



漢田生技股份有限公司



民國一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年四月三十日（星期二）下午二時整

地點：本公司會議室（彰化縣溪湖鎮工業路 101 號）

出席股東：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計 14,411,231 股(含以電子方式出席行使表決 6,829,260 股)，佔本次股東常會可出席股份總數 19,414,433 股之 74.22%。

出席董事：李雨霖董事長、漢碩投資(股)公司代表人：楊美娟、洪尚文董事、陳建宏董事及陳崇貴董事

出席獨立董事：謝清隆獨立董事、王育琦獨立董事、朱建成獨立董事及曾慶瀛獨立董事

列席：勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師

主席：李雨霖 董事長



記錄：施惟霽



一、宣布開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：民國一一二年度營業報告書，敬請 鑒核。

說 明：本公司一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司一一二年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案：民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說 明：(一)依本公司章程第二十七條規定辦理。

(二)本案業經 113 年 3 月 7 日審計委員會及董事會通過，本公司 112 年度獲利，不含員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利為新台幣 201,254,895 元，擬提列員工酬勞百分之五，計新台幣 10,062,745 元及董事酬勞百分之三，計新台幣 6,037,647 元，均以現金分派發放。

第四案：民國一一二年度盈餘分派股利情形報告，敬請 鑒核。

說明：(一)依本公司「公司章程」第二十八條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)本次擬配發股東現金股利新台幣 19,414,433 元，每股配發新台幣約 1.0 元；本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(三)本次擬配發股東股票股利新台幣 58,243,300 元，按目前流通在外股數 19,414,433 股計算，每股配發新台幣約 3.0 元，另提股東會決議。

(四)本案現金股利發放由董事會決議通過後授權董事長訂定基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

第五案：修訂本公司「董事會議事規範」案，敬請 鑒核。

說明：為遵照金管會 113 年 1 月 11 日金管證發字第 1120383996 號令規定，本公司「董事會議事規範」修正條文對照表，請參閱本附件三。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：民國一一二年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：(一)本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，包括個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師、黃裕峰會計師查核竣事，出具查核報告書在案，並已送請審計委員會審查完竣。

(二)前述營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件四。

(三)以上敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 14,105,543 權 (含電子方式行使表決權 6,826,514 權)	97.87%
2. 反對權數 134 權 (含電子方式行使表決權 134 權)	0.00%
3. 無效權數 251,746 權	1.74%
4. 棄權/未投票權數 53,808 權 (含電子方式行使表決權 2,612 權)	0.37%

第二案(董事會提)

案由：民國一一二年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：(一)本公司民國一一二年度盈餘分配表業已編製完竣，請參閱附件五。

(二)本公司一一二年度稅後淨利為新台幣 148,117,637 元，可分配盈餘為新台幣 138,573,830 元。按除權息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例分配股利。

1.擬配發股東現金股利新台幣 19,414,433 元，每股配發新台幣約 1.0 元；本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

2.擬配發股東股票股利新台幣 58,243,300 元，按目前流通在外股數 19,414,433 股計算，每股配發新台幣約 3.0 元。

3.嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，授權董事長全權調整之。

(三)以上敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 14,095,543 權 (含電子方式行使表決權 6,826,514 權)	97.80%
2. 反對權數 134 權 (含電子方式行使表決權 134 權)	0.00%
3. 無效權數 200,100 權	1.38%
4. 棄權/未投票權數 115,454 權 (含電子方式行使表決權 2,612 權)	0.80%

五、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司董事(含獨立董事)全面改選案，謹提請 選舉。

說明：(一)本公司本屆董事之任期將於 113 年 08 月 03 日屆滿，擬於 113 年度股東常會全面改選董事(含獨立董事)。

(二)依本公司章程第 17 條規定，本次選任第十屆董事九人(含獨立董事四人)，新任董事及獨立董事自選任之日起就任，並由全體獨立董事組成審計委員會，任期自民國 113 年 04 月 30 日起至 116 年 04 月 29 日止，任期三年。

(三)本公司董事選舉採候選人提名制度，依據本公司「董事選任程序」辦理，經 113 年 01 月 25 日董事會審查通過之【董事(含獨立董事)候選人】名單，請參閱附件六。

(四)以上敬請 選舉。

選舉結果：

漢田生技股份有限公司
董事當選名單

名稱	戶號或身分證 統一編號	戶名或姓名	當選權數
董事	1	李雨霖	12,538,833
董事	5	漢碩投資股份有限公司 代表人：楊美娟	9,363,388
董事	18	洪尚文	9,178,610
董事	62	陳崇貴	9,154,709
董事	37	陳建宏	9,154,700
獨立董事	Q12079****	謝清隆	8,924,348
獨立董事	B22101****	王育琦	7,315,755
獨立董事	R10048****	曾慶瀛	7,296,627
獨立董事	S12271****	朱建成	7,295,628

六、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司盈餘轉增資發行新股案，謹提請 審議。

說明：(一)本公司擬自 112 年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新臺幣 58,243,300 元，轉增資發行新股 5,824,330 股，每股面額新臺幣 10 元，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持股比率，每仟股無償配發約 300 股，配發不足一股之畸零股，股東得自除權時股票停止過戶之日起五日內，向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，其併湊不足部分，按面額折付現金計算至元為止，併湊不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購之。配發不足一股之畸零股款充抵為帳簿劃撥費用。

(二)股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債及員工認股權轉換普通股，影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，授權董事長辦理相關調整事宜。

(三)本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

(四)本案經股東會通過後，授權董事會訂定除權基準日、發放日及其他相關事宜。

(五)以上敬請 決議。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 13,967,091 權 (含電子方式行使表決權 6,715,430 權)	96.91%
2. 反對權數 286 權 (含電子方式行使表決權 286 權)	0.00%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 443,854 權 (含電子方式行使表決權 113,544 權)	3.07%

第二案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 審議。

說 明：(一)配合本公司營運需求，擬修訂本公司章程部份條文。

(二)「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件七。

(三)以上敬請 決議。

決 議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 13,967,242 權 (含電子方式行使表決權 6,715,581 權)	96.91%
2. 反對權數 134 權 (含電子方式行使表決權 134 權)	0.00%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 443,855 權 (含電子方式行使表決權 113,545 權)	3.07%

第三案：(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 審議。

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)擬提請股東常會許可解除董事競業禁止之限制。

(三)提請解除競業禁止董事及其代表人名單，請參閱附件八。

(四)以上敬請 決議。

決 議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 13,826,443 權 (含電子方式行使表決權 6,563,414 權)	95.94%

表決結果	佔出席股東表決權數
2. 反對權數 152,159 權 (含電子方式行使表決權 152,159 權)	1.05%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 432,629 權 (含電子方式行使表決權 113,687 權)	3.00%

第四案：(董事會提)

案 由：辦理初次上櫃現金增資提撥公開承銷，原股東全數放棄優先認股權利案，謹提請 審議。

說 明：(一)公司為配合上櫃相關法令規定，擬提請股東常會授權董事會於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上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 10%~15%予員工認購外，其餘股份提請原股東放棄認購，全數提撥供本公司初次上櫃掛牌前之對外公開承銷。

(三)員工放棄認購或認購不足之部份，擬提請董事會授權董事長洽特定人認購。

(四)本次現金增資發行新股，其權利義務與原有普通股股份相同。

(五)本次現金增資發行新股所訂定之募集金額、發行價格、發行條件、承銷方式、計算項目及其他相關事項如因主管機關指示或因客觀環境條件有所改變而有修正之必要時，擬請股東會授權董事會全權處理。

(六)本案俟股東會通過，並呈奉主管機關核准後，另行召開董事會決議增資基準日。

(七)以上敬請 決議。

決 議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 13,977,448 權 (含電子方式行使表決權 6,714,419 權)	96.98%
2. 反對權數 1,297 權 (含電子方式行使表決權 1,297 權)	0.00%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 432,486 權 (含電子方式行使表決權 113,544 權)	3.00%

第五案：(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 審議。

說明：(一)為配合法令修訂，擬修訂本公司「股東會議事規則」條文。

(二)「股東會議事規則」修正條文對照表，請參閱附件九。

(三)以上敬請 決議。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：14,411,231 權。

表決結果	佔出席股東表決權數
1. 贊成權數 13,978,609 權 (含電子方式行使表決權 6,715,580 權)	96.99%
2. 反對權數 138 權 (含電子方式行使表決權 138 權)	0.00%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 432,484 權 (含電子方式行使表決權 113,542 權)	3.00%

七、臨時動議：無。

八、散會：下午 2 點 38 分，主席依法宣佈散會。

漢田生技股份有限公司

一一二年度營業報告書

回顧民國一一二年，全球經濟下行風險仍多，說明如下：

1. 主要國家升息幅度及期間：歐美主要國家央行升息持續期間及幅度，牽動全球經濟與金融情勢。
2. 地緣政治與歐洲能源危機：俄烏衝突短期間內不易解決及歐洲致力能源來源多元化，但是若俄羅斯立即停止供應天然氣，將嚴重衝擊其產業及民生。
3. 中國疫情持續，美中爭端發展：疫情衝擊中國家庭收入和消費信心，加以房地產低迷，且外需走弱，添增經濟復甦障礙。美科技戰持續升溫，日本、荷蘭陸續對中出口管制，全球供應鏈兩極化發展。
4. 氣候變遷影響大宗商品價格：全球發生與氣候相關的自然災害頻率與嚴重程度與日俱增，大宗商品供給深受氣候變遷影響，恐加劇價格波動。

依台經院發布景氣動向調查，面對美中兩大經濟體經濟前景不確定仍高，中東地區緊張情勢升溫，國內製造業對未來半年景氣看法保守，製造業營業氣候測驗點連二月下跌。儘管全球製造業景氣復甦動能仍不足，然受惠於比較基期偏低。

在今年疫情已逐漸趨緩下，又本公司代工業務主要以內銷為主，加上國內市場內需消費動能逐漸回溫，使得保健食品需求增加，本公司因此而受惠。此外，在業務單位積極開發新客戶及部分主要客戶訂單改採季或半年單下單方式挹注下，使得年度營業額及獲利有所成長。本公司不能因2023年表現小有成績而自滿，面對大環境一直不停地再改變，經營團隊更須步步為營及比別人更努力，才能在資本市場激烈競爭中脫穎而出。

茲將民國一一二年度經營成果及展望報告如下：

一、經營方針

本著「誠信卓越，專業創新，永續共好」的經營理念，目標是讓漢田生技成為軟袋保健食品之馳名企業。

漢田生技為台灣領導液劑、果凍、晶凍類保健食品代工大廠(OEM & ODM)，提供保健食品客製化服務與最多樣式專利鋁箔袋包裝，使廠商有更多的選擇。

數年的生產、研發經驗，使我司在品質與質量上受國內外許多大廠所青睞。漢田生技以『中醫為體，西醫為用』的概念，秉持卓越研發及優秀品質管理能力。

二、營業計畫實施成果

本公司一一二年度合併綜合損益表之營業收入淨額為新台幣625,141仟元、營業淨利為新台幣185,706仟元、稅前淨利為新台幣184,569仟元、本年度淨利為新台幣147,533仟元及本年度綜合損益為新台幣147,533仟元。基本及稀釋每股盈餘分別為新台幣7.66元及7.50元。

一一二年度合併營收成長約107%，主要係開發新客戶及部分主要客戶訂單改以季或半年單方式，進而增加訂單。由於整體平均稼動率提高及主要客戶代工產品原物料因物

價波動，使其產品平均售價隨之調整等因素，故整體平均銷貨毛利率較去年上升。營業費用方面，由於人事成本相關費用增加等因素影響下，使得本期營業費用較去年上升。營業外收入及支出方面，主要為財務成本及利息收入等。綜合上述，本期綜合損益較去年成長約222%。

三、研究發展狀況

一一二年度成功研發超過一百五十件機能性飲品及果凍，包含膠原美妍飲品、舒眠飲品、機能性窈窕果凍。於風味研究及開發上持續精進，已開發多款新穎口味運動能量膠，並將膠原美妍概念結合運動膠，成功開發美妍運動膠。一一二年度針對自有原料超微奈米珍珠粉所用研磨及清洗裝置，基於一一一年度所開發之膠原飲基礎上，於一一二年度成功開發更高含量之膠原飲並量產。因應兒童對於機能性果凍之需求，一一二年度成功開發多項不同訴求，不同風味之機能性果凍。

一一二年度所開發之商品中，針對直播通路開發者，本公司從商品設計、配方開發、技術文件提供、以至於教育訓練，提供客戶一條龍解決方案(total solution)，並且能在商品開發上提供較完整配套及支持。

本公司持續尋求國內外新穎動植物萃取原料，以有效、實惠及符合客戶需求為出發點，一一二年度已進口多項新穎植物萃取原料，並成功導入到新產品開發，預計一一三年度第二季上市。

另本公司所開發之殺菌軟袋飲品及果凍，依據客戶及市場需求，提供多樣式專利鋁箔袋包裝，並持續開發新袋形，一一一年度所完成新袋型之設計及既有袋型之更新，已於一一二年度成功應用於新品中並量產，一一二年度並取得鋁箔袋包裝台灣設計專利。

四、財務收支及獲利能力分析(合併財務報告)

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度		112年度(查核數)	111年度(查核數)
財務收支	營業收入淨額	625,141	302,518
	營業毛利	280,852	126,633
	稅後淨利	147,533	45,859
獲利能力	資產報酬率(%)	21.25%	11.08%
	股東權益報酬率(%)	44.04%	20.54%
	純益率(%)	23.60%	15.16%
	基本每股盈餘(元)	7.66	2.66(註)
	稀釋每股盈餘(元)	7.50	2.60(註)

註：考慮 112 年度無償配股之影響追溯調整後

五、一一二年度預算執行情形

本公司112年度營業額成長約107%及本期綜合損益成長約222%，整體營收及獲利均超過預期營運目標。

負責人：



經理人：



會計主管：



漢田生技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案等，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師及黃裕峰會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此 致

本公司一一三年股東常會

漢田生技股份有限公司



審計委員會召集人：謝清隆



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 七 日



漢田生技股份有限公司

「董事會議事規範」修正條文對照表

修正後條文	原條文	修正說明
第八條（董事會參考資料、列席人員與董事會召開） 本公司董事會召開時，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。 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。 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。 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。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</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。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第八條（董事會參考資料、列席人員與董事會召開） 本公司董事會召開時，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。 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。 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。 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。 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。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以<u>當日</u>為限。
第十一條（議案討論） 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。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數	第十一條（議案討論） 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。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數	考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故

修正後條文	原條文	修正說明
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。 <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>	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。	不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

股票代碼：1294

漢田生技股份有限公司及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告
民國 112 及 111 年度

地址：彰化縣溪湖鎮西溪里工業路101號

電話：(04)8811181

會計師查核報告

漢田生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

漢田生技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，足以允當表達漢田生技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，與漢田生技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，對漢田生技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。

茲對漢田生技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：

營業收入之認列

漢田生技股份有限公司及其子公司之收入來源主要為生技食品、保健食品及漢方保養品之製造、買賣、代理業務等銷售收入，民國 112 及 111 年度營業收入淨額分別為 625,141 仟元及 302,518 仟元，整體營業收入上升約 107%。民國 112 年度之營業收入較前一年度增加，本年度對營業收入顯著成長且交易金額重大之特定客戶，其相關銷貨交易是否真實發生對財務報表之影響係屬重大。因此，本會計師將其列為本年度關鍵查核事項。

有關收入認列相關會計政策及資訊，請參閱財務報表附註四及二十。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試公司有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，藉以評估內部控制作業設計及執行有效性。
2. 針對營業收入明細中，以上述可能存有風險之銷售對象為母體，選取項本進行抽核，檢視客戶外部訂單、出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入真實性。
3. 抽核相關銷貨收入交易之期後收款金額、匯款憑證與對象是否與收入認列之金額與對象一致。

其他事項

漢田生技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漢田生技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漢田生技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。

漢田生技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，惟其目的非對漢田生技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，以及使漢田生技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漢田生技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. 對於漢田生技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。本會計師負責漢田生技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成漢田生技股份有限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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對漢田生技股份有限公司民國 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 陳 明 輝

陳明輝



會計師 黃 裕 峰

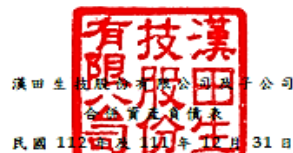
黃裕峰



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 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 113 年 3 月 7 日



漢田生股份有限公司

資產負債表

民國 112 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	%
1100	流動資產					2110	流動負債				
	現金及約當現金（附註四、六及二八）	\$ 167,090	18	\$ 75,040	16		短期借款（附註四、十五及二八）	\$ -	-	\$ 1,000	-
1140	合約資產—流動（附註二十）	6,446	1	-	-	2170	應付票據及帳款（附註十六及二八）	99,172	11	33,701	7
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、八、二十及二八）	81,983	9	50,064	11	2200	其他應付款（附註十七及二八）	54,309	6	26,568	6
1200	其他應收款（附註四、八及二八）	207	-	10	-	2280	租賃負債—流動（附註四、十二及二八）	6,631	1	6,574	1
1300	存貨（附註四及九）	77,243	8	26,672	6	2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	30,010	3	8,913	2
1410	預付款項（附註十四及二九）	6,942	1	6,889	1	2320	一年內到期長期借款（附註四、十五、二八及三十）	23,183	2	5,937	1
1100	流動資產總計	339,911	37	158,675	34	2313	遞延收入—流動（附註十五及二五）	412	-	64	-
						2399	其他流動負債（附註十七及二十）	10,621	1	13,982	3
						2100	流動負債總計	224,338	24	96,739	20
1535	非流動資產						非流動負債				
	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、七、二八及三十）	1,200	-	-	-	2540	長期借款（附註四、十五、二八及三十）	285,102	31	84,479	18
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及三十）	529,895	57	258,318	55	2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	-	-	9	-
1755	使用權資產（附註四及十二）	21,423	2	26,908	6	2580	租賃負債—非流動（附註四、十二及二八）	15,354	2	20,841	4
1780	其他無形資產（附註四及十三）	3,250	-	1,470	-	2630	遞延收入—非流動（附註十五及二五）	4,768	-	2,948	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	1,810	-	2,269	-	2500	非流動負債總計	305,224	33	108,277	23
1900	其他非流動資產（附註十四及二八）	33,454	4	25,947	5	2000	負債總計	529,562	57	205,016	43
1500	非流動資產總計	591,032	63	314,912	66		權益（附註四、十九及二六）				
						3110	普通股股本	193,669	21	166,343	35
						3200	資本公積	36,875	4	36,848	8
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	14,375	2	9,628	2
						3350	未分配盈餘	153,170	16	54,071	12
						3300	保留盈餘總計	167,545	18	63,699	14
						3100	本公司業主權益總計	398,089	43	266,890	57
						3600	非控制權益	3,292	-	1,661	-
						3000	權益總計	401,381	43	268,571	57
1000	資 產 總 計	\$ 930,943	100	\$ 473,587	100		負債及權益總計	\$ 930,943	100	\$ 473,587	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



總經理：李雨霖



會計主管：劉聯豪



漢田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

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入（附註四、二十及二九）	\$ 625,141	100	\$ 302,518	100
5000 營業成本（附註四、九、二一及二九）	(344,289)	(55)	(175,885)	(58)
5900 營業毛利	<u>280,852</u>	<u>45</u>	<u>126,633</u>	<u>42</u>
營業費用（附註二一及二九）				
6100 推銷費用	(25,324)	(4)	(18,723)	(6)
6200 管理費用	(63,019)	(10)	(42,384)	(14)
6300 研究發展費用	(7,365)	(1)	(8,086)	(3)
6450 預期信用減損迴轉利益（損失）	<u>562</u>	<u>-</u>	(<u>605</u>)	<u>-</u>
6000 營業費用合計	(<u>95,146</u>)	(<u>15</u>)	(<u>69,798</u>)	(<u>23</u>)
6900 營業淨利	<u>185,706</u>	<u>30</u>	<u>56,835</u>	<u>19</u>
營業外收入及支出（附註四及二一）				
7100 利息收入	654	-	267	-
7010 其他收入	517	-	156	-
7020 其他利益及損失	(192)	-	1,940	1
7050 財務成本	(<u>2,116</u>)	<u>-</u>	(<u>1,470</u>)	(<u>1</u>)
7000 營業外收入及支出合計	(<u>1,137</u>)	<u>-</u>	<u>893</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	184,569	30	57,728	19
7950 所得稅費用（附註四及二二）	(<u>37,036</u>)	(<u>6</u>)	(<u>11,869</u>)	(<u>4</u>)
8200 本年度淨利	147,533	24	45,859	15
8300 其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 147,533</u>	<u>24</u>	<u>\$ 45,859</u>	<u>15</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	本年度淨利歸屬於：				
8610	母 公 司 業 主	\$ 148,118	24	\$ 47,473	16
8620	非控制權益	(585)	-	(1,614)	(1)
8600		<u>\$ 147,533</u>	<u>24</u>	<u>\$ 45,859</u>	<u>15</u>
	本年度綜合損益總額歸屬於：				
8710	母 公 司 業 主	\$ 148,118	24	\$ 47,473	16
8720	非控制權益	(585)	-	(1,614)	(1)
8700		<u>\$ 147,533</u>	<u>24</u>	<u>\$ 45,859</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 7.66</u>		<u>\$ 2.66</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 7.50</u>		<u>\$ 2.60</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉騏豪





漢田科技股份有限公司及子公司

合併損益變動表

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

代 碼		股 股 數 (仟 股)	本 金 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	盈 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日 餘額	11,346	\$ 113,459	\$ 12,314	\$ 6,372	\$ 42,473	\$ 174,618	\$ 3,295	\$ 177,913
	110 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	3,256	(3,256)	-	-	-
B9	股東股票股利	3,262	32,619	-	-	(32,619)	-	-	-
D1	111 年度淨利 (損)	-	-	-	-	47,473	47,473	(1,614)	45,859
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	47,473	47,473	(1,614)	45,859
E1	現金增資	1,740	17,400	24,360	-	-	41,760	-	41,760
N1	員工認股權行使	286	2,865	-	-	-	2,865	-	2,865
N1	股份基礎給付	-	-	174	-	-	174	-	174
Z1	111 年 12 月 31 日 餘額	16,634	166,343	36,848	9,628	54,071	266,890	1,681	268,571
	111 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	4,747	(4,747)	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(16,841)	(16,841)	-	(16,841)
B9	股東股票股利	2,526	25,261	-	-	(25,261)	-	-	-
D1	112 年度淨利 (損)	-	-	-	-	148,118	148,118	(585)	147,533
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	148,118	148,118	(585)	147,533
M7	對子公司所有權變動	-	-	(26)	-	(2,170)	(2,196)	2,196	-
N1	員工認股權行使	207	2,065	-	-	-	2,065	-	2,065
N1	股份基礎給付	-	-	53	-	-	53	-	53
Z1	112 年 12 月 31 日 餘額	19,367	\$ 193,669	\$ 36,875	\$ 14,375	\$ 153,170	\$ 398,089	\$ 3,292	\$ 401,381

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉駿豪



漢田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

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利益	\$ 184,569	\$ 57,728
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	19,444	18,858
A20200	攤銷費用	1,502	467
A20300	預期信用減損（迴轉利益）		
	損失	(562)	605
A20900	財務成本	2,116	1,470
A21200	利息收入	(654)	(267)
A21900	員工認股股酬勞成本	53	174
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	113	549
A23500	存貨跌價及呆滯（回升利益）		
	損失	(487)	1,594
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	68	(35)
A29900	政府補助收入	(247)	(97)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(6,446)	-
A31150	應收票據及帳款	(31,371)	(25,728)
A31180	其他應收款	(197)	1
A31200	存 貨	(50,084)	(9,721)
A31240	其他流動資產	(10)	(1,621)
A31250	其他非流動資產	(655)	93
A32150	應付票據及帳款	65,471	20,054
A32180	其他應付款	28,900	349
A32230	其他流動負債	(3,361)	3,870
A33000	營運產生之現金	208,162	68,343
A33100	收取之利息	654	267
A33300	支付之利息	(1,421)	(309)
A33500	支付之所得稅	(15,489)	(5,125)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>191,906</u>	<u>63,176</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,200)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(275,961)	(68,494)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,829	114
B03700	存出保證金增加	(581)	(1,433)
B03800	存出保證金減少	1,544	861
B04500	購置無形資產	(3,282)	(739)
B07100	預付設備款	(17,978)	(14,381)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(295,629)	(84,072)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	9,000	10,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	(13,000)
C01600	舉借長期借款	269,320	26,340
C01700	償還長期借款	(50,415)	(50,960)
C04020	租賃負債本金償還	(7,302)	(7,485)
C04500	支付現金股利	(16,841)	-
C04600	發行本公司新股	-	41,760
C04800	員工執行認股權	2,065	2,865
CCCC	籌資活動之淨現金流入	195,827	9,520
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(54)	4
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	92,050	(11,372)
E00100	年初現金及約當現金餘額	75,040	86,412
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 167,090	\$ 75,040

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉騏豪



股票代碼：1294

漢田生技股份有限公司

個體財務報告暨會計師查核報告
民國 112 及 111 年度

地址：彰化縣溪湖鎮西溪里工業路101號

電話：(04)8811181

會計師查核報告

漢田生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

漢田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，足以允當表達漢田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，與漢田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，對漢田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。

茲對漢田生技股份有限公司民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之認列

漢田生技股份有限公司之收入來源主要為生技食品、保健食品及漢方保養品之製造、買賣、代理業務等銷售收入，民國 112 及 111 年度營業收入淨額分別為 623,768 仟元及 301,640 仟元，整體營業收入上升約 107%。民國 112 年度之營業收入較前一年度增加，本年度對營業收入顯著成長且交易金額重大之特定客戶，其相關銷貨交易是否真實發生對財務報表之影響係屬重大。因此，本會計師將其列為本年度關鍵查核事項。

有關收入認列相關會計政策及資訊，請參閱財務報表附註四及二十。

本會計師對於上述所述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試公司有關銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，藉以評估內部控制作業設計及執行有效性。
2. 針對營業收入明細中，以上述可能存有風險之銷售對象為母體，選取樣本進行抽核，檢視客戶外部訂單、出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入真實性。
3. 抽核相關銷貨收入交易之期後收款金額、匯款憑證與對象是否與收入認列之金額與對象一致。

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。

於個體編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估漢田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漢田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。

漢田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，惟其目的非對漢田生技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，以及使漢田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漢田生技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. 對於漢田生技股份有限公司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，並負責形成漢田生技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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對漢田生技股份有限公司民國 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 陳 明 輝

陳明輝



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 0930128050 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 113 年 3 月 7 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	%
1100	流動資產							2100	流動負債						
	現金及約當現金(附註四、六及二七)	\$	140,062	15	\$	65,736	14	2170	短期借款(附註四、十五及二七)	\$	-	-	\$	1,000	-
1140	合約資產—流動(附註二十)		6,446	1		-	-	2180	應付票據及帳款(附註十六及二七)		98,372	11		33,701	7
1170	應收票據及帳款淨額(附註四、八、二十及二七)		81,983	9		49,907	11		應付帳款—關係人(附註十六及二八)		-	-		1,307	-
1200	其他應收款(附註四、八、二七及二八)		200	-		75	-	2200	其他應付款(附註十七及二七)		60,643	6		25,912	6
130X	存貨(附註四及九)		78,803	8		24,660	5	2280	租賃負債—流動(附註四、十二及二七)		6,631	1		6,574	2
1410	預付款項(附註十四)		6,820	1		5,580	1	2230	本期所得稅負債(附註四及二二)		30,010	3		8,913	2
11XX	流動資產總計		314,314	34		145,958	31	2320	一年內到期長期借款(附註四、十五、二七及二九)		23,183	2		5,937	1
	非流動資產							2313	遞延收入—流動(附註十五及二五)		412	-		64	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、七、二七及二九)		1,200	-		-	-	2399	其他流動負債(附註十七及二十)		10,612	1		13,973	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十)		26,832	3		11,717	2	21XX	流動負債總計		229,863	24		97,381	21
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一、二八及二九)		530,895	57		258,318	55		非流動負債						
1755	使用權資產(附註四及十二)		21,423	2		26,908	6	2540	長期借款(附註四、十五、二七及二九)		285,102	31		84,479	18
1780	其他無形資產(附註四、十三及二八)		3,250	-		1,455	-	2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)		-	-		9	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)		1,810	-		2,269	-	2580	租賃負債—非流動(附註四、十二及二七)		15,354	2		20,841	4
1900	其他非流動資產(附註十四及二七)		33,452	4		25,923	6	2630	遞延收入—非流動(附註十五及二五)		4,768	-		2,948	1
15XX	非流動資產總計		618,862	66		326,590	69	25XX	非流動負債總計		305,224	33		108,277	23
								2XX	負債總計		535,087	57		205,658	44
									權益(附註四及十九)						
								3110	普通股股本		193,669	21		166,343	35
								3200	資本公積		36,875	4		36,848	8
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積		14,375	2		9,628	2
								3350	未分配盈餘		153,170	16		54,071	11
								3300	保留盈餘總計		167,545	18		63,699	13
								3XX	權益總計		398,089	43		266,890	56
1XX	資 產 總 計	\$	933,176	100	\$	472,548	100		負債及權益總計	\$	933,176	100	\$	472,548	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉麒豪



漢田生技股份有限公司

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，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、二十及二八）	\$ 623,768	100	\$ 301,640	100
5000	營業成本（附註四、九、二一及二八）	(347,018)	(55)	(176,282)	(58)
5900	營業毛利	276,750	45	125,358	42
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	(25,220)	(4)	(16,950)	(6)
6200	管理費用	(61,432)	(10)	(40,183)	(13)
6300	研究發展費用	(6,840)	(1)	(5,840)	(2)
6450	預期信用減損迴轉利益（損失）	562	-	(605)	-
6000	營業費用合計	(92,930)	(15)	(63,578)	(21)
6900	營業淨利	183,820	30	61,780	21
	營業外收入及支出（附註四、二一及二八）				
7100	利息收入	555	-	250	-
7010	其他收入	746	-	2,081	1
7020	其他利益及損失	(162)	-	2,032	1
7050	財務成本	(2,116)	-	(1,469)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	2,311	-	(5,332)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	1,334	-	(2,438)	(1)
7900	稅前淨利	185,154	30	59,342	20
7950	所得稅費用（附註四及二二）	(37,036)	(6)	(11,869)	(4)
8200	本年度淨利	148,118	24	47,473	16
8300	其他綜合損益	-	-	-	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 148,118	24	\$ 47,473	16
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	\$ 7.66		\$ 2.66	
9810	稀 釋	\$ 7.50		\$ 2.60	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉聯豪



漢田股份有限公司

個體財務報告

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

代 碼		股	本	資 本 公 積	保 留	盈 餘	權 益 總 額
		股 數 (仟 股)	金 額		法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
A1	111 年 1 月 1 日 餘額	11,346	\$ 113,459	\$ 12,314	\$ 6,372	\$ 42,473	\$ 174,618
	110 年度盈餘指撥及分配：						
B1	法定盈餘公積	-	-	-	3,256	(3,256)	-
B9	股東股票股利	3,262	32,619	-	-	(32,619)	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	47,473	47,473
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	47,473	47,473
E1	現金增資	1,740	17,400	24,360	-	-	41,760
N1	員工認股權行使	286	2,865	-	-	-	2,865
N1	股份基礎給付	-	-	174	-	-	174
Z1	111 年 12 月 31 日 餘額	16,634	166,343	36,848	9,628	54,071	266,890
	111 年度盈餘指撥及分配：						
B1	法定盈餘公積	-	-	-	4,747	(4,747)	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(16,841)	(16,841)
B9	股東股票股利	2,526	25,261	-	-	(25,261)	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	148,118	148,118
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	148,118	148,118
M7	對子公司所有權變動	-	-	(26)	-	(2,170)	(2,196)
N1	員工認股權行使	207	2,065	-	-	-	2,065
N1	股份基礎給付	-	-	53	-	-	53
Z1	112 年 12 月 31 日 餘額	19,367	\$ 193,669	\$ 36,875	\$ 14,375	\$ 153,170	\$ 398,089

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉騏豪



漢田科技股份有限公司

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	本年度稅前淨利益	\$ 185,154	\$ 59,342
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	19,444	18,609
A20200	攤銷費用	1,501	462
A20300	預期信用減損（迴轉利益）		
	損失	(562)	605
A20900	財務成本	2,116	1,469
A21200	利息收入	(555)	(250)
A21900	員工認股股酬勞成本	53	174
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(2,311)	5,332
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	113	549
A23500	存貨跌價及呆滯（回升利益）		
	損失	(88)	1,195
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	51	(46)
A29900	政府補助收入	(247)	(97)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(6,446)	-
A31150	應收票據及帳款	(31,528)	(25,674)
A31180	其他應收款	(125)	(19)
A31200	存 貨	(54,055)	(7,985)
A31240	其他流動資產	(1,197)	(2,667)
A31250	其他非流動資產	(654)	93
A32150	應付票據及帳款	63,364	20,903
A32180	其他應付款	35,890	295
A32230	其他流動負債	(3,361)	3,874
A33000	營運產生之現金	206,557	76,164
A33100	收取之利息	555	250
A33300	支付之利息	(1,421)	(309)
A33500	支付之所得稅	(15,489)	(5,125)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>190,202</u>	<u>70,980</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,200)	\$ -
B02200	對子公司之淨現金流出	(15,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(276,961)	(68,599)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,829	114
B03700	存出保證金增加	(576)	(1,410)
B03800	存出保證金減少	1,516	780
B04500	購置無形資產	(3,296)	(739)
B07100	預付設備款增加	(17,978)	(14,381)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(311,666)	(84,235)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	9,000	10,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	(13,000)
C01600	舉借長期借款	269,320	26,340
C01700	償還長期借款	(50,415)	(50,960)
C04020	租賃負債本金償還	(7,302)	(7,246)
C04500	支付現金股利	(16,841)	-
C04600	發行本公司新股	-	41,760
C04800	員工執行認股權	2,065	2,865
CCCC	籌資活動之淨現金流入	195,827	9,759
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(37)	15
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	74,326	(3,481)
E00100	年初現金及約當現金餘額	65,736	69,217
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 140,062	\$ 65,736

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李雨霖



經理人：李雨霖



會計主管：劉騏豪



 漢田生技股份有限公司
 盈餘分配表
 民國112年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘(註1)	\$7,221,861
加：本期稅後淨利	\$148,117,637
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(2,171,005)
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	145,946,632
減：提列 10%法定盈餘公積	(14,594,663)
本期可供分配盈餘	138,573,830
減：本年度分配項目	
股東紅利-現金股利（每股約 1.0 元）	(19,414,433)
股東紅利-股票股利（每股約 3.0 元）	(58,243,300)
期末未分配盈餘	\$60,916,097

註1：期初未分配盈餘為 111 年度分配後餘額 7,221,861 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



董事及獨立董事候選人名單

職稱	候選人姓名	主要學歷及經歷	現職
董事	李雨霖	南華大學自然醫學研究所 漢田生技(股)公司董事長	漢田生技(股)公司董事長兼總經理 漢基科技(股)公司董事兼總經理 漢碩投資(股)公司監察人 社會網絡(股)公司董事 漢畿投資有限公司董事
董事	漢碩投資(股)公司 法人代表人： 楊美娟	嘉南藥理大學食品衛生科 漢田生技(股)公司副總經理	漢碩投資(股)公司董事長 漢田生技(股)公司董事長特助
董事	陳建宏	台北醫學大學醫學系 陳建宏皮膚科診所院長	陳建宏皮膚科診所院長 宏俊投資有限公司董事
董事	洪尚文	日本專修大學經營管理系 統一速達(股)公司商品部部長	齊力達(股)公司監察人
董事	陳崇貴	東吳大學會計系 台灣茂矽電子(股)公司稽核長	漢基科技(股)公司董事
獨立董事	謝清隆	蘇州大學體育教育訓練學博士 中州學校財團法人中州科技大學終身教育處處長及副校長	財團法人吳善奇教育文化藝術基金會董事
獨立董事	王育琦	東海大學法律研究所 高雄市立空中大學法政學系、通識教育中心兼任講師 東海大學社會科學學院經濟學系兼任講師 台灣南投地方法院聘用法官助理	理義法律事務所合署律師
獨立董事	朱建成	東海大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所審計部門協理	濾能(股)公司獨立董事 貓侍(股)公司監察人 非貓不可(股)公司監察人 財團法人臺東縣惠心文化基金會董事 和迅生命科學股份有限公司獨立董事
獨立董事	曾慶瀛	台灣大學食品科技研究所 博士 國立嘉義大學 教授 中州科技大學 校長	財團法人亞太科學技術協會董事長 財團法人全球生物產業科技發展基金會董事 財團法人清誠教育事務基金會董事

漢田生技股份有限公司

「公司章程」修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文	修正說明
第二章			
七	本公司額定資本總額定為 <u>新台幣陸億元整，分為陸仟萬股</u> ，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份授權董事會視公司業務需要，分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項額定資本總額內保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證之用。 員工認股權憑證、限制員工權利新股、依公司法 267 條發行之員工認股及庫藏股轉讓員工得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。	本公司額定資本總額定為新台幣參億元整，分為參仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份授權董事會視公司業務需要，分次發行。本公司得發行員工認股權憑證，在前項額定資本總額內保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證之用。 員工認股權憑證、限制員工權利新股、依公司法 267 條發行之員工認股及庫藏股轉讓員工得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。	配合公司上櫃後予以修訂。
第七章			
三十一	本章程訂立於中華民國 96 年 10 月 09 日。 第一次修訂於中華民國 97 年 04 月 25 日。 第二次修訂於中華民國 100 年 12 月 06 日。 第三次修訂於中華民國 101 年 03 月 26 日。 第四次修訂於中華民國 101 年 09 月 23 日。 第五次修訂於中華民國 102 年 05 月 24 日。 第六次修訂於中華民國 102 年 11 月 4 日。 第七次修訂於中華民國 104 年 8 月 10 日。 第八次修訂於中華民國 105 年 7 月 18 日。 第九次修訂於中華民國 108 年 6 月 28 日。 第十次修訂於中華民國 109 年 10 月 7 日。 第十一次修訂於中華民國 110 年 8 月	本章程訂立於中華民國 96 年 10 月 09 日。 第一次修訂於中華民國 97 年 04 月 25 日。 第二次修訂於中華民國 100 年 12 月 06 日。 第三次修訂於中華民國 101 年 03 月 26 日。 第四次修訂於中華民國 101 年 09 月 23 日。 第五次修訂於中華民國 102 年 05 月 24 日。 第六次修訂於中華民國 102 年 11 月 4 日。 第七次修訂於中華民國 104 年 8 月 10 日。 第八次修訂於中華民國 105 年 7 月 18 日。 第九次修訂於中華民國 108 年 6 月 28 日。 第十次修訂於中華民國 109 年 10 月 7 日。 第十一次修訂於中華民國 110 年 8 月	增列章程修正日期。

條次	修正後條文	原條文	修正說明
	4 日。 第十二次修訂於中華民國 111 年 6 月 22 日。 第十三次修訂於中華民國 112 年 5 月 26 日。 <u>第十四次修訂於中華民國 113 年 4 月 30 日。</u>	4 日。 第十二次修訂於中華民國 111 年 6 月 22 日。 第十三次修訂於中華民國 112 年 5 月 26 日。	

解除董事(獨立董事)競業禁止之限制

類別	姓名	兼任其他公司之名稱及職務
董事長	李雨霖	漢基科技(股)公司 董事/總經理 社會網絡(股)公司 董事 漢畿投資有限公司 董事
董事	楊美娟	漢碩投資(股)公司 董事長
董事	陳建宏	宏俊投資有限公司 董事
董事	洪尚文	齊力達(股)公司 監察人
董事	陳崇貴	漢基科技(股)公司 董事
獨立董事	謝清隆	財團法人吳善奇教育文化藝術基金會 董事
獨立董事	朱建成	濾能(股)公司 獨立董事 貓侍(股)公司 監察人 非貓不可(股)公司 監察人 財團法人臺東縣惠心文化基金會 董事 和迅生命科學股份有限公司 獨立董事
獨立董事	曾慶瀛	財團法人亞太科學技術協會 董事長 財團法人全球生物產業科技發展基金會 董事 財團法人清誠教育事務基金會 董事

漢田生技股份有限公司

「股東會議事規則」修正條文對照表

修正後條文	原條文	修正說明
第三條（股東會召集及開會通知） 第一項~第二項：略。 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。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>二十</u>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。 以下：略。	第三條（股東會召集及開會通知） 第一項~第二項：略。 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。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</u>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。 以下：略。	為利投資人儘早知悉上市上櫃公司股東常會之議案內容，鼓勵股東參與股東會行使其權利，採循序漸進方式，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之上市上櫃公司適用範圍，爰修正第三項，規範上市上櫃公司實收資本額達新臺幣二十億元以上或外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會三十日前將股東會議事手冊及會議補充資料之電子檔傳送至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。