


盛弘醫藥股份有限公司
一〇二〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月二十日（星期四）上午九時

地點：敏盛綜合醫院經國院區 23 樓會議室（桃園市經國路 168 號）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 27,348,105 股，佔本公司已發行股份總數 52,397,651 股之 52.19%。

主席：楊董事長弘仁



記錄：李幸燕



一、宣佈開會：主席報告出席股數已逾法定股數，宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

- (一) 一〇一年度營業報告。(請詳附件一)
- (二) 一〇一年度監察人審核報告。(請詳附件二)
- (三) 本公司首次採用國際財務報導準則(以下稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額報告。(請詳議事手冊第 6 頁)
- (四) 一〇一年度發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告案。(請詳議事手冊第 6 至 7 頁)
- (五) 修訂本公司「董事會議事規範」。(請詳議事手冊第 8 至 12 頁)

四、承認事項：

第一案

(董事會提)

案由：一〇一年度決算表冊承認案，提請 承認。

說明：1.本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅及林谷同會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。

2.營業報告書、監察人審查報告、會計師查核報告及上述財務報表暨合併財務報表，請參閱附件一、附件二及附件三。

3.敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司一〇一年度盈餘分配案，業經 102 年 5 月 9 日董事會決議通過，其盈餘分配表如下：

盛弘醫藥股份有限公司
一〇一年度盈餘分配表



單位：新台幣（元）

| 項 目 | 金 額 |
|--------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 19,916,621 |
| 加：一〇一年度稅後淨利 | 73,257,692 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (7,325,769) |
| 長期股權投資持股比例變動調整 | (3,628,114) |
| 提列特別盈餘公積(註) | (30,804) |
| 一〇一年度可供分配盈餘 | 82,189,626 |
| 一〇一年度盈餘分配項目： | |
| 分配股東現金紅利(每股 0.5 元) | (26,198,826) |
| 分配股東股票紅利(每股 0.5 元) | (26,198,830) |
| 期末未分配盈餘 | 29,791,970 |
| 附註： | |
| 配發員工現金紅利 | 4,075,373 |
| 配發董監事酬勞 | 1,746,589 |

董事長：楊弘仁



經理人：劉慶文



會計主管：林芳莢



(註)依(95)金管證一字第 0950000507 號函規定，將 101 年度帳列累積換算調整數提列特別盈餘公積。

2. 本次現金股利分配至元為止，元以下捨去。
3. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，在股東股利分配總金額不變之下，則股東配股、配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。
4. 本次現金股利分派俟股東會決議通過後，擬授權董事會另訂除息基準日。
5. 敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：1.本公司考量未來業務發展需要，擬依可分配盈餘中分派股東紅利新台幣 26,198,830 元轉增資發行新股 2,619,883 股，每股面額新台幣 10 元。

- 2.盈餘轉增資發行新股案依增資配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比率分配之，每仟股無償配發 50 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行在增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定改發現金(至元為止)，並擬請股東會授權董事長洽特定人按面額承購。
- 3.本次增資發行之新股，其權利與義務與原已發行之股份相同，並採無實體發行。
- 4.本案俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議增資配股基準日。
- 5.嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，在股東股利分配總金額不變之下，則股東配股率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。
- 6.本次轉增資發行新股之相關事宜，如因法令規定或主管機關核定修正，或為因應客觀環境之營運需要須予變更時，擬請股東會授權董事長辦理。
- 7.敬請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

(董事會提)

案由：公司章程修正案，提請 討論。

說明：配合 IFRS 及公司實際需求，修正本公司章程之部分條文，修正條文對照表如下：

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|-------|--|--|
| 第二十一條 | <p>本公司每年度決算如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補歷年虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，並依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，連同上年度累積未分配盈餘後，盈餘分配總額經董事會提報股東會決議後，按下列方式分派之：</p> <p>一、董事、監察人酬勞百分之三。 二、員工紅利百分之七。 三、股東紅利百分之九十。</p> <p>本公司員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，員工紅利發放之對象得包括本公司直接或間接持股合計達百分之五十以上之從屬公司符合職級、績效等一定條件之員工，其條件認定授權董事會處理。</p> <p>股利政策：</p> | <p>本公司每年度決算如有當期淨利，除彌補虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，並依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額後，盈餘分配總額經董事會提報股東會決議後，按下列方式分派之：</p> <p>一、董事、監察人酬勞百分之三。 二、員工紅利百分之七。 三、股東紅利百分之九十。</p> <p>本公司員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，員工紅利發放之對象得包括本公司直接或間接持股合計達百分之五十以上之從屬公司符合職級、績效等一定條件之員工，其條件認定授權董事會處理。</p> <p>股利政策：</p> |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|-------|--|--|
| | <p>股利發放金額係依據公司當年度盈餘及以前年度之累積盈餘，考量公司目前及未來之投資環境、資金需求、獲利情形、資本結構及未來營運需求後，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，以現金或股票方式發放，當年度分派之股東紅利中，現金股利發放之比例以不低於當年度股利發放金額百分之二十為原則，其餘以股票股利方式發放之。惟實際發放比例得視當年度實際獲利及營運狀況調整之。</p> | <p>股利發放金額係考量公司目前及未來之投資環境、資金需求、獲利情形、資本結構及未來營運需求後，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，以現金或股票方式發放，當年度分派之股東紅利中，現金股利發放之比例以不低於當年度股利總額之百分之二十為原則，其餘以股票股利方式發放之。惟實際發放比例得視當年度實際獲利及營運狀況調整之。</p> |
| 第二十三條 | <p>本章程 訂定於中華民國 92 年 09 月 10 日。 第一次修訂於 中華民國 94 年 04 月 27 日。 第二次修訂於 中華民國 94 年 10 月 24 日。 第三次修訂於 中華民國 94 年 12 月 30 日。 第四次修訂於 中華民國 96 年 01 月 19 日。 第五次修訂於 中華民國 96 年 10 月 31 日。 第六次修訂於 中華民國 97 年 01 月 15 日。 第七次修訂於 中華民國 97 年 04 月 14 日。 第八次修訂於 中華民國 97 年 11 月 01 日。 第九次修訂於 中華民國 98 年 06 月 24 日。 第十次修訂於 中華民國 98 年 11 月 18 日。 第十一次修訂於 中華民國 99 年 06 月 23 日。 第十二次修訂於 中華民國 99 年 10 月 29 日。 第十三次修訂於 中華民國 100 年 06 月 27 日。 第十四次修訂於 中華民國 101 年 06 月 29 日。</p> | <p>本章程 訂定於中華民國 92 年 09 月 10 日。 第一次修訂於 中華民國 94 年 04 月 27 日。 第二次修訂於 中華民國 94 年 10 月 24 日。 第三次修訂於 中華民國 94 年 12 月 30 日。 第四次修訂於 中華民國 96 年 01 月 19 日。 第五次修訂於 中華民國 96 年 10 月 31 日。 第六次修訂於 中華民國 97 年 01 月 15 日。 第七次修訂於 中華民國 97 年 04 月 14 日。 第八次修訂於 中華民國 97 年 11 月 01 日。 第九次修訂於 中華民國 98 年 06 月 24 日。 第十次修訂於 中華民國 98 年 11 月 18 日。 第十一次修訂於 中華民國 99 年 06 月 23 日。 第十二次修訂於 中華民國 99 年 10 月 29 日。 第十三次修訂於 中華民國 100 年 06 月 27 日。 第十四次修訂於 中華民國 101 年 06 月 29 日。 第十五次修訂於</p> |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|----|------|-----------------------|
| | | 中華民國 102 年 06 月 20 日。 |

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

(董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請討論。

說明：為配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則修正，擬修訂「資金貸與他人作業程序」之部分條文，修正條文對照表如下：

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|-------------------|---|---|
| 第二條 第二項 | 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。 | 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。 <u>但仍應依第三條及第四條規定訂定資金貸與之限額及期限。</u> |
| 第九條 第一項 第一款 | 本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。 | 本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 |
| 第九條 第一項 第二款 | 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： | 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日之即日起算二日內公告申報： |
| 第九條 第一項 第四款 | 本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 | 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 |
| 第十一條 | <p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>(本項新增)</p> | <p>實施與修訂</p> <p><u>(一)</u>本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>(二)</u>本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製</p> |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|----|--------|--|
| | (本項新增) | 者，本程序所稱之淨值，係指 <u>證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> |
| | (本項新增) | (三) <u>本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u> |
| | | (四) <u>證券交易法第一百六十五條之一規定之外國公司辦理資金貸與他人者，應準用本程序規定辦理。外國公司依本程序規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> |

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

(董事會提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請討論。

說明：為配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則修正，擬修訂「背書保證作業程序」之部分條文，修正條文對照表如下：

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|-------------------|--|---|
| 第六條 第一項 第五款 | 財務部應依 <u>財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊</u> ，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 | 財務部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 |
| 第八條 第一項 第四款 | (本項新增) | (四) 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第二項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。 |
| 第九條 第一項 第一款 | 本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 | 本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 |
| 第九條 第一項 第二款 | 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： | 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|-------------------|---|--|
| 第九條 第一項 第三款 | 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應 <u>輸入公開資訊觀測站</u> 之事項，應由本公司為之。 | 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應 <u>公告申報</u> 之事項，應由本公司為之。 |
| 第九條 第一項 第四款 | 本公司應依財務會計準則第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 | 本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 |
| 第十二條 | <p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> | <p>實施與修訂</p> <p>(一)本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>(二)本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p>(三)本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p> <p>(四)證券交易法第一百六十五條之一規定之外國公司辦理為他人背書或提供保證者，應準用本程序規定辦理。</p> <p>外國公司無印鑑者，得不適用第七條之規定。外國公司依本程序</p> |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|----|------|------------------------------------|
| | | <u>規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> |

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

(董事會提)

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 討論。

說明：配合本公司實際需求及資金有效調度，爰修訂「取得或處分資產處理程序」第八條之部分條文，修正條文對照表如下：

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|------------|--|--|
| 第八條 第二項 | <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。<u>其中附買回票券及債券型基金，其金額在新台幣壹仟伍佰萬元(含)以下者則授權財務處最高主管核可後交易，不受前述之限制。</u></p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，除設立認股及新創公司(成立未滿五年者)認股外，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。</p> | <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，除設立認股及新創公司(成立未滿五年者)認股外，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。</p> |

| 條次 | 現行條文 | 修訂後條文 |
|----|------|---|
| | | (三)買賣附買回、賣回條件之債券、固定收益基金、貨幣市場基金、類貨幣市場基金、次級市場商業本票、可轉讓定期存單與銀行承兌匯票，雖歸類為有價證券，但實質上應屬資金調度之範疇，其取得與處分，凡單筆買賣金額在新台幣三仟萬元(含)以下者，由董事會授權總經理負責；凡金額在新台幣三千萬元以上、伍仟萬元(含)以下者，由董事會授權董事長負責；凡金額在新台幣伍仟萬元以上者，須經董事會決議通過。 |

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案

(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」，提請討論。

說明：依據金管會 101 年 5 月 15 日金管證交字第 1010022298 號函及 102 年 2 月 26 日金管證交字第 1020002909 號函，修訂本公司「股東會議事規則」部份條文，修正條文對照表如下：

| 現行條文 | 修訂後條文 |
|-----------------------------|--|
| (本條新增) | 第一條、為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。 |
| 第一條、本公司股東會議除法令有規定者外，依本規則辦理。 | 第二條、本公司股東會議之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。 |
| (修改條次)第二條…第十九條 | 第三條…第二十條 |
| 第五條、(本項新增) | 第六條、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。 |
| (本項新增) | 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。 |
| (本項新增) | 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜 |

| 現行條文 | 修訂後條文 |
|--|---|
| <p>本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p><u>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p><u>帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> |
| <p>第六條、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p> <p>(本項新增)</p> | <p>第七條、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定<u>常務董事</u>一人代理之；<u>其未設常務董事者</u>，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由<u>常務董事或董事</u>互推一人代理之。<u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u></p> |
| <p>第七條、本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，<u>並至少保存一年</u>。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> | <p>第八條、本公司應將股東會之開會過程全程錄音及錄影。<u>前項影音資料應至少保存一年</u>。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> |
| <p>第十二條第八項 計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，<u>應當場報告</u>，並作成紀錄。</p> | <p>第十三條第八項 <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數</u>，並作成紀錄。</p> |
| <p>第十三條、股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂董事及監察人選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結</p> | <p>第十四條、股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂董事及監察人選舉辦法辦理，並應當場宣布選舉結</p> |

| 現行條文 | 修訂後條文 |
|--|---|
| 果。 | 果， <u>包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</u> |
| (本項新增) | <u>第十六條第二項</u> <u>股東會決議事項，如有屬法令規定、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</u> |
| 第十九條、本規則訂定於中華民國97年06月25日。 第一次修訂版：中華民國97年11月01日。 第二次修訂版：中華民國101年06月29日。 | 第二十條、本規則訂定於中華民國97年06月25日。 第一次修訂版：中華民國97年11月01日。 第二次修訂版：中華民國101年06月29日。 <u>第三次修訂版：中華民國102年06月20日。</u> |

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會

時間：中華民國一〇二年六月二十日（星期四）上午九時二十八分。

附件一：一〇一一年度營業報告

盛弘醫藥股份有限公司
一〇一一年度營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司101年度合併營收為1,832,844仟元，較100年增加112,154仟元，合併稅前損益為101,214仟元，稅前EPS 1.94元，稅後EPS則為1.55元，整體營收及獲利表現均較100年度為佳。

過去一年本公司經過調整產品組合、整合健檢業務及持續推動醫藥流通部及瑪科隆公司整合等，毛利亦較上年度表現為佳；同時持續強化管理，有效呈現整合綜效，營運結果摘要如下：

(合併財務報表，單位：仟元)

| | 100年 | 101年 |
|--------|-----------|-----------|
| 營業收入 | 1,720,690 | 1,832,844 |
| 營業成本 | 1,455,384 | 1,483,892 |
| 營業費用 | 197,203 | 259,466 |
| 營業外收入 | 14,945 | 23,110 |
| 營業外費用 | 14,560 | 11,382 |
| 稅前淨利 | 68,488 | 101,214 |
| 所得稅費用 | 16,195 | 26,124 |
| 合併總純益 | 52,293 | 75,090 |
| 少數股權淨利 | 2,351 | 1,832 |
| 合併淨利 | 49,942 | 73,258 |

展望未來，本公司將持續布局醫藥通路，全國性推動藥品及健檢業務，同時積極拓展大陸業務，擴大服務規模，為社會及公司創造最大利益。

敬祝各位

身體健康

萬事如意

董事長：楊弘仁



總經理：劉慶文



會計主管：林芳蕙



附件二：一〇一年度監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅、林谷同會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派之議案等，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

盛弘醫藥股份有限公司一〇二年股東常會

盛弘醫藥股份有限公司



監察人：楊征投資股份有限公司

法人代表人：楊敏盛



監察人：林丕容

監察人：洪茂蔚

中 華 民 國 一 〇 二 年 五 月 九 日

附件三：一〇一年度會計師查核報告及財務報表

會計師查核報告



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

盛弘醫藥股份有限公司 公鑒：

盛弘醫藥股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。列入上開財務報表中，按權益法評價之被投資公司亞太健康股份有限公司及博輝生物科技股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關投資上述被投資公司長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國一〇一年十二月三十一日對上述被投資公司之長期股權投資之金額為新台幣 147,039 元，占資產總額之 9.44%，民國一〇一年度對上述被投資公司之投資收益淨額為新台幣 14,104 元，占稅前淨利之 15.41%

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達盛弘醫藥股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

盛弘醫藥股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

盛弘醫藥股份有限公司已另行編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

黃海悅



會計師 林 谷 同

林谷同



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日



民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 一〇一〇年十二月三十一日 | | 一〇〇九年十二月三十一日 | | 債及股東權益 | 一〇一〇年十二月三十一日 | | 一〇〇九年十二月三十一日 | | |
|------|--------------|------|--------------|------|--------|--------------|-----------|--------------|-----------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | |
| 1100 | \$ 203,924 | 13 | \$ 220,228 | 17 | 2100 | 2100 | \$ 50,000 | 3 | \$ 50,000 | 4 |
| 1310 | 44 | - | - | - | 2120 | 2120 | 10,185 | 1 | 9,470 | 1 |
| 1120 | 1,108 | - | 2,468 | - | 2140 | 2140 | 374,658 | 24 | 343,844 | 26 |
| 1130 | 30,888 | 2 | 98 | - | 2150 | 2150 | 4,431 | 1 | 11,260 | 1 |
| 1140 | 64,298 | 4 | 89,598 | 7 | 2160 | 2160 | 13,379 | 1 | 2,414 | - |
| 1150 | 403,797 | 26 | 273,114 | 21 | 2170 | 2170 | 27,690 | 2 | 34,665 | 3 |
| 1160 | 2,026 | - | 18 | - | 2180 | 2180 | 12,198 | 1 | 27,285 | 2 |
| 1180 | 2,164 | 1 | 18 | - | 2190 | 2190 | 2,382 | 1 | 1,342 | - |
| 1210 | 46,412 | 3 | 58,021 | 5 | 21XX | 21XX | 494,923 | 32 | 480,280 | 37 |
| 1250 | 787 | - | 30,727 | 2 | | | | | | |
| 1286 | 199 | - | 498 | - | | | 25,395 | 2 | | - |
| 1291 | 2,000 | - | 5,010 | - | | | | | | |
| 1298 | 1,441 | - | 1,343 | - | | | 3,577 | - | 3,069 | - |
| 11XX | 759,088 | 49 | 712,688 | 55 | | | 87 | - | 87 | - |
| | | | | | | | 3,664 | - | 3,156 | - |
| 1480 | 62,153 | 4 | 49,726 | 4 | | | 523,982 | 34 | 483,436 | 37 |
| 1421 | 439,832 | 28 | 279,004 | 21 | | | | | | |
| 1425 | | - | 62,996 | 5 | | | | | | |
| 14XX | 501,985 | 32 | 391,726 | 30 | | | | | | |
| 1501 | 4,598 | - | - | - | | | 512,971 | 33 | 434,576 | 33 |
| 1521 | 35,066 | 2 | - | - | | | 5,526 | - | - | - |
| 1551 | 602 | - | 602 | - | | | 518,497 | 33 | 434,576 | 33 |
| 1561 | 3,977 | - | 3,977 | - | | | 389,935 | 25 | 286,876 | 22 |
| 1623 | 318,468 | 20 | 346,863 | 27 | | | 35,689 | 2 | 30,695 | 3 |
| 1631 | 7,450 | 1 | 10,909 | 1 | | | 89,546 | 6 | 68,368 | 5 |
| 1681 | 9,038 | 1 | 7,185 | - | | | 125,235 | 8 | 99,063 | 8 |
| 15X1 | 379,135 | 24 | 369,536 | 28 | | | (31) | - | - | - |
| 15X9 | (194,024) | (13) | (176,522) | (13) | | | 1,033,636 | 66 | 820,515 | 63 |
| 1599 | (20,965) | (1) | (22,831) | (2) | | | | | | |
| 1670 | 28,009 | 2 | - | - | | | | | | |
| 15XX | 192,155 | 12 | 170,183 | 13 | | | | | | |
| 1750 | 7,773 | 1 | 1,778 | - | | | | | | |
| 1770 | - | - | 578 | - | | | | | | |
| 1780 | 62,857 | 4 | - | - | | | | | | |
| 17XX | 70,630 | 5 | 2,356 | - | | | | | | |
| 1810 | 5,052 | - | 9,169 | 1 | | | | | | |
| 1820 | 14,770 | 1 | - | - | | | | | | |
| 1830 | 402 | - | 704 | - | | | | | | |
| 1846 | 5,675 | - | 11,187 | 1 | | | | | | |
| 1856 | 6,167 | 1 | - | - | | | | | | |
| 1860 | 1,694 | - | 2,168 | - | | | | | | |
| 18XX | 33,760 | 2 | 26,998 | 2 | | | | | | |
| 1XXX | 1,557,618 | 100 | 1,303,951 | 100 | | | 1,557,618 | 100 | 1,303,951 | 100 |

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一〇年三月二十日查核報告)



會計主管：林芳英



經理人：劉慶文



董事長：楊弘仁



民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代碼 | 一〇一年度 | | | 一〇〇年度 | | |
|------|------------------|---|------------|------------------|---|------------|
| | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| | 營業收入（附註二及二四） | | | | | |
| 4110 | \$ 951,620 | | 76 | \$1,115,539 | | 85 |
| 4170 | (2,036) | | - | (3,604) | | - |
| 4190 | (3,549) | | - | (4,238) | | - |
| 4300 | 78,167 | | 6 | 67,849 | | 5 |
| 4600 | 226,828 | | 18 | 134,721 | | 10 |
| 4000 | <u>1,251,030</u> | | <u>100</u> | <u>1,310,267</u> | | <u>100</u> |
| | 營業成本（附註七、二一及二四） | | | | | |
| 5110 | 874,646 | | 70 | 1,040,091 | | 79 |
| 5300 | 44,034 | | 3 | 48,696 | | 4 |
| 5600 | 135,332 | | 11 | 65,034 | | 5 |
| 5000 | <u>1,054,012</u> | | <u>84</u> | <u>1,153,821</u> | | <u>88</u> |
| 5910 | <u>197,018</u> | | <u>16</u> | <u>156,446</u> | | <u>12</u> |
| | 營業費用（附註二一及二四） | | | | | |
| 6100 | 20,334 | | 2 | 31,774 | | 2 |
| 6200 | 71,442 | | 6 | 72,003 | | 6 |
| 6000 | <u>91,776</u> | | <u>8</u> | <u>103,777</u> | | <u>8</u> |
| 6900 | <u>105,242</u> | | <u>8</u> | <u>52,669</u> | | <u>4</u> |
| | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 621 | | - | 826 | | - |
| 7121 | - | | - | 3,522 | | 1 |
| 7130 | 367 | | - | 1,928 | | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼 | 一〇一一年度 | | 一〇〇一年度 | | |
|------|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | |
| 7210 | 租金收入 | 1,315 | - | 1,317 | - |
| 7310 | 金融資產評價利益(附註二及五) | 1,624 | - | - | - |
| 7480 | 什項收入(附註二四) | <u>5,096</u> | <u>1</u> | <u>10,848</u> | <u>1</u> |
| 7100 | 營業外收入及利益合計 | <u>9,023</u> | <u>1</u> | <u>18,441</u> | <u>2</u> |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | 利息費用(附註二三) | 1,818 | - | 15 | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失—淨額(附註二及九) | 14,186 | 1 | - | - |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註及二四) | 1,591 | - | 258 | - |
| 7540 | 處分投資損失(附註八及九) | 3,035 | 1 | 7,184 | 1 |
| 7560 | 兌換損失—淨額(附註二) | 405 | - | 1,092 | - |
| 7620 | 閒置資產折舊(附註十三及二一) | 1,723 | - | 1,175 | - |
| 7880 | 什項支出 | <u>1</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 7500 | 營業外費用及損失合計 | <u>22,759</u> | <u>2</u> | <u>9,724</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 91,506 | 7 | 61,386 | 5 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及二十) | <u>(18,248)</u> | <u>(1)</u> | <u>(11,444)</u> | <u>(1)</u> |
| 9600 | 本期淨利 | <u>\$ 73,258</u> | <u>6</u> | <u>\$ 49,942</u> | <u>4</u> |
| 代碼 | | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| | 每股盈餘(附註二二) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | <u>\$ 1.94</u> | <u>\$ 1.55</u> | <u>\$ 1.36</u> | <u>\$ 1.11</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 1.90</u> | <u>\$ 1.52</u> | <u>\$ 1.36</u> | <u>\$ 1.11</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：楊弘仁



經理人：劉慶文



會計主管：林芳莢





民國一〇一一年及
十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 股票 | 普通 | 待 | 本 | 資 | 本 | 公 | 積 | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 股東 | 計 |
|----------------------------|---------|-------|----|---------|---------|---------|-------|--------|----------|----|------|------|-----------|
| | 股 | 登 | 發 | 行 | 員 | 認 | 股 | 法 | 盈 | 分 | 盈 | 權 | 合 |
| | 票 | 記 | 行 | 溢 | 工 | 股 | 權 | 定 | 餘 | 配 | 餘 | 益 | 計 |
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ |
| 一〇〇年一月一日餘額 | 381,098 | - | - | 167,720 | 4,850 | - | - | 20,671 | 109,772 | - | - | - | 684,111 |
| 九十九年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | 10,024 | (10,024) | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | (63,288) | - | - | - | (63,288) |
| 現金股利 | 12,658 | - | - | - | - | - | - | - | (12,658) | - | - | - | - |
| 股票股利 | 40,820 | - | - | 103,132 | - | - | - | - | - | - | - | - | 143,952 |
| 認列現金增資保留員工認股酬勞成本(附註十九) | - | - | - | 3,899 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,899 |
| 認列員工認股選擇權酬勞成本(附註十九) | - | - | - | - | 7,275 | - | - | - | - | - | - | - | 7,275 |
| 長期股權投資持股比例變動調整(附註九) | - | - | - | - | - | - | - | - | (5,376) | - | - | - | (5,376) |
| 一〇〇年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | 49,942 | - | - | - | 49,942 |
| 一〇〇年十二月三十一日餘額 | 434,576 | - | - | 274,751 | 12,125 | - | - | 30,695 | 68,368 | - | - | - | 820,515 |
| 一〇〇年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | 4,994 | (4,994) | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | (21,729) | - | - | - | (21,729) |
| 現金股利 | 21,729 | - | - | - | - | - | - | - | (21,729) | - | - | - | - |
| 股票股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 認列員工認股選擇權酬勞成本(附註十九) | - | - | - | - | 4,388 | - | - | - | - | - | - | - | 4,388 |
| 敝成子公司發行員工認股權(附註九) | - | - | - | - | 537 | - | - | - | - | - | - | - | 537 |
| 發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權(附註十七) | - | - | - | - | - | - | 8,353 | - | - | - | - | - | 8,353 |
| 換算調整數之變動(附註九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (31) | - | (31) |
| 組織架構重組(附註九) | - | - | - | 16,139 | - | - | - | - | - | - | - | - | 16,139 |
| 長期股權投資持股比例變動調整(附註九) | - | - | - | - | - | - | - | - | (3,628) | - | - | - | (3,628) |
| 員工行使認股權(附註十九) | 2,500 | - | - | 6,530 | (4,330) | - | - | - | - | - | - | - | 4,700 |
| 公司債轉換為普通股(附註十七及十九) | 54,166 | 5,526 | - | 78,453 | - | (7,011) | - | - | - | - | - | - | 131,134 |
| 一〇一年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | 73,258 | - | - | - | 73,258 |
| 一〇一年十二月三十一日餘額 | 512,971 | 5,526 | - | 375,873 | 12,720 | 1,342 | - | 35,689 | 89,546 | - | - | (31) | 1,033,636 |

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一二年三月二十日查核報告)

經理人：劉慶文



董事長：楊弘仁



會計主管：林芳莒

盛弘醫藥股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期淨利 | \$ 73,258 | \$ 49,942 |
| 固定資產及閒置資產折舊費用 | 46,851 | 52,903 |
| 攤銷費用 | 8,637 | 2,760 |
| 員工認股權酬勞成本 | 4,046 | 10,234 |
| 處分投資損失 | 3,035 | 7,184 |
| 收到權益法被投資公司現金股利 | 3,962 | 7,745 |
| 權益法認列之投資損失(收益)淨額 | 14,186 | (3,522) |
| 應付公司債折價攤銷 | 1,019 | - |
| 金融資產評價利益 | (1,624) | - |
| 處分固定資產及無形資產損失(利益)淨額 | 1,224 | (1,670) |
| 遞延所得稅費用 | 773 | 1,017 |
| 淨退休金成本變動數 | 1,086 | 762 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 應收票據淨額 | 1,360 | 1,389 |
| 應收票據—關係人淨額 | (15,306) | 20,104 |
| 應收帳款淨額 | 27,212 | 32,410 |
| 應收帳款—關係人淨額 | (125,703) | (15,381) |
| 其他應收款 | (1,308) | (3) |
| 其他應收款—關係人 | 3,861 | (890) |
| 存貨淨額 | 11,609 | (12,243) |
| 預付款項 | 4,538 | (28,251) |
| 其他流動資產 | (98) | (869) |
| 長期應收租賃款 | 6,072 | 585 |
| 長期應收租賃款—關係人 | (5,656) | - |
| 應付票據 | 715 | 6,871 |
| 應付帳款 | 30,814 | (45,298) |
| 應付帳款—關係人 | (6,829) | 9,630 |
| 應付所得稅 | 10,965 | (4,935) |
| 應付費用 | (6,975) | 911 |
| 其他應付款項 | 896 | (1,462) |
| 其他流動負債 | 1,040 | 429 |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>93,660</u> | <u>90,352</u> |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產—流動減少(增加) | 3,010 | (7) |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|-------------------|------------|------------|
| 取得以成本衡量之金融資產 | (33,249) | (5,000) |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 1,720 | 471 |
| 增加採權益法之長期股權投資 | (114,559) | (124,472) |
| 處分採權益法之長期股權投資價款 | 38,060 | - |
| 預付長期投資款增加 | - | (62,996) |
| 購置固定資產 | (94,905) | (49,402) |
| 處分固定資產價款 | 3,955 | 3,264 |
| 購置無形資產 | (51,410) | (635) |
| 處分無形資產價款 | - | 193 |
| 存出保證金(增加)減少 | (11,000) | 9,655 |
| 遞延費用增加 | - | (905) |
| 投資活動之淨現金流出 | (258,378) | (229,834) |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | - | 50,000 |
| 發行可轉換公司債 | 165,443 | - |
| 執行員工認股權 | 4,700 | - |
| 現金增資 | - | 143,952 |
| 發放股東現金股利 | (21,729) | (63,288) |
| 存入保證金增加 | - | 80 |
| 融資活動之淨現金流入 | 148,414 | 130,744 |
| 本期現金及約當現金淨減少數 | (16,304) | (8,738) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 220,228 | 228,966 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 203,924 | \$ 220,228 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 支付利息(不含資本化利息) | \$ 772 | \$ 15 |
| 支付所得稅 | \$ 6,450 | \$ 15,260 |
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | \$ 17,204 | \$ 471 |
| 應收票據—關係人增加 | (15,484) | - |
| 處分以成本衡量之金融資產淨現金流入 | \$ 1,720 | \$ 471 |
| 處分採權益法之長期股權投資價款 | \$ 12,520 | \$ 25,540 |
| 其他應收款—關係人減少(增加) | 25,540 | (25,540) |
| 處分採權益法長期股權投資淨現金流入 | \$ 38,060 | \$ - |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 固定資產增加 | \$ 78,485 | \$ 65,539 |
| 其他應付款項減少(增加) | <u>16,420</u> | <u>(16,137)</u> |
| 購置固定資產淨現金流出 | <u>\$ 94,905</u> | <u>\$ 49,402</u> |
| 固定資產減少 | \$ 12,618 | \$ 3,264 |
| 應收租賃款增加 | (1,912) | - |
| 應收租賃款—關係人增加 | (4,980) | - |
| 其他應收款增加 | (700) | - |
| 長期應收租賃款增加 | (560) | - |
| 長期應收租賃款—關係人增加 | <u>(511)</u> | <u>-</u> |
| 處分固定資產淨現金流入 | <u>\$ 3,955</u> | <u>\$ 3,264</u> |
| 無形資產增加 | \$ 77,249 | \$ 635 |
| 預付款項減少 | (25,402) | - |
| 其他應付款增加 | <u>(437)</u> | <u>-</u> |
| 購置無形資產淨現金流出 | <u>\$ 51,410</u> | <u>\$ 635</u> |
| 不影響現金流量之投資活動 | | |
| 預付投資款轉列採權益法之長期股權投資 | <u>\$ 62,996</u> | <u>\$ 2,400</u> |
| 固定資產轉列閒置資產 | <u>\$ -</u> | <u>\$ 9,169</u> |
| 閒置資產轉列固定資產 | <u>\$ 2,394</u> | <u>\$ -</u> |
| 可轉換公司債轉換為普通股 | <u>\$ 131,134</u> | <u>\$ -</u> |

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：楊弘仁



經理人：劉慶文



會計主管：林芳蕙



會計師查核報告

盛弘醫藥股份有限公司 公鑒：

盛弘醫藥股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，有關亞太健康股份有限公司及博輝生物科技股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關前述子公司於財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年十二月三十一日亞太健康股份有限公司及博輝生物科技股份有限公司之資產總額為新台幣(以下同)246,072 仟元，占合併資產總額之 12.67%，民國一〇一年度之營業收入淨額為 69,008 仟元，占合併營業收入淨額之 3.77%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面，係依照證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達盛弘醫藥股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

黃海悅



會計師 林 谷 同

林谷同



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日



盛弘藥業有限公司
中華民國一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 資產 | 一〇〇一年十二月三十一日 | 一〇〇〇年十二月三十一日 | 債權 | 一〇〇一年十二月三十一日 | 一〇〇〇年十二月三十一日 |
|------|---------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|
| | | 金額 | 金額 | | 金額 | 金額 |
| 1100 | 流動資產 | \$ 432,298 | \$ 324,997 | 流動負債 | \$ 96,251 | \$ 88,288 |
| 1110 | 現金及現金等價物(附註二及四) | 44 | - | 短期借款(附註十七) | 30,850 | 22,677 |
| 1120 | 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二及五) | 20,592 | 25,393 | 應付票據 | 15,601 | 19,056 |
| 1130 | 應收票據淨額(附註二、三及六) | 26,598 | 829 | 應付票據-關係人(附註二八) | 424,380 | 374,519 |
| 1140 | 應收帳款-關係人淨額(附註二、三、六及二八) | 140,385 | 168,493 | 應付帳款 | 1,700 | 13,498 |
| 1150 | 應收帳款-非關係人淨額(附註二、三及六) | 425,674 | 296,760 | 應付帳款-關係人(附註二八) | 15,566 | 3,574 |
| 1160 | 其他應收帳款(附註二、三、六及二八) | 3,836 | 1,249 | 應付所得稅 | 65,212 | 71,386 |
| 1180 | 其他應收帳款-關係人(附註二八) | 39,064 | 32,253 | 應付費用(附註十八及二八) | 17,915 | 30,167 |
| 120X | 存貨淨額(附註二及七) | 134,650 | 121,798 | 其他應付帳項(附註二一) | 4,028 | 7,486 |
| 1286 | 預付款項 | 7,091 | 34,729 | 一年內到期之長期負債(附註二十) | 6,336 | 7,860 |
| 1291 | 受限制資產-流動(附註二八) | 4,000 | 5,010 | 其他流動負債 | 677,839 | 638,511 |
| 1298 | 其他流動資產 | 6,204 | 3,207 | 流動負債合計 | 2,1XX | 2,1XX |
| 11XX | 流動資產合計 | 1,241,217 | 1,015,244 | 長期負債 | 25,395 | - |
| 1480 | 投資(附註二、八、九、十及二八) | 175,995 | 80,183 | 應付公司債(附註十九) | 9,448 | 13,476 |
| 1425 | 以成本衡量之金融資產-非流動 | - | - | 長期應付票據 | - | 636 |
| 14XX | 投資合計 | 175,995 | 80,183 | 應付租賃款-非流動(附註二一) | - | 362 |
| 1501 | 固定資產(附註二、二八及二九) | 24,006 | 23,787 | 長期負債合計 | 34,843 | 14,474 |
| 1521 | 土地 | 57,814 | 57,764 | 其他負債 | 4,942 | 3,069 |
| 1531 | 房屋及建築 | 112,734 | 99,049 | 應計退休金負債(附註二及二二) | 87 | 87 |
| 1551 | 機器設備 | 2,116 | 2,716 | 存入保證金 | 5,029 | 3,156 |
| 1561 | 運輸設備 | 5,205 | 5,151 | 其他負債合計 | 717,711 | 656,141 |
| 1611 | 辦公設備 | 1,930 | 1,930 | 負債合計 | 717,711 | 656,141 |
| 1623 | 租賃資產 | 325,833 | 356,656 | 母公司股東權益 | 512,971 | 434,576 |
| 1681 | 租賃權益改良 | 7,450 | 10,909 | 普通股股本 | 5,526 | - |
| 16X1 | 其他設備 | 39,630 | 48,729 | 特別股股本 | 518,497 | 434,576 |
| 15X1 | 成本合計 | 576,718 | 606,741 | 股本合計 | 389,932 | 286,576 |
| 15X9 | 累計折舊 | (301,492) | (283,116) | 資本公積(附註二三) | - | - |
| 1599 | 減：累計減損 | (20,965) | (22,831) | 保留盈餘(附註二三及二四) | 35,689 | 30,695 |
| 1670 | 未完工程及預付設備款 | 46,058 | 5,845 | 法定盈餘公積 | 89,546 | 68,468 |
| 15XX | 固定資產合計 | 300,319 | 306,639 | 未分配盈餘 | 125,235 | 99,063 |
| 1750 | 無形資產 | 9,246 | 2,336 | 股東權益合計 | (31) | - |
| 1760 | 電腦軟體(附註二及十二) | 16,787 | 16,859 | 累積換算調整數 | 1,033,636 | 820,515 |
| 1770 | 商譽(附註二及十二) | 488 | 578 | 母公司股東權益合計 | 191,251 | 94,507 |
| 1780 | 遞延退休金成本 | 97,137 | 39,553 | 少數股權 | 1,224,887 | 915,022 |
| 17XX | 其他無形資產(附註二及十二) | 123,658 | 53,226 | 股東權益合計 | 1,224,887 | 915,022 |
| 1810 | 其他資產 | 5,052 | 9,169 | 負債及股東權益總計 | 1,942,598 | 1,571,163 |
| 1820 | 閒置資產(附註二及三) | 18,970 | 10,340 | | | |
| 1830 | 遞延退休金(附註二八) | 6,187 | 11,187 | | | |
| 1846 | 長期應收租賃款(附註二、三、十五及二八) | 3,281 | - | | | |
| 1848 | 備收款項淨額(附註二及六) | 2,042 | 2,169 | | | |
| 1860 | 遞延所得稅資產-非流動(附註二及二四) | 58,116 | 582 | | | |
| 1887 | 受限制資產-非流動(附註二八) | 101,409 | 46,275 | | | |
| 1888 | 其他資產-其他(附註十六及二二) | - | - | | | |
| 18XX | 其他資產合計 | 101,409 | 46,275 | | | |
| 1XXX | 資產總計 | 1,942,598 | 1,571,163 | | | |

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 負債及股東權益 | 一〇〇一年十二月三十一日 | 一〇〇〇年十二月三十一日 |
|------|------------------|--------------|--------------|
| | | 金額 | 金額 |
| 1100 | 流動負債 | \$ 96,251 | \$ 88,288 |
| 1110 | 短期借款(附註十七) | 30,850 | 22,677 |
| 1120 | 應付票據 | 15,601 | 19,056 |
| 1130 | 應付帳款 | 424,380 | 374,519 |
| 1140 | 應付帳款-關係人(附註二八) | 1,700 | 13,498 |
| 1150 | 應付所得稅 | 65,212 | 71,386 |
| 1160 | 應付費用(附註十八及二八) | 17,915 | 30,167 |
| 1180 | 其他應付帳項(附註二一) | 4,028 | 7,486 |
| 120X | 一年內到期之長期負債(附註二十) | 6,336 | 7,860 |
| 1286 | 其他流動負債 | 677,839 | 638,511 |
| 1291 | 流動負債合計 | 2,1XX | 2,1XX |
| 1298 | 長期負債 | 25,395 | - |
| 1425 | 應付公司債(附註十九) | 9,448 | 13,476 |
| 14XX | 長期應付票據 | - | 636 |
| 1501 | 應付租賃款-非流動(附註二一) | - | 362 |
| 1561 | 長期負債合計 | 34,843 | 14,474 |
| 15XX | 其他負債 | 4,942 | 3,069 |
| 1670 | 應計退休金負債(附註二及二二) | 87 | 87 |
| 16XX | 存入保證金 | 5,029 | 3,156 |
| 1750 | 其他負債合計 | 717,711 | 656,141 |
| 17XX | 負債合計 | 717,711 | 656,141 |
| 1810 | 母公司股東權益 | 512,971 | 434,576 |
| 1820 | 普通股股本 | 5,526 | - |
| 1830 | 特別股股本 | 518,497 | 434,576 |
| 1846 | 股本合計 | 389,932 | 286,576 |
| 1860 | 資本公積(附註二三) | - | - |
| 1887 | 保留盈餘(附註二三及二四) | 35,689 | 30,695 |
| 1888 | 法定盈餘公積 | 89,546 | 68,468 |
| 18XX | 未分配盈餘 | 125,235 | 99,063 |
| 1XXX | 股東權益合計 | (31) | - |
| | 累積換算調整數 | 1,033,636 | 820,515 |
| | 母公司股東權益合計 | 191,251 | 94,507 |
| | 少數股權 | 1,224,887 | 915,022 |
| | 股東權益合計 | 1,224,887 | 915,022 |
| | 負債及股東權益總計 | 1,942,598 | 1,571,163 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

經理人：劉慶文

會計主管：林芳英

董事長：楊弘仁

林芳英

楊弘仁

盛弘醫藥股份有限公司 合併子公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代碼 | 一〇一年度 | | 一〇〇年度 | |
|-----------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入（附註二及二八） | | | | |
| 4110 | \$ 1,443,963 | 79 | \$ 1,465,445 | 85 |
| 4170 | (7,739) | - | (4,347) | - |
| 4190 | (14,916) | (1) | (10,316) | (1) |
| 4300 | 73,575 | 4 | 68,704 | 4 |
| 4600 | 337,961 | 18 | 201,204 | 12 |
| 4000 | <u>1,832,844</u> | <u>100</u> | <u>1,720,690</u> | <u>100</u> |
| 營業成本（附註七、二五及二八） | | | | |
| 5110 | 1,212,272 | 66 | 1,289,345 | 75 |
| 5300 | 44,312 | 3 | 50,242 | 3 |
| 5600 | 227,308 | 12 | 115,797 | 7 |
| 5000 | <u>1,483,892</u> | <u>81</u> | <u>1,455,384</u> | <u>85</u> |
| 5910 | <u>348,952</u> | <u>19</u> | <u>265,306</u> | <u>15</u> |
| 營業費用（附註二五及二八） | | | | |
| 6100 | 72,924 | 4 | 44,025 | 2 |
| 6200 | 186,542 | 10 | 153,178 | 9 |
| 6000 | <u>259,466</u> | <u>14</u> | <u>197,203</u> | <u>11</u> |
| 6900 | <u>89,486</u> | <u>5</u> | <u>68,103</u> | <u>4</u> |
| 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 | 1,049 | - | 965 | - |
| 7122 | 7,473 | - | 978 | - |
| 7130 | 2,332 | - | 2,134 | - |
| 7160 | 240 | - | - | - |
| 7210 | 2,547 | - | 4,558 | - |
| 7310 | 1,624 | - | - | - |
| 7480 | <u>7,845</u> | <u>1</u> | <u>6,310</u> | <u>1</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼 | | 一〇一一年度 | | 一〇〇年 度 | |
|------|------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7100 | 營業外收入及利益 合計 | <u>23,110</u> | <u>1</u> | <u>14,945</u> | <u>1</u> |
| | 營業外費用及損失 | | | | |
| 7510 | 利息費用(附註十九) | 3,326 | 1 | 2,423 | - |
| 7520 | 權益法認列之投資損失 —淨額(附註八) | - | - | 2,250 | - |
| 7530 | 處分資產損失(附註二及 二八) | 2,270 | - | 290 | - |
| 7540 | 處分投資損失—淨額(附 註八) | 3,035 | - | 7,184 | 1 |
| 7560 | 兌換損失淨額(附註二) | - | - | 1,238 | - |
| 7620 | 閒置資產折舊(附註十三 及二五) | 1,723 | - | 1,175 | - |
| 7880 | 什項支出 | <u>1,028</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 7500 | 營業外費用及損失 合計 | <u>11,382</u> | <u>1</u> | <u>14,560</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 101,214 | 5 | 68,488 | 4 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及二四) | <u>(26,124)</u> | <u>(1)</u> | <u>(16,195)</u> | <u>(1)</u> |
| 9600 | 合併總純益 | <u>\$ 75,090</u> | <u>4</u> | <u>\$ 52,293</u> | <u>3</u> |
| | 歸屬予 | | | | |
| 9601 | 母公司股東 | \$ 73,258 | 4 | \$ 49,942 | 3 |
| 9602 | 少數股權 | <u>1,832</u> | <u>-</u> | <u>2,351</u> | <u>-</u> |
| | | <u>\$ 75,090</u> | <u>4</u> | <u>\$ 52,293</u> | <u>3</u> |
| 代碼 | | 稅 前 | 稅 後 | 稅 前 | 稅 後 |
| | 每股盈餘(附註二六) | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘(歸屬母公 司) | <u>\$ 1.94</u> | <u>\$ 1.55</u> | <u>\$ 1.36</u> | <u>\$ 1.11</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(歸屬母公 司) | <u>\$ 1.90</u> | <u>\$ 1.52</u> | <u>\$ 1.36</u> | <u>\$ 1.11</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：楊弘仁



經理人：劉慶文



會計主管：林芳莢



盛弘醫藥股份有限公司及合併子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|-------------|---------------|----------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 合併總純益 | \$ 75,090 | \$ 52,293 |
| 折舊費用 | 71,790 | 84,623 |
| 攤銷費用 | 21,103 | 18,538 |
| 員工認股權酬勞成本 | 5,244 | 11,447 |
| 權益法認列之投資損失 | - | 2,250 |
| 處分投資損失 | 3,035 | 7,184 |
| 應付公司債折價攤銷 | 1,019 | - |
| 金融資產評價利益 | (1,624) | - |
| 固定資產轉列費用數 | 24 | - |
| 處分資產利益 | (62) | (1,844) |
| 遞延所得稅費用 | 4,777 | 871 |
| 淨退休金成本變動數 | 1,313 | 58 |
| 營業資產及負債之淨變動 | | |
| 應收票據淨額 | 4,801 | (10,706) |
| 應收票據－關係人淨額 | (10,285) | 19,760 |
| 應收帳款淨額 | 30,020 | 9,900 |
| 應收帳款－關係人淨額 | (103,946) | (27,705) |
| 其他應收款 | (1,882) | 7,406 |
| 其他應收款－關係人 | (19,598) | 2,912 |
| 存貨淨額 | (31,172) | (21,010) |
| 預付款項 | 2,236 | (29,789) |
| 其他流動資產 | (2,934) | (639) |
| 長期應收租賃款 | 6,072 | 585 |
| 催收款項淨額 | (3,281) | - |
| 應付票據 | 8,173 | 6,976 |
| 應付票據－關係人 | (3,455) | 18,725 |
| 應付帳款 | 49,861 | (37,112) |
| 應付帳款－關係人 | (11,798) | 12,638 |
| 應付所得稅 | 11,992 | (8,120) |
| 應付費用 | (13,389) | 14,944 |
| 其他應付款項 | (3,172) | (1,976) |
| 其他流動負債 | (1,595) | 2,482 |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>88,357</u> | <u>134,691</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | <u>一〇一一年度</u> | <u>一〇〇年度</u> |
|------------------|--------------------|--------------------|
| 投資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產減少(增加) | 1,592 | 8,801 |
| 取得以成本衡量之金融資產 | (33,249) | (5,000) |
| 處分以成本衡量之金融資產價款 | 1,720 | 471 |
| 取得子公司之淨現金流出 | - | (36,000) |
| 處分子公司股份價款 | 2,847 | - |
| 增加採權益法之長期股權投資 | - | (52,722) |
| 處分採權益法之長期股權投資價款 | 25,540 | - |
| 預付長期投資款增加 | - | (62,996) |
| 購置固定資產 | (77,736) | (61,698) |
| 購置無形資產 | (52,916) | (2,452) |
| 處分固定資產價款 | 6,860 | 3,579 |
| 處分無形資產價款 | - | 1,323 |
| 存出保證金增加 | (8,558) | (944) |
| 遞延費用增加 | (5,144) | (8,578) |
| 處分遞延費用價款 | 1,280 | - |
| 其他資產—其他增加 | (<u>56,021</u>) | <u>-</u> |
| 投資活動之淨現金流出 | (<u>193,785</u>) | (<u>216,216</u>) |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 7,963 | 58,148 |
| 長期借款及一年內到期長期借款減少 | (8,122) | (9,767) |
| 長期應付款—關係人減少 | - | (20,990) |
| 發行可轉換公司債 | 165,443 | - |
| 現金增資 | 9,930 | 143,952 |
| 執行員工認股權 | 4,700 | - |
| 發放現金股利 | (23,367) | (64,135) |
| 存入保證金減少 | - | (2,063) |
| 少數股權增加 | <u>17,565</u> | <u>2,100</u> |
| 融資活動之淨現金流入 | <u>174,112</u> | <u>107,245</u> |
| 本期現金及約當現金淨增加數 | 68,684 | 25,720 |
| 合併個體淨變動影響數 | 38,670 | 5,287 |
| 匯率影響數 | (53) | - |
| 期初現金及約當現金餘額 | <u>324,997</u> | <u>293,990</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 一〇一一年度 | 一〇〇年度 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 432,298</u> | <u>\$ 324,997</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 支付利息 | 2,379 | 2,548 |
| 減：資本化利息 | (139) | - |
| 支付利息 (不含資本化利息) | <u>\$ 2,240</u> | <u>\$ 2,548</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 9,730</u> | <u>\$ 24,247</u> |
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 | | |
| 處分以成本法衡量金融資產價款 | \$ 17,204 | \$ 471 |
| 其他應收款—關係人增加 | (15,484) | - |
| 處分以成本衡量之金融資產淨現金 流入 | <u>\$ 1,720</u> | <u>\$ 471</u> |
| 固定資產增加 | \$ 63,280 | \$ 80,571 |
| 其他應付款項減少 (增加) | <u>14,456</u> | (18,873) |
| 購置固定資產淨現金流出 | <u>\$ 77,736</u> | <u>\$ 61,698</u> |
| 固定資產減少 | \$ 19,423 | \$ 3,579 |
| 其他應收款增加 | (700) | - |
| 其他應收款—關係人增加 | (3,899) | - |
| 應收租賃款增加 | (1,912) | - |
| 應收租賃款—關係人增加 | (4,980) | - |
| 長期應收租賃款增加 | (1,072) | - |
| 處分固定資產淨現金流入 | <u>\$ 6,860</u> | <u>\$ 3,579</u> |
| 無形資產增加 | \$ 78,562 | \$ 2,452 |
| 預付款項減少 | (25,402) | - |
| 其他應付款項增加 | (244) | - |
| 購置無形資產淨現金流出 | <u>\$ 52,916</u> | <u>\$ 2,452</u> |
| 遞延費用減少 | \$ 3,105 | \$ - |
| 其他應收款—關係人增加 | (1,825) | - |
| 處分遞延費用淨現金流入 | <u>\$ 1,280</u> | <u>\$ -</u> |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 固定資產轉列閒置資產 | <u>\$ -</u> | <u>\$ 9,169</u> |
| 閒置資產轉列固定資產 | <u>\$ 2,394</u> | <u>\$ -</u> |
| 一年內到期之長期負債 | <u>\$ 4,028</u> | <u>\$ 7,486</u> |
| 可轉換公司債轉換為普通股 | <u>\$ 131,134</u> | <u>\$ -</u> |

(接次頁)

(承前頁)

本公司於一〇〇年十二月間向最終母公司敏盛醫控股份有限公司購入亞太健康股份有限公司股權而預付長期投資款 62,996 仟元，嗣於一〇一年一月取得控制能力，取得時敏盛醫控股份有限公司對亞太健康股份有限公司所認列其相關資產及負債之帳面價值表列如下：

| | |
|-------------|-------------------|
| 現金及約當現金 | \$ 38,652 |
| 應收款項 | 27,022 |
| 其他流動資產 | 4,464 |
| 固定資產 | 77 |
| 以成本法衡量之金融資產 | 83,385 |
| 無形資產 | 138 |
| 應付款項 | (11,485) |
| 其他流動負債 | (<u>62</u>) |
| | 142,191 |
| 乘以當期取得股權百分比 | <u>55.26%</u> |
| | 78,575 |
| 調整資本公積—長期投資 | (<u>15,579</u>) |
| 取得價款 | <u>\$ 62,996</u> |

母公司一〇〇年八月取得對瑪科隆股份有限公司之控制能力，取得時其相關資產與負債之公平價值表列如下：

| | |
|-------------|------------------|
| 現金及約當現金 | \$ 2,887 |
| 應收款項 | 37,407 |
| 存 貨 | 19,041 |
| 其他流動資產 | 8,726 |
| 固定資產 | 13,085 |
| 其他資產 | 3,138 |
| 應付款項 | (33,890) |
| 其他流動負債 | (587) |
| 其他負債 | (<u>2,144</u>) |
| | 47,663 |
| 乘以當期取得股權百分比 | <u>40.00%</u> |
| | 19,065 |
| 固定資產—土地 | 2,986 |
| 固定資產—房屋及建築 | 3,702 |
| 商 譽 | <u>10,247</u> |
| 取得價款 | <u>\$ 36,000</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十日查核報告)

董事長：楊弘仁



經理人：劉慶文



會計主管：林芳英

