

威力德生醫股份有限公司

115 年股東常會議事錄

時間：民國 115 年 5 月 29 日 星期五 下午 2 時整

地點：高雄市三民區同盟三路 858 號 4 樓

出席股數：出席股東及委託代理股份共計 35,169,305 股(其中以電子方式出席行使表決權者 35,169,305 股)，占本公司已發行股份總數 45,478,843 股之 77.33%。

出席董事：國軒投資股份有限公司代表人周國忠董事、陳泓仁董事、王傑董事、佘忠財董事、錢士中董事、龔俊吉獨立董事(審計委員會召集人)、林芬慧獨立董事等 7 席董事親自出席，已超過董事席次 10 席之半數。

主席：周國忠 董事長



紀錄：劉育銘



壹、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、本公司 114 年度營業狀況報告，敬請 鑒察。

說明：114 年度營業報告書，請參閱附件一(第 7-8 頁)。

二、審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，請參閱附件三(第 28 頁)。

三、本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1.依本公司章程第二十條，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之四為員工酬勞，及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。前項員工酬勞中不低於百分之一應分配予基層員工。

2.依章程規定提撥 4%員工酬勞，計新台幣 10,463,093 元及董事酬勞 0%，計新台幣 0 元。其中員工酬勞提撥 1.25%分配予基層員工，計新台幣 3,269,810 元，全數均以現金發放。

四、本公司 114 年度與關係人交易金額案報告，敬請 鑒察。

說明：1.依據本公司「關係人相互間財務相關作業規範」第 9.7 條之規定辦理。

2.本公司 114 年關係人相互間財務業務使用情形，請參閱附件四(第 29 頁)。

五、本公司 114 年度現金股利分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1.依公司法第 240 條第 5 項及公司章程第二十一條規定，股東股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

2.分派現金股利新台幣 186,463,256 元，依本公司董事會決議日之流通在外股份總數計算每股 4.1 元，並於 115 年 4 月 27 日發放完畢。

六、本公司發行第一次無擔保轉換公司債報告。

說明：本公司於 114 年 10 月 20 日發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行情形如下：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債
核准日期	民國 114 年 9 月 17 日
發行日期	民國 114 年 10 月 20 日至 117 年 10 月 20 日
面額	新臺幣伍億元整
發行價格	依票面金額之 103.84%發行
總額	新台幣 519,215,600 元
利率	票面利率 0%
期限	三年
受託機構	台新國際商業銀行股份有限公司
承銷機構	台新綜合證券股份有限公司
償還方法	到期時依債券面額以現金一次償還
資金運用計畫執行情形	本次募集資金將全數用於償還金融機構借款及充實營運資金，並已於民國 114 年第四季全數執行完畢。

七、修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告，敬請 鑒察。

說明：1.本公司為營運實務需求，擬修訂「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文。

2.誠信經營作業程序及行為指南部分條文修正對照表，請參閱附件五(第 30 頁)。

八、修訂本公司「永續發展實務守則」報告。

說明：1.依金融監督管理委員會 114 年 8 月 25 日金管證發字第 1140352230 號函，本公司配合增修相關條文，以利永續發展推行之遵循。

2.相關條文修正對照表，請參閱附件六(第 31 頁)。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司 114 年度營業報告書及財務報表案，謹 提請承認。

1.本公司 114 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業已編製完竣，併同勤業眾信聯合會計師事務所出具之查核報告書。

2.上述營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件二(第 7-27 頁)。

3.謹 提請承認。

決議：本案表決時表決總權數：35,169,305 權，經投票表決結果如下表，本案依董事會所提議案表決通過。

表決結果	占表決時表決權總數
贊成權數：34,809,454 權	98.97%
反對權數：115 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：359,736 權	1.02%

第二案 (董事會提)

案由：本公司 114 年度盈餘分配案，謹 提請承認。

說明：1.本公司 114 年度稅後淨利為新台幣 208,555,029 元，加計期初未分配盈餘新台幣 117,554,996 元，並依當年度稅後淨利依法提列百分之十法定盈餘公積新台幣 20,855,503 元，合計本年度可供分配金額共為新台幣 305,254,522 元。
2.本公司一百一十四年度盈餘分配表如下：


威生德生醫藥股份有限公司
一百一十四年度盈餘分配表

項目	小計	合計	備註
期初未分配盈餘	117,554,996		
加：一百一十四年度稅後盈餘	208,555,029		
減：提列法定盈餘公積	(20,855,503)		
本期可供分配盈餘		305,254,522	
分配項目：			
股東股利-現金	186,463,256		每股 4.1 元
期末未分配盈餘		118,791,266	

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君



3.謹 提請承認。

決議：本案表決時表決總權數：35,169,305 權，經投票表決結果如下表，本案依董事會所提議案表決通過。

表決結果	占表決時表決權總數
贊成權數：34,812,455 權	98.98%
反對權數：115 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：356,735 權	1.01%

伍、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「章程」部分條文案，謹 提請討論。

說明：1.配合法令修訂上櫃公司自 116 年度起，獨立董事人數設置最低席次規定，故擬修訂「章程」第十三條。相關修訂條文對照表請參閱附件七(第 32 頁)。

2.謹 提請討論。

決議：本案表決時表決總權數：35,169,305 權，經投票表決結果如下表，本案依董事會所提議案表決通過。

表決結果	占表決時表決權總數
贊成權數：34,812,450 權	98.98%
反對權數：120 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：356,735 權	1.01%

第二案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，謹 提請討論。

說明：1.依金融監督管理委員會 114 年 12 月 19 日金管證交字第 1140385797 號函修正，以利投資人儘早知悉上櫃公司股東常會之議案內容，擬修訂「股東會議事規則」部分條文。相關修訂條文對照表，請參閱附件八(第 33 頁)。

2.謹 提請討論。

決議：本案表決時表決總權數：35,169,305 權，經投票表決結果如下表，本案依董事會所提議案表決通過。

表決結果	占表決時表決權總數
贊成權數：34,812,450 權	98.98%
反對權數：120 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：356,735 權	1.01%

陸、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：全面改選本公司董事(含獨立董事)案。

說明：1.本公司董事任期於 115 年 12 月 7 日屆滿，擬於今年股東常會辦理改選。

2.依公司章程第十三條規定本公司設董事五至十一人，本次董事擬選出董事 9 人(含獨立董事 3 人)，新任董事自選任後即行就任，任期 3 年，自 115 年 5 月 29 日起至 118 年 5 月 28 日止，連選得連任。

3.本次選舉採候選人提名制，股東應就董事(含獨立董事)名單中選任之。

4 董事(含獨立董事)候選人名單、學經歷及其他相關資料，請參閱附件九(第 34 頁)。

5.謹 提請選舉。

選舉結果：

身分別	戶名或姓名	得票權數
董事	國軒投資股份有限公司 代表人：周國忠	39,182,889 權
董事	陳泓仁	35,139,620 權
董事	王傑	34,915,965 權

董事	佘忠財	34,441,317 權
董事	劉孫德	34,395,799 權
董事	晟隆投資有限公司	34,395,799 權
獨立董事	龔俊吉	34,563,822 權
獨立董事	林芬慧	34,430,121 權
獨立董事	黃正男	34,401,242 權

柒、其他議案

第一案 (董事會提)

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

- 說明：1.依公司法第 209 條之規定，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許可。
- 2.擬提請股東會同意本公司新任董事及其代表人在不損及本公司利益下，解除其競業禁止之限制，並於股東會討論本案前當場補充說明其競業內容。
- 3.解除獨立董事競業禁止限制之職務明細如下：

姓名	目前兼任其他公司之職務
國軒投資(股)公司 代表人：周國忠	優品生醫股份有限公司 董事長(法人代表) 國軒投資股份有限公司 董事長 慧軒投資股份有限公司 監察人
陳泓仁	古覺堡投資有限公司 董事
王傑	宥銘投資有限公司 董事
佘忠財	優品生醫股份有限公司 總經理 昀星投資有限公司 董事
劉孫德	立晨企業有限公司 董事 力德投資有限公司 董事 盟特克投資股份有限公司 董事長
龔俊吉	鼎固控股有限公司 獨立董事 舊振南食品股份有限公司 董事 漢來美食股份有限公司 獨立董事
林芬慧	舊振南食品股份有限公司 策略總監(顧問) 哈瑪星科技股份有限公司 法人董事代表人
黃正男	鼎禾律師聯合事務所 律師 順發電腦股份有限公司 獨立董事 興勤電子工業股份有限公司 獨立董事 德英生物科技股份有限公司 獨立董事

4.謹 提請討論

決議：本案表決時表決總權數：35,169,305 權，經投票表決結果如下表，本案依董事會所提議案表決通過。

表決結果	占表決時表決權總數
贊成權數：35,145,697 權	99.93%
反對權數：5,642 權	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：17,966 權	0.05%

捌、臨時動議：無。

玖、散會(同日下午 2 時 24 分)

本次股東會無股東提問。

註：本次股東會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。


威生德醫藥股份有限公司
114 年度營業報告書

隨著預防醫學與精準醫療需求持續升溫，加上基層診所家數逐年成長，體外診斷試劑與設備業務穩定成長，加上實驗室資訊系統（LIS）於本年度已完成兩套系統導入案，114 年度整體營收穩健成長，並在全體同仁努力下，使 114 年度獲利亦較去年增加。

一、114 年度營運報告

114 年度合併營收為新台幣 1,109,300 千元，較前一年度增加 12%；本期淨利為新台幣 208,555 千元，較前一年度增加 23%。

(一) 合併營業收入及稅後淨利

單位：新台幣千元

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減) 金額	增(減)%
營業收入淨額	1,109,300	991,125	118,175	12%
營業毛利	370,966	316,324	54,642	17%
營業費用	109,744	102,187	7,557	7%
營業淨利	261,222	214,137	47,085	22%
本期淨利	208,555	170,212	38,343	23%

(二) 獲利能力分析

項目	114 年度	113 年度
純益率	18.80%	17.17%
資產報酬率	9.67%	9.39%
權益報酬率	19.23%	19.41%
每股盈餘(元)	4.64	4.09

二、115 年度營業計劃

(一) 經營方針：

自從成立以來，秉持著「誠信、熱忱、創新、服務」的經營理念，以客戶為導向，並與客戶合作強化核心競爭力，滿足客戶的需求，同時全體同仁亦不斷自我要求與成長，以提供卓越服務品質，進而創造獲利成長。

(二) 預期銷售數量及依據

本公司將參酌過去經驗、目前營運狀況、市場產業趨勢、未來經濟成長率預估、客戶訂單等因素設定內部營運目標。

(三) 重要產銷政策

本公司主要業務為代理銷售檢驗儀器及試劑，並持續開發及建置數位健康平台，除能擴大服務通路外，以提供高附加價值之服務，增加策略合作夥伴，並引進不同相關健康產品，打造健康大平台。

三、未來展望

本公司始終秉持「預防醫學健康管理領航者」之定位，致力於透過實體資源與數位技術的深度融合，為大眾創造卓越的醫療服務價值。

本公司預計於115年第二季正式啟用的全新總部大樓，將成為本公司邁向下一階段成長的戰略中心。隨著「優品醫事檢驗所」與「晶英健檢中心」相繼進駐，將全面強化本公司在實驗室規劃、建置及售後保養的一站式服務實力，並透過資源整合，進一步擴張醫療檢驗服務的深度與廣度。

在數位策略上，本公司持續推動實驗室資訊系統(LIS)的優化與導入。這不僅是技術層面的升級，更是商業模式的轉化；透過 LIS 與體外診斷(IVD)核心產品的深度整合，精準對接醫療機構需求，驅動試劑銷售量的持續成長。同時，配合「健康行動 Go」App，全面落實檢體運送、報告勾稽至無紙化的自動化作業，大幅提升醫檢服務的精準度與效率。

另本公司亦持續發展「智慧健康增值服務」，利用數位平台進行大數據分析，主動提供民眾精準檢測、個人化風險評估及健康預測。透過自主開發相關的保健食品配套，我們將提供更完整的健康管理方案，實踐從「被動檢驗」轉為「主動守護」的服務承，建立「民眾—醫療院所—檢驗所」的緊密醫檢生態圈。

面對智慧健康、精準醫療及再生醫療等新興趨勢，本公司持續開發具創新性的數位產品服務，包括遠距視訊診察、智慧健康追蹤、AI 智能診察輔助。本公司將以堅定的步伐與不斷創新的精神，迎接醫療變革的挑戰。透過前瞻性的戰略布局，本公司不僅追求醫療服務的質量與效率躍升，更致力於為股東與社會大眾，創造長遠且穩定的健康價值。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君



威力德生醫股份有限公司
114 年度會計師查核報告及合併財務報表暨個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

威力德生醫股份有限公司 公鑒：

查核意見

威力德生醫股份有限公司（威力德公司）及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 及 113 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，足以允當表達威力德公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 及 113 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，與威力德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，對威力德公司及其子公司民國 114 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。

茲對威力德公司及其子公司民國 114 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

威力德公司及其子公司主係從事醫療試劑買賣等業務，其中來自特定客戶之銷貨收入成長幅度顯著較高，因此依審計準則將有關收入認列預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述特定客戶之銷貨收入執行之查核程序如下：

- 一、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。
- 二、針對特定客戶之銷貨收入交易選樣進行測試，自帳載紀錄抽核相關憑證及收款紀錄，以確認其銷貨收入認列之真實性。

其他事項

威力德公司業已編製民國 114 及 113 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威力德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威力德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。

威力德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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對威力德公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使威力德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威力德公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於威力德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，並負責形成威力德公司及其子公司查核意見。

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，決定對威力德公司及其子公司民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 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 5 年 2 月 2 6 日



威生醫藥股份有限公司及子公司

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 237,714	10	\$ 174,972	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	-	-	2,826	-
1150	應收票據(附註五、九及二三)	18,421	1	19,508	1
1170	應收帳款(附註五、九及二三)	146,546	6	144,361	7
1180	應收帳款-關係人(附註五、九、二三及三十)	157,546	6	113,002	6
130X	商品存貨(附註五及十)	117,933	5	99,064	5
1476	其他金融資產-流動(附註十六及三一)	96,999	4	34,372	2
1479	其他流動資產	5,227	-	3,214	-
11XX	流動資產總計	780,386	32	591,319	30
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七)	2,994	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註八)	29,504	1	15,407	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三一)	1,230,827	50	1,045,100	52
1755	使用權資產(附註十三)	358,013	15	295,669	15
1760	投資性不動產(附註十四)	33,499	1	34,633	2
1780	無形資產(附註十五)	2,468	-	4,058	-
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	666	-	463	-
1980	其他金融資產-非流動(附註十六及三一)	10,628	1	11,413	-
15XX	非流動資產總計	1,668,599	68	1,406,743	70
1XXX	資產總計	\$ 2,448,985	100	\$ 1,998,062	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七及三十)	\$ -	-	\$ 80,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)	1,500	-	-	-
2139	合約負債-流動(附註二三)	5,197	-	1,524	-
2150	應付票據(附註十九)	10,525	1	-	-
2170	應付帳款(附註十九及三十)	203,928	9	183,541	9
2219	其他應付款(附註二十及三十)	77,909	3	77,661	4
2230	本期所得稅負債(附註二五)	31,056	1	25,541	2
2280	租賃負債-流動(附註十三)	95,519	4	81,429	4
2320	一年內到期之長期借款(附註十七、三十及三一)	1,031	-	17,444	1
2399	其他流動負債	5,637	-	1,865	-
21XX	流動負債總計	432,302	18	469,005	24
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註十八)	472,451	19	-	-
2540	長期借款(附註十七、三十及三一)	15,976	1	397,961	20
2580	租賃負債-非流動(附註十三)	268,136	11	219,940	11
2670	其他非流動負債(附註三十)	-	-	2,689	-
25XX	非流動負債總計	756,563	31	620,590	31
2XXX	負債總計	1,188,865	49	1,089,595	55
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
3110	普通股股本	454,789	18	415,789	21
3200	資本公積	384,305	16	141,131	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	80,426	3	63,405	3
3350	未分配盈餘	326,111	14	287,730	14
3300	保留盈餘總計	406,537	17	351,135	17
3400	其他權益	14,489	-	392	-
3XXX	權益總計	1,260,120	51	908,467	45
	負債及權益總計	\$ 2,448,985	100	\$ 1,998,062	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君




 威力德生醫藥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每

股盈餘為新台幣元

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二三及三十）	\$1,109,300	100	\$ 991,125	100
5000	營業成本（附註十、二四及三十）	<u>738,334</u>	<u>66</u>	<u>674,801</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>370,966</u>	<u>34</u>	<u>316,324</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	33,227	3	31,597	3
6200	管理費用	76,613	7	70,530	7
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註九）	<u>(96)</u>	<u>-</u>	<u>60</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>109,744</u>	<u>10</u>	<u>102,187</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>261,222</u>	<u>24</u>	<u>214,137</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	2,976	-	1,289	-
7010	其他收入（附註二四及三十）	3,489	1	5,044	1
7020	其他利益及損失（附註二四）	1,314	-	534	-
7050	財務成本（附註二四）	<u>(8,018)</u>	<u>(1)</u>	<u>(5,798)</u>	<u>(1)</u>
7000	合 計	<u>(239)</u>	<u>-</u>	<u>1,069</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	260,983	24	215,206	22
7950	所得稅費用（附註二五）	<u>52,428</u>	<u>5</u>	<u>44,994</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	208,555	19	170,212	17

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
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	\$ 14,097	1	(\$ 11,893)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 222,652</u>	<u>20</u>	<u>\$ 158,319</u>	<u>16</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 208,555</u>	<u>19</u>	<u>\$ 170,212</u>	<u>17</u>
8700	綜合利益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 222,652</u>	<u>20</u>	<u>\$ 158,319</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 4.64</u>		<u>\$ 4.09</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.52</u>		<u>\$ 4.08</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君





威力德生醫藥股份有限公司及子公司
 合併損益表
 民國 114 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	股本		保留盈餘		其他權益		權益總計
		股數 (千股)	金額	金額	金額	金額	金額	
A1	113年1月1日餘額	41,579	\$ 415,789	\$ 141,131	\$ 48,177	\$ 228,397	\$ 276,574	\$ 845,779
B1	112年度盈餘指撥及分配	-	-	-	15,228	(15,228)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(95,631)	(95,631)	(95,631)
B5	現金股利	-	-	-	15,228	(110,859)	(95,631)	(95,631)
D1	113年度淨利	-	-	-	-	170,212	170,212	170,212
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,893)	(11,893)
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	170,212	170,212	158,319
Z1	113年12月31日餘額	41,579	415,789	141,131	63,405	287,750	351,155	908,467
B1	113年度盈餘指撥及分配	-	-	-	17,021	(17,021)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(153,173)	(153,173)	(133,173)
B5	現金股利	-	-	-	17,021	(170,194)	(153,173)	(133,173)
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	-	42,340	-	-	-	42,340
C17	其他資本公積變動數	-	-	21	-	-	-	21
D1	114年度淨利	-	-	-	-	208,555	208,555	208,555
D3	114年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	14,097	14,097
D5	114年度綜合損益總額	-	-	-	-	208,555	208,555	222,652
E1	現金增資(附註二二)	3,900	39,000	199,203	-	-	-	238,203
N1	股份基礎給付交易(附註二七)	-	-	1,610	-	-	-	1,610
Z1	114年12月31日餘額	45,479	\$ 454,789	\$ 384,305	\$ 80,426	\$ 326,111	\$ 406,537	\$1,260,120

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君




 威力德生醫股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$260,983	\$215,206
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	121,565	105,201
A20200	攤銷費用	2,596	3,381
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	(96)	60
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品之淨利益	(154)	(399)
A20900	財務成本	8,018	5,798
A21200	利息收入	(2,976)	(1,289)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,610	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	22
A23700	存貨跌價損失(回升利益)	(87)	415
A29900	其 他	12	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,087	2,452
A31150	應收帳款	(2,089)	(1,933)
A31160	應收帳款—關係人	(44,544)	(3,817)
A31200	商品存貨	(18,782)	(29,806)
A31240	其他流動資產	(2,013)	(1,050)
A32125	合約負債	3,673	1,187
A32130	應付票據	10,525	-
A32150	應付帳款	20,387	40,351
A32180	其他應付款	10,481	834
A32230	其他流動負債	1,083	(1,095)
A33000	營運產生之現金	371,279	335,518
A33100	收取之利息	2,976	1,289
A33300	支付之利息	(13,844)	(14,944)
A33500	支付之所得稅	(47,116)	(43,099)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>313,295</u>	<u>278,764</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 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	(\$ 3,000)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,186	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(212,736)	(170,707)
B04500	取得無形資產	(1,006)	(3,561)
B03700	其他金融資產增加	(61,842)	(22,386)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(275,398)	(196,654)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,000	79,000
C00200	短期借款減少	(160,000)	(56,000)
C01200	發行可轉換公司債	514,216	-
C01600	舉借長期借款	110,789	193,127
C01700	償還長期借款	(509,187)	(43,722)
C04020	租賃負債本金償還	(96,024)	(78,605)
C04500	支付現金股利	(153,173)	(95,631)
C04600	現金增資	238,203	-
C09900	行使歸入權	21	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	24,845	(1,831)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	62,742	80,279
E00100	年初現金及約當現金餘額	174,972	94,693
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$237,714	\$174,972

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君



會計師查核報告

威力德生醫股份有限公司 公鑒：

查核意見

威力德生醫股份有限公司（威力德公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 及 113 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，足以允當表達威力德公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 及 113 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，與威力德公司保持超然獨立，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，對威力德公司民國 114 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。

茲對威力德公司民國 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

威力德公司主係從事醫療試劑買賣等業務，其中來自特定客戶之銷貨收入成長幅度顯著較高，因此依審計準則有關將收入認列預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述特定客戶之銷貨收入執行之查核程序如下：

- 一、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。
- 二、針對特定客戶之銷貨收入交易選樣進行測試，自帳載紀錄抽核相關憑證及收款紀錄，以確認其銷貨收入認列之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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威力德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威力德公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

威力德公司之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對威力德公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。

四、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，以及使威力德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威力德公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於威力德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，並負責形成威力德公司查核意見。

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，決定對威力德公司民國 114 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 115 年 2 月 26 日



威生醫藥股份有限公司
 繼續資產負債表
 民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 209,434	9	\$ 104,989	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七及二九)	-	-	2,826	-
1150	應收票據 (附註五、九及二三)	18,101	1	19,508	1
1170	應收帳款 (附註五、九及二三)	145,793	6	143,594	7
1180	應收帳款—關係人 (附註五、九、二三及三十)	109,773	4	75,709	4
1200	其他應收款 (附註三十)	1,109	-	997	-
130X	商品存貨 (附註五及十)	111,257	5	96,053	5
1476	其他金融資產—流動 (附註十六及三一)	37,999	1	14,372	1
1479	其他流動資產	1,573	-	595	-
11XX	流動資產總計	635,039	26	458,643	23
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七及二九)	2,994	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八及二九)	29,504	1	15,407	1
1350	採用權益法之投資 (附註十一)	100,902	4	99,140	5
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及三一)	1,229,988	51	1,044,121	53
1755	使用權資產 (附註十三)	356,590	15	295,632	15
1760	投資性不動產 (附註十四及三一)	33,499	2	34,633	2
1780	無形資產 (附註十五)	2,348	-	3,832	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二五)	648	-	421	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註十六及三一)	10,323	1	10,589	1
15XX	非流動資產總計	1,766,796	74	1,503,775	77
1XXX	資產總計	\$ 2,401,835	100	\$ 1,962,418	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十七及三十)	\$ -	-	\$ 80,000	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七及二九)	1,500	-	-	-
2130	合約負債—流動 (附註二三)	-	-	23	-
2150	應付票據 (附註十九)	10,525	1	-	-
2170	應付帳款 (附註十九)	202,661	8	183,021	9
2219	其他應付款 (附註二十)	45,152	2	48,525	3
2220	其他應付款—關係人 (附註三十)	25	-	38	-
2230	本期所得稅負債 (附註二五)	25,073	1	21,567	1
2280	租賃負債—流動 (附註十三)	95,311	4	81,391	4
2320	一年內到期之長期借款 (附註十七、三十及三一)	1,031	-	17,444	1
2399	其他流動負債 (附註三十)	5,096	-	1,344	-
21XX	流動負債總計	386,374	16	433,333	22
	非流動負債				
2530	應付公司債 (附註十八)	472,451	20	-	-
2540	長期借款 (附註十七、三十及三一)	15,976	1	397,961	21
2580	租賃負債—非流動 (附註十三)	266,914	11	219,940	11
2670	其他非流動負債 (附註三十)	-	-	2,697	-
25XX	非流動負債總計	755,341	32	620,598	32
2XXX	負債總計	1,141,715	48	1,053,931	54
	權益 (附註二二)				
3110	股 本	454,789	19	415,789	21
3200	資本公積	384,305	16	141,131	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	80,426	3	63,405	3
3350	未分配盈餘	326,111	14	287,730	15
3300	保留盈餘總計	406,537	17	351,135	18
3400	其他權益	14,489	-	392	-
3XXX	權益總計	1,260,120	52	908,467	46
	負債及權益總計	\$ 2,401,835	100	\$ 1,962,418	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君




 威生醫藥股份有限公司
 個體綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二三及三十）	\$921,454	100	\$825,014	100
5000	營業成本（附註十、二四及三十）	<u>636,468</u>	<u>69</u>	<u>579,616</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>284,986</u>	<u>31</u>	<u>245,398</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	22,876	3	24,535	3
6200	管理費用	48,984	5	43,285	5
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註九）	<u>(96)</u>	<u>-</u>	<u>60</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>71,764</u>	<u>8</u>	<u>67,880</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>213,222</u>	<u>23</u>	<u>177,518</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	1,805	-	756	-
7010	其他收入（附註二四及三十）	2,893	-	5,005	1
7020	其他利益及損失（附註二四）	1,314	-	549	-
7050	財務成本（附註二四及三十）	<u>(8,002)</u>	<u>(1)</u>	<u>(6,119)</u>	<u>(1)</u>
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>39,882</u>	<u>5</u>	<u>29,994</u>	<u>4</u>
7000	合 計	<u>37,892</u>	<u>4</u>	<u>30,185</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	251,114	27	207,703	25
7950	所得稅費用（附註二五）	<u>42,559</u>	<u>4</u>	<u>37,491</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	\$208,555	23	\$170,212	21
8300	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
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>14,097</u>	<u>1</u>	<u>(11,893)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$222,652</u>	<u>24</u>	<u>\$158,319</u>	<u>19</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 4.64</u>		<u>\$ 4.09</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 4.52</u>		<u>\$ 4.08</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君





威生醫藥股份有限公司

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	本公司				其他權益		計	總計
		股數 (千股)	金額	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	未實現損益		
A1	113 年 1 月 1 日餘額	41,579	\$ 415,789	\$ 141,131	\$ 48,177	\$ 228,397	\$ 276,574	\$ 12,285	\$ 845,779
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	15,228	(15,228)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(95,631)	(95,631)	-	(95,631)
D1	113 年度淨利	-	-	-	15,228	(110,852)	(95,631)	-	(95,631)
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	170,212	170,212	-	170,212
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(11,893)	(11,893)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	41,579	415,789	141,131	63,405	287,750	351,155	392	908,467
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	17,021	(17,021)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(153,173)	(153,173)	-	(153,173)
C5	本公司發行可轉換公司債認列	-	-	-	17,021	(170,194)	(153,173)	-	(153,173)
C5	權益組成部分	-	-	42,340	-	-	-	-	42,340
C17	其他資本公積變動數	-	-	21	-	-	-	-	21
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	208,555	208,555	-	208,555
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	14,097	14,097
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	208,555	208,555	14,097	222,652
F1	現金增資 (附註二二)	3,900	39,000	199,203	-	-	-	-	238,203
N1	股份基礎給付交易 (附註二七)	-	-	1,610	-	-	-	-	1,610
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	45,479	\$ 454,789	\$ 384,305	\$ 80,426	\$ 326,111	\$ 406,537	\$ 14,489	\$1,260,120

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周國忠



總經理：陳泓仁



會計主管：羅怡君




 威力德生醫股份有限公司
 個體現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$251,114	\$207,703
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	121,079	104,309
A20200	攤銷費用	2,490	3,225
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	(96)	60
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 商品之淨利益	(154)	(399)
A20900	財務成本	8,002	6,119
A21200	利息收入	(1,805)	(756)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,610	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	(39,882)	(29,994)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	4
A23700	存貨跌價及呆滯損失	34	207
A29900	其 他	12	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,407	2,449
A31150	應收帳款	(2,103)	(2,061)
A31160	應收帳款－關係人	(34,064)	(1,877)
A31180	其他應收款	(112)	(920)
A31200	商品存貨	(15,238)	(30,093)
A31240	其他流動資產	(978)	278
A32125	合約負債	(23)	(74)
A32130	應付票據	10,525	-
A32150	應付帳款	19,640	40,059
A32180	其他應付款	6,860	(1,104)
A32190	其他應付款－關係人	(13)	(149)
A32230	其他負債	1,055	(1,141)
A33000	營運產生之現金	329,360	295,845
A33100	收取之利息	1,805	756
A33200	收取之股利	38,120	13,255
A33300	支付之利息	(13,828)	(15,265)
A33500	支付之所得稅	(39,280)	(36,634)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>316,177</u>	<u>257,957</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 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	(\$ 3,000)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,186	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(212,536)	(170,707)
B04500	取得無形資產	(1,006)	(3,179)
B03700	其他金融資產增加	(23,361)	(2,816)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(236,717)	(176,702)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	80,000	79,000
C00200	短期借款減少	(160,000)	(56,000)
C01200	發行可轉換公司債	514,216	-
C01600	舉借長期借款	110,789	193,127
C01700	償還長期借款	(509,187)	(43,722)
C03000	存入保證金增加	-	3
C03700	其他應付款-關係人減少	-	(27,000)
C04020	租賃負債本金償還	(95,884)	(78,018)
C04500	支付現金股利	(153,173)	(95,631)
C04600	現金增資	238,203	-
C09900	行使歸入權	21	-
	籌資活動之淨現金流入(出)	24,985	(28,241)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	104,445	53,014
E00100	年初現金及約當現金餘額	104,989	51,975
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$209,434	\$104,989

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周國忠



經理人：陳泓仁



會計主管：羅怡君



附件三

威力德生醫股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表) 及盈餘分配表，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師及吳秋燕會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：龔俊吉



中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 六 日

附件四

威力德生醫股份有限公司

關係人相互間財務業務使用情形

114年1月1日至12月31日

一、威力德 114 年度與關係人全年度交易金額及條件列示如下：

新台幣千元

對 象	銷 貨 收 入			進 貨 成 本			租 金 收 入			租 金 支 出			總 額		
	預 算	114 年度 金 額	使 用 率	預 算	114 年度 金 額	使 用 率	預 算	114 年度 金 額	使 用 率	預 算	114 年度 金 額	使 用 率	預 算	114 年度 金 額	使 用 率
交 易 條 件	月 結	9 0 天		月 結	4 5 天		月 結	9 0 天 / 當 月 收 款		當 月 付 款					
優品醫事檢驗所	147,718	135,801	92%	100[註]	90	90%	8,712	8,712	100%	-	-	-	156,530	144,603	92%
台灣優品(中和)醫事檢驗所	93,574	93,546	100%	-	-	-	6,240	6,240	100%	-	-	-	99,814	99,786	100%
台灣優品(桃園)醫事檢驗所	60,403	57,450	95%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,403	57,450	95%
信品醫事檢驗所	59,043	57,484	97%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,043	57,484	97%
慈惠診所	16,234	16,233	100%	-	-	-	210	210	100%	-	-	-	16,444	16,443	100%
醫品診所	21,097	20,180	96%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,097	20,180	96%
陳 珮 綺	-	-	-	-	-	-	-	-	-	264	110	42%	264	110	42%
總 計	398,069	380,694	96%	100	90	90%	15,162	15,162	100%	264	110	42%	413,595	396,056	96%

註：委託其進行檢驗比對之支出。

交易價格計算原則係依據董事會通過辦理，且未逾董事會通過之全年度交易金額上限。

附件五

**威力德生醫股份有限公司
誠信經營作業程序及行為指南部分條文修正對照表**

修正條文	現行條文	說 明
<p>5. 本公司由<u>人資單位</u>（以下簡稱本公司專責單位），辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期（至少一年一次）向董事會報告。</p>	<p>5. 本公司由稽核室（以下簡稱本公司專責單位），辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期（至少一年一次）向董事會報告。</p>	<p>參考「上市上櫃公司誠信經營守則」第17條執掌說明及未來推動方向故異動專責單位。</p>
<p>24. 公告實施</p> <p>24.1 本守則經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p>24.2 本守則訂定於民國一十三年四月二十六日。</p> <p style="color: red;">本守則修訂於民國一十四年十一月七日。</p>	<p>24. 公告實施</p> <p>24.1 本守則經董事會決議通過實施，並提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p>24.2 本守則訂定於民國一十三年四月二十六日。</p>	<p>新增修訂日。</p>

附件六

威力德生醫股份有限公司
永續發展實務守則部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第15條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事各項營運活動，以降低公司營運對自然環境、<u>生物</u>及人類之衝擊：</p> <p>一、略 二、略 三、略 四、略 五、略 六、略 七、<u>提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u></p>	<p>第15條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事各項營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：</p> <p>(以下略)</p>	<p>參考聯合國生物多樣性公約倡議事項，並參酌海洋及自然保育之相關法令，公司宜考慮營運對生物多樣性與生態系之影響，俾利企業永續經營，爰修正本條文。</p>
<p>第21條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫；<u>宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u></p> <p>本公司訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>第21條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>為推廣產學一體、學子職涯發展等，鼓勵企業與學校合作育才，具有產學雙贏之效益。</p>
<p>第31條 本守則經董事會決議通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本守則訂定於民國一一三年四月二十六日。</p> <p><u>本守則修訂於民國一一五年二月二十六日。</u></p>	<p>第31條 本守則經董事會決議通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本守則訂定於民國一一三年四月二十六日。</p>	<p>新增修訂日。</p>

附件七

威力德生醫股份有限公司
 公司章程部分條文修正對照表

條號	修正前	修正後	說明
第十三條	<p>本公司設董事五至十一人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。</p> <p>前述董事名額中獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定，提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>本公司設董事五至十一人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。</p> <p>前述董事名額中獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次<u>三</u>分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定，提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>依據中華民國 112 年 9 月 1 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 11200681001 號公告修正</p>
第二十四條	<p>本章程訂立於民國 92 年 4 月 9 日 第一次修訂於民國 92 年 10 月 27 日 第二次修訂於民國 92 年 11 月 10 日 第三次修訂於民國 95 年 2 月 10 日 第四次修訂於民國 99 年 2 月 1 日 第五次修訂於民國 100 年 2 月 21 日 第六次修訂於民國 100 年 10 月 13 日 第七次修訂於民國 100 年 11 月 13 日 第八次修訂於民國 101 年 6 月 21 日 第九次修訂於民國 102 年 3 月 1 日 第十次修訂於民國 103 年 10 月 26 日 第十一次修訂於民國 104 年 8 月 25 日 第十二次修訂於民國 104 年 9 月 29 日 第十三次修訂於民國 107 年 6 月 25 日 第十四次修訂於民國 108 年 3 月 29 日 第十五次修訂於民國 109 年 6 月 30 日 第十六次修訂於民國 110 年 6 月 30 日 第十七次修訂於民國 111 年 6 月 28 日 第十八次修訂於民國 112 年 6 月 28 日 第十九次修訂於民國 112 年 12 月 8 日 第二十次修訂於民國 114 年 5 月 28 日</p>	<p>本章程訂立於民國 92 年 4 月 9 日 第一次修訂於民國 92 年 10 月 27 日 第二次修訂於民國 92 年 11 月 10 日 第三次修訂於民國 95 年 2 月 10 日 第四次修訂於民國 99 年 2 月 1 日 第五次修訂於民國 100 年 2 月 21 日 第六次修訂於民國 100 年 10 月 13 日 第七次修訂於民國 100 年 11 月 13 日 第八次修訂於民國 101 年 6 月 21 日 第九次修訂於民國 102 年 3 月 1 日 第十次修訂於民國 103 年 10 月 26 日 第十一次修訂於民國 104 年 8 月 25 日 第十二次修訂於民國 104 年 9 月 29 日 第十三次修訂於民國 107 年 6 月 25 日 第十四次修訂於民國 108 年 3 月 29 日 第十五次修訂於民國 109 年 6 月 30 日 第十六次修訂於民國 110 年 6 月 30 日 第十七次修訂於民國 111 年 6 月 28 日 第十八次修訂於民國 112 年 6 月 28 日 第十九次修訂於民國 112 年 12 月 8 日 第二十次修訂於民國 114 年 5 月 28 日 <u>第二十一次修訂於民國 115 年 5 月 29 日</u></p>	<p>新增修訂日期</p>

威力德生醫股份有限公司
股東會議事規則部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>3. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司召開股東會視訊會議，除【公開發行股票公司股務處理準則】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。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。股東會之召集程序應依據《公司法》第172條規定辦理；本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由、說明資料、<u>議事手冊及會議補充資料</u>製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。 (以下略)</p>	<p>3. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司召開股東會視訊會議，除【公開發行股票公司股務處理準則】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。本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。股東會之召集程序應依據《公司法》第172條規定辦理；本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<u>並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</u> (以下略)</p>	<p>依金管證交字第 1140385797 號修訂相關內容。</p>
<p>23. 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本程序訂定於民國一一〇年六月三十日。 本程序修訂於民國一一一年六月二十八日。 本程序修訂於民國一一二年十二月八日。 本程序修訂於民國一一三年六月十一日。 <u>本程序修訂於民國一一五年五月二十九日。</u></p>	<p>23. 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本程序訂定於民國一一〇年六月三十日。 本程序修訂於民國一一一年六月二十八日。 本程序修訂於民國一一二年十二月八日。 本程序修訂於民國一一三年六月十一日。</p>	<p>新增修訂日。</p>

附件九 董事(含獨立董事)候選人名單、學經歷及其他相關資料

提名類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	所代表政府或法人名稱	持有股數
董事	周國志	男	• 國立中山大學管理學院高階經營碩士	• 威力德生醫股份有限公司董事長兼執行長	• 威力德生醫股份有限公司董事長 • 優品生醫股份有限公司董事長 • 國軒投資股份有限公司董事長 • 慧軒投資股份有限公司監察人	國軒投資股份有限公司	6,568,233
董事	陳泓仁	男	• 國立中興大學管理學院高階經營碩士	• 威力德生醫股份有限公司總經理 • 威力弘有限公司總經理	• 威力德生醫股份有限公司總經理 • 古覺堡投資有限公司董事		306,158
董事	王傑	男	• 正修工商電機工程科	• 威力德生醫股份有限公司幕僚長	• 威力德生醫股份有限公司幕僚長 • 宥銘投資有限公司董事		120,078
董事	余忠財	男	• 逢甲大學電子工程系	• 恩智浦半導體股份有限公司資深主任工程師	• 優品生醫股份有限公司總經理 • 昀星投資有限公司董事		219,158
董事	劉孫德	男	• 景文高級中學電子科	• 立晨企業有限公司董事長	• 力德投資有限公司董事 • 立晨企業有限公司董事長 • 盟特克投資股份有限公司董事長		355,529
董事	晟隆投資有限公司	不適用	-	不適用	無		2,516,790
獨立董事	龔俊吉	男	• 國立中山大學管理學院高階經營碩士	• 勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師	• 日盛台駿國際租賃股份有限公司獨立董事 • 鼎固控股有限公司獨立董事 • 舊振南食品股份有限公司董事 • 漢來美食股份有限公司獨立董事		0
獨立董事	黃正男	男	• 政治大學法律學系學士 • 國立高雄第一科技大學金融營運研究所碩士 • 國立中山大學高階經理人學程碩士在職專班	• 鼎禾律師聯合事務所律師	• 鼎禾律師聯合事務所律師 • 順發電腦股份有限公司獨立董事 • 德英生物科技股份有限公司獨立董事 • 興勤電子工業股份有限公司獨立董事		0
獨立董事	林芬慧	女	• 美國德州農工大學工業工程博士	• 國立中山大學資訊管理學系教授	• 舊振南食品股份有限公司策略總監(顧問) • 哈瑪星科技股份有限公司法人董事代表人		0