



邦特生物科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月十九日（星期四）上午十時整。

地點：新竹科學園區宜蘭縣宜蘭市宜科路 360 號

（本公司宜科廠辦公大樓 5 樓大會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 43,941,850 股，占本公司已發行股份總數 69,298,336 股之 63.40%，本次股東常會分別有李明忠董事長、蔡靜儀董事、李旭原董事、洪仲凱董事、李紅瑩董事、李宜勳董事、王星董事、何耀仁董事、鄭明月董事、林秉熙獨立董事、錢耀祖獨立董事等 11 席董事出席，已超過董事席次 12 席之半數。

主席：李董事長 明忠



記錄：鍾佩芝



列席人員：黃明宏會計師、廖健男律師

宣佈開會：大會報告出席股數已達法定開會股數，主席依法宣布開會。

壹、主席致詞：略

戶號 90000004 股東發言建議：(重點摘要)

1. 本次未收到開會通知書，提醒股務代理注意。
2. 建議公司考慮開放視訊股東會，以降低時間成本。

貳、報告事項

- (一) 一一三年度營業報告與一一四年度營業計劃報告。
- (二) 審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。
- (三) 一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (四) 背書保證事項辦理情形報告。
- (五) 一一三年度盈餘分派現金股利情形報告。
- (六) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形報告。
- (七) 一一三年度給付董事酬金報告。

戶號 90000004 股東提問:(重點摘要)

宜科廠投資 15 億元，想了解宜科廠對去年整體營收貢獻多少百分比?目前營收與當初預估數差異甚大，想了解差異之原因?想了解宜科廠整體效益為何?

主席指定總經理回覆:(重點摘要)

感謝股東關心公司發展，目前新廠占營收貢獻約 20%~30%左右。公司所營業項目為醫療器械二類與三類，政府對產品監管相當嚴格，證照及許可證申請繁瑣。

參、承認事項

(一)

案 由：一一三年度決算表冊案及盈餘分配表案。 (董事會提)

- 說 明：1. 本公司一一三年度財務報表暨一一三年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及唐嘉鍵兩位會計師查核完畢，前項報表及營業報告書、盈餘分配表業經本公司董事會通過及審計委員會審議通過，並出具查核報告書在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告書及一一三年度個體財務報告暨合併財務報告，請參閱本手冊附件一、附件三及附件四。
3. 依公司法及本公司公司章程第二十條辦理。
4. 盈餘分配表如下表：

邦特生物科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初餘額	1,300,758,628	
加：113年度稅後淨利	528,259,977	
加：精算損益	308,455	
減：提列10%法定盈餘公積	(52,856,843)	
可供分配盈餘	1,776,470,217	
減：分配項目		
普通股股利	(346,491,680)	每股5元
期末未分配盈餘	1,429,978,537	

註：普通股現金股利每股配息 5 元，總發放金額為 346,491,680 元。本次盈餘分配優先分配 113 年盈餘。

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 11,449,132 權），共計 43,941,850 權。

票決結果		佔出席股東表決權數
贊成權數 (其中電子投票權數)	42,846,555 權 (10,474,143 權)	97.51%
反對權數 (其中電子投票權數)	32,460 權 (32,460 權)	0.07%
棄權/未投票權數 (其中電子投票權數)	1,062,835 權 (942,529 權)	2.42%
無效權數 (其中電子投票權數)	0 權 (0 權)	0.00%

戶號 90000004 股東提問:(重點摘要)

目前公司財務健全，現金非常充裕，未分配盈餘尚有 14 億。公司是否考慮不要被課徵 5%未分配盈餘稅及調整股利分配？

主席指定財務部經理回覆:(重點摘要)

公司往年未分配盈餘轉投固定資產，稅賦皆有退回，並反映在所得稅費用上。

公司有股利分配的考量，需保留資金以做投資使用。

戶號 90000004 股東再次提問:(重點摘要)

目前公司現金擁有 12 億，長期借款有 2 億 8。若現在不發放股利，請提前償還長期借款，以降低利息費用。

主席指定財務部經理回覆:(重點摘要)

目前公司的長期借款是特別申請的專案借款，該項專案借款之利率有政府補貼，故利率較低。

肆、討論事項

(一)

(董事會提)

案 由：修訂「公司章程」案。

說 明：1. 因應證券交易法第 14 條之修正，配合修訂「公司章程」。

2. 公司章程修正條文對照表請參閱本手冊附件五。

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 11,449,132 權），共計 43,941,850 權。

票決結果		佔出席股東表決權數
贊成權數 (其中電子投票權數)	42,857,553 權 (10,485,141 權)	97.53%
反對權數 (其中電子投票權數)	32,462 權 (32,462 權)	0.07%
棄權/未投票權數 (其中電子投票權數)	1,051,835 權 (931,529 權)	2.40%
無效權數 (其中電子投票權數)	0 權 (0 權)	0.00%

本次無股東提問。

(二)

(董事會提)

案由：第十三屆獨立董事之報酬案。

說明：1. 依據本公司「獨立董事之職責範疇規則」第五條規定，獨立董事之酬金，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂董事及監察人不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。

2. 獨立董事薪酬為新台幣三萬元整/月。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 11,449,132 權），共計 43,941,850 權。

票決結果		佔出席股東表決權數
贊成權數 (其中電子投票權數)	42,852,158 權 (10,479,746 權)	97.52%
反對權數 (其中電子投票權數)	32,657 權 (32,657 權)	0.07%
棄權/未投票權數 (其中電子投票權數)	1,057,035 權 (936,729 權)	2.41%
無效權數 (其中電子投票權數)	0 權 (0 權)	0.00%

戶號 90000004 股東建議：(重點摘要)

在座董監事時間都相當寶貴，建議下次可利用計票時間，讓想表達的股東於該時段發言。

戶號 90000004 股東提問:(重點摘要)

法說會中有提到匯率敏感度分析，台幣升值 1%對公司影響 416 萬。這影響是整年度還是一個月的影響？

財務部經理回覆：(重點摘要)

該影響是針對當下資產負債擁有外幣金額的影響數。營業收入的影響數已於公告營收中反映。

戶號 90000004 股東再次提問:(重點摘要)

今年匯率漲幅來到 7.6%，該影響數對毛利整年度的影響？

財務部經理回覆：(重點摘要)

目前無法預測。

伍、選舉事項

(一)

(董事會提)

案由：選舉第十三屆董事(含獨立董事 3 名)。

說明：1. 依本公司章程規定，茲選舉第十三屆董事十二席(含獨立董事三席)，新選任之董事於股東常會後就任，任期三年，任期自 114 年 6 月 19 日起至 117 年 6 月 18 日止。

2. 董事候選人名單(含獨立董事)請參閱本手冊附件六。

3. 敬請 選舉。

選舉結果：

當選董事名單：

被選舉人姓名	得票當選權數
明勝股份有限公司代表人:李明忠	78,182,877 權 (含電子投票 14,459,293 權)
益盛股份有限公司代表人:洪仲凱	45,584,526 權 (含電子投票 9,264,518 權)
益德股份有限公司代表人:李旭原	45,545,379 權 (含電子投票 7,386,371 權)
益盛股份有限公司代表人:李紅瑩	43,697,672 權 (含電子投票 7,086,416 權)
可耀股份有限公司代表人:林進隆	43,293,018 權 (含電子投票 14,271,266 權)
明勝股份有限公司代表人:李宜勳	42,960,279 權 (含電子投票 7,076,330 權)

可耀股份有限公司代表人:王星	42,645,362 權 (含電子投票 7,097,413 權)
宗玉投資股份有限公司代表人:蔡靜儀	37,351,666 權 (含電子投票 7,049,425 權)
鄭明月	37,251,639 權 (含電子投票 7,151,442 權)

當選獨立董事名單：

被選舉人姓名	得票當選權數
錢耀祖	32,658,676 權 (含電子投票 14,241,676 權)
林秉熙	32,565,372 權 (含電子投票 14,508,372 權)
賴虹霖	30,576,181 權 (含電子投票 14,251,181 權)

本次股東提問併同臨時動議說明。

陸、其他議案

(一)

(董事會提)

案由：擬解除本公司法人董事及其代表人之競業禁止案。

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及經理人之行為，爰依法提請股東會同意，本次新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。
3. 解除競業禁止明細表揭露如下。

類別	董事名稱	兼任職務情形
法人董事之代表人	洪仲凱	可成科技(股)公司-經理 可仁醫學科技(股)公司-法人董事代表人 仁義醫材科技(股)公司-法人董事代表人 仁和醫材科技(股)公司-法人董事代表人 永明生技投資股份有限公司 法人董事代表人 太平洋醫材(股)公司-法人董事代表人

法人董事之代表人	李旭原	可成科技(股)公司 副總經理 可仁醫學科技(股)公司 董事長 可力生醫(股)公司 董事長 仁義醫材科技(股)公司 董事長 仁和醫材科技(股)公司 董事長
法人董事之代表人	李紅瑩	可成科技股份有限公司 公司治理主管及法務主管
法人董事之代表人	李明忠	BIOTEQUE MEDICAL PHIL. INC 董事長 BONTEQ MEDICAL DISTRIBUTION PHIL. INC. 董事
法人董事之代表人	李宜勳	BIOTEQUE MEDICAL PHIL. INC 董事 BONTEQ MEDICAL DISTRIBUTION PHIL. INC. 董事
法人董事之代表人	林進隆	BIOTEQUE MEDICAL PHIL. INC 董事 BONTEQ MEDICAL DISTRIBUTION PHIL. INC. 董事

決 議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票表決權數 11,449,132 權），共計 43,941,850 權。

票決結果		佔出席股東表決權數
贊成權數 (其中電子投票權數)	40,441,674 權 (8,069,262 權)	92.03%
反對權數 (其中電子投票權數)	2,407,197 權 (2,407,197 權)	5.48%
棄權/未投票權數 (其中電子投票權數)	1,092,979 權 (972,673 權)	2.49%
無效權數 (其中電子投票權數)	0 權 (0 權)	0%

本次無股東提問。

柒、臨時動議：(摘要重點內容)

(一)戶號 90000004 股東提問：

匯率對公司的影響。

財務部經理回覆：

補充借款說明，目前借款利率低於存款利率，另申請該專案當初投入大量人力與時間，故目前評估暫時不提前償還。

另，敏感度分析係針對已經出具資產負債表中的外幣餘額，分析匯率升值及貶值 1%對財報的影響數，需要有帳務及外幣餘額的出現才能計算。目前每天帳務皆在調整、變動。故在此無法計算預估出 7%對公司的影響。

(二)戶號 7615 股東提問：

請問貴司的溫室氣體盤查的組織邊界-宜蘭二廠，約當公司產能比重為何？是否已訂定具體減碳目標？何時將溫室氣體盤查之組織邊界擴及總部、一廠與海外廠？後續有申請 SBTi 計畫？

主席指定總經理回覆：

目前已完成新版的永續報告書，內容包含宜蘭廠、宜科廠與台北辦公室的盤查及查證。海外廠，亦會依照政府規定時程執行盤查。

公司為上櫃公司，將依照政府相關規定及要求執行，亦會了解國際趨勢做因應。

捌、散會：同日上午 11:02

其他記載：

一、本次股東會股東多有建議及提問，議事錄謹記重點摘要

二、議事錄僅載明會議進行要旨，內容及程序細節以會議影音紀錄為準。

參、附件

各位股東先生、女士：大家好！

邦特生物科技股份有限公司在全體同仁的合作努力下，以下謹就一一三年度的營業結果及一一四年度營業計畫概要報告如下：

一、一一三年度營業報告

1. 實施成果：

單位：仟元；%

項目	一一三年度	一一二年度	增減金額	變動比率
營業收入	2,072,575	1,944,701	127,874	6.58%
營業淨利	643,170	580,176	62,994	10.86%
稅前淨利	678,368	569,515	108,853	19.11%
稅後淨利	528,260	452,550	75,710	16.73%

2. 預算執行情形：本公司 113 年僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數。

3. 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	內 容	一一三年度	一一二年度
財務 收支	營業收入淨額	2,072,575	1,944,701
	營業毛利	905,078	818,937
	稅後利益	528,260	452,550
獲利 能力	資產報酬率	11.56	10.15
	股東權益報酬率	15.93	14.55
	營業利益占實收資本比率	92.81	83.72
	稅前利益占實收資本比率	97.89	82.18
	純益率	25.49	23.27
	每股盈餘(元)	7.62	6.53

4. 研究發展狀況：

本公司一一三年度研究發展成果如下：

研發一部	研發二部	研發三部	研發四部
<p>共計 10 項：【研究】成果計 5 項，【發展】成果計 5 項。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 【研究】新產品開發一具金屬標示帶之引流導管臨床 MRI 相關測試方法及委外學術單位測試執行。 2. 【研究】重大變化品一引流導管帶線規格替代特用材料之測試評估。 3. 【研究】分析歐盟委員會內之歐盟醫療器材協調小組所建立關於醫療器材 (MDR) 法規之授權文件後，系統化取證時須建立之標準作業流程。 4. 【研究】MDR 取證要求，委外撰寫引流導管之臨床評估報告合作案。 5. 【研究】MDR 取證要求，引流導管組測試滅菌確效方案執行。 	<p>共計 10 項：【研究】成果計 5 項，【發展】成果計 5 項。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 【研究】特定海外複數個國家的專利佈局申請 1 案一血管通路用導線尖端保護裝置。 2. 【研究】專利摘要一泌尿科聚氨酯材質特定商品構形。 3. 【研究】建構 CDMO 專案產品初始設計一介入性檢查 1 品項。 4. 【研究】利基市場的專屬客製化產品初始設計之用戶訪談一泌尿科 1 品項。 5. 【研究】內部特定驗證測試一泌尿科泌尿系統截石術的商品計 1 品項。 	<p>共計 10 項：【研究】成果計 5 項，【發展】成果計 5 項。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 【研究】新產品開發一引流袋移轉移轉菲律賓廠。 2. 【研究】新產品開發一高級引流袋移轉移轉菲律賓廠。 3. 【研究】新產品開發一 Enteral feeding system 移轉移轉菲律賓廠。 4. 【研究】新產品開發技術一經皮穿刺胸腔術用引流閥完成認證文件。 7. 【研究】新產品開發技術一輸液治療專用零件移轉移轉菲律賓。 5. 【發展】新產品開發一靜脈輸液取得台灣健保價。 	<p>共計 10 項：【研究】成果計 5 項，【發展】成果計 5 項。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 【研究】MDR 取證要求，封閉式抽痰管臨床使用安全與功能評估完成。 2. 【研究】速乾型印刷油墨功能性評估。 3. 【研究】印刷設備評估與供應商建立。 4. 【研究】新產品開發一精密輸液治療押出設備評估。 5. 【研究】輸液系統藥物相容性評估。 6. 【發展】龍德廠產品 CE 證照展延。 7. 【發展】宜科廠品質系統認證三項產品驗證。 8. 【發展】封閉式抽痰管成人/小兒族群臨床使用調查完成，並建立每年調查計畫。

<p>6. 【發展】重大變化品－血液透析導管組變化品多管腔規格開發完成試量產。</p> <p>7. 【發展】重大變化品－血液透析導管組大尺寸雙腔管規格開發完成試量產。</p> <p>8. 【發展】重大變化品－血液透析導管組變化品三腔管規格開發完成雛型品。</p> <p>9. 【發展】宜科廠品質系統認證四項產品驗證。</p> <p>10. 【發展】歐盟指定回收性包材法規研究及比例計算。</p>	<p>6. 【發展】製造流程設計－(心)血管內科氟系材質延伸型產品計 1 品項。</p> <p>7. 【發展】宜科廠台灣上市許可證取得－(心)血管科產品計 2 品項</p> <p>8. 【發展】宜科廠台灣上市許可證取得－泌尿科產品計 2 品項。</p> <p>9. 【發展】製程工具優化－熱成形。</p> <p>10. 【發展】配合增加供應鏈韌性－關鍵物料。</p>	<p>6. 【發展】重大變化品－IV Bag DEHP-FREE 料完成生物相容性與加速老化測試。</p> <p>8. 【發展】重大變化品－IV-SET 取得耐脂質之證書。</p> <p>9. 【發展】重大變化品－IV Bag 完成 ICH Q3D 元素不純物測試。</p> <p>10. 【發展】重大變化品－在宜科廠取得 Insufflation Tubing Set 的 TFDA &13485 認證。</p>	<p>9. 【發展】封閉式抽痰管增加規格適配小管徑噴霧藥罐。</p> <p>10. 【發展】新產品開發－精密輸液套治療押出原料供應商建立。</p>
---	---	---	---

二、一一四年度營業計劃概要

(一)經營方針

邦特秉持誠信勤儉之企業文化，符合醫療管理法規，提供品質安全的產品，致力於核心專業技術之深化與創新，滿足內外部客戶，使企業永續發展。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司一一四年度產品預計銷售數量計畫

單位：萬 PCS

類別	數量
AVF 穿刺針	2,700
外科管	126
血管導管	47
其他醫療耗材	264
迴路管	860
藥用軟袋	8,400
體內導管 TPU	121

著眼於全球醫材市場的穩定成長，為了下一個十年的發展，公司於宜蘭科學園區興建 14,167 坪(46,833m²)全新生產基地，並規劃滿足工業 4.0 及自動化生產，新廠房符合國內 QMS、美國 FDA、歐盟 ISO 13485 醫療器材品質系統的認證，於 113 年已陸續完成取證，並逐步正式投產。

在全球地緣政治影響，貿易戰與關稅壁壘情況加劇，在菲律賓 BMPI 廠的佈局，對於承接移轉的供應鏈有其獨特的優勢，因此在選定生產的品項與證照布局將加快腳步。

邦特一直以來以自我品牌的經銷拓展；未來，在 OEM/CDMO 與 OBM 的接單模式，將各以更聚焦的策略來滿足不同接單模式的布局，來創造並把握住每個因局勢變化而有的機會，落實成為我們的營收及獲利的成長。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 認證門檻增高，主要國家之法規管理更趨嚴謹與調和

在產品的認證上，歐盟 CE MDR 對於產品的驗證要求極高。在 2018 年的更新版本中，提出新的監管角度以防止弊端，對於上市前臨床的證據要求，造成高額的驗證費用與查核費用，再者，上市後監督更加嚴謹，加諸製造商的責任非常重大，以上改變使原本的經營生態益發嚴峻，對於想進入歐盟區域販售的製造商形成很大的挑戰。近來，雖然歐盟一直將原來產品證照展延的政策，但是對於新標準與執行的決心並未改變。

在製造商品質系統的要求上，各國與主流國家的醫療監管法規調合化；各國的醫療器材管理法規常以 ISO13485 為標竿與之調合，台灣也是其中之一，美國與歐盟在醫材品質系統上的法規也在彼此調和。這樣的調和對於廠商要進入其他國家市場拓展商機，基本上是有利的。

(二)俄烏戰爭、以哈戰爭、中國經濟內捲外部化、通貨膨脹與川普政府上台

在美國川普政府上任後，俄烏戰爭應已進入末期，目前以哈戰爭幾乎已經結束。而之前關心的是氣候變遷造成雨量不足，使得巴拿馬運河不得不減少運量，但目前的關注焦點已經成為美國船艦通過該運河不應該收費。疫情落幕後，發生了供應鏈斷鏈，加之地緣政治問題，因此各國對醫材藥品等物資要求去風險化、多鍊化、短鍊化趨勢愈烈；運費與地域經濟的興起推翻了全球化的運作模式。

中國因疫情後因應地產重挫，致使中國國內經濟的不振，內循環經濟不如預期，產生對中國製的產品對外競爭更加強烈、在國際市場低價滲透更加積極，衝擊了現有的市場生態。

醫材的總體經營環境不可預測性增高：更劇烈的市場競爭，更嚴謹的法規管理，國際貿易的障礙增加，通貨膨脹，國外原物料價格因通貨膨脹一直上漲，國內生產成本薪資、電費等的上漲；跨國大企業紛紛結束不獲利的產品線，且對於投資固定資產的作法趨於保守。然而，疫情趨緩後，許多的市調結果皆呈現醫材的需求已逐步回復正常。需求回復樂觀，競爭與挑戰加劇，因此經濟環境總體而言是審慎的樂觀。

四、未來發展策略

(一)對應法規加嚴，要做好證照佈局，並且配置相對應資源及提升系統運作，以確保證照延續與品質維持

針對優勢策略產品項目全力取得 CE MDR 證照，一方面是為了進入歐盟及其他承認 CE 證照市場；再方面，為了提升自身整體系統，使具備能耐對接大廠系統，以承接 CDMO、OEM 與 ODM 訂單。面對此新的法規環境，邦特在品質系統更新完整、在軟硬體的資源配置、在人才養成上做出了對應調整，做好準備因應挑戰掌握機會。第三，唯有確保品質才能在低價品環伺的競爭下，做出差異脫穎而出。

(二)對應大廠策略，強化 CDMO 與 OEM 的佈局接單，爭取商機

由於認證門檻提高與產業局勢的高度不穩定，品牌大廠一方面要掌握商機，一方面在財務上又需要減少資本支出，將資源配置到更高價值活動上，因此，將需要耗費大量資本的生產活動外發給有經驗有效能的供應商，才能持續性地追求成本節省並且掌握需求獲取市場。在這個前題下，與大廠的 CDMO 與 OBM、ODM、OEM 的合作正是我們正積極掌握的。

(三)對應低價劇烈競爭，以完整化產品線發展優勢產品與通路佈建，來進行產品差異化

應對低價競爭，方向上便是針對優勢產品達到完整化規格與搭配服務組合，來提升客戶的滿意度並以增加毛利。產品上，持續升級換代現有產品增加產品的附加價值與競爭力。通路上，加強與海外經銷商合作聯盟，布建更完整的銷售通路，並進一步強化與客戶的合作夥伴關係，讓服務能更接近末端客戶。以此，形成更高的競爭門檻，創造優勢。

本公司持續以開發生產一次性高分子之醫用耗材產品為主，並調整增加 BMPI 菲律賓廠生產品項。在自我品牌上，聚焦在高附加價值的體內導管產品的開發，達到更完整的產品組合，調整產品結構提升公司整體的毛利率；在專業代工上，增加 CDMO、OEM 與 ODM 比重與國際大廠接軌，爭取成為大廠策略夥伴。要完善這樣的佈局，本公司會進一步確保自身的供應鏈質量，加強原物料供應商合作關係，確保品質穩定。

展望未來，本公司仍寄予厚望並保持正面的看法，希冀各位股東能秉持對邦特生物科技股份有限公司的支持及肯定，繼續給予我們鼓勵與指導，本公司將持續為股東創造良好的報酬。

敬祝

身體健康！

萬事如意！

邦特生物科技股份有限公司



董事長：李明忠



總經理：林進隆



會計主管：鍾佩芝



二、審計委員會審查報告書

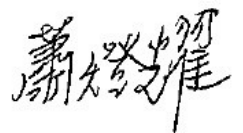
邦特生物科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及唐嘉鍵會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，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規定，繕具報告如上，敬請 鑒核。

此致

邦特生物科技股份有限公司

一一四年股東常會



審計委員會召集人：蕭燈耀

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 六 日

三、會計師查核報告及個體財務報告

會計師查核報告

邦特生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

邦特生物科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達邦特生物科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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告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，與邦特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，對邦特生物科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

本公司係屬涉及公眾利益之上櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行邦特生物科技股份有限公司財務報告查核重要之評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試邦特生物科技股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定邦特生物科技股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估邦特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邦特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。

邦特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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對邦特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，以及使邦特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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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邦特生物科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成邦特生物科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對邦特生物科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

唐嘉緯



證券主管機關：金管證審字第 1060005191 號
核准簽證文號：金管證審字第 1080303300 號
民國 一 一 四 年 三 月 六 日



邦特生物科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一三年一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,071,044	23	1,135,489	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	120,280	3	118,591	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	233,543	5	92,130	2
1150	應收票據淨額(附註六(四)及(十六))	75,470	2	65,275	1
1170	應收帳款淨額(附註六(四)及(十六))	173,943	4	181,529	4
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(十六)及七)	192,150	4	112,091	2
1210	其他應收款－關係人(附註七)	7,959	-	97,651	2
130X	存貨(附註六(五))	275,586	6	253,063	6
1460	待出售非流動資產(淨額)(附註六(六))	-	-	30,208	1
1476	其他金融資產－流動(附註八)	601	-	601	-
1479	其他流動資產	20,197	-	27,265	-
流動資產合計		2,170,773	47	2,113,893	46
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	510,102	11	469,626	10
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、八及九)	1,650,988	35	1,571,205	34
1755	使用權資產(附註六(九))	291,008	6	298,034	7
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	3,691	-	6,520	-
1915	預付設備款(附註九)	40,658	1	157,492	3
1980	其他金融資產－非流動	2,804	-	2,981	-
1995	其他非流動資產	4,921	-	3,926	-
非流動資產合計		2,504,172	53	2,509,784	54
		\$ 4,674,945	100	\$ 4,623,677	100
負債及權益					
流動負債：					
	合約負債－流動(附註六(十六))	57,207	1	36,960	1
	應付票據	283	-	205	-
	應付帳款	114,547	2	136,675	3
	應付帳款－關係人(附註七)	47,695	1	41,721	1
	其他應付款(含關係人)(附註六(十二)、(十七)及七)	130,691	3	128,634	3
	應付設備款	7,985	-	103,930	2
	本期所得稅負債	74,385	2	60,049	1
	租賃負債－流動(附註六(十一))	8,952	-	12,524	-
	一年或一營業週期內到期長期借款(附註(十))	149,800	3	121,871	3
	其他流動負債	3,337	-	2,797	-
流動負債合計		594,882	12	645,366	14
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十))	296,429	7	446,229	10
	遞延所得稅負債(附註六(十三))	49,035	1	45,445	1
	租賃負債－非流動(附註六(十一))	285,452	6	288,226	6
	淨確定福利負債－非流動(附註六(十二))	8,177	-	8,284	-
	其他非流動負債	639,093	14	788,184	17
非流動負債合計		1,233,975	26	1,433,550	31
		692,983	15	692,983	15
權益		317,032	7	316,950	7
資本公積					
保留盈餘：					
	法定盈餘公積	556,910	12	511,268	11
	特別盈餘公積	-	-	1,102	-
	未分配盈餘	1,829,327	39	1,657,141	36
其他權益：		2,386,237	51	2,169,511	47
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	44,718	1	10,683	-
權益合計		3,440,970	74	3,190,127	69
負債及權益總計		\$ 4,674,945	100	\$ 4,623,677	100



董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝

邦特生物科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六))	\$ 1,927,104	100	1,845,642	100
5000	營業成本(附註六(五)、(八)、(九)、(十二)、七及十二)	1,070,292	56	1,073,030	58
5900	營業毛利	856,812	44	772,612	42
5910	減：未實現銷貨損益	9,990	-	6,022	-
	營業毛利淨額	846,822	44	766,590	42
6000	營業費用(附註六(八)、(九)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100	推銷費用	70,611	4	66,897	4
6200	管理費用	88,867	4	75,831	4
6300	研究發展費用	76,258	4	70,442	4
	營業費用合計	235,736	12	213,170	12
6900	營業淨利	611,086	32	553,420	30
7000	營業外收入及支出(附註六(十一)、(十八)及七)：				
7100	利息收入	15,468	1	11,261	1
7010	其他收入	4,718	-	2,775	-
7020	其他利益及損失	32,131	2	(10,140)	(1)
7050	財務成本	(8,943)	(1)	(8,215)	-
7375	採用權益法認列之子公司利益之份額	12,168	-	14,649	1
	稅前淨利	666,628	34	563,750	31
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	138,368	7	111,200	6
	本期淨利	528,260	27	452,550	25
8300	其他綜合損益(附註六(十二)及(十四))				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	309	-	3,867	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	309	-	3,867	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	34,035	2	11,785	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	34,035	2	11,785	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	34,344	2	15,652	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 562,604	29	468,202	26
9750	基本每股盈餘(附註六(十五))(單位：新台幣元)	\$ 7.62		6.53	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(十五))(單位：新台幣元)	\$ 7.59		6.50	

董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝



邦特生物科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股 本	資 本 公 積	保留盈餘			其他權益項目	
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
\$ 692,983	315,168	462,155	50,620	1,512,162	(1,102)	3,031,986
-	-	-	-	452,550	-	452,550
-	-	-	-	3,867	11,785	15,652
-	-	-	-	456,417	11,785	468,202
-	-	49,113	-	(49,113)	-	-
-	-	-	-	(311,843)	-	(311,843)
-	-	-	(49,518)	49,518	-	-
-	1,782	-	-	-	-	1,782
692,983	316,950	511,268	1,102	1,657,141	10,683	3,190,127
-	-	-	-	528,260	-	528,260
-	-	-	-	309	34,035	34,344
-	-	-	-	528,569	34,035	562,604
-	-	45,642	-	(45,642)	-	-
-	-	-	-	(311,843)	-	(311,843)
-	-	-	(1,102)	1,102	-	-
-	82	-	-	-	-	82
\$ 692,983	317,032	556,910	-	1,829,327	44,718	3,440,970

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

其他資本公積變動數

民國一二年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

其他資本公積變動數

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝

邦特生物科技股份有限公司

現金流量表

民國一三年及一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

調整項目：

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 666,628	563,750
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	131,584	125,719
攤銷費用	3,348	3,566
未實現銷貨損(益)淨變動數	9,990	6,022
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,689)	(1,586)
利息費用	8,943	8,215
按攤銷後成本衡量之金融資產及負債之淨利益	(3,749)	(610)
利息收入	(15,468)	(11,261)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(12,168)	(14,649)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(4,263)	(4,401)
預付設備款轉列費用數	-	399
處分採用權益法之投資損失	-	11,336
租賃修改利益	-	(18)
收益費損項目合計	116,528	122,732
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(10,195)	4,824
應收帳款	7,586	5,576
應收帳款—關係人	(80,059)	126,416
其他應收款—關係人	(6,638)	4,347
存貨	(22,523)	(7,293)
其他流動資產	13,491	15,314
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(98,338)	149,184
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債—流動	20,247	(7,844)
應付票據	78	72
應付帳款	(22,128)	1,496
應付帳款—關係人	5,974	(10,204)
其他應付款	2,027	3,554
其他應付款—關係人	62	-
其他流動負債	540	(3,344)
淨確定福利負債	202	(763)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	7,002	(17,033)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(91,336)	132,151
調整項目合計	25,192	254,883
營運產生之現金流入	691,820	818,633
收取之利息	15,441	11,084
支付之所得稅	(117,613)	(120,947)
營業活動之淨現金流入	589,648	708,770
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(488,673)	(405,010)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	351,009	405,590
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	23,264
採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	15,599
處分待出售非流動資產價款	30,208	-
取得不動產、廠房及設備	(31,248)	(13,367)
處分不動產、廠房及設備價款	-	80
其他應收款-關係人(增加)減少	96,330	(92,130)
取得使用權資產	(299)	(290)
其他金融資產—非流動減少(增加)	177	(292)
預付設備款增加	(56,019)	(61,250)
應付設備款減少	(95,945)	(21,525)
其他資產增加	(4,343)	(2,759)
投資活動之淨現金流出	(198,803)	(152,090)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	30,000	40,000
短期借款減少	(30,000)	(40,000)
舉借長期借款	-	70,600
償還長期借款	(121,871)	-
租賃本金償還	(12,683)	(12,702)
發放現金股利	(311,843)	(311,843)
受領股東退回以前年度現金股利	82	1,782
支付之利息	(8,975)	(8,116)
籌資活動之淨現金流出	(455,290)	(260,279)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(64,445)	296,401
期初現金及約當現金餘額	1,135,489	839,088
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,071,044	1,135,489

董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝



四、會計師查核報告及合併財務報告

會計師查核報告

邦特生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

邦特生物科技股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達合併公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上櫃公司，投資人高度關注其營運績效，因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要之評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解主要收入型態、合約規範及交易條件，評估收入認列時點是否正確；針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；檢查主要銷售對象銷售合約、測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

其他事項

邦特生物科技股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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止所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一三年度合併財務報告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 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃明宏



會 計 師：

唐嘉緯



證券主管機關：金管證審字第 1060005191 號
核准簽證文號：金管證審字第 1080303300 號
民 國 一 一 四 年 三 月 六 日



邦特生物科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年度一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,236,955	27	1,353,815	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	120,280	3	118,591	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	239,213	5	92,130	2
1150	應收票據淨額(附註六(四)及(十四))	75,470	2	67,479	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四)及(十四))	192,657	4	191,678	4
130X	存貨(附註六(五))	320,701	7	294,641	6
1476	其他金融資產－流動(附註八)	601	-	601	-
1479	其他流動資產	29,891	-	32,283	1
	流動資產合計	2,215,768	48	2,151,218	47
非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	2,030,526	44	1,946,880	42
1755	使用權資產(附註六(七))	340,467	7	345,181	7
1840	遞延所得稅資產(附註六(十一))	3,691	-	6,520	-
1915	預付設備款(附註九)	45,325	1	161,839	4
1980	其他金融資產－非流動	3,655	-	3,739	-
1995	其他非流動資產	5,979	-	4,991	-
	非流動資產合計	2,429,643	52	2,469,150	53
		\$ 4,645,411	100	\$ 4,620,368	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
合約負債－流動(附註六(十四))					
	應付票據	2130		2150	
	應付帳款	2170		2209	
	其他應付款(附註六(十)及(十五))	2213		2230	
	應付設備款	2280		2322	
	本期所得稅負債	2399			
	租賃負債－流動(附註六(九))				
	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八))				
	其他流動負債				
	流動負債合計	565,348	12	642,057	14
非流動負債：					
銀行長期借款(附註六(八))					
	遞延所得稅負債(附註六(十一))	2541		2570	
	租賃負債－非流動(附註六(九))	2580		2640	
	淨確定福利負債－非流動(附註(十))				
	非流動負債合計	296,429	7	446,230	10
		\$ 861,777	19	\$ 1,088,287	24
歸屬母公司業主之權益(附註六(十)及(十二))：					
股本					
	資本公積	3100		3200	
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310		3320	
	特別盈餘公積	3320		3350	
	未分配盈餘				
	其他權益：	3410			
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
	權益總計	\$ 4,645,411	100	\$ 4,620,368	100
		\$ 4,645,411	100	\$ 4,620,368	100



董事長：李明忠



經理人：林達隆



會計主管：鍾佩芝

邦特生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十四))	\$ 2,072,575	100	1,944,701	100
5000	營業成本(附註六(五)、(六)、(七)、(十)及十二)	1,167,497	56	1,125,764	58
	營業毛利	905,078	44	818,937	42
6000	營業費用(附註六(六)、(七)、(九)、(十)、(十五)、七及十二)：				
6100	推銷費用	82,589	4	77,095	4
6200	管理費用	103,061	5	91,224	5
6300	研究發展費用	76,258	4	70,442	4
	營業費用合計	261,908	13	238,761	13
6900	營業淨利	643,170	31	580,176	29
7000	營業外收入及支出(附註六(九)及(十六))：				
7100	利息收入	13,529	-	10,968	1
7010	其他收入	10,513	-	3,386	-
7020	其他利益及損失	20,527	1	(13,412)	(1)
7050	財務成本	(9,371)	-	(11,603)	(1)
	營業外收入及支出合計	35,198	1	(10,661)	(1)
7900	稅前淨利	678,368	32	569,515	28
7951	減：所得稅費用(附註六(十一))	150,108	7	116,965	6
	本期淨利	528,260	25	452,550	22
8300	其他綜合損益(附註六(十)及(十二))				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	309	-	3,867	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	309	-	3,867	-
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	34,035	2	11,785	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	34,035	2	11,785	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	34,344	2	15,652	1
	本期綜合損益總額	\$ 562,604	27	468,202	23
9750	基本每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	\$ 7.62		6.53	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(十三))(單位：新台幣元)	\$ 7.59		6.50	

董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝



邦特生物科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其他權益項目	
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
\$ 692,983	315,168	462,155	50,620	1,512,162	(1,102)	3,031,986
-	-	-	-	452,550	-	452,550
-	-	-	-	3,867	11,785	15,652
-	-	-	-	456,417	11,785	468,202
-	-	49,113	-	(49,113)	-	-
-	-	-	(49,518)	49,518	-	-
-	-	-	-	(311,843)	-	(311,843)
-	1,782	-	-	-	-	1,782
692,983	316,950	511,268	1,102	1,657,141	10,683	3,190,127
-	-	-	-	528,260	-	528,260
-	-	-	-	309	34,035	34,344
-	-	-	-	528,569	34,035	562,604
-	-	45,642	-	(45,642)	-	-
-	-	-	(1,102)	1,102	-	-
-	-	-	-	(311,843)	-	(311,843)
-	82	-	-	-	-	82
\$ 692,983	317,032	556,910	-	1,829,327	44,718	3,440,970

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

其他資本公積變動數

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

其他資本公積變動數

民國一一年十二月三十一日餘額

董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝



邦特生物科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

本期稅前淨利

	113年度	112年度
本期稅前淨利	\$ 678,368	569,515

調整項目：

收益費損項目

折舊費用

159,341 152,284

攤銷費用

3,517 3,676

透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益

(1,689) (2,736)

利息費用

9,371 11,603

按攤銷後成本衡量之金融資產之淨利益

(3,749) (426)

利息收入

(13,529) (10,968)

租賃修改利益

- (18)

預付設備款轉列費用數

- 268

處分不動產、廠房及設備損失

5,938 56

收益費損項目合計

159,200 153,739

與營業活動相關之資產之淨變動：

應收票據

(7,991) 10,938

應收帳款

(979) 20,835

存貨

(26,060) 37,072

其他流動資產

8,815 12,050

與營業活動相關之資產之淨變動合計

(26,215) 80,895

與營業活動相關之負債之淨變動：

合約負債—流動

19,460 (6,888)

應付票據

78 34

應付帳款

(22,254) 1,492

其他應付款

5,015 1,252

其他流動負債

2,117 (4,214)

淨確定福利負債

202 (762)

與營業活動相關之負債之淨變動合計

4,618 (9,086)

與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計

(21,597) 71,809

調整項目合計

137,603 225,548

營運產生之現金流入

815,971 795,063

收取之利息

13,502 10,791

支付之所得稅

(126,856) (126,479)

營業活動之淨現金流入

702,617 679,375

投資活動之現金流量：

取得按攤銷後成本衡量之金融資產

(494,343) (429,010)

處分按攤銷後成本衡量之金融資產

351,009 435,590

處分透過損益按公允價值衡量之金融資產

- 35,706

取得不動產、廠房及設備

(41,690) (15,839)

處分不動產、廠房及設備價款

- 80

取得使用權資產

(299) (290)

其他金融資產增加

- (292)

其他金融資產減少

84 -

其他非流動資產增加

(4,505) (3,020)

預付設備款增加

(56,438) (56,919)

應付設備款減少

(95,935) (21,525)

投資活動之淨現金流出

(342,117) (55,519)

籌資活動之現金流量：

短期借款增加

30,000 70,510

短期借款減少

(30,000) (72,290)

舉借長期借款

- 101,110

償還長期借款

(148,404) (75,868)

租賃負債本金償還

(12,772) (13,047)

發放現金股利

(311,843) (311,843)

支付之利息

(10,071) (11,725)

受領股東退回以前年度現金股利

82 1,782

籌資活動之淨現金流出

(483,008) (311,371)

匯率變動對現金及約當現金之影響

5,648 24,034

本期現金及約當現金(減少)增加數

(116,860) 336,519

期初現金及約當現金餘額

1,353,815 1,017,296

期末現金及約當現金餘額

\$ 1,236,955 1,353,815

董事長：李明忠



經理人：林進隆



會計主管：鍾佩芝



五、公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第二十條：本公司年度如有獲利，應先提撥百分之五 <u>以上</u> 為員工酬勞與 <u>基層員工調整薪資</u> ，及不高於百分之一點六為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞與 <u>基層員工調整薪資</u> 及董事酬勞分派案由董事會特別決議，並提股東會報告。	第二十條：本公司年度如有獲利，應先提撥百分之五為員工酬勞，及不高於百分之一點六為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞及董事酬勞分派案由董事會特別決議，並提股東會報告。	因應證券交易法第14條修正。
第廿二條：本章程訂立於中華民國八十年十一月七日。第一次修正於民國八十二年三月一日。第二次修正於民國八十二年六月一日。第三次修正於民國八十三年十月十二日。第四次修正於民國八十三年十二月十日。第五次修正於民國八十三年十二月十日。第六次修正於民國八十五年十二月八日。第七次修正於民國八十六年元月八日。第八次修正於民國八十七年六月五日。第九次修正於民國八十七年六月廿五日。第十次修正於民國八十八年二月一日。第十一次修正於民國八十八年六月十日。第十二次修正於民國九十年五月十六日。第十三次修正於民國九十年十月三十一日。第十四次修正於民國九十年十二月二十四日。第十五次修正於民國九	第廿二條：本章程訂立於中華民國八十年十一月七日。第一次修正於民國八十二年三月一日。第二次修正於民國八十二年六月一日。第三次修正於民國八十二年六月一日。第三次修正於民國八十三年十月十二日。第四次修正於民國八十三年十二月十日。第五次修正於民國八十五年十二月十日。第六次修正於民國八十五年十二月八日。第七次修正於民國八十六年元月八日。第八次修正於民國八十七年六月五日。第九次修正於民國八十七年六月廿五日。第十次修正於民國八十八年二月一日。第十一次修正於民國八十八年六月十日。第十二次修正於民國九十年五月十六日。第十三次修正於民	新增修正條文日期

十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十三年五月十八日。第十七次修正於民國九十五年六月一日。第十八次修正於民國九十七年六月十二日。第十九次修正於民國九十八年六月二十二日。第二十次修正於民國九十九年六月十五日。第二十一次修正於民國一百年六月二十四日。第二十二次修正於民國一〇一年六月十五日。第二十三次修正於民國一〇四年五月十三日。第二十四次修正於民國一〇五年五月十二日。第二十五次修正於民國一〇六年六月二十二日。第二十六次修正於民國一一〇年七月三十日。第二十七次修正於民國一一一年六月十五日。第二十八次修正於民國一一四年六月十九日。

國九十年十月三十一日。第十四次修正於民國九十年十二月二十四日。第十五次修正於民國九十一年六月二十七日。第十六次修正於民國九十三年五月十八日。第十七次修正於民國九十五年六月一日。第十八次修正於民國九十七年六月十二日。第十九次修正於民國九十八年六月二十二日。第二十次修正於民國九十九年六月十五日。第二十一次修正於民國一百年六月二十四日。第二十二次修正於民國一〇一年六月十五日。第二十三次修正於民國一〇四年五月十三日。第二十四次修正於民國一〇五年五月十二日。第二十五次修正於民國一〇六年六月二十二日。第二十六次修正於民國一一〇年七月三十日。第二十七次修正於民國一一一年六月十五日。

六、董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單

序 號	候選人 類別	候選人 姓名	最高學歷	最近經歷	現職	所代表之政府 或法人名稱(請 輸入完整名稱)
1	董事	洪仲凱	哥倫比亞大學管理科學工程碩士	可成科技(股)公司 策略 規劃經理	可成科技(股)公司策略規劃經理	益盛(股)公司
2	董事	李旭原	台北工專 機械製造組	可成科技(股)公司 工程 師、副總	可成科技(股)公司-台南營運中心 副總經理	益德(股)公司
3	董事	李紅瑩	美國賓州大學法律碩士	國泰世華銀行法務協理	可成科技(股)公司- 法務協理及 公司治理主管	益盛(股)公司
4	董事	林進隆	台大 EMBA 國際企管碩士	邦特生物科技(股)公司 總經理	邦特生物科技(股)公司 總經理	可耀(股)公司
5	董事	王星	國立陽明大學醫學士	國科會專案研究計畫主持人	吉星鼎祥聯合診所院長	可耀(股)公司
6	董事	李明忠	台大EMBA商研所	邦特生物科技(股)公司- 董事長	邦特生物科技(股)公司-董事長	明勝(股)公司
7	董事	李宜勳	美國羅格斯大學 國企博士班	邦特生物科技(股)公司- 資深副總經理	邦特生物科技(股)公司-資深副總 經理	明勝(股)公司
8	董事	蔡靜儀	美國Purdue University管理碩士	星展銀行- 資深副總裁	邦特生物科技(股)公司-副董事長 兼副總經理	宗玉投資(股) 公司
9	董事	鄭明月	實踐大學服裝設計系	超一企業(股)公司設計師 力琪實業(股)公司設計師	芙蓉坊主編 強盛染整(股)公司董事	
10	獨立 董事	錢耀祖	加拿大聖瑪莉大學-企 管碩士 國立政治大學-銀行系	中國砂輪企業股份有限公 司-資深顧問	太平洋醫材(股)公司-獨立董事	
11	獨立 董事	林秉熙 (註)	國立陽明大學醫學士	新光醫院腎臟科主治醫師	新光醫院腎臟科主治醫師	
12	獨立 董事	賴虹霖	長庚大學企業管理研 究所 博士	致理科技大學 會計資訊 系 教授兼系主任	致理科技大學 會計資訊系 教授 兼系主任	
註：林秉熙先生擔任新光醫院腎臟科醫師及病房主任，具有豐富醫療相關知識及經驗，可為本公司醫療產品提供重要建議及貢獻，雖已連任本公司三屆獨立董事，然仍有需借重其專長之處，故本次董事會選舉仍擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。						