


邦睿生技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十四日（星期一）下午一時

地點：台中市大里區工業九路 118 號 4 樓（本公司大會議室）

召開方式：實體股東會

出席股東：親自出席股東及委託代理人出席所代表股數共計 14,936,212 股（含以電子方式行使之表決權 2,893,202 股），佔已發行股份總數 17,086,000 股之 87.41%。

主席：徐振騰

記錄：陳淑梅

出席董事：徐振騰董事長、曾惠瑾董事、鄭勝全董事、王毓香獨立董事、陳階曉獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所代表 王玉娟會計師

主席宣布開會：出席股東代表已發行股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

主席開會致詞（略）

一、報告事項

第一案

案由：一一二年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：本公司一一二年營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：一一二年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：檢附審計委員會查核報告，請參閱附件二。

第三案

案由：一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案，報請 公鑒。

說明：本案業經 113 年 3 月 18 日薪資報酬委員會審議後，提請董事會決議通過一一二年度員工酬勞新台幣 2,924,000 元及董事酬勞新台幣 585,000 元，並均以現金發放。

前述員工酬勞及董監酬勞帳列金額與董事會決議配發金額無差異。

第四案

案由：一一二年度盈餘以現金發放案，報請 公鑒。

說明：

(一) 依本公司章程第二十一條規定，本公司分派股息及紅利或以法定盈餘公積及符合公司法規定之資本公積之全部或一部分以發放現金方式為之時，得授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

(二) 本次配發股東現金股利共計新台幣 3,417,200 元，按除息基準日股東名簿記載之股東及其持股比例計算，每股配發現金股利 0.2 元。現金股利發放到元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

(三)本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

第五案

案由：修訂本公司「董事會議事規範」案，報請 公鑒。

說明：本公司依法令規範、落實內部控制管理及經營所需，擬修訂「董事會議事規範」，「董事會議事規範修訂條文對照表」，請參閱附件三。

二、承認事項

第一案（董事會提）

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：本公司一一二年度合併財務報表及個體財務報表業已編製完成，經資誠聯合會計師事務所王玉娟會計師及劉美蘭會計師查核完竣，出具查核報告在案，連同營業報告書提經董事會決議通過後送請審計委員會查核竣事，請參閱附件一及附件四、五。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票 2,893,202）共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,200	14,933,210	99.98%
反對	2	2	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

第二案（董事會提）

案由：一一二年度盈餘及資本公積分配案，提請 承認。

說明：

- (一) 本公司一一二年度盈餘分配表業經董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件六。
擬發放股東紅利，其中現金股利 3,417,200 元，每股配發 0.2 元，股票股利 17,086,000 元，每股配發 1 元並轉增資發行新股，全數以普通股發放。
- (二) 自資本公積中提撥 8,543,000 元，每股配發 0.5 元並轉增資發行新股，以普通股發放。
- (三) 嗣後如因本公司股本發生變動以致影響流通在外股份數量，股東配股及配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票 2,893,202）共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,200	14,933,210	99.98%
反對	2	2	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

三、討論事項

第一案（董事會提）

案由：盈餘轉增資暨資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：

- (一) 本公司為配合營運需要，擬自 112 年可供分配盈餘中發放股東紅利 17,086,000 元，轉增資發行新股 1,708,600 股；及擬自資本公積-普通股溢價中提撥 8,543,000 元，轉增資發行新股 854,300 股，每股面額 10 元，均為普通股。增資後已發行普通股數為 19,648,900 股，實收資本額新台幣 196,489,000 元。
- (二) 本次盈餘轉增資發行新股，按配股基準日股東名簿所載之股東持有股份比例分配，盈餘轉增資每仟股無償配發 100 股；資本公積轉增資每仟股無償配發 50 股，配發不足壹股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內自行辦理拼湊壹整股，其未辦理或無法拼湊之畸零股份，依公司法第 240 條規定按面額折發現金，計算至元為止(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用)，並授權董事長洽特定人按面額承購之。
- (三) 本次增資發行新股之權利義務與原發行股份相同，俟 113 年股東常會通過並奉呈主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂配股基準日；嗣後若因流通在外股份數量變動，致使股東配股率因此發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權辦理變更相關事宜。
- (四) 本次增資發行新股相關事宜，若因主管機關規定或客觀環境而需變更時，授權董事會全權處理之。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票 2,893,202）共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,200	14,933,210	99.98%
反對	2	2	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

第二案（董事會提）

案由：辦理初次申請股票上(市)櫃前現金增資發行新股供公開承銷，提請原股東放棄優先認購權利案，提請 討論。

說明：

- (一) 本公司為配合上(市)櫃相關法令，擬於上(市)櫃掛牌前辦理現金增資發行新股，作為初次上(市)櫃新股承銷之股份來源。
- (二) 本次現金增資發行新股，依公司法第 267 條規定保留發行新股總額之 10%~15% 由員工認購外，其餘股份提請原股東放棄認購，全數提撥供本公司辦理上(市)櫃掛牌前之對外公開承銷，員工放棄認購或認購不足部份，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- (三) 本次增資採無實體發行，其權利義務與原已發行之普通股相同。
- (四) 本次增資發行新股之實際發行股數、發行價格、發行辦法、發行條件、計畫項目、募資金額及預計進度及可能產生效益等其他有關事項，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或因客觀環境須予以修正變更時，授權董事會全權處理之。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票 2,893,202）共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,200	14,933,210	99.98%
反對	2	2	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：本公司因應依法令規範及經營規劃修訂相關條文，「股東會議事規則修訂條文對照表」請參閱附件七。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票 2,893,202）共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,200	14,933,210	99.98%
反對	2	2	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

四、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：選舉第六屆董事9席(含獨立董事4席)，提請 選舉。

說明：

- (一) 為因應公司經營發展擬提前全面改選董事，依公司章程第13條規定，設董事5至9人，任期3年，連選得連任。擬選任董事9席(含獨立董事4席)其候選人名單請參閱附件八。
- (二) 現任董事任期至民國113年股東常會結束後即解任，本次全面改選之董事，選任後即刻就任，任期3年，自民國113年6月24日起至民國116年6月23日止。
- (三) 依本公司章程第13條之2規定改由當選之全體獨立董事組成審計委員會取代監察人，且審計委員會自113年股東常會結束後立即成立。

選舉結果：當選人名單及得票權數如下

當選人戶號/ 身分證字號	戶名/姓名	得票權數	備註
1	徐振騰	29,716,444	當選董事
2	博邦有限公司 代表人:曾惠瑾	22,291,194	當選董事
13	百珏投資有限公司 代表人：黃椿木	18,530,634	當選董事
17	VIVO PANDA FUND, L.P. 代表人:蔡裕庚	14,706,885	當選董事
82	鄭勝全	12,413,540	當選董事
N12028****	王韶華	10,650,549	當選獨立董事
A22047****	王毓香	9,000,454	當選獨立董事
L12212****	陳階曉	8,755,033	當選獨立董事
C12077****	周天泰	7,974,103	當選獨立董事

五、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禁止案，提請 討論。

說明：

- (一) 依公司法第二〇九條規定，「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) 在無損及公司利益之前提下，擬提請本公司 113 年股東常會，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，其兼任情形請參閱附件九。

決議：本議案經表決照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 (含電子投票 2,893,202) 共計 14,936,212 權。

表決結果	電子投票權數	得票權數 (含電子投票)	占出席股東 表決權數%
贊成	2,891,201	14,933,211	99.98%
反對	1	1	0.00%
無效票	0	0	0.00%
棄權	2,000	3,000	0.02%

六、臨時動議

無

七、散會 (中華民國一一三年六月二十四日下午一時三十二分)

附件一、營業報告書

邦睿生技股份有限公司



各位股東女士、先生，大家好：

感謝各位股東過去一年來對邦睿生技的支持，112 年度是本公司在各領域都繳出亮眼成績單的一年，在行銷業務面本公司舉辦多場全球經銷商會議邀請 23 個國家的經銷商到台灣總部培訓，對營收成長有著顯著助益，致使本公司 112 年度獲利大幅成長，且憑藉著本公司研發製造銷售的「男性不孕症整體解決方案」全系列產品，勇奪「國家發明創作獎銀牌」、「台北生技獎-國際躍進獎金獎」、「國家新創獎-企業新創獎」共三項國家級賽事大獎，顯示出在男性生殖醫療檢測領域中已立下不可取代的地位。

一、前一年度營運報告

(一)營業計畫實施成果：

本公司 112 年度合併營業收入淨額為新台幣 159,641 千元，較 111 年度 106,274 千元，增加 53,367 千元，增加 50.22%。112 年度稅後淨利為新台幣 25,725 千元，較 111 年度稅後淨利 1,689 千元增加 24,036 千元，增加 1,423.09%。112 年度每股盈餘為 1.51 元，較 111 年度 0.11 元增加 1.4 元，增加 1,272.73%。

(二)預算執行情形：本公司未編製與公告 112 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

本公司 112 年度合併營收較 111 年度增加 50.22%，112 年營業毛利率為 75.04%，稅前淨利率為 16.13%，本期淨利率為 16.11%；相關之財務收支及獲利能力，表列如下：

單位：新台幣千元

項 目		111 年度	112 年度
財務收支	營業收入淨額	106,274	159,641
	營業毛利	80,592	119,790
	營業費用	87,230	98,450
	營業淨利(損失)	(6,638)	21,340
	本期淨利(損失)	1,689	25,725
	本期綜合(損)益總額	1,949	25,657
獲利能力	資產報酬率(%)	0.67	8.67
	股東權益報酬率(%)	0.69	9.68
	營業利益佔實收資本	(3.89)	12.49
	稅前純益佔實收資本	1.00	15.07
	純益率(%)	1.59	16.11
	每股盈餘(元)	0.11	1.51

(四)研究發展狀況：

本公司致力於技術的提升與新產品的開發，民國 112 年度合併研究開發費用投入金額為新台幣 41,115 千元，佔合併營業收入 25.75%，較民國 111 年度合併研究開

發費用投入金額為新台幣 39,509 千元，佔合併營業收入 37.18%，增加 1,606 千元，研發費用主要是用以更精進產品檢驗判讀結果的精確度，提供給使用者更滿意的使用需求；以及貫徹短期產品的開發目標，不論是從精子常規檢測還是進而推展到男性不孕檢驗的議題上，本公司都可滿足男科生殖界的需求。

二、本年度公司營運計畫概要：

(一)經營方針

1. 企業經營願景

本公司以「your health our focus 演進醫創 聚焦健康」作為公司長遠追求與實踐的願景方針並依此為邦睿的精神動力努力向前邁進。

2. 企業核心價值：

邦睿生技以「讓人類更優質的延續下去」作為使命，致力於生殖健康領域，並且努力形塑企業文化，勉勵全體邦睿人能秉持「誠信正直、信守承諾、熱忱創新、共榮共享」四項核心價值，為生殖醫檢領域奉獻付出。

3. 深化技術：

本公司持續投入大量資源從事研究發展，開發 X12 PRO 精子常規檢測功能及其檢測耗材、X12 PRO 預染色型態玻片判讀功能導入以及 X1 PRO 全面改款升級等，活用人工智能 AI 演算法應用開發，延伸產品更多元寬廣的應用面並且著手第二核心技術的建立等。

4. 組織優化：

本公司已於 112 年 7 月 25 日登錄興櫃，除持續優化內部作業流程、遵循各項內部控制制度與各項成本及費用的管理外，本公司亦主動依上市櫃公司治理評鑑所要求之內容，持續改善本公司公司治理、社會責任、環境保護。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未編製與公告財務預測，故不適用。

(三)重要之產銷政策

1. 生產政策：

導入自動化設備來提高生產良率與生產效率，透過改善製程或產品優化等，以更有效率的方式投入並產出優良的產品，並且持續進行供應商管理，滿足準時供貨與降低庫存。

2.銷售政策：

(1) 深耕現有市場：

本公司在全球 52 個國家有值得信賴合作的經銷商持續在當地推廣銷售產品以外，對於男性生殖市場亦擔任起教育使用者的角色，透過地區型的展會、學術研討會及手作實練課程體驗，讓終端使用者可以完全認同本公司產品有取代傳統鏡檢手法的優勢進而購入使用，讓營收不斷創新高。

(2) 開拓新市場版圖：

對於新市場的開發，本公司也積極透過國際展會如 MEDICA 醫療展、ASRM(美國生殖年會)、ESHRE(歐洲生殖年會)與各地區域型展會曝光，積極找尋新的合作夥伴，藉以開發新市場。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)發展策略

1.短期發展計畫

(1) 行銷方面：

透過參加世界各地的專業醫療器材展會或不孕相關領域的研討會，快速建立世界各地的經銷網絡，採取一個國家一個經銷商的獨家代理為原則，以增加經銷商願意投資共同開發市場的決心。透過此一策略，本公司及子公司的經銷網絡已經遍及全球超過 50 幾個國家。本公司協助經銷商設定專業醫檢中心作為首要的市場對象，新上市初期透過市場目標與專業性的行銷策略，如邀請男性不孕症產業之專家進行相關研究與合作、參加相關之專業研討會及向專業醫師針對產品尋求意見等，逐漸建立公司品牌與打開產品知名度，將產品推廣給專業醫檢中心使用，醫檢中心可使用本公司產品來縮短檢驗人員的業務時間與人事成本，並透過專業人員對產品使用的回饋，修正產品初期的問題後回饋市場，可作為醫院或是診所對於病患或檢測人員溝通橋梁，創造三贏局面。

(2) 研發方面：

A. 整合多功能之精子質量檢測分析儀之產品開發。

- a. 快速檢測及簡單操作
- b. 多功能檢測儀
- c. 自動 XY 平台之光學檢測技術

B. 人工智能 AI 演算法應用開發。

將全面性的精子 DNA 碎片率檢測、常規檢測及精子型態染色檢測等多項功能，在一台檢測儀器內透過 AI 人工智慧的深度學習，將檢測的速度、精準度及廣度完全的整合並即時的呈現。

C. 精子優選器精進。

透過原本技術改良精進，提高精子優選器之回收率，及優化操作使用方式，並滿足於人工生殖(IUI人工受孕/IVF 試管嬰兒/ICSI 單一精蟲顯微注射手術)各種場域需求。

(3) 生產方面：

- A. 導入自動化設備與持續精實生產，減少浪費提高效率和降低成本。
- B. 高效管理提升品質，並同時加大生產彈性與反應速度。
- C. 優化供應商管理，滿足準時供貨與降低庫存。

2. 長期發展計畫

(1) 行銷方面：

以短期行銷策略滲透各國市場後逐漸打開公司品牌與知名度，透過本公司與各地的生殖領域專家的產品使用成果在不孕市場中推廣，能有效奠定本公司在生殖檢測的市場領先地位，方能逐步拓展到備孕市場。本公司能搭配各國經銷商提供免費教育手冊，建立相關教育網站等，提供受檢者相關之資訊，以教育他們提前檢測精子質量的重要性，進而打開備孕市場的檢測量能。

(2) 研發方面：

開發下一代女性不孕領域之檢測，完整協助輔助生育之產品線擴充。新領域產品線之開發，將技術帶入現今需求之醫療領域，持續提升醫療為社會帶來之價值。

(3) 生產方面：

- A. 自動化生產比重提高與導入智慧製造，持續改善製程提升生產效率，增加競爭力以滿足市場及客戶需求。
- B. 加強供應鏈管理與協同合作，因應市場變動與企業策略改變。

(二) 外部競爭環境

本公司以自有品牌『LensHooke』打入國際市場，目前全球精子品質檢測有超過90%都還是使用傳統的人工方式，雖然很早之前就有電腦輔助系統問世，然而因為造價過高且無法省略傳統繁瑣的步驟，更無法標準化，所以無法完全解決傳統人工產生的問題。

本公司產品採用智慧化、自動化、標準化以及操作步驟簡單的設計優勢，配合一國一經銷商的銷售模式，取代自行直接到當地設立公司或辦事點的自營模式，可以讓本公司節省大幅的經營費用，也免去了前期開發的投入成本。

由於本公司的產品設計主軸為操作簡單便利又快速，讓不具專業醫療背景的人也可以輕鬆上手，因此有利於本公司產品除了專業的不孕生殖領域外，更可以拓展到備孕市場的諮詢診所，例如婦產科、男科、泌尿科、家醫科、或一般的醫檢所等都是本公司的客群。

此外，本公司及子公司的產品獲利模式與競品不同，競品的產品屬於設備類(CASA 電腦輔助精子分析)，因此價格偏高(約本公司產品2~6倍)，影響院所的決策速度就會偏慢。然而本公司的獲利模式是以耗材為主體，因此可加速儀器市場接受度，而經銷商也喜歡經銷此一類型的產品，因為等於銷售一台經銷商未來就多一台的收入來源，也因為這樣的獲利模式，讓本公司可快速建立全球經銷網絡。

(三) 法規環境

目前世界各國法規申請審核更趨嚴格，例如歐盟 CE 准證，由原本的 IVD 改為 IVDR，而相關規定也都還沒正式被公告，以及 MDR 取證時間比較難以掌控，因而容易影響新產品的上市進度。

本公司法規部門需提前了解各國法規的新規定，如 FDA/CE/TFDA/NMPA，以快速導入因應產品的相關技術文件的產出，縮短產品取證時間與確保上市時程。

(四)總體經營環境

近年來人口結構老化以及不孕人數逐年攀升，導致社會、經濟等各層面的問題，而人力就是一個國家的基本競爭力，提高生育率已列為世界各國刻不容緩的重點解決項目之一。然而，全面檢視醫療相關設備開發後，發現著重於男性生殖相關的解決方案卻是少之又少。有感於此，邦睿生技致力於提供完整的男性不孕不育的解決方案以提高全球生殖領域的醫療品質，因而創造了 LensHooke。自 2016 年成立以來，已成功開發上市精子常規檢測，精子 DNA 碎片率檢測試片以及精子優選器等男性生殖所需的全系列之產品。

本公司仍秉持初衷以『Your health Our focus 演進醫創 聚焦健康』為願景。展望未來本公司的企業競爭力一直都建構在不斷創新及研發產品，並且將其推廣銷售到全球，提供更優質的產品與服務以滿足客戶的期待。本公司未來將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計並量產銷售，讓本公司營業利基不斷擴大。以期創造全體股東之利益。

感謝各位股東的支持，敬祝身體健康、萬事如意！
邦睿生技股份有限公司

董事長：徐振騰

經理人：徐振騰

會計主管：楊佩真



附件二、審計委員會審查報告書

邦睿生技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表及合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案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

邦睿生技股份有限公司一一三年股東常會

邦睿生技股份有限公司

審計委員會召集人：王毓香

王毓香

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 八 日

附件三、董事會議事規則修訂對照表(第一次)

邦睿生技股份有限公司
董事會議事規則修訂對照表(第一次)

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第八條	<p>(董事會參考資料、列席人員與董事會召開)</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門(或董事會指定之議事單位)應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。</p> <p>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於<u>當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。(以下省略)</p>	<p>(董事會參考資料、列席人員與董事會召開)</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門(或董事會指定之議事單位)應備妥相關資料供與會董事隨時查考。</p> <p>召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。</p> <p>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。</p> <p>已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。(以下省略)</p>	<p>配合法令規範修訂</p>
第十一條	<p>(議案討論)</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>	<p>(議案討論)</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p>	<p>配合法令規範修訂</p>

附件四、會計師查核報告暨一一二年度合併財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004270 號

邦睿生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

邦睿生技股份有限公司及子公司(以下簡稱「邦睿集團」)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，足以允當表達邦睿集團民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與邦睿集團保持超然獨立，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，對邦睿集團民國 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。

邦睿集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入截止之允當性

事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十二)；營業收入明細請詳合併財務報表附註六(十六)，邦睿集團民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入為新台幣 159,641 仟元。

邦睿集團係經營一般、光學儀器之製造及銷售，銷貨收入主係依交易條件之貨物控制權移轉時始認列。故此等收入認列流程涉及許多人工判斷及作業，有可能造成收入未被記錄在正確期間，故本會計師將銷貨收入之截止時點列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，並進而測試該等控制，以評估管理階層管控銷貨收入截止時點之有效性。
2. 針對報導期間結束日前後一定期間之銷貨交易，核對交易文件確認銷貨交易紀錄於適當期間。

其他事項 – 個體財務報告

邦睿生技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，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邦睿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邦睿集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

邦睿集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對邦睿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，以及使邦睿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邦睿集團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. 對於邦睿集團內組成合併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。本會計師負責邦睿集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報表查核意見。

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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王玉娟

王玉娟



會計師

劉美蘭

劉美蘭



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 8 日



邦睿生技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	116,874	37	\$	89,418	32
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			117,600	37		127,400	46
1170	應收帳款淨額	六(三)		13,245	4		3,884	1
1200	其他應收款			168	-		95	-
130X	存貨	六(四)		19,226	6		17,014	6
1410	預付款項			4,610	2		2,919	1
1470	其他流動資產			251	-		44	-
11XX	流動資產合計			<u>271,974</u>	<u>86</u>		<u>240,774</u>	<u>86</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		10,570	3		11,091	4
1755	使用權資產	六(六)		13,057	4		5,597	2
1780	無形資產	六(七)		13,911	4		13,087	5
1900	其他非流動資產	六(八)		7,751	3		9,481	3
15XX	非流動資產合計			<u>45,289</u>	<u>14</u>		<u>39,256</u>	<u>14</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>317,263</u>	<u>100</u>	\$	<u>280,030</u>	<u>100</u>

(續次頁)



邦睿生技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債－流動	六(十六)	\$	1,249	-	\$	1,773	1
2170	應付帳款			2,732	1		2,828	1
2200	其他應付款	六(九)		21,222	7		16,254	6
2280	租賃負債－流動	六(六)		3,075	1		3,017	1
2300	其他流動負債			314	-		281	-
21XX	流動負債合計			28,592	9		24,153	9
非流動負債								
2580	租賃負債－非流動	六(六)		10,214	3		3,077	1
25XX	非流動負債合計			10,214	3		3,077	1
2XXX	負債總計			38,806	12		27,230	10
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		170,860	54		170,860	61
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		80,511	25		80,511	29
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		169	-		-	-
3320	特別盈餘公積			1,520	1		-	-
3350	未分配盈餘			25,725	8		1,689	-
其他權益								
3400	其他權益		(328)	-	(260)	-
3XXX	權益總計			278,457	88		252,800	90
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	317,263	100	\$	280,030	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰



會計主管：楊佩真





邦睿生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
 (除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$ 159,641	100	\$ 106,274	100
5000 營業成本	六(四)(二十一)	(39,851)	(25)	(25,682)	(24)
5900 營業毛利		119,790	75	80,592	76
營業費用	六(二十一)				
6100 推銷費用		(26,959)	(17)	(22,346)	(21)
6200 管理費用		(30,376)	(19)	(25,375)	(24)
6300 研究發展費用		(41,115)	(26)	(39,509)	(37)
6000 營業費用合計		(98,450)	(62)	(87,230)	(82)
6900 營業利益(損失)		21,340	13	(6,638)	(6)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十七)	3,014	2	1,455	1
7010 其他收入	六(十八)	958	1	1,254	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	656	-	5,795	6
7050 財務成本	六(二十)	(218)	-	(153)	-
7000 營業外收入及支出合計		4,410	3	8,351	8
7900 稅前淨利		25,750	16	1,713	2
7950 所得稅費用	六(二十二)	(25)	-	(24)	-
8200 本期淨利		\$ 25,725	16	\$ 1,689	2
其他綜合損益					
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		(\$ 68)	-	\$ 260	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(68)	-	260	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 68)	-	\$ 260	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 25,657	16	\$ 1,949	2
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 25,725	16	\$ 1,689	2
8620 非控制權益		-	-	-	-
合計		\$ 25,725	16	\$ 1,689	2
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 25,657	16	\$ 1,949	2
8720 非控制權益		-	-	-	-
合計		\$ 25,657	16	\$ 1,949	2
基本每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(二十三)	\$	1.51	\$	0.11
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘	六(二十三)	\$	1.50	\$	0.11

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰



會計主管：楊佩真



邦睿生技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益
 股本 資本公積 盈餘

附註 普通股本 特別股本 預收股本 發行溢價 員工認股權 法定盈餘公積 特別盈餘公積 未分配盈餘 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 權益總額

111年1月1日至12月31日

111年1月1日餘額	\$ 13,640	\$ 2,500	\$ 344	\$ 321,591	\$ 2,535	\$ -	\$ -	(\$ 103,099)	(\$ 520)	\$ 236,991
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,689	-	1,689
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	260	260
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	1,689	260	1,949
資本公積彌補虧損	六(十四)	-	-	(103,099)	-	-	-	103,099	-	-
資本公積配發股票股利	六(十四)	149,274	-	(149,274)	-	-	-	-	-	-
可轉換特別股轉換	六(十三)	2,500	(2,500)	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	六(十一)	5,446	-	(344)	11,293	(2,535)	-	-	-	13,860
111年12月31日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,689	(\$ 260)	\$ 252,800

112年1月1日至12月31日

112年1月1日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,689	(\$ 260)	\$ 252,800
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	25,725	-	25,725
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(68)	(68)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	25,725	(68)	25,657
111年盈餘指撥及分配	六(十五)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	169	(169)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	1,520	(1,520)	-
112年12月31日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ 169	\$ 1,520	\$ 25,725	(\$ 328)	\$ 278,457

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰

~15~



會計主管：楊佩真



邦睿生技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

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 25,750	\$ 1,713
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含使用權資產)	六(二十一)	8,158	7,648
攤銷費用	六(七)(二十一)	2,485	1,861
利息費用	六(二十)	218	153
利息收入	六(十七)	(3,014)	(1,455)
租賃修改利益	六(十九)	(497)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	-	82
未實現外幣兌換利益		90	(664)
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			
應收帳款		(9,360)	(99)
其他應收款		(8)	1
存貨		(2,588)	(2,882)
預付款項		(1,695)	364
其他流動資產		(207)	(34)
其他非流動資產		3	28
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(524)	1,575
應付帳款		(96)	201
其他應付款		5,442	2,274
其他流動負債		32	(44)
營運產生之現金流入		24,189	10,722
收取之利息		2,949	1,411
支付之利息		(218)	(153)
支付之所得稅		(25)	-
營業活動之淨現金流入		26,895	11,980
投資活動之現金流量			
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		9,800	4,142
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(5,634)	(4,084)
存出保證金減少(增加)		3,653	(228)
取得無形資產	六(二十四)	(4,117)	(3,872)
投資活動之淨現金流入(流出)		3,702	(4,042)
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(二十五)	(3,031)	(2,869)
員工執行認股權		-	13,778
籌資活動之淨現金(流出)流入		(3,031)	10,909
匯率變動之影響		(110)	553
本期現金及約當現金增加數		27,456	19,400
期初現金及約當現金餘額		89,418	70,018
期末現金及約當現金餘額		\$ 116,874	\$ 89,418

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰
~16~



會計主管：楊佩真



附件五、會計師查核報告暨一一二年度個體財務報表

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004121 號

邦睿生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

邦睿生技股份有限公司民國 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，足以允當表達邦睿生技股份有限公司民國 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與邦睿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，對邦睿生技股份有限公司民國 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。

邦睿生技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入認列時點

事項說明

銷貨收入之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十一)；營業收入明細請詳個體財務報表附註六(十七)。

邦睿生技股份有限公司主要係經營一般、光學儀器之製造及銷售，銷貨收入主係依交易條件之貨物控制權移轉時始認列。故此等收入認列流程涉及許多人工判斷及作業，有可能造成收入未被記錄在正確期間，由於前述事項亦同時存在於邦睿生技股份有限公司持有之子公司，帳列採權益法之投資，因此，本會計師將銷貨收入之截止時點列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，並進而測試該等控制，以評估管理階層管控銷貨收入截止時點之有效性。
2. 針對報導期間結束日前後一定期間之銷貨交易，核對交易文件確認銷貨交易紀錄於適當期間。

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邦睿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邦睿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。

邦睿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，惟依照中華民國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。

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

7. 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。
8. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對邦睿生技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
9. 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。
10. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使邦睿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邦睿生技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
11. 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。
12. 對於邦睿生技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。本會計師負責邦睿生技股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王玉娟

王玉娟



會計師

劉美蘭

劉美蘭



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 8 日



邦睿生技股份有限公司
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

資	產	附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	115,718	37	\$	85,615	31
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			117,600	37		127,400	46
1170	應收帳款淨額	六(三)		13,245	4		3,884	1
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)		281	-		33	-
1200	其他應收款			168	-		95	-
130X	存貨	六(四)		18,391	6		15,450	5
1410	預付款項			4,478	1		2,379	1
1470	其他流動資產			234	-		21	-
11XX	流動資產合計			270,115	85		234,877	84
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		2,460	1		7,938	3
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		9,132	3		8,342	3
1755	使用權資產	六(七)		13,056	4		5,597	2
1780	無形資產	六(八)		13,911	4		13,087	5
1900	其他非流動資產	六(九)		7,722	3		9,440	3
15XX	非流動資產合計			46,281	15		44,404	16
1XXX	資產總計		\$	316,396	100	\$	279,281	100

(續次頁)



邦睿生技股份有限公司
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

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2130	合約負債－流動	六(十七)	\$ 1,217	-	\$ 1,773	1	
2170	應付帳款		2,732	1	2,828	1	
2180	應付帳款－關係人	七(二)	-	-	109	-	
2200	其他應付款	六(十)	20,388	7	15,396	5	
2280	租賃負債－流動	六(七)	3,075	1	3,017	1	
2300	其他流動負債		313	-	281	-	
21XX	流動負債合計		27,725	9	23,404	8	
非流動負債							
2580	租賃負債－非流動	六(七)	10,214	3	3,077	1	
25XX	非流動負債合計		10,214	3	3,077	1	
2XXX	負債總計		37,939	12	26,481	9	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十三)	170,860	54	170,860	61	
資本公積							
3200	資本公積	六(十五)	80,511	25	80,511	29	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		169	-	-	-	
3320	特別盈餘公積		1,520	1	-	-	
3350	未分配盈餘		25,725	8	1,689	1	
其他權益							
3400	其他權益		(328)	-	(260)	-	
3XXX	權益總計		278,457	88	252,800	91	
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
重大之期後事項 十一							
3X2X	負債及權益總計		\$ 316,396	100	\$ 279,281	100	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰



會計主管：楊佩真




 邦睿生技股份有限公司
 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
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七 (二)	\$ 158,141	100	\$ 103,235	100		
5000 營業成本	六(四)(二十二)	(37,811)	(24)	(22,456)	(22)		
5900 營業毛利		120,330	76	80,779	78		
5920 已實現銷貨利益	六(五)	615	-	1,040	1		
5950 營業毛利淨額		120,945	76	81,819	79		
營業費用	六(二十二)						
6100 推銷費用		(24,974)	(16)	(20,238)	(20)		
6200 管理費用		(27,512)	(17)	(21,787)	(21)		
6300 研究發展費用		(41,115)	(26)	(39,509)	(38)		
6000 營業費用合計		(93,601)	(59)	(81,534)	(79)		
6900 營業利益		27,344	17	285	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)	3,010	2	1,441	1		
7010 其他收入	六(十九)	958	1	76	-		
7020 其他利益及損失	六(二十)	656	-	5,795	6		
7050 財務成本	六(二十一)	(218)	-	(153)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	(6,025)	(4)	(5,755)	(5)		
7000 營業外收入及支出合計		(1,619)	(1)	1,404	2		
7900 稅前淨利		25,725	16	1,689	2		
7950 所得稅費用	六(二十三)	-	-	-	-		
8200 本期淨利		\$ 25,725	16	\$ 1,689	2		
其他綜合損益							
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		(\$ 68)	-	\$ 260	-		
8360 後續可能重分類至損益之 項目總額		(68)	-	260	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 68)	-	\$ 260	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 25,657	16	\$ 1,949	2		
基本每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十四)	\$ 1.51		\$ 0.11			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘	六(二十四)	\$ 1.50		\$ 0.11			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰



會計主管：楊佩真



邦睿生投股份有限公司
 個體權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	特別股本	預收股本	發行溢價	員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘未分配盈餘(或待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
<u>111年1月1日至12月31日</u>										
111年1月1日餘額	\$ 13,640	\$ 2,500	\$ 344	\$ 321,591	\$ 2,535	\$ -	\$ -	(\$ 103,099)	(\$ 520)	\$ 236,991
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,689	-	1,689
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	260	260
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	1,689	260	1,949
資本公積彌補虧損	六(十五)	-	-	(103,099)	-	-	-	103,099	-	-
資本公積配發股票股利	六(十五)	149,274	-	(149,274)	-	-	-	-	-	-
可轉換特別股轉換	六(十四)	2,500	(2,500)	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	六(十二)	5,446	(344)	11,293	(2,535)	-	-	-	-	13,860
111年12月31日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,689	(\$ 260)	\$ 252,800
<u>112年1月1日至12月31日</u>										
112年1月1日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,689	(\$ 260)	\$ 252,800
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	25,725	-	25,725
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(68)	(68)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	25,725	(68)	25,657
111年盈餘分配及指撥										
提列法定盈餘公積	六(十六)	-	-	-	-	169	-	(169)	-	-
提列特別盈餘公積	六(十六)	-	-	-	-	-	1,520	(1,520)	-	-
112年12月31日餘額	\$ 170,860	\$ -	\$ -	\$ 80,511	\$ -	\$ 169	\$ 1,520	\$ 25,725	(\$ 328)	\$ 278,457

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰




經理人：徐振騰



會計主管：楊佩真




 邦生技術股份有限公司
 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

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 25,725	\$ 1,689
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含使用權資產折舊)	六(二十二) 6,840	6,835
攤銷費用	六(八)(二十二) 2,485	1,861
利息費用	六(二十一) 218	153
利息收入	六(十八) (3,010)	(1,441)
股份基礎給付酬勞成本	六(十二) -	82
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損失之份額	六(五) 6,025	5,755
已實現銷貨利益	六(五) (615)	(1,040)
租賃修改利益	六(七)(二十) (497)	-
未實現外幣兌換利益	93	(664)
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		
應收帳款(含關係人)	(10,000)	(574)
其他應收款(含關係人)	(8)	1,343
存貨	(3,288)	(5,404)
預付款項	(2,099)	(420)
其他流動資產	(213)	(21)
其他非流動資產	2	28
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(557)	1,773
應付帳款(含關係人)	(205)	309
其他應付款	5,459	1,815
其他流動負債	33	(45)
營運產生之現金流入	26,388	12,034
收取之利息	2,945	1,398
支付之利息	(218)	(153)
營業活動之淨現金流入	29,115	13,279
投資活動之現金流量		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	9,800	4,142
取得不動產、廠房及設備	六(二十五) (5,597)	(4,051)
存出保證金減少(增加)	3,642	(219)
取得無形資產	六(二十五) (4,117)	(3,872)
投資活動之淨現金流入(流出)	3,728	(4,000)
籌資活動之現金流量		
租賃本金償還	六(二十六) (3,031)	(2,869)
員工執行認股權	-	13,778
籌資活動之淨現金(流出)流入	(3,031)	10,909
匯率變動之影響	291	655
本期現金及約當現金增加數	30,103	20,843
期初現金及約當現金餘額	85,615	64,772
期末現金及約當現金餘額	\$ 115,718	\$ 85,615

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：徐振騰



經理人：徐振騰



~25~

會計主管：楊佩真



附件六、盈餘分配表

邦睿生技股份有限公司

盈餘分配表
民國一一二年度

項目	金額
期初餘額	0
加：本年度可供分配盈餘 本年度稅後淨利	25,724,552
減：提列法定盈餘公積	(2,572,455)
本期可供分配之累積未分配盈餘	23,152,097
減：分配項目： 股東紅利—股票股利(每股 1 元) 股東紅利—現金股利(每股 0.2 元)	(17,086,000) (3,417,200)
期末未分配盈餘	2,648,897

董事長：



經理人：



會計主管：



附件七、股東會議事規則修訂對照表(第二次)

邦睿生技股份有限公司
股東會議事規則修訂對照表(第二次)

條次	修正後條文	修正前條文	備註
第 三 條	<p>(股東會召集及開會通知)</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、監察人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。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例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。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構</p> <p>(以下省略)</p>	<p>(股東會召集及開會通知)</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、監察人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。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<u>一百億元</u>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例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。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構</p> <p>(以下省略)</p>	<p>配合法令規範修訂</p>

附件八、第六屆董事（含獨立董事）候選人名單

邦睿生技股份有限公司
第六屆董事（含獨立董事）候選人名單

董事候選人名單

董事候選人	主要學經歷
<p>徐振騰 持有股數：885,000 股</p>	<p>國立中興大學化學博士 美國史丹福大學醫學院訪問學者(STB 計畫) 中山醫學大學醫檢暨生技系助理教授 台灣化學感測器學會理事 華廣生物科技(深圳)有限公司總經理 華廣生技(股)公司研發副總經理 博邦有限公司董事長 邦睿(四川)醫療科技有限公司總經理 BONRAYBIO HOLDING (SAMOA) CO.,LTD Director BONRAYBIO USA CORP. president</p>
<p>Vivo Panda Fund, L.P 法人代表人：蔡裕庚 TSAY,YUH-GENG 持有股數：2,421,814 股</p>	<p>國立成功大學化學學士 紐約羅徹斯特大學有機化學博士 賽默飛世爾科技專業診斷業務高級副總裁兼集團總裁 飛世爾科技免疫診斷部集團總裁 Apogent 臨床診斷集團總裁 Diagnostics Reagent 創始人 VIVO CAPITAL 創投合夥人</p>
<p>百珏投資有限公司 法人代表人：黃椿木 持有股數：857,160 股</p>	<p>台北工專 名世公司總經理 華廣生技(股)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 董事長 Bionime Australia Pty Ltd 董事</p>
<p>博邦有限公司 法人代表人：曾惠瑾 持有股數：2,985,000 股</p>	<p>台灣/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副所長 資誠聯合會計師事務所策略長 資誠審計服務部營運長 PwC 大中華區綜效長 國立陽明交通大學兼任教授</p>

董事候選人	主要學經歷
	行政院生技產業策略諮議委員會委員 國家生技研究園區創服育成中心顧問 台灣生物產業發展協會副理事長 台灣精準醫療與分子檢測產業協會副理事長 中強光電股份有限公司獨立董事 華廣生技股份有限公司獨立董事 台達電子工業股份有限公司獨立董事 華碩電腦股份有限公司獨立董事 漢康生技股份有限公司董事 圓祥生技股份有限公司董事 全福生物科技股份有限公司董事 臺灣生物醫藥製造股份有限公司監察人 達佛羅股份有限公司監察人 永悅健康股份有限公司董事 T-E and Pharma Holding (KY) 董事 Onward Therapeutics SA 獨立董事(Switzerland) HanchorBio Inc.(KY) 董事
鄭勝全 持有股數：150,000 股	清華大學經濟研究所碩士 新鉅科技(股)公司總經理 新虹科技(股)財務中心協理 中租迪和(股)公司專案營業處襄理 新鉅科技(股)公司董事長 Newmacro International Co., Ltd 董事長 Newmax International Co., Ltd. 董事長 Newmicro International Co., Ltd 董事長 東莞新旭光學有限公司董事長 瑞章精密工業(股)公司法人代表董事

獨立董事候選人名單

獨立董事候選人	主要學經歷
王韶華 持有股數：0 股	工研院北美公司總經理兼任北美代表 工研院國際中心主任 工研院產業經濟資訊中心(IEK)主任 全球玉山科技協會秘書長 美西玉山科技協會秘書長 美國史丹佛研究院 SRI International 及 SRI Consulting 資深顧問 M.W. Kellogg (現為 KBR) 製程工程師 美國國家能源技術實驗室(現為 NETL)研究員 西維吉尼亞大學化學工程博士 西維吉尼亞大學化學工程碩士 台灣大學化工系學士

獨立董事候選人	主要學經歷
<p>王毓香 持有股數：0 股</p>	<p>麥格會計師事務所所長 大有家族辦公室(股)公司董事長 麥格資本投資(股)公司董事長 振宇五金(股)公司獨立董事 寶元數控(股)公司獨立董事 青松健康(股)公司獨立董事 台灣工銀證券(股)公司承銷部業務協理 群益證券(股)公司承銷部業務協理 凱基證券(股)公司承銷部業務協理 勤業眾信聯合會計師事務所審計部領組 中華民國會計師 內部稽核師 中山大學財務管理研究所 東吳大學會計系</p>
<p>陳階曉 持有股數：0 股</p>	<p>中國醫藥大學北港附設醫院泌尿科暨泌尿腫瘤科主任任 中國醫藥大學附設醫院泌尿科主治醫師 中國醫藥大學醫學系講師 史丹福大學訪問學者 台灣史丹福高階醫療器材培訓計畫成員 台灣泌尿腫瘤學會會員 皆潤生科有限公司董事 凱聿生醫股份有限公司監察人 鈦隼生物科技股份有限公司創辦人兼執行長 安盛生科股份有限公司共同創辦人暨醫療長 國立成功大學醫學工程所博士 國立成功大學醫學工程所碩士 高雄醫學大學醫學系</p>
<p>周天泰 持有股數：0 股</p>	<p>博泰明安法商服務創辦人 博泰明安法律事務所合夥人 博泰明安家族辦公室股份有限公司 董事 上海博泰明安知識產權代理事務所管理顧問 上海尚士華律師事務所管理顧問 博泰明安（北京）企業發展諮詢有限公司監事 博泰明安（深圳）企業發展諮詢有限公司監事 臺灣普華商務法律事務所（PWC LEGAL）律師</p>

獨立董事候選人	主要學經歷
	中華民國律師公會全國聯合會副秘書長 台灣律師資格 上海華東政法大學 法學博士 美國 Cardozo School of Law 法學碩士 台灣東吳大學 法律學士

附件九、董事及其代表人候選人解除競業禁止限制內容

邦睿生技股份有限公司
董事及其代表人候選人解除競業禁止限制內容

名稱	兼任公司名稱及職務
徐振騰	邦睿(四川)醫療科技有限公司代表人兼任總經理 BONRAYBIO HOLDING (SAMOA) CO.,LTD Director BONRAYBIO USA CORP. President 博邦有限公司代表人 華廣生技股份有限公司榮譽顧問
Vivo Panda Fund, L.P	心誠鎂行動醫電股份有限公司董事 Bolt Biotherapeutics, Inc 董事 Cerebral Therapeutics, Inc 董事 RareStone Group 董事 Fortis Therapeutics Inc 董事 Tranquis Therapeutics, Inc 董事
Vivo Panda Fund, L.P 法人代表人：蔡裕庚 TSAY,YUH-GENG	VIVO CAPITAL 創投合夥人 Personal Genomics 科學顧問 AIxMed 科學顧問 Quark Biosciences 科學顧問
百珏投資有限公司 法人代表人：黃椿木	華廣生技(股)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 董事長 Bionime Australia Pty Ltd 董事
鄭勝全	新鉅科技(股)公司董事長 Newmacro International Co., Ltd 董事長 Newmax International Co., Ltd. 董事長 東莞新旭光學有限公司董事長 瑞章精密工業(股)公司法人代表董事
博邦有限公司 法人代表人：曾惠瑾	中強光電股份有限公司獨立董事 華廣生技股份有限公司獨立董事 台達電子工業股份有限公司獨立董事 華碩電腦股份有限公司獨立董事 圓祥生技股份有限公司董事 全福生物科技股份有限公司董事 臺灣生物醫藥製造股份有限公司監察人

名稱	兼任公司名稱及職務
	達佛羅股份有限公司監察人 永悅健康股份有限公司董事 T-E and Pharma Holding (KY) 董事 Onward Therapeutics SA 獨立董事(Switzerland) HanchorBio Inc.(KY) 董事
王毓香	振宇五金(股)公司獨立董事 青松健康(股)公司獨立董事 麥格資本投資股份有限公司代表人 麥格家族辦公室股份有限公司代表人 麥格會計師事務所所長
陳階曉	皆潤生科有限公司代表人 凱聿生醫股份有限公司監察人 鈦隼生物科技股份有限公司代表人
周天泰	博泰明安法律事務所合夥人 博泰明安家族辦公室股份有限公司 董事 上海博泰明安知識產權代理事務所管理顧問 上海尚士華律師事務所管理顧問 博泰明安（北京）企業發展諮詢有限公司監事 博泰明安（深圳）企業發展諮詢有限公司監事