

# 五鼎生物技術股份有限公司

## 113 年股東常會議事錄



開會時間：民國 113 年 4 月 30 日(星期二)上午九時正

開會地點：新竹市科學園區力行五路七號(本公司)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 60,070,542 股(其中以電子方式出席行使表決權者 6,906,578 股)，佔本公司已發行總股數 99,950,192 股之 60.10%。

出席董事：沈燕士(董事長)、楊孟文(董事)、包金昌(獨立董事)、池宜曇(獨立董事、審計委員會召集人)

主席：沈燕士



紀錄：康淑卿



一、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

(一) 112 年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

(二) 112 年度審計委員會查核報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

(三) 員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 洽悉。

說明：(1)依本公司章程第二十七條之一規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2) 112 年度提列員工酬勞 7% 計新台幣 10,707,769 元及董事酬勞 1% 計新台幣 1,529,681 元，均以現金方式發放。

(四) 112 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 洽悉。

說明：(1)本公司 112 年度稅後淨利計新台幣 115,783,107 元，加計 112 年度確定福利計畫再衡量數新台幣 3,073,291 元，依法提列法定盈餘公積 10% ，計 11,885,640 元，加計期初未分配盈餘新台幣 83,808,840 元，本期可供分配盈餘為 190,779,598 元，擬分配股東現金股利每股 1.1 元，計 109,945,212 元，期末未分配盈餘 80,834,386 元暫不予分配。

(2) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下無條件捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

(3) 本次現金股利發放授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜；嗣後如因本公司流通在外股份數量變動，致使配息比率發生變動時，亦授權董事長按配息基準日本公司實際流通在外普通股數量調整配息率。

股東發言摘要(戶號：74825)：詢問公司主力產品、研發方向、去庫存化情形、簽證會計師公費及董事酬金等議題。

主席及主席指定之相關人員回覆：目前主力產品仍為居家檢測，同時也致力於開發醫院用及遠距醫材等等。過去因疫情期間使庫存部位增加，透過與客戶、供應商不間斷地溝通，已逐漸降低庫存。簽證會計師公費皆視當年度查核複雜度、投入時間而定；董事酬金係依公司章程規定提列。

#### 四、承認事項

##### 第一案

董事會提

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司董事會編造完竣。其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸、黃裕峰會計師共同簽證竣事，連同營業報告書已送請審計委員會查核完畢，並出具書面查核報告書在案。

二、上述營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請詳閱附件。

股東發言摘要(戶號：74825)：詢問投資於透過損益按公允價值衡量之股票之公允價值衡量、認列於銷貨成本之存貨跌價損失提列、美國子公司之無形資產之減損、攤提及獲利情形等議題。

主席及主席指定之相關人員回覆：投資於透過損益按公允價值衡量之股票之公允價值衡量，及美國子公司認列之減損損失，皆委託專業評估機構進行評估，並依評估結果認列損益。存貨跌價損失亦依內控作業規範執行。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：60,070,542 權

贊成權數：55,365,239 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,337,403 權)占表決權總數 92.16%。

反對權數：14,911 權(其中以電子方式行使表決權數 14,911 權)占表決權總數 0.02%。

棄權/未投票權數：4,690,392 權(其中以電子方式行使表決權數 4,554,264 權)占表決權總數 7.80%。

本案照原案表決通過。

##### 第二案

董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：民國 112 年度盈餘分配表，請詳閱附件。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：60,070,542 權

贊成權數：55,372,210 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,344,374 權)占表決權總數 92.17%。

反對權數：32,932 權(其中以電子方式行使表決權數 32,932 權)占表決權總數 0.05%。

棄權/未投票權數：4,665,400 權(其中以電子方式行使表決權數 4,529,272 權)占表決權總數 7.76%。

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案

董事會提

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：一、依據證交所臺證治理字第 1120004167 號公告修訂。  
二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請詳閱附件。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：60,070,542 權

贊成權數：55,379,169 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,351,333 權)占表決權總數 92.19%。

反對權數：21,216 權(其中以電子方式行使表決權數 21,216 權)占表決權總數 0.03%。

棄權/未投票權數：4,670,157 權(其中以電子方式行使表決權數 4,534,029 權)占表決權總數 7.77%。

本案照原案表決通過。

## 六、選舉事項

### 第一案

董事會提

案由：全面改選董事案。

說明：一、本公司現任董事之任期於113年7月29日屆滿，依法於本次股東常會改選之。  
二、依本公司「公司章程」第二十條、第二十條之一規定，應選董事七人(含獨立董事四人)，採候選人提名制度，任期三年，自113年4月30日起至116年4月29日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

三、董事(含獨立董事)候選人名單相關資料載明如下：

董事候選人	1	2	3
姓名	沈燕士	楊孟文	三陽工業(股)公司 代表人:田人豪
學歷	美國麻州大學生化、分子 生物博士	國立交通大學高階主管經 營管理碩士	倫敦城市大學卡斯商學院 投資管理碩士
經歷	三泰儀器工業(股)公司總 經理 清華大學分子生物所教授	三泰儀器工業(股)公司協 理	三陽工業(股)公司行政本部 協理
現職	五鼎生物技術(股)董事長 兼任總經理 盛達創業投資公司監察人 利統(股)公司法人董事/代 表人	五鼎生物技術(股)製造部 副總經理	三陽工業(股)公司董事兼發 言人 三申機械工業(股)公司董事 長
持有股數	9,744,579 股	281,920 股	5,806,000 股

獨立董事候選人	1	2	3	4
姓名	白正明	包金昌	蔡永祿	吳貞宜
學歷	國立政治大學 企管碩士	紐約市立大學 企管碩士	美國密蘇里大學 企管碩士	英國萊斯特大學 企管碩士
經歷	華科材料(股)公司 董事長	皇田工業(股)公司監 察人 地心引力(股)公司副 總經理兼財務長 信錦企業(股)公司董 事長特助	富邦綜合證券股份 有限公司承銷部副 總	勤業眾信聯合會計 師事務所審計部資 深協理
現職	百瑞科技(股)公司 董事長 百瑞熱傳科技(股) 公司董事長 廣東百瑞電子有限 公司(境外)董事 元鼎醫材(股)公司 董事長 泰來企業社負責人	富達航太(股)公司監 察人 驊陽投資(股)公司監 察人	信錦企業股份有限 公司獨立董事	誠進會計師事務所 主持會計師/所長 蒙恬科技(股)公司 獨立董事
持有股數	0 股	0 股	0 股	0 股

四、敬請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單

職稱	戶號/身分證明 文件編號	姓 名	當 選 權 數
董事	00000001	沈燕士	99,199,726
董事	00117110	三陽工業股份有限公司 代表人：田人豪	55,449,182
董事	00000009	楊孟文	55,051,920
獨立 董事	A12081****	白正明	43,691,098
獨立 董事	E22186****	吳貞宜	43,688,479
獨立 董事	S12123****	包金昌	43,685,246
獨立 董事	H12085****	蔡永祿	43,680,250

## 七、其他議案

### 第一案

董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請討論。

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、為借助本公司董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益，擬提請股東會同意解除新任之董事及其代表人競業行為之限制。

三、擬請解除新任董事及其代表人競業行為限制之內容如下：

職稱	姓名	目前擔任其他公司之職稱
董事	沈燕士	盛達創業投資公司監察人 利統(股)公司法人董事/代表人
董事	三陽工業(股)公司 代表人：田人豪	三陽工業(股)公司董事兼發言人 三申機械工業(股)公司董事長
獨立董事	白正明	碩瑞科技(股)公司董事長 百瑞熱傳科技(股)公司董事長 廣東百瑞電子有限公司(境外)董事 元鼎醫材(股)公司董事長 泰來企業社負責人
獨立董事	包金昌	富達航太(股)公司監察人 驊陽投資(股)公司監察人
獨立董事	蔡永祿	信錦企業股份有限公司獨立董事
獨立董事	吳貞宜	誠進會計師事務所主持會計師/所長 蒙恬科技(股)公司獨立董事

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數：60,070,542 權

贊成權數：55,058,365 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,030,529 權)占表決權總數 91.65%。

反對權數：71,338 權(其中以電子方式行使表決權數 71,338 權)占表決權總數 0.11%。

棄權/未投票權數：4,940,839 權(其中以電子方式行使表決權數 4,804,711 權)占表決權總數 8.22%。

本案照原案表決通過。

## 八、臨時動議：

股東發言摘要(戶號：115822)：詢問取證及認證進度、研發產品進度、新股東加入未來變化、董座對未來期許。

主席及主席指定之相關人員回覆：目前全球的認證越來越貴，也越來越慢，所以公司針對新產品認證及遠距檢測、快篩試劑仍持續進行中。目前新股東的加入為財務投資，將來有任何建議公司將納入考量。

## 九、散會：同日上午 10 點 13 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(註:本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

# 附 件

## 營業報告書

### (一) 112 年度營運成果：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度	111 年度	增減數	%
營業收入淨額	1,676,537	2,244,176	-567,639	-25.29%
營業毛利	531,116	576,839	-45,723	-7.93%
營業費用	389,400	400,279	-10,879	-2.72%
營業淨利	141,716	176,560	-34,844	-19.73%
稅後純益	115,714	181,451	-65,737	-36.23%

本公司 112 年度營業收入淨額為新台幣 1,676,537 仟元，較 111 年新台幣 2,244,176 仟元，下滑 25.29%，112 年稅後純益為新台幣 115,714 仟元，較 111 年稅後純益新台幣 181,451 仟元，減少新台幣 65,737 仟元。112 年度業績衰退 25.29%，主要是客戶去庫存速度不如預期，致使訂單下滑，毛利率則因受惠銷售組合優化及台幣貶值而致毛利率較 111 年上升。

### (二) 研究發展狀況

#### (1) 近三年度研發費用佔營收淨額比率

單位：新台幣仟元；%

	112 年	111 年	110 年
研發費用	163,325	165,448	153,289
佔營業收入淨額比率(%)	9.74	7.37	7.19

#### (2) 預計開發之新產品：

- A.遠距傳輸功能儀器套組
- B.多功能醫用生化檢測套組
- C.多功能血脂檢測套組
- D.居家用連續血糖監測套組
- E.快篩檢測試劑

### (三) 未來發展策略

- 公司本著永續經營精神，持續開發對客戶及社會有益的產品來茁壯五鼎，並在原有的產品面向中加入新活水以應變目前國際局勢的變化。
- 追求永續經營與獲利之時，環境、社會與公司治理仍是我們重視的，落實公司治理，提升永續發展，來達到與客戶、員工、供應鏈、投資人、政府機關溝通的目的。

公司持續以謹慎穩健來強化競爭力，提升營收與獲利表現。感謝 各股東並不斷給予公司支持。 此

順頌 大安!

董事長： 沈 燕 士



總經理： 沈 燕 士



會計主管： 朱 營 祥



## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸、黃裕峰會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會審查尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，報請 鑒核。

此致

五鼎生物技術股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：池宜曇



中 華 民 國 113 年 03 月 13 日

## 會計師查核報告

五鼎生物技術股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與五鼎生物技術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，對五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年度營業收入淨額為 1,541,261 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四及二二。

收入認列為審計準則預設之風險，因五鼎生物技術股份有限公司銷貨對象較為穩定，故針對兩年度交易金額及毛利率變化明顯異常之客戶，對其銷貨收入認列列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入流程之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入交易進行測試，自帳載紀錄抽核相關憑證及收款紀錄，以確認銷貨收入認列之正確性。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估五鼎生物技術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五鼎生物技術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。

五鼎生物技術股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實

聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對五鼎生物技術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，以及使五鼎生物技術股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致五鼎生物技術股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於五鼎生物技術股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成五鼎生物技術股份有限公司查核意見。

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，決定對五鼎生物技術股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 雅 芸

張 雅 芸



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

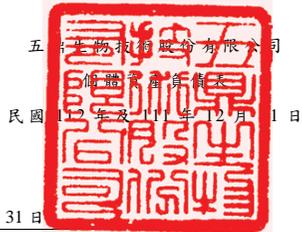
會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



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 1 1 3 年 3 月 1 3 日



五生醫藥股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日		代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 351,190	15	\$ 314,191	13	2100	短期借款(附註十六)	\$ 30,000	2	\$ 50,000	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	61,868	3	65,829	2	2130	合約負債—流動(附註四及二二)	6,595	-	27,923	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、九及二二)	260,399	11	466,373	19	2150	應付票據(附註十七)	27,435	1	63,225	3
1180	應收票據及帳款淨額—關係人(附註四及二九)	46,115	2	23,583	1	2170	應付帳款(附註十七及二九)	120,034	5	208,558	9
1200	其他應收款(附註九)	5,684	-	10,063	-	2219	其他應付款(附註十八)	113,266	5	132,126	5
1210	其他應收款—關係人(附註二九)	41,443	2	41,158	2	2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	46,237	2	36,915	2
130X	存貨(附註四、五及十)	695,446	31	691,030	28	2250	負債準備—流動(附註十九)	10,099	1	10,901	-
1470	其他流動資產(附註十五)	19,627	1	19,193	1	2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	3,391	-	4,187	-
11XX	流動資產合計	1,481,772	65	1,631,420	66	2399	其他流動負債(附註十八)	3,158	-	3,025	-
	非流動資產					21XX	流動負債合計	360,215	16	536,860	22
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三十)	6,200	-	6,200	-		非流動負債				
1550	採用權益法之投資(附註四、五及十一)	29,550	1	41,922	2	2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	3	-	3,064	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	603,288	27	639,847	26	2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	109,690	5	112,993	4
1755	使用權資產(附註四及十三)	106,170	5	111,429	5	2645	存入保證金	27	-	27	-
1780	無形資產(附註四及十四)	21,072	1	21,688	1	25XX	非流動負債合計	109,720	5	116,084	4
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	4,239	-	3,620	-		負債合計	469,935	21	652,944	26
1915	預付設備款	2,410	-	4,917	-		權益(附註四及二一)				
1920	存出保證金	3,092	-	3,068	-		股本				
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及二十)	8,576	1	6,157	-	3110	普通股股本	999,502	44	999,502	41
15XX	非流動資產合計	784,597	35	838,848	34	3200	資本公積	68,368	3	68,368	3
	資產總計	2,266,369	100	2,470,268	100		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	516,208	23	497,454	20
						3350	未分配盈餘	202,665	9	242,493	10
						3300	保留盈餘合計	718,873	32	739,947	30
						3400	其他權益	9,691	-	9,507	-
						3XXX	權益合計	1,796,434	79	1,817,324	74
							負債與權益總計	2,266,369	100	2,470,268	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥



五鼎生物技術股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	112 年度		111 年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、二二及二九）	\$ 1,541,261	100	\$ 2,135,587	100
5000	營業成本（附註四、十、二三及二九）	<u>1,102,025</u>	<u>71</u>	<u>1,639,157</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	439,236	29	496,430	23
5910	已（未）實現銷貨利益（附註四）	<u>2,740</u>	<u>-</u>	<u>( 2,161)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>441,976</u>	<u>29</u>	<u>494,269</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註二三及二九）				
6100	推銷費用	56,738	4	58,686	3
6200	管理費用	84,472	5	84,633	4
6300	研究發展費用	<u>163,325</u>	<u>11</u>	<u>165,448</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>304,535</u>	<u>20</u>	<u>308,767</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>137,441</u>	<u>9</u>	<u>185,502</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三及二九）	3,709	-	1,589	-
7010	其他收入（附註四、二三及二六）	4,139	-	2,444	-
7020	其他利益及損失（附註四及二三）	14,928	1	50,039	2
7050	財務成本（附註二三）	<u>( 4,190)</u>	<u>-</u>	<u>( 5,246)</u>	<u>-</u>
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四、五及十一）	<u>( 15,296)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 34,672)</u>	<u>( 2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,290</u>	<u>-</u>	<u>14,154</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度		111 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 140,731	9	\$ 199,656	9
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	24,948	1	17,871	1
8200	本年度淨利	115,783	8	181,785	8
	其他綜合損益 (附註四、二十 及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	3,073	-	5,753	-
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	184	-	6,989	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	3,257	-	12,742	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 119,040	8	\$ 194,527	9
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基 本	\$ 1.16		\$ 1.82	
9810	稀 釋	\$ 1.15		\$ 1.81	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥





## 五鼎生物技術股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 140,731	\$ 199,656
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	60,638	65,279
A20200	攤銷費用	3,681	3,477
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損失	3,961	4,590
A20900	財務成本	4,190	5,246
A21200	利息收入	( 3,709)	( 1,589)
A21300	股利收入	( 1,421)	( 575)
A22300	採用權益法認列之子公司損益之 份額	15,296	34,672
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	223	855
A23700	存貨跌價損失	9,500	6,000
A23900	(已)未實現銷貨利益	( 2,740)	2,161
A24100	外幣兌換淨利益	( 3,627)	( 44,242)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	198,279	( 5,954)
A31160	應收票據及帳款－關係人	( 24,169)	4,911
A31180	其他應收款	4,348	3,939
A31190	其他應收款－關係人	1,024	8,191
A31200	存 貨	( 13,916)	( 90,761)
A31240	其他流動資產	( 434)	( 8,636)
A32125	合約負債	( 21,328)	( 64,968)
A32130	應付票據	( 35,790)	4,492
A32150	應付帳款	( 87,047)	( 64,940)
A32180	其他應付款	( 15,875)	193
A32200	負債準備	( 802)	1,151
A32230	其他流動負債	133	137
A32240	淨確定福利資產	654	710
A33000	營運產生之現金	231,800	63,995
A33100	收取之利息	2,213	605
A33200	收取之股利	1,421	575
A33300	支付之利息	( 4,228)	( 5,210)
A33500	支付之所得稅	( 18,895)	( 24,042)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>212,311</u>	<u>35,923</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 1,705)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	1,001
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 21,886)	( 35,984)
B03800	存出保證金增加	( 24)	( 163)
B04500	購置無形資產	( 3,065)	( 4,074)
B07200	預付設備款減少(增加)	2,507	( 455)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 22,468)	( 41,380)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	250,000	905,000
C00200	短期借款減少	( 270,000)	( 1,005,000)
C04020	租賃本金償還	( 4,194)	( 4,084)
C04500	發放現金股利	( 139,930)	( 129,935)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 164,124)	( 234,019)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	11,280	30,067
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	36,999	( 209,409)
E00100	年初現金及約當現金餘額	314,191	523,600
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 351,190	\$ 314,191

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥



## 關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 112 年度（自 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：五鼎生物技術股份有限公司

負責人：沈 燕 士



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

## 會計師查核報告

五鼎生物技術股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與五鼎生物技術股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列

五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併營業收入淨額為 1,676,537 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四及二二。收入認列為審計準則預設之風險，因五鼎生物技術股份有限公司及其子公司銷貨對象較為穩定，故針對兩年度交易金額及毛利率變化明顯異常之客戶，對其銷貨收入認列列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入流程之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 針對銷貨收入交易進行測試，自帳載紀錄抽核相關憑證及收款紀錄，以確認銷貨收入認列之正確性。

#### **其他事項**

五鼎生物技術股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估五鼎生物技術股份有限公司及其子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五鼎生物技術股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

五鼎生物技術股份有限公司及其子公司之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對五鼎生物技術股份有限公司及其子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，以及使五鼎生物技術股份有限公司及其子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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致五鼎生物技術股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於五鼎生物技術股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對五鼎生物技術股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 雅 芸

張 雅 芸



會計師 黃 裕 峰

黃 裕 峰



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

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 1 1 3 年 3 月 1 3 日

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日		代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 382,046	17	\$ 331,705	13	2100	短期借款(附註十六)	\$ 30,000	1	\$ 50,000	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	61,868	3	65,829	3	2130	合約負債—流動(附註四及二二)	6,595	-	29,043	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、九、二二及二九)	288,390	13	486,769	19	2150	應付票據(附註十七)	27,435	1	63,225	3
1200	其他應收款(附註九)	5,717	-	10,117	1	2170	應付帳款(附註十七及二九)	128,782	6	226,460	9
130X	存貨(附註四、五及十)	747,714	32	739,252	29	2219	其他應付款(附註十八)	123,721	6	142,968	6
1470	其他流動資產(附註十五)	20,906	1	20,806	1	2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	46,237	2	36,915	2
11XX	流動資產合計	1,506,641	66	1,654,478	66	2250	負債準備—流動(附註十九)	10,099	1	10,901	-
	非流動資產					2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	7,200	-	8,014	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三十)	6,200	-	6,200	-	2399	其他流動負債(附註十八)	3,285	-	3,026	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	604,355	26	641,370	26	21XX	流動負債合計	383,354	17	570,552	23
1755	使用權資產(附註四及十三)	116,234	5	124,709	5		非流動負債				
1821	無形資產(附註四、五及十四)	44,219	2	69,141	3	2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	43	-	3,103	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	4,239	-	3,620	-	2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	116,196	5	122,668	5
1915	預付設備款	2,410	-	4,917	-	2645	存入保證金	477	-	485	-
1920	存出保證金	4,130	-	4,109	-	25XX	非流動負債合計	116,716	5	126,256	5
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及二十)	8,576	1	6,157	-	2XXX	負債合計	500,070	22	696,808	28
15XX	非流動資產合計	790,363	34	860,223	34		歸屬於本公司業主之權益(附註四及二一)				
						3110	股本				
						3200	普通股股本	999,502	44	999,502	40
						3310	資本公積	68,368	3	68,368	3
						3350	保留盈餘				
						3300	法定盈餘公積	516,208	22	497,454	20
						3400	未分配盈餘	202,665	9	242,493	9
						31XX	保留盈餘合計	718,873	31	739,947	29
						3400	其他權益	9,691	-	9,507	-
						31XX	本公司業主之權益合計	1,796,434	78	1,817,324	72
						36XX	非控制權益(附註二一)	500	-	569	-
						3XXX	權益合計	1,796,934	78	1,817,893	72
1XXX	資產總計	\$ 2,297,004	100	\$ 2,514,701	100		負債與權益總計	\$ 2,297,004	100	\$ 2,514,701	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥



五鼎生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及二九）	\$ 1,676,537	100	\$ 2,244,176	100
5000	營業成本（附註四、十、二三及二九）	<u>1,145,421</u>	<u>69</u>	<u>1,667,337</u>	<u>74</u>
5900	營業毛利	<u>531,116</u>	<u>31</u>	<u>576,839</u>	<u>26</u>
	營業費用（附註九、二三及二九）				
6100	推銷費用	104,269	6	116,054	5
6200	管理費用	119,989	7	118,777	5
6300	研究發展費用	163,325	10	165,448	8
6450	預期信用減損損失	<u>1,817</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>389,400</u>	<u>23</u>	<u>400,279</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利	<u>141,716</u>	<u>8</u>	<u>176,560</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三）	1,782	-	577	-
7010	其他收入（附註四、二三及二六）	4,383	-	2,600	-
7020	其他利益及損失（附註四、五及二三）	( 2,531)	-	25,236	1
7050	財務成本（附註二三）	( 4,388)	-	( 5,398)	-
7000	營業外收入及支出合計	( 754)	-	23,015	1
7900	稅前淨利	140,962	8	199,575	9
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>25,248</u>	<u>1</u>	<u>18,124</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>115,714</u>	<u>7</u>	<u>181,451</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益(附註四、二十 及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 3,073	-	\$ 5,753	-
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	<u>184</u>	<u>-</u>	<u>7,068</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>3,257</u>	<u>-</u>	<u>12,821</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 118,971</u>	<u>7</u>	<u>\$ 194,272</u>	<u>9</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 115,783	7	\$ 181,785	8
8620	非控制權益	( <u>69</u> )	<u>-</u>	( <u>334</u> )	<u>-</u>
8600		<u>\$ 115,714</u>	<u>7</u>	<u>\$ 181,451</u>	<u>8</u>
	綜合(損)益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 119,040	7	\$ 194,527	9
8720	非控制權益	( <u>69</u> )	<u>-</u>	( <u>255</u> )	<u>-</u>
8700		<u>\$ 118,971</u>	<u>7</u>	<u>\$ 194,272</u>	<u>9</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	<u>\$ 1.16</u>		<u>\$ 1.82</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.15</u>		<u>\$ 1.81</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈燕士

經理人：沈燕士

會計主管：朱營祥

五鼎生物技術股份有限公司及子公司



民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益		歸屬於本公司業主之權益					其他權益項目		合計	非控制權益	權益合計
		股數(仟股)	金額	資本公積	保留盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計			
A1	111年1月1日餘額	99,950	\$ 999,502	\$ 68,368	\$ 476,978	\$ 205,366	\$ 2,518	\$ 1,752,732	\$ 824	\$ 1,753,556	
	110年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	20,476	( 20,476)	-	-	-	-	
B5	現金股利—每股 1.3 元	-	-	-	-	( 129,935)	-	( 129,935)	-	( 129,935)	
D1	111年度淨利(損)	-	-	-	-	181,785	-	181,785	( 334)	181,451	
D3	111年度稅後其他綜合(損)益	-	-	-	-	5,753	6,989	12,742	79	12,821	
D5	111年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	187,538	6,989	194,527	( 255)	194,272	
Z1	111年12月31日餘額	99,950	999,502	68,368	497,454	242,493	9,507	1,817,324	569	1,817,893	
	111年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,754	( 18,754)	-	-	-	-	
B5	現金股利—每股 1.4 元	-	-	-	-	( 139,930)	-	( 139,930)	-	( 139,930)	
D1	112年度淨利(損)	-	-	-	-	115,783	-	115,783	( 69)	115,714	
D3	112年度稅後其他綜合(損)益	-	-	-	-	3,073	184	3,257	-	3,257	
D5	112年度綜合(損)益總額	-	-	-	-	118,856	184	119,040	( 69)	118,971	
Z1	112年12月31日餘額	99,950	\$ 999,502	\$ 68,368	\$ 516,208	\$ 202,665	\$ 9,691	\$ 1,796,434	\$ 500	\$ 1,796,934	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥



五鼎生物技術股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 140,962	\$ 199,575
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	65,153	69,623
A20200	攤銷費用	10,557	24,477
A20300	預期信用減損損失	1,817	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產損失	3,961	4,590
A20900	財務成本	4,388	5,398
A21200	利息收入	( 1,782)	( 577)
A21300	股利收入	( 1,421)	( 575)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	223	855
A23700	存貨跌價損失	9,500	6,000
A23800	無形資產減損損失	17,778	24,887
A24100	外幣兌換淨利益	( 5,192)	( 40,308)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	188,867	( 1,380)
A31180	其他應收款	4,369	3,885
A31200	存 貨	( 17,962)	( 116,667)
A31240	其他流動資產	( 100)	( 9,167)
A32125	合約負債	( 22,448)	( 64,017)
A32130	應付票據	( 35,790)	4,492
A32150	應付帳款	( 96,221)	( 59,508)
A32180	其他應付款	( 16,330)	1,353
A32200	負債準備	( 802)	1,151
A32230	其他流動負債	259	137
A32240	淨確定福利資產	654	710
A33000	營運產生之現金	250,440	54,934
A33100	收取之利息	1,813	547
A33200	收取之股利	1,421	575
A33300	支付之利息	( 4,388)	( 5,398)
A33500	支付之所得稅	( 18,895)	( 24,042)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>230,391</u>	<u>26,616</u>

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 1,705)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	1,001
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 21,914)	( 36,126)
B03700	存出保證金增加	( 25)	( 7)
B04500	購置無形資產	( 3,065)	( 4,074)
B07200	預付設備款減少(增加)	<u>2,507</u>	<u>( 455)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 22,497)</u>	<u>( 41,366)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	281,155	964,610
C00200	短期借款減少	( 301,155)	( 1,064,610)
C03100	存入保證金(減少)增加	( 16)	13
C04020	租賃本金償還	( 8,195)	( 7,680)
C04500	發放現金股利	<u>( 139,930)</u>	<u>( 129,935)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 168,141)</u>	<u>( 237,602)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>10,588</u>	<u>28,723</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	50,341	( 223,629)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>331,705</u>	<u>555,334</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 382,046</u>	<u>\$ 331,705</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：沈燕士



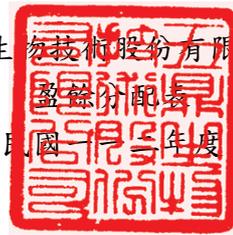
經理人：沈燕士



會計主管：朱營祥



五鼎生物技術股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	83,808,840
加：民國一一二年度稅後淨利	115,783,107
加：確定福利計畫再衡量數	3,073,291
減：提列 10%法定盈餘公積	(11,885,640)
截至民國一一二年底可分配盈餘	190,779,598
減：分配項目	
普通股現金股利(每股新台幣 1.1 元)	(109,945,212)
期末未分配盈餘	80,834,386

註 1：本次盈餘分配數額以一一二年度盈餘為優先。

註 2：股東紅利分配總額依 113 年 2 月 29 日之在外流通股數 99,950,192 股。

董事長：

經理人：

會計主管：

五鼎生物技術股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 (略)</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 (略)</p>	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 公司召開股東會視訊會議，除<u>公開發行股票公司股務處理準則</u>另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。 (略)</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 (略)</p>	<p>依據臺證治理字第 1120004167 號公告修訂</p>
<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依據臺證治理字第 1120004167 號公告修訂</p>
<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依據臺證治理字第 1120004167 號公告修訂</p>