

和康生物科技股份有限公司
2024年股東常會議事錄



時間：中華民國113年6月13日（星期四）上午9:00

地點：桃園市龜山區科技一路88號三樓

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數共計66,321,768股（電子方式出席股數1,696,122股），佔本公司已發行股份總數89,070,115股之74.46%，出席股數已符合公司法規定之出席股數。

主席：林詠翔



記錄：曾祐暄



列席：廖松淵獨立董事、曾仲銘獨立董事、李世明獨立董事、李綉媛董事、賴世明董事、陳敬亭董事、傅珍珍董事、吳瑞益財會經理、徐明釗會計師、鍾元珮律師。

壹、宣佈開會：出席股數已逾公司法規定，依法由主席宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）。

參、報告事項

案由一：2023年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：（一）營業報告書，請參閱【附件一】。

（二）有關財務報表，請參閱【附件三】。

案由二：2023年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

案由三：2023年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：（一）依公司章程第19條的規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，應提撥不高於百分之五為董事酬勞。

（二）經2024年3月12日董事會決議通過，提撥2023年度員工酬勞金額新台幣21,455,033元，董事酬勞金額為新台幣5,400,000元整，均以現金發放。

案由四：2023年度個別董事酬金報告，敬請 鑒察。

說明：個別董事酬金報告，請參閱【附件四】。

肆、承認事項

案由一：2023年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。（董事會提）

說明：(一) 本公司2023年度個體財務報告暨合併財務報告及營業報告書業已編製完竣，個體財務報告暨合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所徐明釗會計師與支秉鈞會計師查核竣事，並於2024年3月12日審計委員會審查及董事會決議通過。

(二) 2023年度營業報告書、會計師查核報告、個體財務報告暨合併財務報告，請參閱【附件一】及【附件三】。

(三) 謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：66,321,768權

表決結果（含電子投票）	佔表決時出席股東表決權數%
贊成權數65,302,934權	98.46%
反對權數246,241權	0.37%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數772,593權	1.16%

本案照原案表決通過。

案由二：2023年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說明：(一) 本次盈餘分配案以目前已發行股份總數88,957,115股為計算基礎，提撥現金股利每股1元，計新台幣88,957,115元。

(二) 2023年度之盈餘分配表如下：

和康生物科技股份有限公司

盈餘分配表
2023年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 40,092,115
確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘	27,494	
員工認股權認列於保留盈餘	(6,501,084)	
111年度稅後淨利	165,828,194	
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		159,354,604
提列10%法定盈餘公積		(15,935,460)
依法提列特別盈餘公積		(66,711,606)
期末可供分配盈餘		116,799,653
盈餘分配項目		
現金股利(每股1元)		88,957,115
期末未分配餘額		\$ 27,842,538

董事長：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



- (三) 本次盈餘分配案俟經股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (四) 股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，每股配息率因而發生變動時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。
- (五) 本次現金股利計算至元為止，元以下無條件捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (六) 謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：66,321,768權

表決結果（含電子投票）	佔表決時出席股東表決權數%
贊成權數 65,205,549 權	98.31%
反對權數 343,514 權	0.51%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 772,705 權	1.16%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

案由一：修訂「公司章程」案，提請 討論。（董事會提）

說明：(一) 為配合主管機關法令，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，公司章程修正條文對照表，請參閱【附件五】

(二) 謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：66,321,768權

表決結果（含電子投票）	佔表決時出席股東表決權數%
贊成權數 65,210,042 權	98.32%
反對權數 343,464 權	0.51%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 768,262 權	1.15%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

案由一：董事全面改選案，提請 選舉。（董事會提）

說明：(一) 本公司第十屆董事任期於2024年7月11日止，為配合實際營運需要，擬於本次股東常會全面改選董事及獨立董事，董事依章程規定採候選人提名制，股東依董事及獨立董事候選人名單選任之。

(二) 新任董事（含獨立董事）擬自股東常會選任後即行就任，任期自2024年6月13日起至2027年6月12日止，任期三年。

(三) 本屆董事及獨立董事候選人名單如下：

候選人類別	候選人姓名	主要學(經)歷	現 職	持有股數(股)
董事	大江生醫股份有限公司法人董事代表人 林詠翔	國立中興大學植物系學士 大江生醫股份有限公司副總經理	大江生醫股份有限公司董事長兼總經理	20,304,762
董事	大江生醫股份有限公司法人董事代表人 陳敬亭	國立臺灣大學化學系碩士 大江生醫股份有限公司經理	和康生物科技股份有限公司總經理	
董事	大江生醫股份有限公司法人董事代表人 傅珍珍	逢甲大學財稅系學士 大江生醫股份有限公司經理 大江生醫股份有限公司成本控制中心主管	大江基因醫學股份有限公司總經理	
董事	大江生醫股份有限公司法人董事代表人 蔡智誠	國立政治大學EMBA 啟裕國際股份有限公司生產計劃中心處長 海暢法藍瓷股份有限公司廈門廠副總經理 恩主公醫院資材管理組組長	沛富生物科技股份有限公司董事 大江生活股份有限公司董事	20,304,762
董事	中加投資發展股份有限公司法人董事代表人 李綉媛	美國San Jose State University經濟系碩士 中加顧問股份有限公司資深副總經理 永裕顧問股份有限公司協理	中加顧問股份有限公司總經理	1,376,688
董事	台塑生醫科技股份有限公司法人董事代表人 賴世明	美國奧勒岡州波特蘭大學MBA 台塑企業總管理處總經理室 台塑企業總管理處採購部 台塑鋰鐵材料股份有限公司 台塑企業總管理處醫學事業發展中心副組長	台塑生醫總經理室轉投資管理組副組長	8,702,040
獨立董事	廖松淵	國立中興大學博士 國立中興大學生命科學系副教授	大江生醫股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	曾仲銘	國立陽明交通大學工業工程碩士 隆中網絡股份有限公司董事長	吉光片羽股份有限公司創辦人暨執行長	0
獨立董事	李世明	國防醫學院醫學系 空軍總醫院生殖醫學中心負責人 美國加州大學生殖內分泌及不孕症研究員	中山醫院婦產科主治醫師 中山醫院生殖中心負責人 中山醫院執行董事	0

(四) 敬請 選舉。

選舉結果：

戶號或身分證 統一編號	當 選 人	得票權數
董 事		
44558	大江生醫股份有限公司 代表人林詠翔	88,364,452
412	中加投資發展股份有限公司 代表人李綉媛	67,837,138
48200	台塑生醫科技股份有限公司 代表人賴世明	66,453,442
44558	大江生醫股份有限公司 代表人陳敬亭	63,377,621
44558	大江生醫股份有限公司 代表人傅珍珍	62,091,663
44558	大江生醫股份有限公司 代表人蔡智誠	61,036,094
獨立董事		
P10075****	廖松淵	59,965,981
H12058****	曾仲銘	58,674,612
M10110****	李世明	57,946,759

柒、其他事項

案由一：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。（董事會提）

說明：(一) 依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可」。

(二) 鑑於本公司2024年股東常會改選後之新任董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事之行為，無損及公司利益前提下，擬依公司法第209條規定，提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制。請參閱【附件六】。

(三) 謹提請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：66,321,768權

表決結果（含電子投票）	佔表決時出席股東表決權數%
贊成權數 65,283,741 權	98.43%
反對權數 254,769 權	0.38%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 783,258 權	1.18%

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散 會（上午09:23）

【本次股東常會股東均無提問】

和康生物科技股份有限公司 營業報告書

各位股東女士先生：

和康生物科技股份有限公司核心技術為膠原蛋白、透明質酸（又稱玻尿酸）兩類生物高分子材料應用於生物醫材及保健品。經過多年的努力，和康公司生醫事業部已經成功開發23項高階植入式醫材應用於骨科、牙科、眼科、醫美、外科、耳鼻喉科等領域，並且獲得包含台灣、歐盟、美國、印尼、馬來西亞、菲律賓、中東、俄羅斯及中國共81張產品許可證。和康的願景就是朝向「加入並改善人類生活」而努力！2024年仍以「做好產品，服務全球化客戶，助力客戶全球化」的營運方針貫徹執行，並配以自動化設備發展，及提升員工福利網羅菁英人才。

截至2023年底和康已建立三個主要的業務團隊已服務全球客戶，全球業務中心人數達60人，分別是台灣直營團隊、中國業務團隊、國外業務團隊，積極打開全世界的市場，2023年共參加40場海內外展覽。台灣區持續配合現有的經銷商，持續深耕台灣市場，舉辦Seminar、Webinar、參加醫學會、生技展，進攻各大醫學中心、區域醫院和地區醫院、診所等；絲登齡氧氣玻尿酸於2023年7月重新上市，持續擴展產品線。中國業務團隊，已招募具中國醫療器械市場豐富經驗之業務。2023年深耕醫美，參與各大展覽、舉辦講座、培訓班，牙科2024年也將參加六大牙展。國外業務團隊2023年佈局各國認證並與TCI業務團隊共同合作，打造生物整合設計商社，以歐洲、北美、中南美洲、東南亞、中東、非洲等全球化的客戶進行發展，2023年並取得MDSAP認證，於美國、巴西、加拿大、日本各國進行布局，助力客戶全球化。

研發設計中心則將TCI集團合成生物學實驗室轉移至和康，取代現有動物來源的膠原蛋白，以微生物方式培養並大量規格化製造非動物源的膠原蛋白，未來將不再受到動物疾病或是疫情斷鏈的影響或是限制。此為和康未來10年創新的基石，也為膠原蛋白類產品的基礎，並可依據需求調整各種具功能的膠原蛋白。其他新品的技術也逐漸成熟，並發展出proto type，新品將於2024~2028年陸續上市。

和康於2023年也逐漸建立ESG的規劃，包含溫室氣體盤查、低碳化、智慧化診斷、變頻器、LED燈具、智慧電表、環保餐具等；配合等家寶寶社會福利協會完成安心蔬果計畫、小農園務農計畫，與無子西瓜社會福利基金會舉辦衛教講座，關心長輩健康，與社團法人中華民國有機生活環境教育推廣協會辦理觀音山淨山活動，並獲得2023年ACES Award（Asia Corporate Excellence & Sustainability Awards），國家玉山品質獎最佳產品、最佳人氣品牌、傑出企業領導人，傑出生技產業獎潛力標竿獎等殊榮；員工福利則增加大江幣活動、下午茶、英文課程加值、運動課程紓壓、職場工具等多元課程，個人一小步、和康一大步的獎勵，讓同事們與公司一同成長，走向永續發展。

本公司將秉持源自人類健康需求，以玻尿酸和膠原蛋白打造疾病解決方案，加入並改善人類生活。

2023年財務表現

(一) 營運成果

單位：新台幣仟元

和康股份有限公司				
合併損益表				
科目名稱	2023年	2022年	與前期增減數	變動%
營業收入	622,115	604,431	17,684	2.9%
營業成本	198,021	230,439	-32,418	-14.1%
營業毛利	424,094	373,992	50,102	13.4%
營業費用	274,244	245,376	28,868	11.8%
營業淨利	149,850	128,616	21,234	16.5%
營業外收(支)	43,292	37,164	6,128	16.5%
稅前淨利	193,142	165,780	27,362	16.5%
所得稅費用	27,314	26,376	938	3.6%
稅後淨利	165,828	139,404	26,424	18.9%

(二) 財務獲利分析

1. 本公司2023年度營業收入淨額為新台幣622,115仟元，較2022年度604,431仟元增加17,684仟元，成長3%。其中生醫產品營收601,701仟元，較2022年度559,720仟元增加41,981仟元，成長8%。
2. 在2023營業費用274,244仟元，相較2022年度245,376仟元增加28,868仟元，主要為開拓新市場而增加業務人員及舉行多場行銷活動。

2023年度營業毛利為424,094仟元，較2022年度373,992仟元增加50,102仟元，成長13%。稅後淨利為165,828仟元，較2021年度139,404仟元增加26,424仟元，成長19%。

董事長：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



審計委員會審查報告書

茲准

審計委員會造送本公司2023年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所徐明釗會計師與支秉鈞會計師查核完竣，連同營業報告書暨盈餘分配案等各項表冊，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告，報請鑒核。

此致

和康生物科技股份有限公司2024年股東常會

審計委員召集人：廖松淵



2 0 2 4 年 5 月 3 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004564 號

和康生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

和康生物科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「和康集團」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達和康集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與和康集團保持超然獨立，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，對和康集團民國 112 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。

和康集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入前十大客戶存在及發生

事項說明

和康集團主要從事生醫材料及保養品等之生產銷貨。銷售對象除台灣客戶外，另外銷對象遍布美洲、歐洲、中國大陸及東南亞，且個別客戶之交易條件不盡相同，須投入較多人力進行查核工作，且對於和康集團前十大客戶收入佔合併財務報表營業收入之比率重大，因此本會計師將和康集團前十大客戶銷貨收入之存在及發生列為查核最為重要事項之一。

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十六)；銷貨收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所述明之特定層面已執行之因應程序如下：

1. 瞭解及測試前十大客戶銷貨收入認列之內部控制程序，並測試其銷貨收入相關內部控制之有效執行。
2. 抽核前十大客戶銷貨收入之銷售訂單及出貨文件，確認其銷貨收入交易確實發生。
3. 抽核前十大客戶之期後銷貨退回與折讓之情形，確認其銷貨收入認列之真實性。

其他事項 - 個體財務報告

和康生物科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 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和康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和康集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

和康集團之治理單位（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，惟其目的非對和康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，以及使和康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和康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中華民國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，決定對和康集團民國 112 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

徐明釗

徐明釗



會計師

支秉鈞

支秉鈞



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

和康生物科技(股)券有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 431,082	29	\$ 790,948	55
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)及八	1,500	-	10,316	1
1150	應收票據淨額	六(四)	14,851	1	28,999	2
1170	應收帳款淨額	六(四)	59,826	4	57,928	4
1180	應收帳款—關係人淨額	七	13,633	1	11,928	1
1200	其他應收款		8,751	-	60	-
1210	其他應收款—關係人	七	-	-	1,162	-
130X	存貨	六(五)	85,185	6	75,272	5
1410	預付款項	六(六)	4,658	-	15,744	1
1470	其他流動資產		77	-	889	-
11XX	流動資產合計		<u>619,563</u>	<u>41</u>	<u>993,246</u>	<u>69</u>
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	六(二)	432,800	29	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	424,178	29	434,622	30
1760	投資性不動產淨額	六(九)	-	-	8,828	1
1780	無形資產	六(十)	486	-	1,161	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	5,833	-	3,192	-
1900	其他非流動資產	六(六)	10,126	1	6,674	-
15XX	非流動資產合計		<u>873,423</u>	<u>59</u>	<u>454,477</u>	<u>31</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,492,986</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,447,723</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和康生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%	
流動負債									
2130	合約負債—流動	六(十八)	\$	1,336	-	\$	4,251	-	
2150	應付票據			50	-		-	-	
2170	應付帳款			15,699	1		14,313	1	
2180	應付帳款—關係人	七		1,420	-		21,626	1	
2200	其他應付款	六(十一)		87,490	6		82,498	6	
2220	其他應付款項—關係人	七		140	-		1,579	-	
2230	本期所得稅負債			24,465	2		27,169	2	
2399	其他流動負債—其他			773	-		64	-	
21XX	流動負債合計			<u>131,373</u>	<u>9</u>		<u>151,500</u>	<u>10</u>	
非流動負債									
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		491	-		547	-	
2600	其他非流動負債			19	-		19	-	
25XX	非流動負債合計			<u>510</u>	<u>-</u>		<u>566</u>	<u>-</u>	
2XXX	負債總計			<u>131,883</u>	<u>9</u>		<u>152,066</u>	<u>10</u>	
歸屬於母公司業主之權益									
股本									
		六(十四)							
3110	普通股股本			889,341	60		846,991	59	
3140	預收股本			957	-		-	-	
資本公積									
		六(十五)							
3200	資本公積			296,096	20		281,902	19	
保留盈餘									
		六(十六)							
3310	法定盈餘公積			41,973	3		28,322	2	
3320	特別盈餘公積			3,037	-		2,961	-	
3350	未分配盈餘			199,447	13		138,518	10	
其他權益									
		六(十七)							
3400	其他權益		(69,748)	(5)	(3,037)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,361,103</u>	<u>91</u>		<u>1,295,657</u>	<u>90</u>	
3XXX	權益總計			<u>1,361,103</u>	<u>91</u>		<u>1,295,657</u>	<u>90</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九									
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,492,986</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,447,723</u>	<u>100</u>	

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



和康生物科技(股)有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)	\$ 622,115	100	\$ 604,431	100		
5000 營業成本	六(五)	(198,021)	(32)	(230,439)	(38)		
5900 營業毛利		424,094	68	373,992	62		
營業費用	六(十二) (二十三) (二十四)						
6100 推銷費用		(132,882)	(21)	(78,015)	(13)		
6200 管理費用		(72,568)	(12)	(63,013)	(10)		
6300 研究發展費用		(68,595)	(11)	(99,632)	(17)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(199)	-	(4,716)	(1)		
6000 營業費用合計		(274,244)	(44)	(245,376)	(41)		
6900 營業利益		149,850	24	128,616	21		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	12,307	2	3,181	1		
7010 其他收入	六(二十)	13,380	2	1,110	-		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	17,605	3	32,941	5		
7050 財務成本	六(二十二)	-	-	(68)	-		
7000 營業外收入及支出合計		43,292	7	37,164	6		
7900 稅前淨利		193,142	31	165,780	27		
7950 所得稅費用	六(二十五)	(27,314)	(4)	(26,376)	(4)		
8200 本期淨利		\$ 165,828	27	\$ 139,404	23		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目：							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)(十七)	\$ 28	-	\$ 1,127	-		
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(二)(十七)	(67,284)	(11)	-	-		
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(十七)	573	-	(76)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 66,683)	(11)	\$ 1,051	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 99,145	16	\$ 140,455	23		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 165,828	27	\$ 139,404	23		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 99,145	16	\$ 140,455	23		
每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.86		\$ 1.57			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.85		\$ 1.56			

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



和康生物科技股份有限公司及子公司

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母 股	業主之權										益								
	保	留	盈	餘	其	他	權	權	權	權									
附註	普通	預收	待分配	資本	公積	法定	盈餘	特別	盈餘	未分配	國外	營運	機	透	其	他	綜	合	價
	股	股	股票	公	積	盈	積	盈	積	盈	換算	報	換	過	損	益	允	許	評
	本	本	利	積	積	公	公	公	公	公	差	之	額	損	損	之	金	融	額
111 年度																			
111年1月1日餘額	\$ 769,992	\$ -	\$ -	\$ 264,392	\$ 19,604	\$ 2,985	\$ 87,706	(\$ 2,961)	\$ -	\$ 1,141,718									
本期合併總損益	-	-	-	-	-	-	139,404	-	-	139,404									
本期其他綜合損益	六(二)(十七)	-	-	-	-	-	1,127	(76)	-	1,051									
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	140,531	(76)	-	140,455									
110 年度盈餘指撥及分配																			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	8,718	-	(8,718)	-	-	-									
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(24)	24	-	-	-									
發放股票股利	六(十六)	76,999	-	-	-	-	(76,999)	-	-	-									
認列股份基礎給付	六(十三)	-	-	17,510	-	-	(4,026)	-	-	13,484									
111年12月31日餘額	\$ 846,991	\$ -	\$ -	\$ 281,902	\$ 28,322	\$ 2,961	\$ 138,518	(\$ 3,037)	\$ -	\$ 1,295,657									
112 年度																			
112年1月1日餘額	\$ 846,991	\$ -	\$ -	\$ 281,902	\$ 28,322	\$ 2,961	\$ 138,518	(\$ 3,037)	\$ -	\$ 1,295,657									
本期合併總損益	-	-	-	-	-	-	165,828	-	-	165,828									
本期其他綜合損益	六(二)(十七)	-	-	-	-	-	28	573	(67,284)	(66,683)									
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	165,856	573	(67,284)	99,145									
111 年度盈餘指撥及分配																			
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	13,651	-	(13,651)	-	-	-									
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	76	(76)	-	-	-									
發放現金股利	六(十六)	-	-	-	-	-	(42,350)	-	-	(42,350)									
發放股票股利	六(十六)	42,350	-	-	-	-	(42,350)	-	-	-									
認列股份基礎給付	六(十三)	-	-	14,194	-	-	(6,500)	-	-	7,694									
員工認股權行使認購新股	-	957	-	-	-	-	-	-	-	957									
112年12月31日餘額	\$ 889,341	\$ 957	\$ -	\$ 296,096	\$ 41,973	\$ 3,037	\$ 199,447	(\$ 2,464)	(\$ 67,284)	\$ 1,361,103									

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



和康生物科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 193,142	\$ 165,780
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失	十二(二) 199	4,716
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一) 155	(1,026)
處分投資性不動產利益	六(二十一) (13,770)	-
租賃修改利益	六(二十一) -	(256)
折舊費用	六(七)(八)(九)(二十三) 26,941	28,713
攤銷費用	六(十)(二十三) 675	869
利息收入	六(十九) (12,307)	(3,181)
股利收入	六(二十) (12,712)	-
利息費用	六(二十二) -	68
股份基礎給付酬勞成本	六(十三) 7,694	13,484
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	14,148	18,630
應收帳款	(2,097)	(17,019)
應收帳款—關係人淨額	(1,705)	4,764
其他應收款	(8,691)	4,395
其他應收款—關係人	1,162	(1,157)
存貨	(9,913)	3,682
預付款項	11,086	34,016
其他流動資產	812	(633)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(2,915)	(6,875)
應付票據	50	(100)
應付帳款	1,386	(2,459)
應付帳款—關係人	(20,206)	(1,655)
其他應付款	6,492	29,657
其他應付款項—關係人	(1,439)	1,525
其他流動負債	709	42
營運產生之現金流入	178,896	275,980
收取之利息	12,307	3,181
收取之股利	12,712	-
支付之利息	-	(68)
支付所得稅	(32,715)	(10,755)
營業活動之淨現金流入	171,200	268,338
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(二) (500,084)	-
取得不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十七) (19,044)	(11,819)
處分不動產、廠房及設備價款	900	6,281
處分投資性不動產價款	六(九) 22,590	-
存出保證金(增加)減少	六(九) (33)	2,002
取得無形資產支付現金數	六(十) -	(150)
其他非流動資產減少	6	35
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	8,816	16,556
預付設備款增加	(3,397)	(2,473)
投資活動之淨現金(流出)流入	(490,246)	10,432
籌資活動之現金流量		
存入保證金減少	-	(101)
租賃本金償還	六(二十八) -	(950)
發放現金股利	(42,350)	-
行使員工認股權認購新股	957	-
籌資活動之淨現金流出	(41,393)	(1,051)
匯率影響數	573	(76)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(359,866)	277,643
期初現金及約當現金餘額	六(一) 790,948	513,305
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 431,082	\$ 790,948

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004142 號

和康生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

和康生物科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、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，足以允當表達和康生物科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與和康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，對和康生物科技股份有限公司民國 112 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。

和康生物科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入前十大客戶存在及發生

事項說明

和康生物科技股份有限公司及子公司(帳列「採用權益法之投資」)主要從事生醫材料及保養品等之生產銷貨。銷售對象除台灣客戶外，另外銷對象遍布美洲、歐

洲、中國大陸及東南亞，且個別客戶之交易條件不盡相同，須投入較多人力進行查核工作，且對於和康生物科技股份有限公司及子公司(帳列「採用權益法之投資」)前十大客戶收入佔個體財務報表營業收入之比率重大，因此本會計師將和康生物科技股份有限公司及子公司(帳列「採用權益法之投資」)前十大客戶銷貨收入之存在及發生列為查核最為重要事項之一。

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十五)；銷貨收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)；採用權益法之投資被投資相關資訊，請詳個體財務報告附註六(六)。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所述明之特定層面已執行之因應程序如下：

1. 瞭解及測試前十大客戶銷貨收入認列之內部控制程序，並測試其銷貨收入相關內部控制之有效執行。
2. 抽核前十大客戶銷貨收入之銷售訂單及出貨文件，確認其銷貨收入交易確實發生。
3. 抽核前十大客戶之期後銷貨退回與折讓之情形，確認其銷貨收入認列之真實性。

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制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和康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和康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。

和康生物科技股份有限公司之治理單位(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，惟其目的非對和康生物科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，以及使和康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和康生物科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. 對於和康生物科技股份有限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中華民國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，決定對和康生物科技股份有限公司民國112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

徐明釗

徐明釗



會計師

支秉鈞

支秉鈞



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1050029449號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第16120號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

和康生物科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 408,909	26	\$ 764,600	53	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)	1,500	-	10,316	1	
1150	應收票據淨額	六(四)	14,851	1	28,999	2	
1170	應收帳款淨額	六(四)	59,826	4	47,165	3	
1180	應收帳款—關係人淨額	七	87,285	6	65,263	4	
1200	其他應收款		8,715	1	17	-	
1210	其他應收款—關係人	七	22,540	2	1,205	-	
130X	存貨	六(五)	65,718	4	63,657	4	
1410	預付款項	六(七)	5,780	-	11,942	1	
1470	其他流動資產	六(七)	77	-	889	-	
11XX	流動資產合計		<u>675,201</u>	<u>44</u>	<u>994,053</u>	<u>68</u>	
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	六(二)	432,800	28	-	-	
1550	採用權益法之投資	六(六)	-	-	8,511	1	
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	424,178	27	434,622	30	
1760	投資性不動產淨額	六(十)	-	-	8,828	1	
1780	無形資產	六(十一)	486	-	1,161	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	5,833	-	3,164	-	
1900	其他非流動資產	六(七)	10,126	1	6,674	-	
15XX	非流動資產合計		<u>873,423</u>	<u>56</u>	<u>462,960</u>	<u>32</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,548,624</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,457,013</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

和康生物科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%	
流動負債									
2130	合約負債—流動	六(十九)	\$	1,336	-	\$	3,690	-	
2150	應付票據			50	-		-	-	
2170	應付帳款			16,584	1		14,841	1	
2180	應付帳款—關係人	七		1,420	-		21,626	2	
2200	其他應付款	六(十二)		81,200	5		75,587	5	
2220	其他應付款項—關係人	七		42	-		1,579	-	
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		24,465	2		27,132	2	
2300	其他流動負債			527	-		63	-	
21XX	流動負債合計			<u>125,624</u>	<u>8</u>		<u>144,518</u>	<u>10</u>	
非流動負債									
2570	遞延所得稅負債			491	-		547	-	
2600	其他非流動負債	六(六)		61,406	4		16,291	1	
25XX	非流動負債合計			<u>61,897</u>	<u>4</u>		<u>16,838</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計			<u>187,521</u>	<u>12</u>		<u>161,356</u>	<u>11</u>	
權益									
股本									
		六(十五)							
3110	普通股股本			889,341	57		846,991	58	
3140	預收股本			957	-		-	-	
資本公積									
		六(十六)							
3200	資本公積			296,096	19		281,902	19	
保留盈餘									
		六(十七)							
3310	法定盈餘公積			41,973	3		28,322	2	
3320	特別盈餘公積			3,037	-		2,961	-	
3350	未分配盈餘			199,447	13		138,518	10	
其他權益									
		六(十八)							
3400	其他權益		(69,748)	(4)	(3,037)	-
3XXX	權益總計			<u>1,361,103</u>	<u>88</u>		<u>1,295,657</u>	<u>89</u>	
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,548,624</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,457,013</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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



和康生物科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 612,554	100	\$ 521,159	100		
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十五) (二十六)及七	(206,835)	(34)	(167,697)	(32)		
5900 營業毛利		405,719	66	353,462	68		
5910 未實現銷貨利益	六(六)	(24,568)	(4)	(13,818)	(3)		
5920 已實現銷貨利益	六(六)	13,818	2	-	-		
5950 營業毛利淨額		394,969	64	339,644	65		
營業費用	六(十五) (二十五) (二十六)						
6100 推銷費用		(69,029)	(11)	(46,269)	(9)		
6200 管理費用		(72,541)	(12)	(62,684)	(12)		
6300 研究發展費用		(68,595)	(11)	(99,632)	(19)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(199)	-	(4,716)	(1)		
6000 營業費用合計		(210,364)	(34)	(213,301)	(41)		
6900 營業利益		184,605	30	126,343	24		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十)	12,209	2	3,084	1		
7010 其他收入	六(二十一)及七	13,515	2	1,144	-		
7020 其他利益及損失	六(二十二)	17,501	3	32,924	6		
7050 財務成本	六(二十三)	-	-	(68)	-		
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)	(34,735)	(6)	2,359	1		
7000 營業外收入及支出合計		8,490	1	39,443	8		
7900 稅前淨利		193,095	31	165,786	32		
7950 所得稅費用	六(二十六)	(27,267)	(4)	(26,382)	(5)		
8200 本期淨利		\$ 165,828	27	\$ 139,404	27		
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)(十八)	\$ 28	-	\$ 1,127	-		
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(二)(十八)	(67,284)	(11)	-	-		
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)(十八)	573	-	(76)	-		
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後 淨額		(\$ 66,683)	(11)	\$ 1,051	-		
8500 本期綜合利益總額		\$ 99,145	16	\$ 140,455	27		
基本每股盈餘							
9750 基本每股盈餘合計	六(二十七)	\$ 1.86		\$ 1.57			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計	六(二十七)	\$ 1.85		\$ 1.56			

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



和康生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 193,095	\$ 165,786
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
預期信用減損損失	六(四) 199	4,716
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十二) 155	(1,026)
處分投資性不動產利益	(13,770)	-
租賃修改利益	-	(256)
採用權益法之長期股權投資損(益)	六(六) 34,735	(2,359)
折舊費用	六(七)(八) (二十四) 26,941	28,713
攤銷費用	六(二十四) 675	869
利息收入	六(二十) (12,209)	(3,084)
股利收入	(12,712)	-
利息費用	六(二十三) -	68
股份基礎給付酬勞成本	六(十六) 7,694	13,484
未(已)實現銷貨毛利	六(六) 10,750	13,818
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	14,148	18,630
應收帳款	(12,860)	(6,256)
應收帳款－關係人	(22,022)	(36,952)
其他應收款	16	4,093
其他應收款－關係人	七 (21,335)	(1,159)
存貨	(2,061)	15,297
預付款項	6,162	37,817
其他流動資產	812	(705)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	(2,354)	(6,132)
應付票據	50	(100)
應付帳款	1,743	(2,695)
應付帳款－關係人	七 (20,206)	(1,655)
其他應付款	7,113	23,206
其他應付款項－關係人	七 (1,537)	1,525
其他流動負債	464	42
營運產生之現金流入	183,686	265,685
收取之利息	12,209	3,084
收取之股利	12,712	-
支付之利息	-	(68)
所得稅支付數	(32,659)	(10,755)
營業活動之淨現金流入	175,948	257,946

(續次頁)

和康生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 8,816	\$ 16,556
取得不動產、廠房及設備支付現金數	六(二十八)	(19,044)	(11,819)
處分不動產、廠房及設備價款		900	6,281
處分投資性不動產價款		22,590	-
取得無形資產支付現金數		-	(150)
存出保證金減少		33	2,002
預付設備款增加		(3,396)	(2,473)
其他非流動資產(增加)減少		(61)	35
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產		(500,084)	-
投資活動之淨現金(流出)流入		(490,246)	10,432
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(八)(二十九)	-	(950)
其他非流動負債減少		-	(99)
發放現金股利		(42,350)	-
行使員工認股權認購新股		957	-
籌資活動之淨現金流出		(41,393)	(1,049)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(355,691)	267,329
期初現金及約當現金餘額	六(一)	764,600	497,271
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 408,909	\$ 764,600

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：林詠翔



經理人：陳敬亭



會計主管：吳瑞益



附件四

個別董事及獨立董事之酬金

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(註10)		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(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)								
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司			
董事	大江生醫(股)公司 代表人：林詠翔	0	0	0	0	600	600	90	90	0.42	0.42	3600	3600	0	0	2476	0	2476	0	6,766 4.08	6,766 4.08	0
	大江生醫(股)公司 代表人：陳敬亭	0	0	0	0	600	600	70	70	0.40	0.40	3600	3600	108	108	2,476	0	2,476	0	6,854 4.13	6,854 4.13	0
	大江生醫(股)公司 代表人：傅珍珍	0	0	0	0	600	600	60	60	0.40	0.40	0	0	0	0	0	0	0	0	660 0.40	660 0.40	0
	大江生醫(股)公司 代表人：邱琮傑	0	0	0	0	402	402	50	50	0.27	0.27	0	0	0	0	0	0	0	0	452 0.27	452 0.27	0
	中加投資發展(股)公司 代表人：李綉媛	0	0	0	0	600	600	60	60	0.40	0.40	0	0	0	0	0	0	0	0	660 0.40	660 0.40	0
	台塑生醫科技(股)公司 代表人：賴世明	0	0	0	0	402	402	60	60	0.28	0.28	0	0	0	0	0	0	0	0	462 0.28	462 0.28	0
	廖松淵	0	0	0	0	600	600	200	200	0.48	0.48	0	0	0	0	0	0	0	0	800 0.48	800 0.48	0
	李世明	0	0	0	0	600	600	180	180	0.47	0.47	0	0	0	0	0	0	0	0	780 0.47	780 0.47	0
	曾仲銘	0	0	0	0	600	600	200	200	0.48	0.48	0	0	0	0	0	0	0	0	800 0.48	800 0.48	0

和康生物科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	修訂依據及理由
<p>第十九條之一： 本公司年度決算如有盈餘時，應依法完納一切稅捐，彌補以往年度虧損，如尚有盈餘先提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積，累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘為股東紅利，由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之。</p>	<p>第十九條之一： 本公司年度決算如有盈餘時，應依法完納一切稅捐，彌補以往年度虧損，如尚有盈餘先提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘為股東紅利，由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分派之。</p>	<p>配合法令修訂</p>
<p>第二十一條： 本章程訂立於中華民國八十七年十一月二十七日。 第一次修訂於中華民國八十九年五月二日。 第二次修訂於中華民國九十年八月三十一日。 第三次修訂於中華民國九十一年七月二十九日。 第四次修訂於中華民國九十二年五月三日。 第五次修訂於中華民國九十二年九月二十五日。 第六次修訂於中華民國九十三年五月十八日。 第七次修訂於中華民國九十四年六月二十四日。 第八次修訂於中華民國九十五年六月二十九日。 第九次修訂於中華民國九十六年一月十九日。 第十次修訂於中華民國九十六年六月二十九日。</p>	<p>第二十一條： 本章程訂立於中華民國八十七年十一月二十七日。 第一次修訂於中華民國八十九年五月二日。 第二次修訂於中華民國九十年八月三十一日。 第三次修訂於中華民國九十一年七月二十九日。 第四次修訂於中華民國九十二年五月三日。 第五次修訂於中華民國九十二年九月二十五日。 第六次修訂於中華民國九十三年五月十八日。 第七次修訂於中華民國九十四年六月二十四日。 第八次修訂於中華民國九十五年六月二十九日。 第九次修訂於中華民國九十六年一月十九日。 第十次修訂於中華民國九十六年六月二十九日。</p>	<p>增列修章時點</p>

修正條文	現行條文	修訂依據 及理由
<p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十三日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十九年六月二十八日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一〇〇年五月二十五日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇一年六月七日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇四年六月二十二日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇四年十二月二十五日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇五年六月二十四日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇六年六月二十六日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一〇七年六月二十六日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國一〇八年六月二十六日。</p> <p>第二十一次修訂於中華民國一〇九年六月二十九日。</p> <p>第二十二次修訂於中華民國一一〇年七月十二日。</p> <p>第二十三次修訂於中華民國一一一年六月二十一日。</p> <p>第二十四次修正於中華民國一一三年六月十三日</p>	<p>第十一次修訂於中華民國九十七年六月二十三日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十九年六月二十八日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國一〇〇年五月二十五日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國一〇一年六月七日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇四年六月二十二日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇四年十二月二十五日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇五年六月二十四日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一〇六年六月二十六日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一〇七年六月二十六日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國一〇八年六月二十六日。</p> <p>第二十一次修訂於中華民國一〇九年六月二十九日。</p> <p>第二十二次修訂於中華民國一一〇年七月十二日。</p> <p>第二十三次修訂於中華民國一一一年六月二十一日。</p>	

和康生物科技股份有限公司
解除新任董事競業禁止之限制

林詠翔 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
大江生醫股份有限公司	董事長(詠江投資股份有限公司法人董事代表人)
大江基因醫學股份有限公司	董事長(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
大江生活股份有限公司	董事長(大江基因醫學股份有限公司法人董事代表人)
新大江生活商貿(上海)股份有限公司	董事
台灣第一新藥股份有限公司	董事長(大江生醫股份有限公司法人董事代表人) 總經理
百岳特國際貿易(上海)有限公司	董事長
百岳特生物技術(上海)有限公司	董事長
百岳特美膚生物技術(上海)有限公司	執行董事
百岳特生物科技(上海)有限公司	執行董事 總經理
百岳特基因科技(上海)有限公司	執行董事
百岳特美膚科技股份有限公司	董事長
河康生物科技(上海)有限公司	董事長
司碼澗互動包材股份有限公司	董事長(詠江投資股份有限公司法人董事代表人)
光騰新藥股份有限公司	董事長(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
沛富生物科技股份有限公司	董事長(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
台灣科學人股份有限公司	董事長(詠江投資股份有限公司法人董事代表人)
TCI BIOTECH LLC	董事
TCI BIOTECH USA LLC	董事
TCI Biotech Netherlands B.V.	董事
大江生醫 JAPAN 株式會社	董事
TCI HK LIMITED	董事
GLUX HK LIMITED	董事

傅珍珍 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
大江生醫股份有限公司	成本控制中心主管
大江基因醫學股份有限公司	董事(大江生醫股份有限公司法人董事代表人) 總經理
沛富生物科技股份有限公司	董事(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
亞洲準譯股份有限公司	董事(大江基因醫學股份有限公司法人董事代表人)
台灣第一新藥股份有限公司	監察人(大江生醫股份有限公司法人監察人代表人)
光騰新藥股份有限公司	監察人(大江生醫股份有限公司法人監察人代表人)
司碼澗互動包材股份有限公司	監察人
大江生活股份有限公司	監察人

蔡智誠 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
沛富生物科技股份有限公司	董事(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
百岳特美膚科技股份有限公司	董事(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)
台灣第一新藥股份有限公司	董事(大江生醫股份有限公司法人董事代表人)

賴世明 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
台塑生醫科技股份有限公司	總經理室轉投資管理組副組長
聯亞藥業股份有限公司	顧問
台灣利得生物科技股份有限公司	董事(台塑生醫科技股份有限公司法人董事代表人)
聯合生物製藥股份有限公司	董事(英屬開曼群島商聯合生物製藥(控股)有限公司法人董事代表人)
英屬開曼群島商聯合生物製藥(控股)有限公司	董事

廖松淵 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
大江生醫股份有限公司	獨立董事

李世明 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
大江生醫股份有限公司	獨立董事

曾仲銘 解除董事競業禁止之限制

公 司 名 稱	職 稱
吉光片羽股份有限公司	董事長