期淨損		( \$ 62,029 )	( 9 )	( \$ 52,740 )	( 9 )
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	\$ 1,858	-	\$ 1,425	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(九)(二十)	( 316 )	-	( 242 )	-
8310 不重分類至損益之項目總額		1,542	-	1,183	-
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		( 7,374 )	( 1 )	11,333	2
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 7,374 )	( 1 )	11,333	2
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 5,832 )	( 1 )	\$ 12,516	2
8500 本期綜合損益總額		( \$ 67,861 )	( 10 )	( \$ 40,224 )	( 7 )
淨損歸屬於：					
8610 母公司業主		( \$ 62,029 )	( 9 )	( \$ 52,740 )	( 9 )
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		( \$ 67,861 )	( 10 )	( \$ 40,224 )	( 7 )
基本每股虧損	六(二十一)				
9750 基本每股虧損		( \$ 1.31 )		( \$ 1.11 )	
稀釋每股虧損	六(二十一)				
9850 稀釋每股虧損		( \$ 1.31 )		( \$ 1.11 )	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
周筱姿、李秀玲會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：楊國和



經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬





合世生醫科技術有限公司及子公司

民國 104 年及 103 年度  
合併財務報表

期初 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積 - 發行溢價	法定盈餘公積	待彌補虧損	未分配盈餘(或) 國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	之權益	總額
	歸屬	於母公司	保留盈餘	(累積盈虧)			之權益	
<u>103 年度</u>								
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 647	\$ 50,104	\$ 6,796	\$ 682,930		
盈餘指撥及分派	-	-	2,730	(2,730)	-	-		
提列法定盈餘公積	-	-	-	(23,703)	-	(23,703)		
現金股利	-	-	-	(52,740)	-	(52,740)		
103 年度淨損	-	-	-	-	-	-		
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-		
六(九)(二)	<u>\$ 474,076</u>	<u>\$ 151,307</u>	<u>\$ 3,377</u>	<u>(\$ 27,886)</u>	<u>\$ 1,183</u>	<u>\$ 11,333</u>	<u>\$ 12,516</u>	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 3,377	(\$ 27,886)	\$ 18,129	\$ 619,003		
<u>104 年度</u>								
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 474,076	\$ 151,307	\$ 3,377	(\$ 27,886)	\$ 18,129	\$ 619,003		
虧損撥補	-	-	(3,377)	3,377	-	-		
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-		
資本公積彌補虧損	-	(24,510)	-	24,510	-	-		
104 年度淨損	-	-	-	(62,029)	-	(62,029)		
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-		
六(九)(二)	<u>\$ 474,076</u>	<u>\$ 126,797</u>	<u>\$ 1,542</u>	<u>(\$ 60,486)</u>	<u>\$ 7,374</u>	<u>(\$ 5,832)</u>	<u>\$ 551,142</u>	
104 年 12 月 31 日餘額								

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所周筱姿、李秀玲會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：楊國和



經理人：李經弘

會計主管：李淑芬



合世生醫科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
----	---------	---------

營業活動之現金流量

合併稅前淨損	( \$ )	74,588 )	( \$ )	62,885 )
調整項目				
收益費損項目				
呆帳費用迴轉數	六(三)	( 3,617 )	( 2,073 )	
折舊費用(含投資性不動產)	六(五)(六)(十八)	19,747	19,858	
攤銷費用	六(十八)	1,376	3,539	
租金費用	六(七)	652	635	
利息費用	六(十七)	261	158	
利息收入	六(十五)	1,891 )	( 5,551 )	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十六)	66	2	
未實現外幣兌換損失		2,708 )	( 11,554 )	
與營業活動相關之資產/負債變動數				
與營業活動相關之資產之淨變動				
應收票據淨額		232 )	( 257 )	
應收帳款		96,415	27,276	
其他應收款		1,756	1,720	
存貨		66,989	24,024	
預付款項		8,022 )	( 11,506 )	
其他流動資產		( 264 )	31	
其他非流動資產	六(七)	( 1,970 )	416	
與營業活動相關之負債之淨變動				
應付票據		( 38 )	( 56 )	
應付帳款		( 35,997 )	( 101,973 )	
其他應付款		( 1,704 )	( 7,699 )	
負債準備一流動		( 5,835 )	( 7,205 )	
其他流動負債		( 30,379 )	( 139 )	
應計退休金負債		- )	( 673 )	
營運產生之現金流入(流出)		<u>41,941</u>	( <u>133,912</u> )	
收取之利息		1,891	5,551	
支付之利息		( 261 )	( 155 )	
支付所得稅		( 2,679 )	( 12,381 )	
營業活動之淨現金流入(流出)		<u>40,892</u>	( <u>140,897</u> )	

投資活動之現金流量

取得以成本衡量之金融資產-非流動	六(二)	( 3,000 )	- )	
取得不動產、廠房及設備	六(五)(二十三)	( 19,354 )	( 8,052 )	
處分不動產、廠房及設備	六(五)	24	19	
取得無形資產		( 526 )	( 590 )	
預付設備款減少		( 34 )	( 356 )	
存出保證金增加		( 4 )	-	
投資活動之淨現金流出		<u>( 22,894 )</u>	( <u>8,979</u> )	

籌資活動之現金流量

短期借款減少		- )	( 14,778 )	
存入保證金增加		30	17	
發放現金股利	六(十三)	- )	( 23,703 )	
籌資活動之淨現金流入(流出)		<u>30</u>	( <u>38,464</u> )	
匯率變動對現金及約當現金之影響數		-	( 23,848 )	
本期現金及約當現金增加(減少)數		18,028	( 164,492 )	
期初現金及約當現金餘額		216,032	380,524	
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 234,060</u>	\$ <u>216,032</u>	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
周筱姿、李秀玲會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：楊國和



經理人：李紹弘



會計主管：李淑芬

