

泰宗生物科技股份有限公司

一一五年股東常會議事錄



時間：民國 115 年 6 月 5 日(星期五) 上午九時三十分

地點：汐止遠雄廣場 D 棟-巨寰宇全球人文會展中心

地址：新北市汐止區新台五路一段 93 號 17 樓之 10

方式：實體股東會

出席：出席股數 37,870,363 股，佔已發行流通在外股數 66,431,612 股之 57.00%，其中以電子方式出席行使表決權者為 3,185,785 股

出席：徐煥清董事長、陳慈珮董事、陳錦稷董事、王雅俊董事、徐憶芳董事、郭政弘獨立董事（審計委員會召集人）、劉恒逸獨立董事等 7 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數。

主席：徐煥清 董事長



記錄：雷喬雯



壹、宣佈開會：出席股數已達法定開會成數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

### 參、報告事項

一、114 年度營業報告：請詳【附件一】

二、審計委員會審查 114 年度決算表冊報告：請詳【附件二】

三、114 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

(一) 依本公司章程第卅一條規定辦理。

(二) 依章程所訂之提撥比率及本公司 114 年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會及董事會通過，以現金方式分派 114 年度員工酬勞新台幣 1,800,000 元（含基層員工分配酬勞新台幣 779,560 元），董事酬勞新台幣 560,000 元，與 114 年度認列費用無差異。

四、114 年度盈餘分配現金股利情形報告。

(一) 依本公司章程第 32 條規定，盈餘分配如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議分派之，並報告股東會。

(二) 經本公司 114 年 3 月 28 日董事會決議通過配發現金股利新台幣 20,667,014 元，每股配發 0.35 元。

(三) 現金股利配發不足 1 元之差額，轉列公司其他收入。

(四) 嗣後如因本公司辦理現金增資、買回本公司股份或庫藏股轉讓員工、註銷等因素，影響本公司流通在外股份總數致配息比率發生變動時，授權董事長依 114 年 3 月 28 日董事會決議分配之盈餘總額按配息基準日本公司流通在外股份之數量，調整每股分配比率並公告之。

五、修訂「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文：請詳【附件三】

## 肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：承認本公司 114 年度財務報告及營業報告書。

說明：一、本公司民國 114 年度合併財務報告及個體財務報告（包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等）業已編製完成。

二、上開財務報告，併同資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉以及馮敏娟會計師出具之無保留意見查核報告書，請參閱【附件四】。

三、本公司 114 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

四、本案業經審計委員會及 115 年 3 月 12 日董事會決議通過。

五、提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,768,135 權（含電子投票）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 34,571,722 權	96.65 %
反對權數： 5,063 權	0.01 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權或未投票權數： 1,191,350 權	3.33 %

本案經表決後照原案通過。

第二案 (董事會提)

案由：承認本公司 114 年度盈餘分配(表)案。

說明：一、114 年度盈餘分配表如下。

泰宗生物科技股份有限公司

盈餘分配表  
民國 114 年度

單位：元

期初未分配盈餘	6,799,472
加：精算(損)益調整保留盈餘	<u>254,839</u>
調整後未分配盈餘	7,054,311
加：本年度稅後淨利	19,169,397
減：提列 10%法定盈餘公積	(1,942,424)
提列特別盈餘公積	<u>(2,521,901)</u>
本期可供分配盈餘	21,759,383
分配項目：	
股東紅利-現金(0.36 元)	<u>(21,257,501)</u>
期末未分配盈餘	<u>501,882</u>
附註：	
盈餘分配係分配 114 年度盈餘 17,354,532 元及以前年度 3,902,969 元。	

董事長



總經理



會計主管



二、本案業經審計委員會及 115 年 3 月 12 日董事會決議通過。

三、提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,768,135 權 (含電子投票)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 34,565,564 權	96.63 %
反對權數： 12247 權	0.03 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權或未投票權數： 1191350 權	3.33 %

本案經表決後照原案通過。

## 伍、討論事項

### 第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案。

說明：一、因應本公司上市，依「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市  
審查準則」之規定，擬修正本公司「公司章程」。  
二、本公司「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱【附件五】。  
三、本案業經審計委員會及 115 年 3 月 12 日董事會決議通過。  
四、提請 討論。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,768,135 權（含電子投票）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 34,564,538 權	95.81 %
反對權數： 12,247 權	0.64 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權或未投票權數： 1,191,350 權	3.54 %

本案經表決後照原案通過。

## 陸、選舉事項

(董事會提)

案由：全面改選本公司董事9人(含獨立董事3人)案。

說明：一、本公司董事任期將於115年6月11日屆滿，擬於一一五年股東常會全面改選。

二、依本公司章程第十七條之規定，設置董事7至11人，本次擬選舉董事9人(含獨立董事3人)。

三、新任董事(含獨立董事)任期三年，自115年6月5日起至118年6月4日止，並於本次股東常會選舉完成後立即生效就任。原任董事任期至本次股東常會改選之董事就任時止。

四、董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司115年3月12日董事會審查通過，候選人名單相關資料請參閱【附件六】。

五、本次改選之董事(含獨立董事)，依本公司「董事選舉辦法」規定選舉之，相關辦法請參閱議事手冊【附錄四】。

六、提請 選舉。

選舉結果：

### 泰宗生物科技股份有限公司

#### 第十一屆董事暨監察人當選名單

身 份	戶 名 ( 姓 名 )	選 舉 權 數	備 註
董 事	徐煥清	53,739,141	當選
董 事	英屬維京群島商 Green Partner Investments Limited	35,920,554	當選
董 事	陳慈珮	35,854,053	當選
董 事	陳錦稷	31,620,882	當選
董 事	王雅俊	30,791,668	當選
董 事	徐憶芳	30,209,378	當選
獨立董事	郭政弘	31,903,686	當選
獨立董事	陳慧遊	31,805,641	當選
獨立董事	劉恒逸	24,502,172	當選

## 柒、其他議案

### 第一案（董事會提）

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。

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、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，為配合實際業務需要，在無損及本公司利益下，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

三、新任董事競業內容如下：

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
董事	徐煥清	台灣基因核酸新藥股份有限公司董事長 無限永續股份有限公司董事 TCM Life Science Inc 董事長
董事	英屬維京群島商 Green Partner Investments Limited	無
董事	陳慈珮	功能(股)公司 董事長
董事	王雅俊	台灣基因核酸新藥股份有限公司董事長 奈捷生物科技股份有限公司董事 TCM Life Science Inc 董事
董事	陳錦稷	雞蛋花壹投資股份有限公司 董事長 矽瑪科技股份有限公司 董事 世紀鋼鐵結構股份有限公司 獨立董事 全球人壽保險股份有限公司 獨立董事
董事	徐憶芳	宏亞食品股份有限公司 獨立董事 惠特科技股份有限公司 獨立董事
獨立董事	郭政弘	國泰金融控股股份有限公司 獨立董事 國泰世華商業銀行股份有限公司 獨立董事 秋雨創新股份有限公司 董事 達發科技股份有限公司 董事 財團法人資訊工業策進會 監察人 財團法人新北市台灣事實查核教育基金會 董事 財團法人宋作楠先生紀念教育基金會 董事 臺灣碳權交易所股份有限公司 監察人 財團法人文化台灣基金會 常務監察人 君綺生醫股份有限公司 董事 君綺生醫股份有限公司 董事 薦家科技股份有限公司 董事
獨立董事	陳慧遊	怡遊股份有限公司 董事長 秋雨創新股份有限公司 董事長 德昱股份有限公司 監察人 和德昌股份有限公司 董事 士林開發股份有限公司 董事 全球人壽保險股份有限公司 董事 東元電機股份有限公司 獨立董事 美吾華股份有限公司 獨立董事 中華民國人壽保險商業同業公會 理事長 國立台灣大學傑出校友聯誼會 秘書長 麥當勞叔叔之家慈善基金會 董事 台灣金融服務業聯合總會 副理事長
獨立董事	劉恒逸	謙裕實業(股)公司獨立董事

四、提請 討論。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,768,135 權（含電子投票）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數： 34,270,653 權	95.81 %
反對權數： 229,730 權	0.64 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權或未投票權數： 1,267,752 權	3.54 %

本案經表決後照原案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：當日上午十時十三分，經主席宣布散會。

本次股東常會無股東提問。

本次股東常會記錄僅載明會議議案要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

## 114 年度營業報告書

## 一、114 年度營業報告

## (一) 營業計劃實施成果

114 年度因持續推廣產品致年度營收增加，其營業利益較上年度增加，惟 113 年度因有較大之營業外收入(原廠回收產品，因而補償因缺貨所導致銷售利潤損失之金額)，故整體獲利較上年度微幅下降。

本公司為專業之研發型生技新藥開發公司，在研發方面，公司投入用於預防反覆性下泌尿道感染之新適應症新藥U101正於各醫學中心進行三期臨床試驗中。另一方面，技轉自臺大陳培哲教授的「CATCHIMERA肝癌檢測平台」，已取得衛生福利部食品藥物管理署精準醫療分子檢測實驗室(LDTS)認證。後續待公司與各醫療院所提交之施行計畫獲衛服部核定後，CATCHIMERA平台即可提供肝癌檢測服務，產生營收；其他研發專案皆按規劃方向開展；關於營業部份，持續引進有潛力之新產品並積極於海外市場布局擴展海外之銷售。

## (二) 財務收支及獲利能力分析

稅後淨利為新台幣 19,170 仟元，每股盈餘為新台幣 0.32 元，較前一年度稅後淨利減少，主要係因本年度營業外收入及支出淨額較去年減少，故使得整體獲利較去年度減少。

項目 \ 年度	114 年度	113 年度
營業收入	685,491	666,530
營業成本	368,502	339,221
營業費用	298,335	316,613
營業利益	18,654	10,696
營業外收入及支出	3,644	14,321
稅後淨利	19,170	21,010

## 獲利能力分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度
資產報酬率(%)	1.67%	1.78%
股東權益報酬率(%)	1.81%	1.99%
稅前純益占實收資本額比率(%)	3.78%	4.24%
純益率(%)	2.80%	3.15%
每股盈餘	0.32	0.36

註 1：上表金額為本公司依 IFRSs 編製之合併財務報表資料。

### (三) 主要創新產品開發進度

#### 1. U101 預防反覆性泌尿道感染

泌尿道感染係細菌侵入泌尿系統之常見感染症，好發於女性。感染發生時，通常施予抗生素治療就能殺死病菌，解除症狀。然治療完畢後，臨床觀察約20-50%的患者仍會復發或再感染，若復發頻率一年內大於三次或半年內超過兩次，則稱為”反覆性泌尿道感染(rUTI, recurrent Urinary Tract Infection)”。當泌尿道感染頻繁地、反覆地發生，頻尿、疼痛等不便症狀，會嚴重影響患者生、心理與生活品質。泰宗現階段以U101為代號進行開發，目標為新適應症新藥上市。本計畫正於台灣各醫學中心進行三期臨床試驗中。待成功取得新適應症許可後，U101將會是全球第一個非抗生素口服預防反覆性泌尿道感染的新藥，目前已於各醫院進行臨床研究。

#### 2. HCC ctDNA Biomarker 肝癌早期檢測及術後追蹤技術

本公司利用獨家肝癌液態切片(liquid biopsy)檢測專利技術，經由抽血即可應用於(1)慢性B型肝炎患者進行肝癌的早期篩檢、(2) B肝肝癌手術後的殘餘腫瘤評估與復發追蹤，可提供全方位的肝癌檢測服務。在肝癌治療選擇有限以及復發率偏高的情況下，若能於腫瘤形成初期進行偵測、早期治療，將可以大幅提升治療成效，提高肝癌患者的存活率。現階段，本開發項目「CATCHIMERA肝癌檢測平台」已於台灣四所醫學中心完成肝癌術後殘餘腫瘤追蹤之臨床研究。本公司分子檢測實驗室除已通過ISO 17025檢測實驗室認證外並於2024年取得衛生福利部食品藥物管理署精準醫療分子檢測實驗室(LDTS)認證。待各醫療院所施行計畫核定後，即可提供檢測服務，產生營收。除台灣市場外，亦積極與中國、國外企業洽談合作與技術授權之機會。

#### 3. 抗酒精脂肪肝與抗非酒精脂肪肝健字號

已取得預防酒精性/非酒精性脂肪肝預防、肝纖維化的健字號核准；為使國內及國外市場行銷更有力道，本公司相關產品於台大、北榮、北醫三家醫院進行人體試驗，待人體試驗相關數據能增加產品之國內外推展。

## 二、115 年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

1. 以預防下泌尿道感染新適應症新藥、肝癌早期檢測及術後追蹤技術、肝臟疾病預防及肝病治療新藥為主要目標，建構公司未來發展主軸。
2. 藉由目前於台灣已建立之醫藥通路及銷售團隊優勢，吸引國際、國內生技公司之特色學名藥、具潛力之醫材和產品的合作，引進台灣市場，擴充銷售產品線的優勢，為公司創造營收及盈餘。
3. 並積極拓展大陸之合作，除將現有台灣已上市具特色學名藥或產品與大陸現有通路公司合作之外，亦逐步拓展大陸及東南亞合作的夥伴。

### (二) 營業目標-預期銷售量及其依據

115 年度本公司以醫療器材及西藥產品、機能性食品及原料之營收，支應研發及新產品開發所需資金。該年度主要銷貨收入，係依據重要經銷合約、客戶通路及市場需求量所做的之預估。

### (三) 重要之產銷政策

1. 維持原本主力商品外，並利用原本於骨科通路之優勢積極推展新經銷產品，且以高毛利有發展性之自費產品及銷售量穩定之產品為主軸。

2. 積極尋求及爭取有市場性之醫療器材或藥品之代理、經銷，深耕長照市場，並與優質之公司合作以開發及拓展市場。
3. 各項原物料之購入配合銷售訂單作調整，同時考量經濟量及減少存貨積壓為準則。
4. 尋求有潛力之客戶，確保長期合作，並提供產品相關之教育訓練等各項協助，以穩定並增加客戶之銷售量進而穩定公司之業績並成長。
5. 規劃並積極於海外參展並行銷，尋求既有產品之海外輸出機會如日本、東南亞、大陸市場、歐美地區等。

### 三、未來公司發展策略

(一) 本公司未來發展主軸可區分為三個方向:

1. 以預防下泌尿道感染新適應症新藥、肝癌早期檢測及術後追蹤技術、肝臟疾病預防及肝病治療新藥為主要目標，建構公司未來發展主軸。
2. 藉由目前於台灣已建立之醫藥通路及銷售團隊優勢，吸引國際、國內生技公司之特色學名藥、具潛力之醫材和產品的合作，引進台灣市場，擴充銷售產品線的優勢，為公司創造營收及盈餘。
3. 並積極拓展大陸之合作，除將現有台灣已上市具特色學名藥或產品與大陸現有通路公司合作之外，亦逐步拓展大陸及東南亞合作的夥伴。

藉此三方向規劃公司短、中、長期之營運，以穩健、務實的態度，建構公司未來的發展計畫。

(二) 研發目標：

1. 新藥開發：

新適應症新藥 U101: 預防反覆性下泌尿道感染

為滿足臨床需求，同時擴大既有資產之價值。公司投入口服治療間質性膀胱炎學名藥 Urosan 的新適應症開發，將其藥理作用機轉應用在預防反覆性下泌尿道感染(專案代號 U101)。相較於新成分新藥，已上市藥品進行新適應症開發，開發歷程較短，風險較低，且能在相對較短的時間內取得許可證上市。

2. 凱政樂(CatChimera)肝癌術後復發檢測平台：

利用獨家肝癌液態切片(liquid biopsy)專利檢測技術，經由抽血，本平台可針對慢性 B 型肝炎患者進行肝癌的殘餘腫瘤評估以及持續性的復發追蹤。在肝癌治療選擇有限以及復發率偏高的情況下，若能於癌變初期偵測到腫瘤發生，將可以大幅提升治療成效。本平台已於 2024 年取得衛生福利部食品藥物管理署精準醫療分子檢測實驗室(LDTS)認證，後續相關計畫如下：

- a. 應用於 B 型肝炎肝癌手術切除腫瘤後的殘餘腫瘤評估以及持續性的復發追蹤，台灣市場將陸續於各醫療院所遞交施行計畫，待各別院所之施行計畫核定後，即可開始提供服務。另一方面，海外市場將以技術授權為主要模式，與國外企業洽談合作機會。
  - b. 除手術殘餘腫瘤追蹤外，本平台核心技術亦能應用於肝臟移植與電燒等 B 肝肝癌治療後的預後與復發追蹤。相關研究工作已同步展開，待取得研究結果後，將逐一至各醫療院所遞交施行計畫，於國內提供檢測服務，並與海外企業洽談授權合作。
3. 健康食品：主要針對肝臟疾病的預防保健食品開發，已陸續取得各項健字號，以健字號產品投入人體臨床取得更完整數據，以利台灣及其他國外市場之推展。
4. 西藥產品及醫療器材：除積極尋求自有產品之海外輸出機會外，亦持續進行特色西藥產品及具潛力醫療器材之評估及引進，利用現有的通路擴充營業。

四、外部競爭環境、法規環境及整體經營環境對公司的影響

隨著台灣生技產業結構漸趨完善，活絡的資本市場也為生技產業挹注資金，促使生技產業投資額逐年增加。政府生醫產業創新推動方案透過「優化產業環境」、「整合串聯園區聚落」、「完善生物資料整合平台」、「生醫跨域產業技術」及「強化國際鏈結」等策略，驅動我國生醫產業轉型與創新，推動生醫產業朝向涵蓋保健、預防、診斷、治療、照護之精準健康方向發展，相信未來台灣之生技產業將更具競爭力。

泰宗生物科技股份有限公司

董事長 徐煥清

總經理 王雅俊

會計主管 楊舒雅



## 泰宗生物科技股份有限公司

### 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一四年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉會計師及馮敏娟會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。上述民國一一四年度財務報表、營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核完成，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之相關規定報告如上，敬請鑒核。

泰宗生物科技股份有限公司

審計委員會召集人：郭政弘



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 2 日

## 泰宗生物科技股份有限公司

## 「誠信經營作業程序及行為指南」修正前後條文對照表

	修正條文	現行條文	說明
第五條（專責單位）	<p>本公司指定<b>財務部</b>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</p>	<p>本公司指定<b>管理部</b>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</p>	依本公司實際運作情形修正

會計師查核報告

(115)財審報字第 25002922 號

泰宗生物科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

泰宗生物科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「泰宗集團」）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包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，足以允當表達泰宗集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與泰宗集團保持超然獨立，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，對泰宗集團民國 114 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。

泰宗集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計值及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價及呆滯損失會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。泰宗集團民國 114 年 12 月 31 日存貨淨額為新台幣 139,088 仟元(其中已扣除備抵跌價及呆滯損失計新台幣 18,500 仟元)。

泰宗集團係經營生技新藥研究開發、西藥、醫材批發、製造及銷售機能性食品等，該等存貨會因市場需求、市場競爭及效期等因素影響，致存貨跌價損失之風險較高。泰宗集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，並對於效期較短及有過時或毀損之存貨提列相關損失，而針對存貨評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷且具高度估計不確定性，考量泰宗集團之存貨備抵跌價及呆滯損失對財務報表影響重大，故本會計師認為泰宗集團存貨之備抵跌價及呆滯損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對存貨之備抵跌價及呆滯損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解泰宗集團營運及該產業之性質，評估其存貨備抵跌價及呆滯損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解泰宗集團倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控存貨之有效性。
3. 就管理階層所個別辨認之過時存貨項目評估其合理性及輔以相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。

4. 驗證泰宗集團用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。

### **其他事項 - 個體財務報告**

泰宗生物科技股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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泰宗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泰宗集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰宗集團之治理單位(含審計委員會)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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對泰宗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，以及使泰宗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泰宗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. 對於泰宗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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泰宗集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

阮呂曼玉

會計師

馮敏娟



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 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 1 5 年 3 月 1 2 日

泰宗生物科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日			
			金	額 %	金	額 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	245,070	20	\$	232,984	20
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			300,000	25		300,000	25
1150	應收票據淨額	六(四)		19,907	2		27,342	2
1170	應收帳款淨額	六(四)		131,461	11		112,615	10
1200	其他應收款			128	-		1,690	-
130X	存貨	六(五)		139,088	11		128,932	11
1410	預付款項	六(六)		22,706	2		8,268	1
1470	其他流動資產			102	-		147	-
11XX	流動資產合計			858,462	71		811,978	69
<b>非流動資產</b>								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			27,520	2		30,000	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(二)及八						
	流動			4,163	-		4,163	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		272,096	23		280,486	24
1755	使用權資產	六(八)		8,574	1		11,426	1
1780	無形資產	六(十)		17,579	2		20,717	2
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		1,315	-		1,018	-
1900	其他非流動資產	九(二)		14,466	1		22,570	2
15XX	非流動資產合計			345,713	29		370,380	31
1XXX	資產總計		\$	1,204,175	100	\$	1,182,358	100

(續次頁)

泰宗生物科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表  
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114年12月31日			113年12月31日		
		金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>							
2130	合約負債—流動	六(十七)	\$ 10,294	1	\$ 2,840	-	
2150	應付票據		5,721	-	7,578	1	
2170	應付帳款	七	42,656	4	13,111	1	
2200	其他應付款	六(十一)	44,717	4	46,749	4	
2230	本期所得稅負債	六(十九)	3,392	-	4,026	1	
2280	租賃負債—流動		3,895	-	3,720	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)及八	3,446	-	3,045	-	
2399	其他流動負債—其他		767	-	828	-	
21XX	流動負債合計		114,888	9	81,897	7	
<b>非流動負債</b>							
2527	合約負債—非流動	六(十七)	3,226	-	3,226	-	
2540	長期借款	六(十二)及八	24,763	2	28,535	2	
2570	遞延所得稅負債	六(十九)	-	-	4	-	
2580	租賃負債—非流動		5,092	1	8,160	1	
2600	其他非流動負債	六(十三)	891	-	1,457	-	
25XX	非流動負債合計		33,972	3	41,382	3	
2XXX	負債總計		148,860	12	123,279	10	
<b>權益</b>							
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>							
<b>股本</b>							
3110	普通股股本	六(十四)	590,486	49	590,486	50	
<b>資本公積</b>							
3200	資本公積	六(十五)	415,772	35	415,772	35	
<b>保留盈餘</b>							
3310	法定盈餘公積	六(十六)	25,355	2	23,270	2	
3320	特別盈餘公積		52	-	69	-	
3350	未分配盈餘		26,224	2	29,534	3	
<b>其他權益</b>							
3400	其他權益		(2,574)	-	(52)	-	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,055,315	88	1,059,079	90	
3XXX	權益總計		1,055,315	88	1,059,079	90	
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> 九							
<b>重大之期後事項</b> 十一							
3X2X	負債及權益總計		\$ 1,204,175	100	\$ 1,182,358	100	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技(股)有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國114年及113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	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 685,491	100	\$ 666,530	100
5000 營業成本	六(五)(十八)及七	( 368,502)	( 54)	( 339,221)	( 51)
5900 營業毛利		316,989	46	327,309	49
營業費用	六(十八)及七				
6100 推銷費用		( 129,559)	( 19)	( 149,850)	( 22)
6200 管理費用		( 81,010)	( 11)	( 74,237)	( 11)
6300 研究發展費用		( 88,417)	( 13)	( 93,217)	( 14)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	651	-	691	-
6000 營業費用合計		( 298,335)	( 43)	( 316,613)	( 47)
6900 營業利益		18,654	3	10,696	2
營業外收入及支出					
7100 利息收入		5,689	1	4,685	-
7010 其他收入		231	-	12,445	2
7020 其他利益及損失		( 1,412)	( 1)	( 1,203)	-
7050 財務成本		( 864)	-	( 1,606)	-
7000 營業外收入及支出合計		3,644	-	14,321	2
7900 稅前淨利		22,298	3	25,017	4
7950 所得稅費用	六(十九)	( 3,128)	-	( 4,007)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 19,170	3	\$ 21,010	3
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 319	-	(\$ 201)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(三)	( 2,480)	( 1)	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(十九)	( 64)	-	40	-
8310 不重分類至損益之項目總額		( 2,225)	( 1)	( 161)	-
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		( 42)	-	17	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		( 42)	-	17	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 2,267)	( 1)	(\$ 144)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 16,903	2	\$ 20,866	3
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 19,170	3	\$ 21,010	3
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 16,903	2	\$ 20,866	3
基本每股盈餘	六(二十)				
9750 本期淨利		\$	0.32	\$	0.36
稀釋每股盈餘	六(二十)				
9850 本期淨利		\$	0.32	\$	0.36

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅





泰宗生物科技股份有限公司及子公司

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司		本公司					其他權益		權益總額
	普通股股本	資本公積—發行溢價	資本公積—庫藏股票	資本公積—其他	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評價損益	
113 年 度										
113年1月1日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 21,470	\$ 110	\$ 27,273	(\$ 69)	\$ -	\$ 1,055,042
本期淨利	-	-	-	-	-	-	21,010	-	-	21,010
本期其他綜合淨損	-	-	-	-	-	-	(161)	17	-	(144)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	20,849	17	-	20,866
112年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,800	-	(1,800)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(41)	41	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(16,829)	-	-	(16,829)
113年12月31日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 23,270	\$ 69	\$ 29,534	(\$ 52)	\$ -	\$ 1,059,079
114 年 度										
114年1月1日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 23,270	\$ 69	\$ 29,534	(\$ 52)	\$ -	\$ 1,059,079
本期淨利	-	-	-	-	-	-	19,170	-	-	19,170
本期其他綜合淨損	-	-	-	-	-	-	255	(42)	(2,480)	(2,267)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	19,425	(42)	(2,480)	16,903
113年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積	-	-	-	-	2,085	-	(2,085)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(17)	17	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	(20,667)	-	-	(20,667)
114年12月31日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 25,355	\$ 52	\$ 26,224	(\$ 94)	(\$ 2,480)	\$ 1,055,315

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐煥清



經理人：王雅俊



~13~

會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	114年1月1日 至12月31日	113年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 22,298	\$ 25,017
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八)(十八) 20,717	20,564
攤銷費用	六(十)(十八) 2,810	3,304
預期信用減損迴轉利益	十二(二) ( 651 )	( 691 )
利息費用	864	1,606
利息收入	( 5,689 )	( 4,685 )
處分不動產、廠房及設備利益	( 1,078 )	( 720 )
租賃修改利益	六(八) ( 2 )	-
無形資產減損損失	六(十) 671	-
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	7,496	( 653 )
應收帳款	( 18,256 )	120,471
其他應收款	1,552	2,036
存貨	( 12,715 )	50,652
預付款項	( 14,438 )	22,818
其他流動資產	45	1,363
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	7,454	590
應付票據	( 1,857 )	( 520 )
應付帳款	29,545	( 43,323 )
其他應付款	( 2,033 )	( 30,008 )
其他流動負債	( 61 )	( 552 )
淨確定福利負債	( 247 )	( 248 )
營運產生之現金流入	36,425	167,021
收取之利息	5,688	4,580
支付之利息	( 864 )	( 1,606 )
支付之所得稅	( 4,118 )	( 2,573 )
營業活動之淨現金流入	37,131	167,422
<b>投資活動之現金流量</b>		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	( 300,000 )
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 30,000 )
取得不動產、廠房及設備	六(七) ( 2,486 )	( 8,002 )
處分不動產、廠房及設備	2,167	1,276
取得無形資產	六(十) ( 343 )	( 353 )
存出保證金減少	3,537	1,423
其他非流動資產減少(增加)	163	( 4,745 )
投資活動之淨現金流入(流出)	3,038	( 340,401 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
償還短期借款	六(二十一) -	( 44,000 )
償還長期借款	六(二十一) ( 3,371 )	( 33,305 )
存入保證金減少	六(二十一) -	( 270 )
租賃本金償還	六(二十一) ( 4,003 )	( 3,781 )
發放現金股利	六(十六) ( 20,667 )	( 16,829 )
籌資活動之淨現金流出	( 28,041 )	( 98,185 )
匯率影響數	( 42 )	17
本期現金及約當現金增加(減少)數	12,086	( 271,147 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 232,984	504,131
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 245,070	\$ 232,984

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

泰宗生物科技股份有限公司(以下簡稱「泰宗公司」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，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，足以允當表達泰宗公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與泰宗公司保持超然獨立，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，對泰宗公司民國 114 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。

泰宗公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(十一)；存貨評價之會計估計值及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價及呆滯損失會計項目之說明，請詳個體財務報告附註六(五)。泰宗公司民國 114 年 12 月 31 日存貨淨額為新台幣 139,088 仟元(其中已扣除備抵跌價及呆滯損失計新台幣 18,500 仟元)。

泰宗公司係經營生技新藥研究開發、西藥、醫材批發、製造及銷售機能性食品等，該等存貨會因市場需求、市場競爭及效期等因素影響，致存貨跌價損失之風險較高。泰宗公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，並對於效期較短及有過時或毀損之存貨提列相關損失，而針對存貨評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷且具高度估計不確定性，考量泰宗公司之存貨備抵跌價及呆滯損失對財務報表影響重大，故本會計師認為泰宗公司存貨之備抵跌價及呆滯損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對存貨之備抵跌價及呆滯損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解泰宗公司營運及該產業之性質，評估其存貨備抵跌價及呆滯損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解泰宗公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控存貨之有效性。
3. 就管理階層所個別辨認之過時存貨項目評估其合理性及輔以相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
4. 驗證泰宗公司用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。

### 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泰宗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泰宗公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰宗公司之治理單位(含審計委員會)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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對泰宗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，以及使泰宗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泰宗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. 對於泰宗公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泰宗公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

阮呂曼玉 阮呂曼玉

會計師

馮敏娟 馮敏娟



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 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 1 5 年 3 月 1 2 日

  
 泰宗生物科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	234,237	19	\$ 213,071	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)					
	動			300,000	25	300,000	25
1150	應收票據淨額	六(四)		19,907	2	27,342	2
1170	應收帳款淨額	六(四)		131,461	11	112,615	10
1200	其他應收款			106	-	1,677	-
130X	存貨	六(五)		139,088	12	128,932	11
1410	預付款項	六(六)		22,193	2	7,886	1
1470	其他流動資產	七		2,860	-	3,046	-
11XX	流動資產合計			849,852	71	794,569	67
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)					
	之金融資產—非流動			27,520	2	30,000	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(二)及八					
	流動			4,163	-	4,163	-
1550	採用權益法之投資	六(七)及七		11,355	1	21,351	2
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		270,121	22	276,869	23
1755	使用權資產	六(九)		7,667	1	9,742	1
1780	無形資產	六(十一)		17,579	2	20,717	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		1,315	-	1,018	-
1900	其他非流動資產	九(二)		14,286	1	22,392	2
15XX	非流動資產合計			354,006	29	386,252	33
1XXX	資產總計		\$	1,203,858	100	\$ 1,180,821	100

(續次頁)

泰宗生物科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114年12月31日			113年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$	10,294	1	\$	2,840	-
2150	應付票據			5,721	-		7,578	1
2170	應付帳款	七		42,656	4		13,111	1
2200	其他應付款	六(十二)		44,291	4		46,622	4
2230	本期所得稅負債	六(二十)		3,392	-		4,026	1
2280	租賃負債—流動			3,058	-		2,899	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八		3,446	-		3,045	-
2399	其他流動負債—其他			759	-		828	-
21XX	流動負債合計			113,617	9		80,949	7
<b>非流動負債</b>								
2527	合約負債—非流動	六(十八)		3,226	-		3,226	-
2540	長期借款	六(十三)及八		24,763	2		28,535	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		-	-		4	-
2580	租賃負債—非流動			4,951	1		7,182	1
2600	其他非流動負債	六(七)(十四)		1,986	-		1,846	-
25XX	非流動負債合計			34,926	3		40,793	3
2XXX	負債總計			148,543	12		121,742	10
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十五)		590,486	49		590,486	50
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十六)		415,772	35		415,772	35
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		25,355	2		23,270	2
3320	特別盈餘公積			52	-		69	-
3350	未分配盈餘			26,224	2		29,534	3
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		(	2,574)	-	(	52)	-
3XXX	權益總計			1,055,315	88		1,059,079	90
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> 九								
<b>重大之期後事項</b> 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	1,203,858	100	\$	1,180,821	100

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：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國114年及113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	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 685,491	100	\$ 666,554	100
5000 營業成本	六(五)(十九)	( 368,502)	( 54)	( 339,221)	( 51)
5900 營業毛利		316,989	46	327,333	49
營業費用	六(十九)及七				
6100 推銷費用		( 129,559)	( 19)	( 149,851)	( 22)
6200 管理費用		( 77,270)	( 11)	( 70,809)	( 11)
6300 研究發展費用		( 81,475)	( 12)	( 87,465)	( 13)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	651	-	691	-
6000 營業費用合計		( 287,653)	( 42)	( 307,434)	( 46)
6900 營業利益		29,336	4	19,899	3
營業外收入及支出					
7100 利息收入		5,596	1	4,545	1
7010 其他收入		274	-	12,488	2
7020 其他利益及損失		( 1,412)	-	( 1,203)	-
7050 財務成本		( 836)	-	( 1,561)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	( 10,660)	( 2)	( 9,151)	( 2)
7000 營業外收入及支出合計		( 7,038)	( 1)	5,118	1
7900 稅前淨利		22,298	3	25,017	4
7950 所得稅費用	六(二十)	( 3,128)	-	( 4,007)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 19,170	3	\$ 21,010	3
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 319	-	( \$ 201)	-
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		( 2,480)	( 1)	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	( 64)	-	40	-
8310 不重分類至損益之項目總額		( 2,225)	( 1)	161	-
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		( 42)	-	17	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		( 42)	-	17	-
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 2,267)	( 1)	( \$ 144)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 16,903	2	\$ 20,866	3
每股盈餘	六(二十一)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.32		\$ 0.36	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.32		\$ 0.36	

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：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅



泰定洋行有限公司  
民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資 本 公 積 金									
	普通股股本	資本公積—發行溢價	資本公積—庫藏股票	資本公積—其他法定盈餘公積	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	其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	合計
113 年 度										
113 年 1 月 1 日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 21,470	\$ 110	\$ 27,273	(\$ 69)	\$ -	\$ 1,055,042
本期淨利	-	-	-	-	-	-	21,010	-	-	21,010
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(161)	17	-	(144)	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	20,849	17	-	20,866
112 年度盈餘指撥及分配：	六(十七)									
法定盈餘公積	-	-	-	-	1,800	(1,800)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(41)	41	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(16,829)	-	-	(16,829)	-
113 年 12 月 31 日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 23,270	\$ 69	\$ 29,534	(\$ 52)	\$ -	\$ 1,059,079
114 年 度										
114 年 1 月 1 日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 23,270	\$ 69	\$ 29,534	(\$ 52)	\$ -	\$ 1,059,079
本期淨利	-	-	-	-	-	-	19,170	-	-	19,170
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	255	(42)	(2,480)	(2,267)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	19,425	(42)	(2,480)	16,903
113 年度盈餘指撥及分配：	六(十七)									
法定盈餘公積	-	-	-	-	2,085	(2,085)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(17)	17	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(20,667)	-	-	(20,667)	-
114 年 12 月 31 日	\$ 590,486	\$ 413,491	\$ 1,764	\$ 517	\$ 25,355	\$ 52	\$ 26,224	(\$ 94)	(\$ 2,480)	\$ 1,055,315

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：徐煥清



經理人：王雅俊



~ 11 ~

會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	114年1月1日 至12月31日	113年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 22,298	\$ 25,017
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(十九) 18,298	19,116
攤銷費用	六(十九) 2,810	3,304
預期信用減損迴轉利益	十二(二) ( 651 )	( 691 )
利息費用	836	1,561
利息收入	( 5,596 )	( 4,545 )
採用權益法認列之損失份額	六(七) 10,660	9,151
處分不動產、廠房及設備利益	( 1,078 )	( 720 )
租賃修改利益	六(九) ( 2 )	-
無形資產減損損失	六(十一) 671	-
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	7,496	( 653 )
應收帳款	( 18,256 )	120,471
其他應收款	1,573	2,037
存貨	( 12,715 )	50,652
預付款項	( 14,307 )	23,178
其他流動資產	186	1,337
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	7,454	590
應付票據	( 1,857 )	( 520 )
應付帳款	29,545	( 43,323 )
其他應付款	( 2,332 )	( 29,985 )
其他流動負債	( 69 )	( 552 )
淨確定福利負債	( 247 )	( 248 )
營運產生之現金流入	44,717	175,177
收取之利息	5,595	4,440
支付之利息	( 836 )	( 1,561 )
支付之所得稅	( 4,128 )	( 2,560 )
營業活動之淨現金流入	45,348	175,496
<b>投資活動之現金流量</b>		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	( 300,000 )
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	( 30,000 )
取得採用權益法之投資	六(七) -	( 25,000 )
取得不動產、廠房及設備	六(八) ( 2,486 )	( 3,714 )
處分不動產、廠房及設備	2,167	1,276
取得無形資產	六(十一) ( 343 )	( 353 )
存出保證金減少	3,537	1,423
其他非流動資產減少(增加)	163	( 164 )
預付設備款增加	-	( 4,406 )
投資活動之淨現金流入(流出)	3,038	( 360,938 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
償還短期借款	六(二十二) -	( 44,000 )
償還長期借款	六(二十二) ( 3,371 )	( 33,305 )
存入保證金減少	六(二十二) -	( 263 )
租賃本金償還	六(二十二) ( 3,182 )	( 3,118 )
發放現金股利	六(十七) ( 20,667 )	( 16,829 )
籌資活動之淨現金流出	( 27,220 )	( 97,515 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	21,166	( 282,957 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 213,071	496,028
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 234,237	\$ 213,071

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：徐煥清



經理人：王雅俊



會計主管：楊舒雅



泰宗生物科技股份有限公司  
「公司章程」修正前後條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第十七條	<p>本公司設董事七至十一人，均由股東會就有行為能力之人中選任，任期均為三年，連選均得連任。前述董事名額中<u>獨立董事人數不得少於三人或少於董事席次三分之一</u>，並採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應行遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。本公司董事之選舉採用單記名累積投票法。本公司全體董事持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>本公司設董事七至十一人，均由股東會就有行為能力之人中選任，任期均為三年，連選均得連任。前述董事名額中<u>獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一</u>，並採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應行遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。本公司董事之選舉採用單記名累積投票法。本公司全體董事持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>因應本公司上市，依「臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則」規定修正</p>
第卅四條	<p style="text-align: center;">(略)</p> <p>第二十四次修訂於中華民國一一〇年八月十一日。 第二十五次修訂於中華民國一一一年六月二十四日。 第二十六次修訂於中華民國一一二年六月十二日。 第二十七次修訂於中華民國一一四年六月二十七日。 <u>第二十八次修訂於中華民國一一五年六月五日。</u></p>	<p style="text-align: center;">(略)</p> <p>第二十四次修訂於中華民國一一〇年八月十一日。 第二十五次修訂於中華民國一一一年六月二十四日。 第二十六次修訂於中華民國一一二年六月十二日。 第二十七次修訂於中華民國一一四年六月二十七日。</p>	<p>新增修訂次數及日期</p>

## 泰宗生物科技股份有限公司

## 董事候選人名單

序號	姓名	學歷	經歷	持有股數	被提名人類別
1	徐煥清	敏實科技大學機械系	寶銀藥品代理行銷(股)公司 總經理 弘如洋生技(股)公司董事長 泰宗生物科技(股)公司董事長 台灣基因核酸新藥股份有限公司董事 無限永續股份有限公司董事	7,466,500 股	董事 候選人
2	英屬維京群島商 Green Partner Investments Limited		泰宗生物科技(股)公司董事	3,851,546 股	董事 候選人
3	陳慈珮	英屬哥倫比亞大學電腦碩士 英屬哥倫比亞大學數學和藝術雙主修學士	資策會國際事業處正規劃師 功能(股)公司負責人	2,112,505 股	董事 候選人
4	王雅俊	美國威斯康辛大學生物系統工程博士	懷特新藥科技研發經理 聯安生物科技事業部經理 泰宗生技(股)公司董事暨總經理 台灣基因核酸新藥股份有限公司董事長 奈捷生物科技股份有限公司董事	278,760 股	董事 候選人
5	陳錦稷	淡江大學產業經濟學博士 英國倫敦政經學院經濟學研究碩士	中信金融管理學院教授暨金融管理研究所所長 泰宗生物科技(股)公司董事 全球人壽獨立董事 矽瑪科技(股)公司獨立董事 世紀鋼鐵獨立董事	0 股	董事 候選人
6	徐憶芳	東海大學會計系 亞歷桑納州立大學 EMBA	安永(Ernst & Young)聯合會計師事務所會計師 立本台灣(BDO)聯合會計師事務所會計師 挺立會計師事務所執業會計師 惠特科技股份有限公司獨立董事 宏亞食品股份有限公司獨立董事	0 股	董事 候選人
7	郭政弘	台灣大學商研所	勤業眾信聯合會計師事務所 董事長 勤業眾信聯合會計師事務所 總裁 勤業眾信聯合會計師事務所 審計服務部門營運 長 國泰金融控股股份有限公司 獨立董事 國泰世華商業銀行股份有限公司 獨立董事 秋雨創新股份有限公司 董事 達發科技股份有限公司 董事 泰宗生物科技股份有限公司 獨立董事 財團法人資訊工業策進會 監察人 財團法人新北市台灣事實查核教育基金會 董事 財團法人宋作楠先生紀念教育基金會 董事 臺灣碳權交易所股份有限公司 監察人 財團法人文化台灣基金會 常務監察人 君綺生醫股份有限公司 董事 薦家科技股份有限公司 董事	0 股	獨立董事 候選人
8	陳慧遊	台灣大學動物科學系	怡遊股份有限公司董事長 秋雨創新股份有限公司董事長 德昱股份有限公司監察人 和德昌股份有限公司董事 士林開發股份有限公司 全球人壽保險股份有限公司董事 東元電機股份有限公司 美吾華股份有限公司 泰宗生物科技股份有限公司獨立董事 中華民國人壽保險商業同業公會理事長	0 股	獨立董事 候選人
9	劉恒逸	台灣大學國際企業博士	元智大學管理學院國際企業學群專任副教授 冠星集團控股有限公司獨立董事 謙裕實業(股)公司獨立董事	0 股	獨立董事 候選人