

東生華製藥股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年五月二十五日(星期四)上午九時整
地點：南港軟體工業園區 A 棟 2 樓國際會議中心
(台北市南港區三重路 19-10 號 2 樓)

出席股東：出席及委託代理出席股東代表股份總數共計 23,967,680 股，佔本公司已發行股份總數 38,398,140 股之 62.41%。

出席董事：林全董事長、Carl Hsiao(蕭家斌)董事、周康記董事、王智立獨立董事(審計委員會召集人)、陳瑞薰獨立董事、黃耀斌獨立董事。

列席：安侯建業聯合會計師事務所黃欣婷會計師、國聯國際法律事務所林正隆律師

主席：林全



紀錄：黃淑平



開會程序：

一、宣佈開會

二、開會如儀

三、主席致詞：略。

四、報告事項

(一)本公司民國一一一年度營業報告。(詳附件一)

(二)審計委員會審查民國一一一年度決算表冊報告。(詳附件二)

(三)民國一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)

五、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司民國一一一年度營業報告書及財務報告案，謹提請承認。

說明：一、本公司民國一一一年度之營業報告書及財務報告經董事會決議通過，其中財務報告經委請安侯建業聯合會計師事務所黃欣婷、韓沂璉會計師查核竣事，出具無保留意見查核報告書。

二、上述營業報告書及財務報告，並送請審計委員會審查完竣，謹提請承認。

三、本公司民國一一一年度營業報告書及財務報告，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：23,967,680 權



	佔表決權數百分比
贊成權數 23,778,280 權(含電子投票 22,492,179 權)	99.20%
反對權數 19,901 權(含電子投票 19,901 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 169,499 權(含電子投票 3,499 權)	0.70%

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司民國一一一年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：一、擬自可供分配盈餘中提撥新台幣 61,437,024 元分配股東現金股利，按除息基準日股東名冊所載股東及其持有股數，每股配發 1.6 元，發放至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司其他收入，俟股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。

二、如嗣後因本公司股本發生變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，擬請股東會授權董事長全權辦理相關事宜。

三、民國一一一年度盈餘分配表如下：



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	50,755,779	
加：本年度稅後淨利	61,889,892	
減：提列 10%法定盈餘公積	6,188,989	
減：提列特別盈餘公積	4,417,794	
本期可分配盈餘：	102,038,888	
分配項目：		
現金股利	61,437,024	每股分派 1.60 元現金股利
期末未分配盈餘	40,601,864	

註：上述股東股利係依本公司截至民國112年02月24日止已發行普通股股數38,398,140股為計算基準。

董事長：林全



經理人：楊思源



主辦會計：甘真儒



決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 23,967,680 權

表決結果

	佔表決權數百分比
贊成權數 23,778,080 權(含電子投票 22,491,979 權)	99.20%
反對權數 21,101 權(含電子投票 21,101 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 168,499 權(含電子投票 2,499 權)	0.70%

已達法令規定標準，本案照案通過。

六、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請 討論。

說明：一、配合法規及本公司實際營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修正前後條文對照表如下：

原條文	修正後條文	修正說明
第十條 股東常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。股東臨時會於必要時依相關法令召集之。 (本項新增)	第十條 股東常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。股東臨時會於必要時依相關法令召集之。 本公司召開股東會得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式舉行，採行視訊會議應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項，依主管機關規定辦理。	配合法規及本公司實際營運需求修訂。
第十五條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要點及其結果，在公司存續期間，應永久保存。 (略)	第十五條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要點及其結果，在公司存續期間，應永久保存。 (略)	配合法規及本公司實際營運需求修訂。
第十七條 本公司設置董事五至七人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。任期為三年，連選得連任；任期屆滿未及改選時，得延長其任期至新選董事就任時為止。本公司全體董事所持有本公司股份總額悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所定之標準訂之。	第十七條 本公司設置董事七至十一人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。任期為三年，連選得連任；任期屆滿未及改選時，得延長其任期至新選董事就任時為止。本公司全體董事所持有本公司股份總額悉依主管機關頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所定之標準訂之。	依本公司實際營運需求修訂。



原條文	修正後條文	修正說明
(略)	(略)	
第卅三條 本章程訂立於民國九十九年六月二十五日。 第一次修正於民國九十九年十二月二十日。 第二次修正於民國一〇〇年十月六日。 第三次修正於民國一〇二年六月十九日。 第四次修正於民國一〇四年六月二十三日。 第五次修正於民國一〇五年六月二十三日。 第六次修正於民國一〇六年六月十五日。 第七次修正於民國一〇七年六月十五日。 第八次修正於民國一〇九年五月二十九日。	第卅三條 本章程訂立於民國九十九年六月二十五日。 第一次修正於民國九十九年十二月二十日。 第二次修正於民國一〇〇年十月六日。 第三次修正於民國一〇二年六月十九日。 第四次修正於民國一〇四年六月二十三日。 第五次修正於民國一〇五年六月二十三日。 第六次修正於民國一〇六年六月十五日。 第七次修正於民國一〇七年六月十五日。 第八次修正於民國一〇九年五月二十九日。 第九次修正於民國一一二年五月二十五日。	增列修訂日期。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：23,967,680 權

表決結果	佔表決權數百分比
贊成權數 23,777,158 權(含電子投票 22,491,057 權)	99.20%
反對權數 20,023 權(含電子投票 20,023 權)	0.08%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 170,499 權(含電子投票 4,499 權)	0.71%

已達法令規定標準，本案照案通過。

七、選舉事項

第一案

董事會提

案由：全面改選董事案，謹提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事任期於民國一一二年五月二十八日屆滿，擬於本次股東常會進行全面改選，現任董事於新任董事選任後即卸任。

二、依本公司章程之規定，本次應選董事七席(含獨立董事三席)，採候選人提名制度選任，新任董事任期自民國一一二年五月二十五日起至民國一一五年五月二十四日止，任期三年。

三、經本公司民國一一二年四月十三日董事會決議通過董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱議事手冊。

選舉結果：

董事當選名單

職稱	戶名/姓名	當選權數
董事	台灣東洋藥品工業股份有限公司 代表人：林全	31,855,816 權



職稱	戶名/姓名	當選權數
董事	台灣東洋藥品工業股份有限公司 代表人：Carl Hsiao(蕭家斌)	26,338,017 權
董事	台灣東洋藥品工業股份有限公司 代表人：周康記	24,337,996 權
董事	台灣東洋藥品工業股份有限公司 代表人：吳永良	22,341,496 權
獨立董事	周德宇	19,867,547 權
獨立董事	陳瑞薰	19,356,852 權
獨立董事	黃耀斌	17,669,891 權

八、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之限制案，謹提請 討論。

說明：一、為配合公司經營策略及實際業務發展需要，擬提請股東會同意本公司董事及其代表人可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍內之行為，不受公司法第二〇九條之限制。

二、董事(含獨立董事)候選人兼任其他公司職務之資料表，請參閱附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：23,967,680 權

表決結果	佔表決權數百分比
贊成權數 23,727,297 權(含電子投票 22,441,196 權)	98.99%
反對權數 67,274 權(含電子投票 67,274 權)	0.28%
無效權數 0 權	0.00%
棄權與未投票權數 173,109 權(含電子投票 7,109 權)	0.72%

已達法令規定標準，本案照案通過。

九、臨時動議：

股東戶號 8658 號陳 OO 先生第一次發言：

東生華自台灣東洋藥品工業(股)公司(以下簡稱東洋)分割至今獲利與配息不如以往，請公司思考併回東洋的可能性?抑或引進外部人才改變企業文化、提升獲利。

主席當場答覆：

關係企業之股東結構不完全一致且東生華現有業務及發展已和母公司



東洋不同，分割的決定是希望發揮各自優勢創造綜效，盼股東能給予鼓勵及支持；關於配息，過去因獲利降低公司利用保留盈餘維持配息水準，今考量公司未來擴充發展需要保留適當資金；楊總經理接任公司後陸續上市產品，努力改變業績已下滑的情況，製藥業的改變需要較長時間觀察，希望股東能再給公司多一點時間。

主席授權總經理當場補充說明：

東生華早期是以處分投資的利益彌補營業利益衰退來發放股利；在我接任東生華時，公司面臨產品被原廠回收、減肥藥在不可控因素被下架等無法預期的情況，為了減少危機，東生華改變策略以控管風險，惟藥業發展從開發、取證、取健保價、進藥、推廣到營收貢獻需要較多時間，藥品上市推廣費用的發生早於營收貢獻，進而影響 2023 年第一季的獲利表現；過去業績頭尾重的樣態今年也在改變，預計將會開低走高，目標設在兩位數%成長，目前也積極進入海外市場，相信在今年可以取得不錯的成績，並謝謝陳先生的建議。

十、散會：上午九時四十三分。

(本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事錄經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

附件一

東生華製藥股份有限公司
營業報告書

本公司民國(以下同)-111 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

本公司 111 年度營業收入淨額 464,378 仟元，較 110 年度 413,483 仟元增加 50,895 仟元，增加幅度 12.31%。111 年度稅後淨利 61,890 仟元，較 110 年度 47,108 仟元增加 14,782 仟元，增加幅度為 31.38%。主要營收來自於心血管疾病、胃腸疾病領域用藥與精準醫療相關檢測產品。受利於 111 年心血管疾病領域產品與自費產品的成長，故營收與獲利均增加。

(二) 預算執行情形

本公司 111 年度，營業收入淨額為 464,378 仟元，達成全年度預算目標之 91%。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目	年度	111 年度 1 月 1 日至 12 月 31 日
財務收支	利息收入(仟元)	3,224
	利息支出(仟元)	29
獲利能力分析	資產報酬率%	5.33
	股東權益報酬率%	5.75
	純益率%	13.33
	稀釋每股盈餘(元)	1.61

(四) 研究發展狀況

茲就本公司 111 年度新產品引進與開發之成果概述如下：

- 111/07：
新增與韓國廠商癌症基因檢測台灣獨家代理品項。
- 111/08：
正式啟動 TNCE 降血脂藥品 IECA22 專案開發。
- 111/08：
降血壓藥物 Amtrel®在緬甸以新成分新藥取得上市許可。
- 111/09：
與奇美醫院簽約，代理銷售其肺癌診斷檢測品項。
- 111/10：
抗心律不整藥物 Rhynorm®在香港取得上市許可。
- 111/12：
正式啟動罕見疾病藥品 EDIA20 專案開發。

● 111/12 :

生物相似藥品 TRIAS (T20)送台灣 BLA 生物藥查驗登記。

112 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針

東生華為期 5 年的”雙軌轉型期”：雙引擎策略以”授權引進”及”自行開發”兩種策略發展來加速產品組合。發展的專案中以台灣市場新藥 (TNCE) 為主力目標，尤其 TFDA 於 111 年 9 月實施送件 TNCE 的時間從舊有的 10 年縮短到 5 年，鼓勵加速本土研發。目前公司研發中品項包括：新成分新藥及 505B2(例如生物相似藥品、新複方、新劑型)並以自主開發或共同開發完成。在原定五年計劃中預計至少 3 個新藥上市，截至 110 年年底，東生華已取得包含諾瑞心寧藥效錠、降血脂新複方藥脂瑞妥錠、愛博第凍晶注射劑三張藥證，未來台灣總部將強化成為新產品來源引擎，持續開發上市新品項提供台灣和亞洲市場，未來將尋求授權(license-out)自主開發產品的機會，授權海外市場的目標將著重在中、美、日、歐等主要藥品市場。目前海外銷售部分，過去四年布局在東南亞區塊積極進行查驗登記，並在 111 年取得兩項海外藥證之成果。過去的三年我們也投入了多個新的專案的評估與開發，累計了目前共有八個藥品開發專案正在進行中。112 年預計也會有新產品進行送件以取得目標市場上市許可證為病患提供更多的治療選擇。

在病人照護團隊中除了原有韓國夥伴及德國夥伴的產品代理，除了新增與韓國合作夥伴針對台灣市場需求的新品項外，也與奇美醫院合作肺癌診斷檢測。另外有多件與國際知名檢測公司進行合作討論以及多件各類醫材品項的合作洽談，期待未來提升產品組合以改善慢性病人族群生活品質。

在持續提高公司治理與品牌及人才培育的動能方面，在 111 年取得三大獎項，包含：

- (1) 「上櫃公司治理評鑑」前 5%的認可；上櫃公司(790 家)前 5%全台僅有 36 間，其中生技公司只有 7 間，包括:東生華、東洋、太醫、中天、杏一、合一、台康生。
- (2) 「第一屆台灣投資人關係大獎」(僅 5 間：上市公司組：台積電、創意電子、雲品國際；上櫃公司組：東生華製藥、元太科技)。
- (3) 2022 亞洲最佳企業雇主獎 HR Asia：東生華首次參賽即得獎，全台共有 330 家企業參與評選，最終僅 97 家通過，通過率僅約三成。

111 年度我們已經奠定良好發展基礎與團隊凝聚共識，112 年我們會持續朝著五年目標前進，期許為股東與員工帶來更多效益與企業價值。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司 112 年度預計銷售口服製劑 176,361 仟粒，針劑 58 仟針。該預期銷售數量乃依據 IMS 之統計報告，並考量未來市場之競爭和供需變化而定。

(三) 重要之產銷政策：

1. 經營規劃

- 將加速業績成長於自製產品外銷及早期研發品項國外授權，另外除了維持原有研發品項國際領證進度之外也將引進國際早期新藥共同研發與增值化，利用「Double”雙引擎”」策略開展，致力於國際化藥品開發及國際市場行銷。
- 生技產業的新業務模式：引入伴隨精準醫療(personalized medicine)之檢測品項，隨著精準化醫療興起，檢測變成治療或是預防醫學的一部分，AI 更加的普及與方便取得，東生華也會持續的上市相關檢測產品以滿足更多臨床需求。

2. 生產策略

延續過去公司策略，藥品生產的部分還是以委託生產為主，目前產品生產全都委託具 PIC/S GMP 認證製造廠進行生產。另外儲存及運輸之溫度控管是整個運銷鏈中維持藥品品質的重要因素，因此公司配合政府實施西藥優良運銷準則(GDP)政策，已經將原料藥也納入公司 GDP 的範疇中，未來也會新增醫療器材項目。

在檢測事業的部分同樣採取與藥品生產相同策略與國際級認證之實驗室合作，同時密切關注『特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法修正草案』執行重點及其影響。在過去 3 年與韓國檢測公司、德國檢測公司、及台灣的醫療院所合作加持下，提供國際認證規格檢測商品予目標族群及醫師在罹癌風險及癌症治療上最好的工具。

3. 行銷及研發策略

雙引擎三軌並進 提供更卓越的健康服務

我們持續專注「以病患為中心」為出發點，改以「雙引擎三軌並進」展開，將「傳統製藥”與”創新醫療”作為主軸，創造專注提供需求未被滿足病患的醫療產品組合、致力新成分、特殊劑型、慢性病治療、基因檢測、癌症檢測、創新療法合作開發以及成為國際創新生技藥廠在亞洲新藥開發及行銷最佳合作夥伴，致力提供全人類醫療前、中、後更卓越的健康服務。

公司發展策略

企業願景：提升病患生活品質，成為國際創新生技在亞洲開發及行銷的最佳策略夥伴!

企業目標：

- ✓ 專注：以病患生活品質為核心，提供醫療需求未滿足的產品組合 (Total Solution)
- ✓ 差異化：開發創新特殊醫療技術，劑型，建立市場差異化
- ✓ 開創價值：成為創新生技在亞洲開發及行銷的最佳策略夥伴

受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

挑戰 1：新冠肺炎對藥業影響

- 新冠肺炎在 109 年起對全世界都造成巨大的影響，在藥業的部分除了供應鏈(包含原料藥及製造產能)問題外在研發面向也造成衝擊。東生華在過去兩年進行的臨床試驗也受到約 3-6 個月的延遲。但隨著疫情解封，未來對於產品開發及授權的規劃也將進行適當的調整及風險評估。

挑戰 2：全球藥業正在快速轉變

- 延續近幾年全球醫療費用增加、成本增加、政治經濟變動等因素，大數據與精準醫療興起將導致藥廠經營模式快速轉變。因此東生華進行：雙軌並行，一來持續既有研發能量讓每一年都有新產品上市，另外積極投入創新領域符合國際潮流。

挑戰 3：國際投資併購風向

- 越來越多新創公司願意投入早期開發，加上大藥廠可以用直接投資或是授權方式參與這些新創公司，讓新創公司得以取得各式資源投入開發新藥物，克以降低風險與提高成功率。東生華也將持續透過多元管道進行上下游夥伴合作、企業併購、參與國際媒合會議及建立新夥伴在亞洲區擴大合作機會。

在高度競爭的環境中，我們將更專注於風險控管並加強特定區域通路及協同合作夥伴力量來擴張原有治療領域及探索新治療領域的機會。

董事長：林全



經理人：楊思源



會計主管：甘真儒



附件二

東生華製藥股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表，其中財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所黃欣婷及韓沂璉二位會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊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

東生華製藥股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：王智立



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666
Fax 傳真 + 886 2 8101 6667
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

東生華製藥股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

東生華製藥股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(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，上開個別財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東生華製藥股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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別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，與東生華製藥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，對東生華製藥股份有限公司民國一一一年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個別財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個別財務報告附註五；存貨提列跌價之說明，請詳個別財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

東生華製藥股份有限公司存貨金額係以成本與淨變現價值孰低者列示。因產業競爭激烈及健保藥價之逐年調降，其相關產品銷售價格可能會產生波動，致可能產生存貨之成本高於淨變現價值之風險。因此，存貨評價係本會計師執行東生華製藥股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括依存貨之性質評估公司管理階層之存貨備抵金額，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表之合理性、檢視公司過去對存貨備抵提列之準確度，以評估本期之估列方法及假設是否適當；參與及觀察年度存貨盤點，檢視存貨狀況，俾以評估存貨是否有逾使用效期或毀損之情事；以抽樣方式取得期末存貨最近期之實際銷售價格，評估其存貨評價之淨變現價值之合理性；本會計師亦評估東生華製藥股份有限公司對存貨備抵有關個別財務報告揭露項目是否允當。

管理階層與治理單位對個別財務報告之責任

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

於編製個別財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東生華製藥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東生華製藥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。

東生華製藥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。

會計師查核個別財務報告之責任

本會計師查核個別財務報告之目的，係對個別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別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別財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個別財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東生華製藥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，以及使東生華製藥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別財務報告使用者注意個別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東生華製藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對東生華製藥股份有限公司民國一一一年度個別財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

黃欣婷

會計師：

韓沂連



證券主管機關：金管證審字第1100333824號
核准簽證文號：金管證審字第1090332798號
民國一一二年二月二十四日



東生製藥股份有限公司

民國一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31		111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十九))	\$ 404,476	35	381,887	33	2150		441	-
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二)、(十)及(十三))	51,811	5	52,929	5	2170		5,833	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)、(十六)及(十九))	16,077	1	14,716	1	2200		6,445	1
1170 應收帳款淨額(附註六(三)、(十六)及(十九))	90,939	8	84,131	7	2230		60,409	5
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十六)、(十九)及(七))	301	-	218	-	2280		7,102	1
1200 其他應收款(附註六(四)、(十九)及(七))	1,658	-	1,064	-	2300		4,567	-
130X 存貨(附註六(五))	59,259	5	73,219	6			1,003	-
1476 其他金融資產一流動(附註六(一)、(九)及(十九))	275,053	24	298,589	26			85,800	7
1479 其他流動資產—其他(附註六(九))	7,948	1	13,219	1	2580		4,557	-
	<u>907,522</u>	<u>79</u>	<u>919,972</u>	<u>79</u>			<u>87,058</u>	<u>7</u>
非流動資產：								
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)、(十九)及(十三))	192,259	17	211,767	18	3100		383,981	33
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	24,566	2	22,792	2	3200		459,435	40
1755 使用權資產(附註六(七))	9,042	1	4,567	1	3310		115,721	10
1780 無形資產(附註六(八))	14,392	1	3,628	-	3350		112,647	10
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	1,800	-	2,010	-	3400		(4,417)	-
1915 預付設備款	711	-	-	-			1,067,367	93
1920 存出保證金(附註六(九)、(十九)及(七))	4,049	-	4,393	-			1,083,626	93
1984 其他金融資產—其他—非流動(附註六(九)及(十九))	84	-	297	-				
	<u>246,903</u>	<u>21</u>	<u>249,454</u>	<u>21</u>			<u>1,154,425</u>	<u>100</u>
資產總計	<u>\$ 1,154,425</u>	<u>100</u>	<u>1,169,426</u>	<u>100</u>			<u>1,169,426</u>	<u>100</u>
負債及權益								
流動負債：								
應付票據(附註六(十九))					2150			
應付帳款(附註六(十九))					2170			
應付帳款—關係人(附註六(十)、(十九)及(七))					2180			
其他應付款(附註六(十)、(十九)及(七))					2200			
本期所得稅負債					2230			
租賃負債—流動(附註六(十一)、(十九)、(二十二)及(七))					2280			
其他流動負債					2300			
非流動負債：								
租賃負債—非流動(附註六(十一)、(十九)、(二十二)及(七))					2580			
負債總計	<u>87,058</u>	<u>7</u>	<u>85,800</u>	<u>7</u>			<u>87,058</u>	<u>7</u>
權益(附註六(二)及(十四))：								
股本	192,259	17	211,767	18	3100		383,981	33
資本公積					3200		459,435	40
保留盈餘：								
法定盈餘公積	9,042	1	4,567	1	3310		115,721	10
未分配盈餘	14,392	1	3,628	-	3350		112,647	10
其他權益	1,800	-	2,010	-	3400		(4,417)	-
權益總計	<u>246,903</u>	<u>21</u>	<u>249,454</u>	<u>21</u>			<u>1,067,367</u>	<u>93</u>
負債及權益總計	<u>\$ 1,154,425</u>	<u>100</u>	<u>1,169,426</u>	<u>100</u>			<u>1,169,426</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附財務報告附註)



經理人：楊思源



董事長：林全



會計主管：甘真儒

東生華製藥股份有限公司



民國一一年及一〇年六月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十六)及七)	\$ 464,378	100	413,483	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	184,506	40	166,125	40
營業毛利	279,872	60	247,358	60
6000 營業費用(附註六(三)、(十一)、(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	139,681	30	120,215	29
6200 管理費用	50,564	11	48,113	12
6300 研究發展費用	26,345	6	23,515	6
6450 預期信用減損損失(利益)	83	-	(100)	-
	216,673	47	191,743	47
營業利益	63,199	13	55,615	13
營業外收入及支出(附註六(十一)、(十八)及七)：				
7100 利息收入	3,224	1	2,099	1
7010 其他收入	95	-	48	-
7020 其他利益及損失	10,499	2	3,867	1
7050 財務成本	(29)	-	(80)	-
	13,789	3	5,934	2
稅前淨利	76,988	16	61,549	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	(15,098)	(3)	(14,441)	(3)
本期稅後淨利	61,890	13	47,108	12
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	(20,626)	(4)	(21,094)	(5)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(20,626)	(4)	(21,094)	(5)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(20,626)	(4)	(21,094)	(5)
本期綜合損益總額	\$ 41,264	9	26,014	7
每股盈餘(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.61		1.23	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.61		1.23	

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：林全



經理人：楊思源



會計主管：甘真儒





東生華豐股份有限公司

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一〇年一月一日餘額	普通股	資本公積	保留盈餘		其他權益項目		權益總計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)實價	未實現(損)益	
本期淨利	\$ 383,981	458,977	97,016	169,610	16,760	1,126,344	
本期其他綜合損益	-	-	-	47,108	-	47,108	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(21,094)	(21,094)	
盈餘指撥及分配：	-	-	-	47,108	(21,094)	26,014	
提列法定盈餘公積	-	-	16,049	(16,049)	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(69,116)	-	(69,116)	
其他資本公積變動數	-	384	-	-	-	384	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(20,543)	20,543	-	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	383,981	459,361	113,065	111,010	16,209	1,083,626	
本期淨利	-	-	-	61,890	-	61,890	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(20,626)	(20,626)	
本期綜合損益總額	-	-	-	61,890	(20,626)	41,264	
盈餘指撥及分配：	-	-	-	61,890	(20,626)	41,264	
提列法定盈餘公積	-	-	2,656	(2,656)	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(57,597)	-	(57,597)	
其他資本公積變動數	-	74	-	-	-	74	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 383,981	459,435	115,721	112,647	(4,417)	1,067,367	

(請詳閱後附財務報告附註)



董事長：林全



經理人：楊思源



會計主管：甘真儒



民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 76,988	61,549
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	7,059	7,233
攤銷費用	3,836	2,552
預期信用減損損失(利益)	83	(100)
利息費用	29	80
利息收入	(3,224)	(2,099)
股利收入	(6,379)	(6,360)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	32	4
非金融資產減損損失	-	4,146
租賃修改利益	-	(47)
收益費損項目合計	1,436	5,409
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(1,361)	861
應收帳款(含關係人)(增加)減少	(6,974)	9,053
其他應收款(增加)減少	(295)	1,851
存貨減少	13,960	4,687
其他流動資產減少	5,271	11,042
應付票據(含關係人)增加(減少)	292	(1,028)
應付帳款(含關係人)增加	3,467	6,329
其他應付款減少	(8,197)	(9,709)
其他流動負債增加	379	322
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,542	23,408
調整項目合計	7,978	28,817
營運產生之現金流入	84,966	90,366
收取之利息	2,925	2,165
支付之利息	(29)	(80)
支付之所得稅	(13,972)	(23,744)
營業活動之淨現金流入	73,890	68,707

東生華製藥股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(3,478)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	20,707
取得不動產、廠房及設備	(4,298)	(382)
存出保證金減少(增加)	344	(1,757)
取得無形資產	(14,600)	-
其他金融資產-流動減少(增加)	23,536	(31,838)
其他金融資產-非流動減少	213	328
預付設備款增加	(711)	-
收取之股利	6,379	6,360
投資活動之淨現金流入(流出)	10,863	(10,060)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(4,567)	(4,345)
發放現金股利	(57,597)	(69,116)
籌資活動之淨現金流出	(62,164)	(73,461)
本期現金及約當現金增加(減少)數	22,589	(14,814)
期初現金及約當現金餘額	381,887	396,701
期末現金及約當現金餘額	\$ 404,476	381,887

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：林全



經理人：楊思源



會計主管：甘真儒



附件四

董事(含獨立董事)候選人兼任其他公司職務之資料表

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	台灣東洋藥品工業(股)公司	智擎生技製藥(股)公司 董事 創益生技(股)公司 董事 旭東海普國際(股)公司 董事 榮港國際(股)公司 董事 American Taiwan Biopharma Philippines Inc. 董事 American Taiwan Biopharm Co., Ltd. 董事 Gligio International Limited 董事 殷漢生技(股)公司 董事 TTY Biopharm Korea Co., Ltd. 董事 TTY Biopharm Mexico S.A DE C.V. 董事 TTY Biopharm Turkey Health Products Industry and Trade Limited Company 董事
董事	台灣東洋藥品工業(股)公司 代表人：林全	台灣東洋藥品工業(股)公司 董事長 和碩聯合科技(股)公司 獨立董事
董事	台灣東洋藥品工業(股)公司 代表人： Carl Hsiao(蕭家斌)	台灣東洋藥品工業(股)公司 董事 大灣科技(股)公司 董事 American Taiwan Biopharm Co., Ltd. 董事
董事	台灣東洋藥品工業(股)公司 代表人：周康記	重鵬生技(股)公司 董事長兼總經理 中國探針(股)公司 獨立董事 日勝生活科技(股)公司 獨立董事 友霖生技醫藥(股)公司 獨立董事 佳龍科技工程(股)公司 法人董事代表 威潤科技(股)公司 法人董事代表
董事	台灣東洋藥品工業(股)公司 代表人：吳永良	大灣科技(股)公司 監察人
獨立董事	陳瑞薰	威健(股)公司 獨立董事
獨立董事	周德宇	合作金庫商業銀行(股)公司 獨立董事 天主教耕莘醫療財團法人 董事