

華廣生技股份有限公司



一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月十七日(星期二)上午九時正

地點：台中市南區大慶街二段 100 號

出席：出席股東所持股數計 40,733,184 股，佔本公司已發行股份總數 61,089,594 股之 66.67%

列席：黃椿木董事長、曾惠瑾獨立董事(審計委員會召集人)、劉美安獨立董事、陳瑞鑫獨立董事、賴春霖獨立董事、陳燕慧 會計師

主席：黃椿木 董事長



記錄：黃千毓



壹、宣布開會

一、出席股東代表股數已達法定數，主席依法宣佈會議開始。

二、主席致詞 (略)

貳、報告事項

(一)、一一三年度營業報告書(詳附件一)。

(二)、一一三年度審計委員會審查報告書(詳附件二)。

(三)、一一三年度董事酬金報告(詳附件三)。

參、承認事項

第一案：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司民國一一三年度合併及個體財務報表業已自行編製完成(請參閱附件四、五)並委請安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧、郭士華會計師查核，並出具查核報告書，連同營業報告書業於 114 年 3 月 13 日董事會決議通過，並經審計委員會審查完畢，符合公司法及相關法令規定。

二、民國一一三年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱(附件一)及(附件四、五)，謹提請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果-贊成權數 39,688,800 權、反對權數 19,562 權、無效權數 0 權、棄權/未投票權數 890,822 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 40,599,184 之 97.75%，本案經表決通過。

第二案：一一三年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說 明：本公司一一三年虧損撥補案，業經 114 年 3 月 13 日董事會決議通過，虧損撥補表

請參閱(附件六)。

決 議：本議案之投票表決結果-贊成權數 39,686,788 權、反對權數 20,573 權、無效權數 0 權、棄權/未投票權數 891,823 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 40,599,184 之 97.75%，本案經表決通過。

肆、討論事項

第一案：修訂公司章程部分條文案，提請 公決。(董事會提)

說 明：擬修訂本公司公司章程部分條文，修訂內容及條文對照表，請參閱(附件七)。

決 議：本議案之投票表決結果-贊成權數 39,687,439 權、反對權數 20,574 權、無效權數 0 權、棄權/未投票權數 891,171 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 40,599,184 之 97.75%，本案經表決通過。

第二案：資本公積轉增資發行新股案，提請 公決。(董事會提)

說 明：一、提撥以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 61,076,590 元轉增資發行新股 6,107,659 股，每股面額新台幣 10 元，按除權基準日股東名簿記載之股東持有股份，每仟股無償配股 100 股，股東之股票配發不足一股之畸零股，得由股東自配股基準日起五日內，逕向本公司股務代理機構辦理自行合併湊成壹股之登記，其不足壹股之畸零股授權董事長洽特定人按面額承購之。

二、嗣後如因本公司股本變動或其他因法令等因素而影響流通在外股份總數，致股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權辦理變更相關事宜。

三、本案俟股東會通過後，俟呈奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂增資配股基準日。

四、本次增資發行之新股採無實體股票發行，其權利義務與原已發行之股份相同。

五、以上增資發行新股相關事宜，如因事實需要或主管機關核示必要變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

決 議：本議案之投票表決結果-贊成權數 39,688,823 權、反對權數 19,539 權、無效權數 0 權、棄權/未投票權數 890,822 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 40,599,184 之 97.75%，本案經表決通過。

伍、選舉事項

案 由：全面改選董事(含獨立董事)案，提請 公決。(董事會提)

說 明：一、本公司第十屆董事任期於 114 年 6 月 21 日到期，擬於本次股東常會全面改選董事

(含獨立董事)，依公司法第 192 條之 1 及本公司章程規定，第十一屆設董事九人(含獨立董事四人)，任期自本次股東常會選任日起就任，任期三年，自 114 年 6 月 17 日至 117 年 6 月 16 日止。

二、依相關法令規定，本次董事(含獨立董事)採候選人提名制度，股東應就董事及獨立董事候選人名單中選任之，候選人名單、學歷、經歷及其他相關資料，請參閱(附件八)。

三、本公司董事選舉辦法，請參閱議事手冊(附錄二)。

董事當選名單：

黃椿木、當選權數：4 仟 6 佰 7 拾 1 萬 6 仟 2 佰 9 拾 2 權

華榮電線電纜股份有限公司代表人:劉秀美、當選權數：3 仟 9 佰 3 拾 6 萬 8 仟 0 佰 7 拾 5 權

通化東寶藥業股份有限公司代表人:冷春生、當選權數：3 仟 9 佰 0 拾 4 萬 4 仟 3 佰 2 拾 4 權

通化東寶藥業股份有限公司代表人:張文海、當選權數：3 仟 8 佰 9 拾 4 萬 9 仟 6 佰 6 拾 1 權

研本投資股份有限公司、當選權數：3 仟 8 佰 7 拾 7 萬 5 仟 5 佰 0 拾 2 權

獨立董事當選名單：

曾惠瑾、當選權數：3 仟 8 佰 6 拾 2 萬 6 仟 9 佰 7 拾 3 權

劉美安、當選權數：3 仟 8 佰 3 拾 4 萬 8 仟 6 佰 3 拾 6 權

陳瑞鑫、當選權數：3 仟 8 佰 2 拾 7 萬 6 仟 6 佰 4 拾 6 權

賴春霖、當選權數：3 仟 8 佰 1 拾 5 萬 9 仟 7 佰 5 拾 5 權

陸、其他議案

案 由：解除本公司新任董事競業禁止限制案，提請 公決。(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、擬提請股東會解除黃椿木、冷春生、張文海董事及曾惠瑾獨立董事於他公司所為生物科技、生物技術、生物醫藥及生技產業諮議。未損及本公司利益之前提下，解除其公司法第 209 條競業禁止之限制。

三、擬解除董事及法人董事代表人，擔任他公司職務內容如下：

職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	黃椿木	Bionime Inc 法人董事長 華廣生物科技(深圳)有限公司法人董事長

職稱	姓名	擔任他公司職務
		華廣生物技術(平潭)有限公司法人董事長 Bionime GmbH 法人董事長 Bionime USA Corp.法人董事長 Bionime(Malaysia) SDN BHD董事 Bionime Australia Pty Ltd 董事 邦睿生技股份有限公司法人董事代表人
董事	通化東寶藥業股份有限公司 代表人:冷春生	通化東寶藥業股份有限公司副董事長兼 總經理 北京東寶生物技術有限公司執行董事兼 經理 通化統博生物醫藥有限公司執行董事兼 總經理 杭州梓昱企業管理有限公司經理、董事
董事	通化東寶藥業股份有限公司 代表人:張文海	通化東寶藥業股份有限公司董事、 副總經理 上海桔醫網絡科技有限公司法定代表人、 執行董事
獨立董事	曾惠瑾	台達電子股份有限公司獨立董事 華碩電腦股份有限公司獨立董事 中強光電股份有限公司獨立董事 Onward Therapeutics SA (Switzerland)獨立 董事 精華光學股份有限公司董事 全福生物科技股份有限公司董事 永悅健康股份有限公司法人董事代表人 台灣生物醫藥製造股份有限公司監察人

決 議：本議案之投票表決結果-贊成權數 39,652,608 權、反對權數 50,768 權、無效權數 0 權、棄權/未投票權數 895,808 權，贊成權數占投票時出席股東表決權數 40,599,184 之 97.66%，本案經表決通過。

陸、臨時動議：無。

股東戶號：23100 林先生，發言摘要：

目前杏一有賣亞培及華廣的 CGM，亞培 14 天售價 2,200 元，華廣 10 天售價 2,000 元，希望華廣的第二代產品 15 天期能儘快上市，造福人民。

黃椿木主席回答摘要：

華廣 CGM 與他牌最大不同處，是他牌產品使用效期到了即整組丟棄，感測器上連接無線傳輸的藍芽、電路板、電池都丟棄很浪費。華廣 CGM 目前已申請近 460 件專利，一方面為避開全球 3 大廠將近 7,000 件專利的限制，另外一方面是華廣獨特的設計，發射器重覆

使用是其中一個專利，感測器每 10 天拋棄，發射器則可充電重覆使用。第一次使用購買套組是 2,000 元，第二次以後只需購買感測器，為鼓勵消費者重複使用，每裝一次提供 200 元優惠折扣，可於下次使用。華廣目前販售的 10 天期感測器每個 1,200 元，未來第二代 15 天期上市後，會更有優勢。

CGM 全球工廠出廠年產值已達 120 億美元，在歐美糖尿病患使用普及率已超過 30%，台灣不到 1% 糖尿病患使用，包括很多醫護人員都不了解。華廣傳統的血糖儀(BGM)在台灣市佔率約 15%，年銷售額約 2 億元，其中杏一約佔 3 成。CGM 的部分，杏一占華廣銷售額約 8 成多，其他的診所、醫院與藥局以前沒有銷售經驗，需要一段時間來推動，我們期待未來 3~5 年，華廣以優質平價的企圖心，在台灣 CGM 市佔率要超過一半。

股東戶號：24123 孫先生，發言摘要：

1. 台灣目前只有華廣做 CGM，華廣 CGM 多了亞培一個功能，即校正功能。建議公司在販售 CGM 時也同時提供 BGM 折價券，在 BGM 市場萎縮時，可藉由 CGM 來拉動 BGM 的銷售量，期望藉由 B+C 銷售計劃創造出更多的需求，以減緩 BGM 的衰退。
2. 當華廣第二代 CGM 出現時，請問第一代 CGM 產品將何去何從？
3. CGM 產品非常專業，我認為通路應該放在專業通路，建議公司在台灣市場銷售 CGM 時，其核心價值應該是以專業跟準確為主。

黃椿木主席回答摘要：

1. 第一代與第二代 CGM，生產線共用 85%，部分外殼因尺寸不同，自動化組裝需要改變。第二代 CGM，使用者增加 1/3 配戴天數，只增加 20% 的價格。從性能的角度，對使用者是好的；從成本的角度，對使用者的成本及華廣的獲利都是有利的。公司的策略是第二代 CGM 上市後，逐漸把第一代替換，以小顆套組(第二代)替換大顆(第一代)，以維持客戶持續使用。
2. 華廣自從推出 CGM 後，在國內的糖尿病專業醫生得到非常好的迴響，開始向專業的醫療人員做相關的推動、服務及教育，為了推動普及化，華廣也在公司建置 Video Room 拍攝影片，每周皆推出教育影片，持續地推廣 CGM。
3. B+C 計劃應該是值得推展，CGM 取代 BGM 是大趨勢，華廣 CGM 推出後，未來 BGM 的量應該會成長，因為我們利用 CGM 帶動 BGM 的經銷商會增加。感謝貴股東建議，後續會與台灣業務團隊共同討論如何搭配行銷。

股東戶號：22961 周先生，發言摘要：

1. 台灣業務從去年底推展到現在，想了解台灣業務的 Team 大概有幾個人，以及後續有沒有加強行銷的計劃。
2. 依公司年報，去年底現金 3 億，其中 2 億為銀行借款，營運活動現金的流入只有數千萬，不知未來公司是否有募資計劃？

黃椿木主席回答摘要：

1. 台灣業務團隊近 10 人，分區域配置。華廣 BGM 已銷售逾 20 年，杏一為醫療器材專

賣店，占華廣台灣營收約三成，其他為藥局及藥妝專賣店；CGM 要打進醫院除了登記外尚需時間推動，目前醫院的銷售在起步階段。公司透過醫護人員與業務團隊持續努力，如何加速相關人力與行銷推動讓普及率更大，公司團隊持續努力，希望未來華廣 CGM 在台灣能佔一半的市佔率是我們的目標。

2. 公司投入 CGM 的費用，其中三分之二由 BGM 獲利支持，其餘則透過銀行融資支應。雖然帳上現金水位不高，公司已預先取得銀行授信額度，將視資金需求動用。倘若現階段啟動募資的確會改善財務結構與負債比，在適當時刻發行，對原有股東能夠平衡股票價值時再增資。希望 CGM 的進展帶來價值，提升股價後再辦理增資，以維護原有的股東價值。

伍、散會：同日上午十點整，主席宣佈散會。

營業報告書

各位親愛的股東：

感謝各位股東過去一年來對華廣生技的支持，華廣正加速推進歐美市場取證，致力提供全球優質平價的血糖管理解決方案，本公司創新產品「瑞特安活 CGM 連續葡萄糖監測系統」已於 113 年 9 月正式在台灣醫材通路上市，並榮獲素有「台灣生技產業奧斯卡獎」美譽的「臺北生技獎-醫療器材組創新技術金獎」及「台灣精品獎-金質獎」最大獎殊榮，展現跨域整合與創新技術的研發實力。

一、113 年度營運成果

(一) 113 年度營業計畫實施結果:(單位:新台幣仟元)

年度	113 年度	112 年度	增減數
營業收入淨額	1,933,746	1,755,567	178,179
營業毛利	768,383	715,650	52,733
營業費用	923,570	728,989	194,581
營業淨利	(155,187)	(13,339)	(141,848)
稅後淨利	(125,999)	6,531	(132,530)

說明：113年度營業收入相較112年度成長10.1%；營業費用較112年度成長26.7%；

稅後淨利減少132,530仟元，主要係CGM產品投入國際醫院臨床試驗及上市行銷推廣費用增加影響，致使稅後淨利轉為負成長，是公司上市以來首次虧損。

(二) 兩年度合併財務收支及獲利能力分析：

年度		113 年度	112 年度
項目	負債佔資產比率(%)	67.32	62.39
	長期資金佔固定資產比率(%)	134.05	148.86
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.37	0.87
	股東權益報酬率(%)	-6.49	0.32
	純益率(%)	-6.51	0.37
	每股盈餘(元)	-2.09	0.10

說明：CGM 策略性投資於自動化生產設備建置及國際臨床費用，致使負債比增加，

影響獲利能力，每股盈餘由 112 年度的 0.10 元降至 113 年度的 -2.09 元。

(三) 預算執行情形: 本公司未公開一一三年度之財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(四) 研究發展狀況:

(1) 近三年度的研發費用佔營收淨額比率及研發成果情形

年度 項目	113 年度	112 年度	111 年度
研發費用	322,326	242,338	201,977
占營收淨額比率	16.67%	13.80%	9.14%

(2) 113 年度研發成果

- A. 無線連網型的觸控式 BGM 血糖儀 GM777，113 年 11 月完成美國 FDA 取證，此機型可透過 GSM 系統將數據上傳雲端系統平台，預期可爭取更多家遠端醫療平台第三方廠商的業務合作機會。
- B. 華廣微小化 CGM，隨著製程精進，規格提升，暖機時間從 2 小時精進至 1 小時，配戴天數也從 10 天精進為 15 天，已於 113 年台灣及歐洲臨床試驗案中進行規格精進的臨床試驗，預期 114 年取得達成新規格的臨床試驗案報告並進行取證申請。
- C. 華廣已開發出親友關懷 App (CGM Partner App)及醫護血糖管理系統 (DMS) 並於 113 年 6 月取證;親友關懷 App 使用者的親友將可遠端同步接收使用者的即時 CGM 資料，達到親友關懷及協同照護的目的；醫護血糖管理系統 (DMS) 提供全方位的血糖管理報表，讓醫護人員能更精準、更快速、更有效的給予適當的照護方案與照顧好更多的患者。
- D. 為滿足醫院住院病患或單次使用的需求者，避免重複使用造成互相感染的疑慮，於 113 年已開發出單次使用的 CGM 搭配一次拋的發射器，節省醫護人員維護發射器的程序。
- E. 華廣於 113 年底 CGM 已申請台灣及國際專利累計 443 件，並已有 265 件以上的專利申請案通過台灣及國際審查取得專利證書。

(3) 114 年產品技術開發

- A. 為滿足平常不使用智慧型手機的族群，例如年長者及小孩，將於 114 年開發新一代的 CGM 資料顯示專用接收器(有別於使用智慧型手機顯示 CGM 資料)，此接收器搭配華廣微小化 CGM，以 Android 系統平台進行開發，更貼近智慧型手機的顯示功能，帶給使用者更佳的使用體驗。

B.連續性血糖儀 CGM 搭配胰島素幫浦 insulin pump 達到 AID (Automated Insulin Delivery) 系統是一國際趨勢，公司也將開發與胰島素幫浦搭配之CGM軟硬體架構，後續將可與相關公司合作，擴大CGM市場。

C.華廣自主開發第一代自動化設備及智能化管控系統已投入CGM生產，改善精進生產技術與自動化設備，持續發展第二代的自動化設備，預期可大幅提升生產效率。

二、本年度(114年)營運計畫概要

(一) 經營方針

1. 創造優質平價的連續性血糖儀(CGM)，讓需要使用CGM的人用得起CGM。
2. 「醫護領航，從心出發」推動CGM於台灣的普及化，讓使用者可以簡單易懂的看清血糖波動全貌，了解血糖異常飄高或忽低的背景原因，不知不覺中改變生活型態，達到「安心控糖」與「自在生活」。
3. 積極推展CGM在歐洲、美國及中國大陸臨床及取證，並於多個國家申請銷售准證。
4. 積極參與重要國際展會，並推動各項線上線下行銷方案，以增加品牌曝光率及公司知名度，擴大品牌的影響力；業務同步掌握各國大型醫藥相關的製造商及通路商，擴大市場占有率。
5. 華廣以CDMO商業合作模式，透過資源共享，與多家國際大廠合作，降低建置成本，提升雙方業務合作成功率，加速獲取大量訂單與規模經濟效益。
6. 因應CGM國際取證後的客戶需求量，已提前佈局建立智能化的CGM自動化生產線，以6σ的企業文化精神，致力追求優質&平價的CGM。
7. 將ESG社會企業責任，做為產品設計的核心，華廣設計製造的CGM發射器可充電重複使用，相較國際大廠使用一次即丟棄的設計，每位使用者5年可減少達180顆發射器電子零件的浪費，共同愛護地球。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司預期銷售量係依據歷年銷售情形，同時參考產業環境、市場需求狀況，以及充分考量本公司的產能和對未來客戶需求的預測而制定，確保我們能夠更準確地應對市場供需的變化。

(三) 產銷政策

1. 透過客戶關係管理(CRM)系統，積極開發新客戶，並密切掌握現有客戶的訂單狀況。透過訂單管理系統與定期產銷會議，即時調整生產計劃與擴增產能機制，以確保滿足市場需求並提升客戶滿意度。

2. 利用有效的詢價資料庫系統，縮減詢比議價工時並強化價格談判的優勢，以取得更有利的價格。透過供應商管理規劃，強化庫存管理及交期穩定，確保穩定且高效的供應鏈，以滿足客戶需求和在市場上競爭優勢。
3. 因應國際原物料價格趨勢與國內人力成本逐年攀升，為穩定銷貨毛利率，同步了解末端市場價格趨勢，適度向客戶調整售價。
4. 優化庫存管理，通過分析原物料、半成品以及成品的存貨狀況，針對高金額的品項調整採購量和生產量，以達到最優的庫存水平。

(四) 未來公司發展策略

1. 因應不同市場的功能需求，持續開發與精進連續性血糖監測儀(CGM)，並執行各國國際臨床及取證計畫。
2. 持續建置自動化機器及智能化管控系統，佈局高產量高效能的自動化設備生產線，以符合未來國際取證後的客戶需求量。
3. 各項業務模式展開，包含與國際大廠以 CDMO 商業模式加速業務拓展，同時鞏固與原有 100 多國各地區經銷商的長期合作關係，擴大市場份額。
4. 落實 ESG 永續經營，113 年已取得 ISO 14064-1 溫室氣體盤查查證，114~115 年將陸續完成 ISO 50001 能源管理、ISO 14067 產品碳足跡等國際認證。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

近年來歐美國家連續型血糖機(CGM)逐步取代 BGM，導致 BGM 市場逐年萎縮。專業投資機構預估在 114 年 CGM 工廠產值將超越 BGM 的歷史紀錄，形成產業「典範轉移」(Paradigm Shift)，而且是不可逆的趨勢。

目前三家國際大廠：亞培(Abbott)、德康(Dexcom)、美敦力(Medtronic)主宰全球 CGM 市場，合計市佔率超過 99%，尤其接近 7,000 件 CGM 大廠國際專利更是難以突破，華廣自我開發 CGM 全程研發與生產技術，申請國際專利即將跨越 500 件，名列全球第五大 CGM 專利數，除自創專利申請外，更積極降低專利侵權風險並佈建 IP 智財管理，以專利家族網來保護產品的智慧財產權。華廣多年來歷經多家國際客戶共同進行華廣 CGM 產品專利侵權比對分析，除雙方內部團隊分析外，並委託外部國際專業律師事務所進行 CGM 產品專利侵權分析，以確保在無專利侵權下能行使製造與銷售的自由運營(Freedom To Operate，FTO)。

華廣將藉由建置高度自動化生產線來降低成本，提供更有競爭力的價格;與各國大

廠合作，用平價策略共同搶佔國際 CGM 市場。

(二) 法規環境

醫療器材行業受到法規嚴格監管，各國食品藥品監督管理局要求所有醫療器材必須通過註冊才能在市場上合法銷售和使用。註冊過程需要提交詳細的產品資料，包括產品名稱、分類、規格型號、用途、結構、性能、測試報告等。華廣致力於堅持高品質和負責任的產品製造，並定期進行法規和品質系統的審查，以確保公司的產品和品質管理系統符合所有法規要求。

(三) 總體經營環境之影響

全球經營環境正面臨多重挑戰與機遇，地緣政治不穩定、氣候變遷與極端天氣事件對全球經濟產生深遠影響。尤其是，氣候變遷已成為企業永續發展的關鍵議題，企業需積極應對，將永續戰略融入營運，降低碳足跡並推動綠色轉型。

在醫療器材行業，這些外部因素使得市場競爭更加激烈。華廣透過創新研發、成本優化、品牌推廣及法規合規等策略來提升競爭力，並在快速變化的市場中保持領先地位。公司在追求企業成長與股東價值最大化的同時，亦高度重視環境保護、社會責任與公司治理(ESG)，積極履行企業責任，致力於永續經營。

感謝股東們長期的支持與鼓勵，華廣將持續追求研發技術精進，以及堅持卓越製造，提升公司之競爭力，成為國際級醫療量測器材的領導廠商，以達永續經營之理念，華廣期待與您攜手共同邁向美好的未來。

順頌 安康

董事長：黃椿木



總經理：黃椿木



會計主管：陳雅雯



【附件二、審計委員會審查報告書】

華廣生技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及虧損撥補議案等，其中財務報表，業經委託安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧、郭士華會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，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規定報告如上，敬請鑒核。

此致

本公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：曾惠瑾



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

【附件三、本公司一一年度董事酬金報告】

說明：本公司董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容、數額及與經營績效之關聯性如下：

一、本公司董事之報酬係依「公司章程」及「董事及功能性委員酬金辦法」之規定辦理。

1.董事酬勞：依公司章程第28條，本公司應以當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)之不高於3%分派董事酬勞，提報薪酬委員會審查及董事會決議，並報告股東會。

2.車馬費：(1)董事(含獨立董事)：本公司每月固定給付車馬費新台幣貳萬元。

(2)董事會出席：每次支付每位董事新台幣壹萬元(包括視訊出席及委託出席)。

(3)股東會出席：每次支付每位董事新台幣壹萬元。

(4)功能性委員會出席：功能性委員無另支付酬勞，僅支付出席車馬費，車馬費與董事會相同，每次支付每位委員新台幣壹萬元(包括視訊出席及委託出席)。

二、113年度董事酬金領取細目如下表：

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		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		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)					本公司	財務報告內所有公司		
														本公司		財務報告內所有公司						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	黃椿木	0	0	0	0	0	0	300	300	-0.24%	-0.24%	3,060	3,060	0	0	0	0	3,360	3,360	-2.64%	-2.64%	無
	華榮電線電纜(股)公司	0	0	0	0	0	0	240	240	-0.19%	-0.19%	0	0	0	0	0	0	240	240	-0.19%	-0.19%	無
董事	華榮電線電纜(股)公司 代表人:劉秀美	0	0	0	0	0	0	50	50	-0.04%	-0.04%	0	0	0	0	0	0	50	50	-0.04%	-0.04%	無
	通化東寶藥業(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
董事	通化東寶藥業(股)公司 代表人:冷春生	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	無
	通化東寶藥業(股)公司 代表人:張文海	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	無
董事	研本投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	0	0	0	0	0	0	290	290	-0.23%	-0.23%	無
	研本投資(股)公司 代表人:劉克振	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	曾惠瑾	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	無
獨立董事	劉美安	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	無
獨立董事	陳瑞鑫	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	無
獨立董事	賴春霖	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	0	0	0	0	0	0	370	370	-0.29%	-0.29%	無



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+886 4 2415 9168
傳真	Fax	+886 4 2259 0196
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

華廣生技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

華廣生技股份有限公司及其子公司(華廣集團)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，足以允當表達華廣集團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與合併現金流量。

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，與華廣集團保持超然獨立，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，對華廣集團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：

一、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(十三)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

華廣集團之銷貨主要來自於血糖儀及試片之銷售，其銷售對象包括國內外之醫院、經銷商及藥局，並以國外客戶為大宗，因產業特性，部分高緯度國家之客戶為避免冬季結冰船隻無法運輸之風險會於年底大量購貨，使年末有高額交易量，且於財務報表結束日前後之交易金額對財務報表影響重大，因此收入認列時點之正確性為本會計師執行查核重要的評估事項之一。

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：測試收入之內控制度設計及執行之有效性，包括確認銷售合約之交易條件及收入認列已適當入帳；選取財務報表結束日前後一定期間銷售交易之樣本，核對相關憑證，評估收入認列於適當期間。

二、無形資產減損評估

有關無形資產－專門技術及發展成本之會計政策請詳合併財務報告附註四(十一)無形資產；無形資產評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；無形資產評估之說明，請詳合併財務報告附註六(八)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

華廣集團之無形資產－專門技術及發展成本為760,975千元，管理階層依據國際會計準則第36號「資產減損」之規定進行無形資產－專門技術及發展成本減損測試。由於現金產生單位可回收金額之決定，係依據華廣集團管理階層對未來營運之預估結果。涉及管理階層主觀判斷及估計，具有高度不確定性，故將無形資產－專門技術及發展成本之減損評估列為本會計師查核重點項目。

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：瞭解管理階層估計專門技術及發展成本評價所使用評價方法與假設之合理性；複核管理階層所使用之評價方法與計算可回收金額所使用的各項假設之合理性，是否與公司現行及所屬產業情況相似，並重新執行與驗算。

其他事項

華廣生技股份有限公司已編製民國一一三年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華廣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華廣集團停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華廣集團之治理單位(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，惟其目的非對華廣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，以及使華廣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所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華廣集團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，以及合併財務報告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，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對華廣集團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

會計師：
陳燕慧
郭士華



證券主管機關：金管證審字第1110333933號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一十四年三月十三日

華廣生技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31			
		金	%	金	%		
資產：							
流動資產：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 321,227	6	391,821	7	2100	短期借款(附註六(十一)及八)
1150	應收票據淨額(附註六(三))	5,187	-	6,365	-	2110	應付短期票券(附註六(十))
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	656,800	12	503,322	10	2150	應付票據
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	8,779	-	10,701	-	2170	應付帳款
1200	其他應收款淨額(附註六(四))	52,054	1	7,357	-	2200	其他應付款(附註六(十二))
130X	存貨(附註六(五))	571,144	10	491,259	9	2220	其他應付款項－關係人(附註六(十二)及七)
1410	預付款項	73,453	1	122,056	2	2213	應付設備款
1479	其他流動資產－其他(附註六(九))	24,191	-	26,965	1	2230	本期所得稅負債
1476	其他金融資產－流動(附註六(九)及八)	61,363	1	57,392	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十五))
		1,774,198	31	1,617,238	30	2399	其他流動負債－其他(附註六(十三)及(二十一))
						2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十四)及八)
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(附註六(二))	166,152	3	55,816	1	非流動負債：	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	2,586,364	45	2,472,174	47	2540	長期借款(附註六(十四)及八)
1755	使用權資產(附註六(七))	10,033	-	19,358	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十七))
1780	無形資產(附註六(八))	776,081	13	643,672	12	2580	租賃負債－非流動(附註六(十五))
1840	遞延所得稅資產(附註六(十七))	157,646	3	95,381	2	2645	存入保證金
1915	預付設備款	277,986	5	357,698	7	負債總計	
1920	存出保證金	5,423	-	5,113	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(十八))：	
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十六))	2,642	-	2,642	-	3110	普通股股本
1995	其他非流動資產－其他(附註六(九))	24,746	-	31,483	1	3140	預收股本
		4,007,073	69	3,683,337	70	3200	資本公積
						3300	保留盈餘
						3400	其他權益
						歸屬母公司業主之權益合計	
						36XX	非控制權益
						權益總計	
資產總計		\$ 5,781,271	100	\$ 5,300,575	100	負債及權益總計	

董事長：黃椿木

經理人：黃椿木

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳雅雯

華廣生技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(二十一)及七)	\$ 1,933,746	100	1,755,567	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十六)及(二十二))	<u>1,165,363</u>	<u>60</u>	<u>1,039,917</u>	<u>59</u>
營業毛利	<u>768,383</u>	<u>40</u>	<u>715,650</u>	<u>41</u>
營業費用(附註六(十五)、(十六)、(十九)、(二十二)及七)：				
6100 推銷費用	327,634	17	279,359	16
6200 管理費用	247,473	13	243,806	14
6300 研究發展費用	322,326	17	242,338	14
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三)及(四))	<u>26,137</u>	<u>1</u>	<u>(36,514)</u>	<u>(2)</u>
	<u>923,570</u>	<u>48</u>	<u>728,989</u>	<u>42</u>
營業淨損	<u>(155,187)</u>	<u>(8)</u>	<u>(13,339)</u>	<u>(1)</u>
營業外收入及支出(附註六(二十三))：				
7100 利息收入	4,856	-	4,319	-
7010 其他收入	23,457	1	20,153	1
7020 其他利益及損失	3,354	-	5,226	-
7050 財務成本(附註六(十五))	<u>(62,191)</u>	<u>(3)</u>	<u>(48,234)</u>	<u>(2)</u>
	<u>(30,524)</u>	<u>(2)</u>	<u>(18,536)</u>	<u>(1)</u>
稅前淨損	(185,711)	(10)	(31,875)	(2)
7950 減：所得稅利益(附註六(十七))	<u>(59,712)</u>	<u>(3)</u>	<u>(38,406)</u>	<u>(2)</u>
本期淨損	<u>(125,999)</u>	<u>(7)</u>	<u>6,531</u>	<u>-</u>
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	-	-	(63)	-
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	<u>110,336</u>	<u>6</u>	<u>19,716</u>	<u>1</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>110,336</u>	<u>6</u>	<u>19,653</u>	<u>1</u>
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	13,197	1	(68)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十七))	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>13,197</u>	<u>1</u>	<u>(68)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>123,533</u>	<u>7</u>	<u>19,585</u>	<u>1</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (2,466)</u>	<u>-</u>	<u>26,116</u>	<u>1</u>
淨(損)利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (127,216)	(7)	6,209	
8620 非控制權益	<u>1,217</u>	<u>-</u>	<u>322</u>	<u>-</u>
本期淨損(利)	<u>\$ (125,999)</u>	<u>(7)</u>	<u>6,531</u>	<u>-</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (4,459)	-	26,047	1
8720 非控制權益	<u>1,993</u>	<u>-</u>	<u>69</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (2,466)</u>	<u>-</u>	<u>26,116</u>	<u>1</u>
每股(虧損)盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股(虧損)盈餘	<u>\$ (2.09)</u>		<u>0.10</u>	
9780 稀釋每股(虧損)盈餘	<u>\$ (2.09)</u>		<u>0.10</u>	

董事長：黃椿木



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：黃椿木



會計主管：陳雅雯



華廣生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			保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差			其他權益項目			歸屬於母公司業主權益總計			非控制權益			權益總額		
	普通股	股本	預收股本	合計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之實現評價(損)益	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額	合計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
民國一一年一月一日餘額	\$ 606,870	-	3,405	610,275	1,302,633	134,799	14,787	13,444	163,030	-	(3,513)	-	(3,513)	2,072,425	8,111	2,080,536	-	2,072,425	8,111	2,080,536	-	2,080,536	6,531	2,087,067
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	6,209	6,209	-	-	-	-	6,209	322	6,531	-	6,209	322	6,531	-	6,531	-	6,531
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(63)	(63)	-	-	-	-	(63)	(253)	19,585	-	19,585	(253)	19,585	-	19,585	-	19,585
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	6,146	6,146	-	-	-	-	6,146	69	26,116	-	26,147	69	26,116	-	26,116	-	26,116
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
執行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
預收股款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	\$ 608,202	6,550	6,550	614,752	1,208,821	136,125	3,513	6,433	146,071	(3,328)	(3,328)	19,716	16,388	1,986,032	7,170	1,993,202	-	1,986,032	7,170	1,993,202	-	1,993,202	4,781	2,000,000
民國一一年一月一日餘額	\$ 608,202	6,550	6,550	614,752	1,208,821	136,125	3,513	6,433	146,071	(3,328)	(3,328)	19,716	16,388	1,986,032	7,170	1,993,202	-	1,986,032	7,170	1,993,202	-	1,993,202	4,781	2,000,000
本期淨利(損)	-	-	-	-	-	-	-	(127,216)	(127,216)	-	-	-	-	-	1,217	(125,999)	-	(127,216)	1,217	(125,999)	-	(125,999)	-	(125,999)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
執行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
預收股款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一一年一月一日餘額	\$ 610,388	1,792	1,792	612,180	1,115,593	136,740	3,328	(127,008)	13,060	9,093	9,093	130,052	139,145	1,879,978	9,038	1,889,016	-	1,879,978	9,038	1,889,016	-	1,889,016	6,929	1,895,945



董事長：黃椿木



經理人：黃椿木



會計主管：陳雅雯

華廣生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

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (185,711)	(31,875)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	166,049	151,327
攤銷費用	16,756	12,095
預期信用減損損失(利益)	26,137	(36,514)
利息費用	62,191	48,234
利息收入	(4,856)	(4,319)
股利收入	(192)	-
股份基礎給付酬勞成本	13,479	4,781
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	75	12
預付設備款轉列費用數	106	-
不動產、廠房及設備減損損失	3,976	-
不影響現金流量之收益費損項目	283,721	175,616
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：		
應收票據減少	1,178	4,638
應收帳款(增加)減少	(179,600)	192,598
應收帳款一關係人減少	1,922	11,708
其他應收款增加	(44,712)	(200)
存貨(增加)減少	(79,885)	47,175
其他營業資產減少(增加)	58,114	(21,499)
與營業活動相關之資產之淨變動	(242,983)	234,420
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據減少	(920)	-
應付帳款增加(減少)	43,721	(31,508)
其他應付款增加(減少)	175,358	(91,185)
其他應付款一關係人(減少)增加	(294)	74
其他營業負債增加(減少)	4,374	(7,056)
與營業活動相關之負債之淨變動	222,239	(129,675)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	(20,744)	104,745
調整項目合計	262,977	280,361
營運產生之現金流入	77,266	248,486
收取之利息	4,856	4,319
支付之利息	(60,487)	(47,967)
支付之所得稅	(2,105)	(1,395)
營運活動之現金流入	19,530	203,443
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(68,493)	(81,416)
處分不動產、廠房及設備	9	-
存出保證金增加	(310)	140
取得無形資產	(146,736)	(148,316)
其他金融資產減少	(3,971)	5,996
預付設備款增加	(117,591)	(211,665)
收取之股利	192	-
投資活動之淨現金流出	(336,900)	(435,261)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,082,676	1,776,731
短期借款減少	(1,636,651)	(1,712,530)
應付短期票券增加	1,400,000	1,400,000
應付短期票券減少	(1,400,000)	(1,300,000)
舉借長期借款	600,000	1,200,000
償還長期借款	(703,278)	(816,425)
存入保證金增加(減少)	69	(72)
租賃本金償還	(10,317)	(9,068)
發放現金股利	(122,003)	(127,685)
員工執行認股權	6,929	10,464
非控制權益變動	(125)	(1,010)
籌資活動之淨現金流入	217,300	420,405
匯率變動對現金及約當現金之影響	29,476	(11,255)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(70,594)	177,332
期初現金及約當現金餘額	391,821	214,489
期末現金及約當現金餘額	\$ 321,227	391,821

董事長：黃椿木



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：黃椿木



會計主管：陳雅雯





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168
傳真 Fax +886 4 2259 0196
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

華廣生技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

華廣生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，足以允當表達華廣生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與現金流量。

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，與華廣生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，對華廣生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：

一、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)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

華廣生技股份有限公司之銷貨主要來自於血糖儀及試片之銷售，其銷售對象包括國內外之醫院、經銷商及藥局，並以國外客戶為大宗，因產業特性，部分高緯度國家之客戶為避免冬季結冰船隻無法運輸之風險會於年底大量購貨，使年末有高額交易量，且於財務報表結束日前後之交易金額對財務報表影響重大，因此收入認列時點之正確性為本會計師執行查核重要的評估事項之一。

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：測試收入之內控制度設計及執行之有效性，包括確認銷售合約之交易條件及收入認列已適當入帳；選取財務報表結束日前後一定期間銷售交易之樣本，核對相關憑證，評估收入認列於適當期間。

二、無形資產減損評估

有關無形資產—專門技術及發展成本之會計政策請詳個體財務報告附註四（十一）無形資產；無形資產評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；無形資產評估之說明，請詳個體財務報告附註六（九）無形資產。

關鍵查核事項之說明：

華廣生技股份有限公司之無形資產—專門技術及發展成本為760,975千元，管理階層依據國際會計準則第36號「資產減損」之規定進行無形資產-專門技術及發展成本減損測試。由於現金產生單位可回收金額之決定係依據華廣生技股份有限公司管理階層對未來營運之預估結果，涉及管理階層主觀判斷及估計，具有高度不確定性，故將無形資產-專門技術及發展成本之減損評估列為本會計師查核重點項目。

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：瞭解管理階層估計專門技術及發展成本評價所使用評價方法與假設之合理性；複核管理階層所使用之評價方法與計算可回收金額所使用的各項假設之合理性，是否與公司現行及所屬產業情況相似，並重新執行與驗算。

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華廣生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華廣生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。

華廣生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，惟其目的非對華廣生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，以及使華廣生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華廣生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，並負責形成華廣生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，決定對華廣生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

會計師：陳燕慧
鄧士華



證券主管機關：金管證審字第1110333933號
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號
民國一十四年三月十三日



華廣生證券股份有限公司

資產負債表

民國一十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31		負債及權益 流動負債：	
		金額	%	金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 159,926	3	261,807	5	2100	短期借款(附註六(十二)及八)
1150	應收票據淨額(附註六(三))	5,187	-	6,365	-	2110	應付短期票券(附註六(十一))
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	634,176	11	479,789	9	2150	應付票據
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	36,068	1	51,905	1	2170	應付帳款
1200	其他應收款(附註六(四))	50,715	1	5,993	-	2181	應付帳款－關係人(附註七)
1210	其他應收款－關係人(附註六(四))	-	-	108	-	2200	其他應付款(附註六(十三))
130X	存貨(附註六(五))	524,763	9	437,487	8	2220	其他應付款項－關係人(附註六(十三)及七)
1410	預付款項(附註九(二))	70,990	1	119,091	2	2213	應付設備款
1470	其他流動資產(附註六(十))	20,079	-	23,969	-	2230	本期所得稅負債
1476	其他金融資產－流動(附註六(十)及八)	200	-	200	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十六))
		1,502,104	26	1,386,714	25	2399	其他流動負債－其他(附註六(十四)、(二十二)及七)
	非流動資產：					2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十五)及八)
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	166,152	3	55,816	1		非流動負債：
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	275,947	5	235,933	5		長期借款(附註六(十五)及八)
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	2,577,874	45	2,463,225	47	2540	遞延所得稅負債(附註六(十八))
1755	使用權資產(附註六(八))	858	-	1,983	-	2570	租賃負債－非流動(附註六(十六))
1780	無形資產(附註六(九))	775,915	13	643,560	12	2580	存入保證金
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))	157,646	3	95,381	2	2645	
1915	預付設備款	277,986	5	357,697	7		負債總計
1920	存出保證金	3,252	-	3,074	-		權益(附註六(十九))：
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十七))	2,642	-	2,642	-		普通股股本
1900	其他非流動資產(附註六(十))	24,712	-	30,819	1	3110	預收股本
		4,262,984	74	3,890,130	75	3140	資本公積
						3200	保留盈餘
						3300	其他權益
						3400	
	資產總計	\$ 5,765,088	100	5,276,844	100		權益總計
							負債及權益總計

董事長：黃椿木



經理人：黃椿木



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳雅雯



華廣生技股份有限公司

綜合損益表

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

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註六(二十二)及七)	\$ 1,771,792	100	1,615,749	100
5000	營業成本(附註六(五)、(九)、(十七)及(二十三)及七)	1,126,128	64	997,825	62
	營業毛利	645,664	36	617,924	38
5910	減：聯屬公司間未實現利益淨變動數	7,532	1	269	-
	營業毛利淨額	653,196	37	618,193	38
	營業費用(附註六(三)、(九)、(十七)、(二十)、(二十三)及七)：				
6100	推銷費用	275,069	16	239,311	15
6200	管理費用	207,166	12	201,496	12
6300	研究發展費用	322,326	18	242,338	15
6450	預期信用減損損失(利益)(附註六(三)及(四))	26,137	1	(36,514)	(2)
		830,698	47	646,631	40
	營業淨損	(177,502)	(10)	(28,438)	(2)
	營業外收入及支出(附註六(二十四))：				
7100	利息收入	1,412	-	1,491	-
7010	其他收入	23,804	1	20,180	1
7020	其他利益及損失	5,475	-	5,302	-
7050	財務成本(附註六(十六))	(61,983)	(3)	(47,086)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	20,292	1	15,872	1
		(11,000)	(1)	(4,241)	(1)
	稅前淨損	(188,502)	(11)	(32,679)	(3)
7950	減：所得稅利益(附註六(十八))	(61,286)	(4)	(38,888)	(2)
	本期淨(損)利	(127,216)	(7)	6,209	(1)
	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	-	-	(63)	-
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				
		110,336	6	19,716	1
	不重分類至損益之項目合計	110,336	6	19,653	1
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	12,421	1	185	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	12,421	1	185	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	122,757	7	19,838	1
	本期綜合損益總額	\$ (4,459)	-	26,047	-
	每股(虧損)盈餘(元)(附註六(二十一))				
9750	基本每股(虧損)盈餘	\$ (2.09)		0.10	
9780	稀釋每股(虧損)盈餘	\$ (2.09)		0.10	

董事長：黃椿木



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃椿木



會計主管：陳雅雯





華廣生民股份有限公司



民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本			資本公積			保留盈餘			國外營運機構財務報表換算之兌換差			其他權益項目		
	普通股	預收股本	合計	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	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)	合計	權益總額			
\$ 606,870	3,405	610,275	1,302,633	134,799	14,787	13,444	6,209	163,030	-	-	(3,513)	2,072,425			
-	-	-	-	-	-	-	6,209	6,209	-	-	-	6,209			
-	-	-	-	-	-	-	(63)	(63)	185	19,716	19,901	19,838			
-	-	-	-	-	-	-	6,146	6,146	185	19,716	19,901	26,047			
-	-	-	-	1,326	-	-	(1,326)	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	(11,274)	-	11,274	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	-	(23,105)	(23,105)	-	-	-	(23,105)			
-	-	-	4,781	-	-	-	-	-	-	-	-	4,781			
1,332	(7,319)	(5,987)	5,987	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
-	10,464	10,464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,464			
-	-	-	(104,580)	-	-	-	-	-	-	-	-	(104,580)			
\$ 608,202	6,550	614,752	1,208,821	136,125	3,513	6,433	146,071	146,071	(3,328)	19,716	16,388	1,986,032			
\$ 608,202	6,550	614,752	1,208,821	136,125	3,513	6,433	146,071	146,071	(3,328)	19,716	16,388	1,986,032			
-	-	-	-	-	-	-	(127,216)	(127,216)	-	-	-	(127,216)			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,421	110,336	122,757	122,757			
-	-	-	-	-	-	-	(127,216)	(127,216)	12,421	110,336	122,757	(4,459)			
-	-	-	-	615	-	-	(615)	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	(185)	185	-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-	-	-	(5,795)	(5,795)	-	-	-	(5,795)			
-	-	-	13,479	-	-	-	-	-	-	-	-	13,479			
2,186	(11,687)	(9,501)	9,501	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
-	6,929	6,929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,929			
-	-	-	(116,208)	-	-	-	-	-	-	-	-	(116,208)			
\$ 610,388	1,792	612,180	1,115,593	136,740	3,328	(127,008)	13,060	13,060	9,093	130,052	139,145	1,879,978			

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

迴轉特別盈餘公積

普通股現金股利

員工認股權酬勞成本

執行員工認股權

預收股款

資本公積配發現金股利

民國一一年一月一日餘額

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

迴轉特別盈餘公積

普通股現金股利

員工認股權酬勞成本

執行員工認股權

預收股款

資本公積配發現金股利

民國一一年一月一日餘額



董事長：黃椿木



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃椿木

會計主管：陳雅雯



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

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (188,502)	(32,679)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	155,991	141,422
攤銷費用	16,742	12,067
預期信用減損損失(利益)	26,137	(36,514)
利息費用	61,983	47,086
利息收入	(1,412)	(1,491)
股利收入	(192)	-
股份基礎給付酬勞成本	13,479	4,781
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(20,292)	(15,872)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(94)
預付設備款轉列費用數	106	-
聯屬公司間未實現利益淨變動數	(7,532)	(269)
不動產、廠房及設備減損損失	3,976	-
不影響現金流量之收益費損項目	248,986	151,116
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：		
應收票據減少	1,178	4,638
應收帳款(增加)減少	(180,509)	188,362
應收帳款—關係人減少	15,837	2,567
其他應收款(增加)減少	(44,737)	669
其他應收款—關係人減少	108	27
存貨(增加)減少	(87,276)	40,834
其他營業資產減少(增加)	58,098	(21,572)
與營業活動相關之資產之淨變動	(237,301)	215,525
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據減少	(920)	-
應付帳款增加(減少)	46,217	(33,074)
應付帳款—關係人增加	42	-
其他應付款增加(減少)	175,689	(95,207)
其他應付款—關係人減少	(625)	(9,500)
其他營業負債增加(減少)	3,807	(7,511)
與營業活動相關之負債之淨變動	224,210	(145,292)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	(13,091)	70,233
調整項目	235,895	221,349
營運產生之現金流入	47,393	188,670
收取之利息	1,412	1,491
支付之利息	(61,479)	(46,819)
支付之所得稅	-	(119)
營業活動之淨現金(流出)流入	(12,674)	143,223
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(68,232)	(80,776)
存出保證金增加	(178)	(210)
取得無形資產	(146,672)	(148,300)
預付設備款增加	(117,592)	(211,664)
收取之股利	424	1,956
投資活動之淨現金流出	(332,250)	(438,994)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,082,676	1,776,731
短期借款減少	(1,636,651)	(1,712,530)
應付短期票券增加	1,400,000	1,400,000
應付短期票券減少	(1,400,000)	(1,300,000)
舉借長期借款	600,000	1,200,000
償還長期借款	(703,278)	(816,425)
租賃本金償還	(1,272)	(1,442)
發放現金股利	(122,003)	(127,685)
員工執行認股權	6,929	10,464
籌資活動之淨現金流入	226,401	429,113
匯率變動對現金及約當現金之影響	16,642	(11,356)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(101,881)	121,986
期初現金及約當現金餘額	261,807	139,821
期末現金及約當現金餘額	\$ 159,926	261,807

董事長：黃椿木



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃椿木



會計主管：陳雅雯



【附件六、虧損撥補表】

華廣生技股份有限公司

虧損撥補表
一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分配盈餘	207,475
減：本年度稅後淨損	(127,215,903)
加：迴轉特別盈餘公積	3,328,222
期末待彌補虧損	(123,680,206)
彌補虧損：	
法定盈餘公積彌補虧損	123,680,206
期末未分配盈餘	0
附註：	

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件七、公司章程修訂條文對照表】

華廣生技股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

擬修正章程條文	修正前章程條文	說明
第二十八條：本公司應以不低於當年度獲利狀況之 <u>3%</u>分派員工酬勞(本項員工酬勞數額中，不低於 30%應為基層員工分配酬勞)及應以不高於當年度獲利狀況之 3%分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。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酬勞前之利益。 員工酬勞及董事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。 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控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。	第二十八條：本公司應以不低於當年度獲利狀況之 1.5%分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況之 3%分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 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酬勞前之利益。 員工酬勞及董事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。 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控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。	113.8.7 公佈修正證交法第 14 條第 6 項，章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞
第三十一條：本章程訂立於民國九十二年三月二十六日，自呈奉主管官署核准登記後施行。 第一次修正於民國九十二年五月二十日 第二次修正於民國九十二年十一月五日 第三次修正於民國九十三年六月三十日 第四次修正於民國九十四年二月二十一日 第五次修正於民國九十四年三月十日 第六次修正於民國九十五年三月十六日 第七次修正於民國九十六年六月二十九日 第八次修正於民國九十六年十月十七日 第九次修正於民國九十八年六月三十日 第十次修正於民國九十九年三月二十五	第三十一條：本章程訂立於民國九十二年三月二十六日，自呈奉主管官署核准登記後施行。 第一次修正於民國九十二年五月二十日 第二次修正於民國九十二年十一月五日 第三次修正於民國九十三年六月三十日 第四次修正於民國九十四年二月二十一日 第五次修正於民國九十四年三月十日 第六次修正於民國九十五年三月十六日 第七次修正於民國九十六年六月二十九日 第八次修正於民國九十六年十月十七日	條次變動及修正

擬修正章程條文	修正前章程條文	說明
第十一次修正於民國一〇〇年六月九日 第十二次修正於民國一〇二年六月二十八日 第十三次修正於民國一〇三年二月七日 第十四次修正於民國一〇五年二月五日 第十五次修正於民國一〇八年六月二十日 第十六次修正於民國一〇九年六月三十日 第十七次修正於民國一一〇年六月二十四日 第十八次修正於民國一一一年六月二十二日 第十九次修正於民國一一二年六月二十八日 <u>第二十次修正於民國一一四年六月十七日</u>	第九次修正於民國九十八年六月三十日 第十次修正於民國九十九年三月二十五日 第十一次修正於民國一〇〇年六月九日 第十二次修正於民國一〇二年六月二十八日 第十三次修正於民國一〇三年二月七日 第十四次修正於民國一〇五年二月五日 第十五次修正於民國一〇八年六月二十日 第十六次修正於民國一〇九年六月三十日 第十七次修正於民國一一〇年六月二十四日 第十八次修正於民國一一一年六月二十二日 第十九次修正於民國一一二年六月二十八日	

【附件八、董事及獨立董事候選人名單】

華廣生技股份有限公司
第十一屆董事及獨立董事候選人名單

(1)一般董事候選人名單

序號	類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
1	董事	黃椿木	台北工專	華廣生技股份有限公司董事長兼總經理 公司董事長兼總經理	華廣生技股份有限公司董事長兼總經理 Bionime Inc 法人董事長 華廣生物科技(深圳)有限公司法人董事長 華廣生物技術(平潭)有限公司法人董事長 Bionime GmbH 法人董事長 Bionime USA Corp. 法人董事長 Bionime(Malaysia) SDN BHD 董事 Bionime Australia Pty Ltd 董事 邦睿生技股份有限公司法人董事代表人	2,510,692
2	董事	通化東寶藥業股份有限公司代表人:冷春生	遼寧師範大學 細胞生物學專業 博士學位	通化東寶藥業股份有限公司副董事長、 總經理	通化東寶藥業股份有限公司副董事長兼總經理 北京東寶生物技術有限公司執行董事兼總經理 通化統博生物醫藥有限公司執行董事兼總經理 杭州梓昱企業管理有限公司經理、董事	12,000,000
3	董事	通化東寶藥業股份有限公司代表人:張文海	哈爾濱商業大學 中藥製藥專業	通化東寶藥業股份有限公司副總經理	通化東寶藥業股份有限公司董事兼副總經理 上海桔醫網絡科技有限公司法定代表人、執行董事	12,000,000
4	董事	華榮電線電纜股份有限公司代表人:劉秀美	美國紐約長島 大學會計碩士	華榮電線電纜股份有限公司董事 第一伸銅科技股份 有限公司董事	華榮電線電纜股份有限公司管理部副總經理 中宇環保工程股份有限公司董事 合晶科技股份有限公司董事 金居開發股份有限公司董事	7,004,900

序號	類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
				華榮電線電纜股份有限公司財務經理	華和工程股份有限公司監察人	
5	董事	研本投資股份有限公司	不適用	研華股份有限公司法人董事 雷雲創新股份有限公司法人董事	研華股份有限公司法人董事	1,500,000

(2)獨立董事候選人名單

序號	類別	姓名	學歷	經歷	現職	是否已連續 擔任三屆獨立 董事/理由
1	獨立董事	曾惠瑾	國立台灣大學/ 復旦大學管理學院 境外專班碩士 國立政治大學會計 研究所碩士	資誠聯合會計師事務所合夥人、 副所長、審計部營運長、策略長	行政院生技產業策略諮議委員會諮議委員 台達電子股份有限公司獨立董事 華碩電腦股份有限公司獨立董事 中強光電股份有限公司獨立董事 Onward Therapeutics SA (Switzerland) 獨立 董事 精華光學股份有限公司董事 全福生物科技股份有限公司董事 永悅健康股份有限公司法人董事代表人 台灣生物醫藥製造股份有限公司監察人	否
2	獨立董事	劉美安	美國哈佛大學細胞 生物學博士 美國麻州大學昆蟲 學碩士 國立台灣大學植物 病蟲害學系學士	富邦金控創業投資股份有限公司 執行副總經理 富邦健康管理顧問股份有限公司 總經理 富醫健康管理顧問股份有限公司 總經理 統一生命科技公司科技副總經理	無	否

序號	類別	姓名	學歷	經歷	現職	是否已連續 擔任三屆獨 立董事/理由
				統成生物系統執行副總經理 台灣國家衛生研究院博士後研究員 美國哈佛大學博士後研究員		
3	獨立董事	陳瑞鑫	中興大學法律系 學士 政治大學法制研究 碩士班結業	高等考試金融人員法務組及格 前經濟部中央標準局商標處副處長 前經濟部智慧財產局法務室主任 司法院「培訓高等行政法院法官 理論課程」講座 法務部司法官訓練所「專利法及 商標法」課程講座	無	否
4	獨立董事	賴春霖	中興大學肄業	雷虎科技股份有限公司創辦人、 董事長 雷虎科技股份有限公司董事長 雷虎(寧波)科技有限公司董事長	雷雲創新股份有限公司董事長 雷雲智能股份有限公司董事長	否