

股票代號：1294

民國一一五年股東常會

議事手冊

HANDBOOK FOR THE 2026 ANNUAL
MEETING OF SHAREHOLDERS

股東會日期：中華民國115年5月20日 (星期三) 下午二時整
股東會地點：彰化縣溪湖鎮工業路101號 (本公司1樓會議室)

漢田生技，
秉持誠信卓越的精神，
提供專業創新的服務，
打造永續共好的生活。

目錄

壹、開會程序	- 2 -
貳、開會議程	- 4 -
一、報告事項	- 6 -
二、承認事項	- 7 -
三、討論事項	- 8 -
四、臨時動議	- 8 -
五、散會	- 8 -
參、附件	- 9 -
一、一一四年度營業報告書	- 10 -
二、審計委員會審查報告書	- 15 -
三、買回本公司股份執行情形	- 16 -
四、會計師查核報告暨民國 114 年度合併及個體財務報告	- 17 -
五、盈餘分配表	- 36 -
肆、附錄	- 37 -
一、公司章程	- 38 -
二、股東會議事規則	- 45 -
三、董事持股情形	- 53 -
四、其他說明事項	- 54 -

壹、開會程序

漢田生技股份有限公司

民國一一五年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

貳、開會議程

漢田生技股份有限公司

民國一一五年股東常會議程

時間：中華民國一一五年五月二十日（星期三）下午二時整

召開方式：實體股東會

地點：彰化縣溪湖鎮工業路101號（本公司1樓會議室）

出席：全體股東及股權代表人

主席：李雨霖 董事長

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

- （一）民國一一四年度營業報告書。
- （二）審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。
- （三）民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。
- （四）民國一一四年度盈餘分派股利情形報告。
- （五）買回本公司股份執行情形報告。

四、承認事項

- （一）民國一一四年度營業報告書及財務報表案。
- （二）民國一一四年度盈餘分配案。

五、討論事項

- （一）本公司盈餘轉增資發行新股案。

以上承認暨討論案投票表決

六、臨時動議

七、散會

報告事項

第一案：民國一一四年度營業報告書，敬請 鑒核。

說 明：本公司一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第 10~14 頁(附件一)。

第二案：審計委員會審查一一四年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司一一四年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 15 頁(附件二)。

第三案：民國一一四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 115 年 3 月 3 日審計委員會及董事會通過，本公司 114 年度獲利，不含員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利為新台幣 190,090,253 元，擬提列員工酬勞百分之五，計新台幣 9,504,513 元、基層員工調整薪資或分派酬勞百分之一，計新台幣 1,900,903 元及董事酬勞百分之三，計新台幣 5,702,708 元，均以現金分派發放。

第四案：民國一一四年度盈餘分派股利情形報告，敬請 鑒核。

說 明：(一)本案係依據本公司「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)本公司目前流通在外股數 30,571,563 股，扣除公司買回庫藏股 300,000 股後，預計可參與除權(息)股份總數為 30,271,563 股。

(三)本次擬配發股東現金股利新台幣 90,814,689 元，每股配發新台幣 3.0 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，列入其他收入。

(三)本次擬配發股東股票股利新台幣 60,543,126 元，按每股配發新台幣約 2.0 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：買回本公司股份執行情形報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司執行買回本公司股份之情形，請參閱本手冊第 16 頁(附件三)。

承認事項

第一案(董事會提)

案由：民國一一四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：(一)本公司一一四年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師及吳恪昌會計師查核竣事。

(二)有關營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱本手冊第 10~14 頁(附件一)及第 17~35 頁(附件四)。

(三)謹提請承認。

決議：

第二案(董事會提)

案由：民國一一四年度盈餘分配案，提請承認。

說明：(一)民國一一四年度盈餘分配表業已編製完竣，請參閱本手冊第 36 頁(附件五)。

(二)本公司一一四年度稅後淨利為新台幣 139,052,466 元，可分配盈餘為新台幣 179,617,035 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. 本公司目前流通在外股數 30,571,563 股，扣除公司買回庫藏股 300,000 股後，預計可參與除權(息)股份總數為 30,271,563 股。

2. 擬配發股東現金股利新台幣 90,814,689 元，每股配發新台幣 3.0 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，列入其他收入。

3. 擬配發股東股票股利新台幣 60,543,126 元，每股配發新台幣約 2.0 元。

4. 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)謹提請承認。

決議：

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，提請 討論。

說 明：(一)本公司擬自 114 年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新臺幣

60,543,126 元，轉增資發行新股 6,054,312 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 200 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。

決 議：

以上承認暨討論案投票表決

臨時動議

散會

參、附件

漢田生技股份有限公司

一一四年度營業報告書

本公司本著「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保健商品之馳名企業。本公司為台灣液劑、果凍與晶凍型保健食品代工領導廠商，專精於液態殺菌軟袋產品的配方研發、殺菌製程與液態軟袋充填包裝，提供從配方到包裝設計的一站式整合服務，擁有最多樣式專利軟袋樣式，滿足客戶保健食品個性化的需求。

全球保健食品市場近年訴求天然、植萃、有機來源及減糖配方，有別於藥品治療疾病的功能，保健食品站在預防醫學的角度，具有增加營養、促進健康及延緩老化等效果，逐漸受到各國政府以及個人健康意識抬頭的消費者所青睞。大眾為預防及降低退休後之龐大醫療負擔，開始重視日常飲食及其健康效益，帶動保健食品市場成長動能。

本公司擁有殺菌軟袋包裝技術優勢，產品符合「好食用、好攜帶、有效果」等特性，因應消費者之需求並隨著原料素材及配方流行趨勢，本公司以求新求變的原料及配方為研發新產品宗旨，產品定位多元風味感受、滿足口感體驗，一包滿足所需營養品，並嚴格遵照生產製造相關規範及嚴密品質監控，確保產品之安全及效性。

本公司將持續推進素材升級、通路拓展與海外布局，並以研發與行銷整合能力協助客戶持續打造明星產品，讓成長動能由補貨延伸至新品拉動，進一步推升稼動率。今年一一五年公司也將導入多項獨家新素材並推出新產品，聚焦全年齡層、接受度高的應用情境，目標打造下一個具規模的明星產品。並以營收成長優於產業，將股東權益報酬維持 25% 以上為中長期目標，持續提升股東報酬，朝全球殺菌軟袋保健飲品領導製造商邁進。

我們衷心感謝您的支持，並期待與您一同迎接未來的挑戰與機遇。

本公司一一四年度營運成果及一一五年度營業計劃等向全體股東報告如下：

壹、一一四年營運成果

一、營業計劃實施成果

本公司一一四年度合併綜合損益表之營業收入淨額為新台幣 778,543 仟元、營業淨利為新台幣 172,981 仟元、稅前淨利為新台幣 173,014 仟元、本年度淨利為新台幣 139,084 仟元。基本每股盈餘為新台幣 4.60 元。

本公司一一四年度合併營收僅成長約 4.02%，歷經關稅不確定的影響，本公司營收仍維持成長，成長來源主要來自於關稅造成的市場不確定逐漸消除，客戶下單恢復正常節奏，第四季營收年增 39.66%，顯示成長力道已重新啟動，成長趨勢可望延續至一一五年。

二、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度		113 年度		變動	
項目	金額	%	金額	%	增(減) 金額	%
營業收入	778,543	100.00%	748,423	100.00%	30,120	4%
營業成本	(489,648)	(62.89%)	(442,680)	(59.15%)	(46,968)	11%
營業毛利	288,895	37.11%	305,743	40.85%	(16,848)	(6%)
推銷費用	(36,000)	(4.62%)	(26,621)	(3.56%)	(9,379)	35%
管理費用	(67,158)	(8.63%)	(71,546)	(9.56%)	4,388	(6%)
研究發展費用	(12,183)	(1.56%)	(10,134)	(1.35%)	(2,049)	20%
預期信用減損(迴轉)	(573)	-	26	-	(599)	(2304%)
營業費用合計	(115,914)	(14.89%)	(108,275)	(14.47%)	(7,639)	7%
營業淨利	172,981	22.22%	197,468	26.38%	(24,487)	(12%)
營業外收入及支出	33	0.00%	(2,827)	(0.38%)	2,860	(101%)
稅前淨利	173,014	22.22%	194,641	26.01%	(21,627)	(11%)
所得稅費用	(33,930)	(4.36%)	(39,222)	(5.24%)	5,292	(13%)
本年度淨利	139,084	17.86%	155,419	20.77%	(16,335)	(11%)
本年度總合損益總額	139,084	17.86%	155,419	20.77%	(16,335)	(11%)
每股盈餘-基本(元)	4.60		5.47		(0.87)	
資產報酬率	12.17%		15.16%		(2.99%)	
股東權益報酬率	16.83%		25.43%		(8.61%)	

本公司毛利率下降，主要員工福利費用增加影響 1.46%，及溪湖總廠設備投入折舊費用增加影響 0.77%，及產品組合改變原料佔營收比增加影響 1.51%。

三、研究發展狀況

本公司研究費用 12,183 仟元，較去年 10,134 仟元，增加 2,049 仟元，研發費用佔比 1.56%較去年的佔比 1.35% 提升 0.21%，研發單位積極延攬與培育優秀人才，提升整體組織競爭力，持續針對不同的年齡層開發不同的產品，包含抗氧美肌、免疫提升、纖體順暢、增強體力方向，並謹慎選擇適合的產品加以推廣。透過這些努力，本公司相信將能為股東、員工及全球消費者創造長期的價值，並為整體社會的健康福祉貢獻力量。

貳、一一五年營業計劃

一、策略方針

- (一)、無法被其他公司模仿的獨特性來決勝的「差異化策略」。
- (二)、將資源投資在特定客群上的「集中目標策略」。
- (三)、實踐 ESG 永續發展精神，並以傳播其價值為核心的「永續發展策略」。

二、預期銷售數量及其依據

殺菌軟袋相較於玻璃瓶，包材減少 80%，體積減少 55~60%，運輸減少 60%，減碳 40~50%，讓品牌端加速導入更具效率的軟袋包材，以台灣市場為例，殺菌軟袋包材滲透率仍僅約 3.7%，預期未來五年市場可望維持 15~20% 成長；產業競爭亦將更聚焦供應穩定與新品速度，帶動供應鏈價值提升。

三、重要之產銷政策

本公司具備年產能 1.91 億包，並以千萬分之一的極低破包率維持品質可信度，本公司研發單位每年可推出超過 170 項新品，支援品牌快速上架與迭代，可望在殺菌軟袋滲透率提升趨勢下持續放大競爭優勢。

提高人員與設備之稼動率以降低生產成本，滿足客戶交期提升客戶滿意度，進銷達到供需平衡，並致力於管控存貨周轉天數。落實 ESG，規劃並建立綠色價值鏈。

參、受到外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

一、外部競爭環境影響

保健及機能食品市場蓬勃發展，同業競爭者眾多。隨著高齡化社會來臨及生活型態改變，消費者對保健食品之需求日趨提升，使製藥產業、食品產業及生技公司等均紛紛投入保健食品市場，另外保健食品之訴求功效及產品型態多樣，且來自國外進口之品牌保健食品知名度高又價格低廉，造成整體保健食品市場競爭激烈。

因應對策：

本公司提供從配方到包裝設計的一站式整合服務，並以大數據進行趨勢分析，將年齡層、功能屬性、使用趨勢導入產品預測性設計中，將企業與商品競爭力拉到最佳程度。本公司以消費者需求出發為導向，商品在開發過程協助客戶進行可行性分析與製作具體行銷方案，並掌握目標族群喜好分析，以目標市場的產品文化企劃出具差異性與話題性產品，以區隔高度競爭之產品。

二、法規環境影響

台灣市場規模有限且各國食品安全法規配合實務需求及持續精進業者實施衛生管理，因國情文化不同使得規範迥異，為了保障消費者食用安全性，近年來各國對於食品安全法規的管理持續強化的情況下，對於擬跨足國外市場的業者形成挑戰。此外，台灣未加入東協等關稅減免國際組織，使輸出國外產品因稅金偏高而影響競爭力，另外許可證件取得時間緩慢且審查嚴格。

因應對策：

台灣針對食品安全法規的管理持續強化的情況下，本公司將嚴格遵守，在明確的規則下尋找並引進符合法規的優質及有特色原料加強市場獨佔性，持續開發客戶為全球市場預備業務，並以香港、新加坡、印尼等市場為主打。

本公司密切關注各國政府對營養保健食品之法規限制，且積極研究當地市場趨勢及消費者習慣，並積極拓展其他保健食品常用之劑型，使公司不侷限於水平機台液體充填事業，更能夠因地制宜進行布局，作好進入各國際市場之準備。

三、總體經營環境影響

美國《2025–2030 年飲食指南》公布後，在國際營養學界引發廣泛關注與討論。以「吃真正的食物（eat real food）」作為核心訊息，強調減少高度加工食品、精製澱粉與添加糖，並鼓勵蔬菜、水果與全穀類攝取。

國產保健營養食品的主要功效訴求，以腸胃道保健及免疫調節／提升免疫力為核心，調節血糖與血脂並列為重要項目，護肝及營養補充品亦具市場規模。具市場發展潛力的功效包括延緩老化、體重管理、護眼、改善睡眠等。台灣於 2025 年邁入超高齡社會，延緩老化與認知功能相關產品成為業者長期布局重點；護眼與膝關節保健產品因有助維持「好眼力」與「行動力」，成為高齡族群日常首選。隨著膝關節保健納入健康食品功效評估方法並於 2025 年上路，產品宣稱更具科學依據，可望帶動保健營養食品市場成長動能。

因應對策：

殺菌軟袋包裝技術為本公司最高商業優勢，因應消費者之需求並隨著原料素材及配方流行趨勢，本公司以求新求變的原料及配方為研發新產品宗旨，並嚴格遵照生產製造相關規範及嚴密品質監控，確保產品之安全及效性，並因應時代潮流掌握全球保健食品動向。

因應追求健康食品消費趨勢及無遠弗屆的網路購物型態大幅成長，保健食品產業將持續成為台灣及國際間重要且具發展潛力的產業。因為消費者都有時間壓力及帶著走的需求，本公司殺菌軟袋產品符合可攜帶性及食用便利等特性，順應相關需求的趨勢，本公司開發便於現代人食用之液態(飲品)保健食品，極有潛力成為保健食品產業之主力，進而帶動產業整體未來發展。

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 董事會造送本公司一一四年度營業報告書、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吳恪昌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

本公司一一五年股東常會

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 五 年 三 月 三 日

買回本公司股份執行情形

買回期次	113 年第 1 次
買回目的	轉讓股份予員工
董事會決議日期	113 年 12 月 26 日
實際買回期間	114 年 1 月 3 日~114 年 2 月 21 日
預定買回區間價格	80 元至 130 元
已買回股份種類及數量	普通股 300,000 股
已買回股份金額	28,401,537 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	300,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.09%

買回期次	114 年第 1 次
買回目的	維護公司信用及股東權益
董事會決議日期	114 年 8 月 7 日
實際買回期間	114 年 8 月 8 日~114 年 10 月 7 日
預定買回區間價格	56 元至 100 元
已買回股份種類及數量	普通股 500,000 股
已買回股份金額	41,061,761 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	500,000 股(註)
累積持有本公司股份數量	300,000 股(註)
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.98%(註)

註：114 年第 1 次買回 500,000 股，已於 115 年 1 月 5 日辦理銷除 500,000 股，累積持有本公司股份數量減為 300,000 股，經註銷後之變更登記普通股股數餘額為 30,571,563 股，累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率為 0.98%。

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 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 114 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 114 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 114 及 113 年度營業收入淨額分別為 778,543 仟元及 748,423 仟元，整體營業收入上升約 4%。民國 114 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二一。

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 114 及 113 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，決定對漢田生技股份有限公司民國 114 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 吳 恪 昌

吳恪昌



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日

漢田生技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二八）	\$ 249,396	22	\$ 382,423	34	2170	應付票據及帳款（附註十七及二八）	\$ 115,685	10	\$ 46,325	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	89,985	8	-	-	2220	其他應付款（附註十八及二八）	66,094	6	52,678	5
1140	合約資產－流動（附註二一）	3,842	-	7,239	1	2280	租賃負債－流動（附註四、十三及二八）	5,749	-	6,259	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、九、二一及二八）	130,087	11	73,317	6	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	16,482	1	21,734	2
1200	其他應收款（附註四、九及二八）	1,585	-	208	-	2320	一年內到期長期借款（附註四、十六、二八及三十）	24,373	2	51,219	5
130X	存貨（附註四及十）	108,323	9	63,273	6	2313	遞延收入－流動（附註十六及二六）	111	-	377	-
1410	預付款項（附註十五及二九）	5,090	1	8,170	1	2399	其他流動負債（附註十八及二一）	17,979	2	13,622	1
1470	其他流動資產（附註四及十五）	3,225	-	-	-	21XX	流動負債總計	246,473	21	192,214	17
11XX	流動資產總計	591,533	51	534,630	48		非流動負債				
	非流動資產					2540	長期借款（附註四、十六、二八及三十）	69,299	6	92,254	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、八、二八及三十）	1,200	-	1,200	-	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	8	-	50	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三十）	539,513	46	552,025	49	2580	租賃負債－非流動（附註四、十三及二八）	13,856	1	9,095	1
1755	使用權資產（附註四及十三）	19,193	2	14,842	1	2630	遞延收入－非流動（附註十六及二六）	4,459	1	4,570	1
1780	其他無形資產（附註四及十四）	3,947	-	5,962	1	25XX	非流動負債總計	87,622	8	105,969	10
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	2,613	-	1,794	-		負債總計	334,095	29	298,183	27
1900	其他非流動資產（附註十五及二八）	8,329	1	8,546	1	2XXX	權益（附註四及二十）				
15XX	非流動資產總計	574,795	49	584,369	52	3110	普通股股本	305,716	26	276,008	25
						3200	資本公積	313,750	27	296,210	26
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	44,537	4	28,970	3
						3350	未分配盈餘	193,523	16	216,591	19
						3300	保留盈餘總計	238,060	20	245,561	22
						3500	庫藏股票	(28,362)	(2)	-	-
						31XX	本公司業主權益總計	829,164	71	817,779	73
						36XX	非控制權益	3,069	-	3,037	-
						3XXX	權益總計	832,233	71	820,816	73
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,166,328	100	\$ 1,118,999	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,166,328	100	\$ 1,118,999	100

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：王國華



會計主管：謝駿陽



漢田生技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	114年度		113年度	
	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入（附註四、二一及三四）	\$ 778,543	100	\$ 748,423	100
5110 營業成本（附註四、十及二）	(489,648)	(63)	(442,680)	(59)
5900 營業毛利	288,895	37	305,743	41
營業費用（附註二二及二九）				
6100 推銷費用	(36,000)	(5)	(26,621)	(4)
6200 管理費用	(67,158)	(9)	(71,546)	(10)
6300 研究發展費用	(12,183)	(1)	(10,134)	(1)
6450 預期信用減損（損失）迴轉利益	(573)	-	26	-
6000 營業費用合計	(115,914)	(15)	(108,275)	(15)
6900 營業淨利	172,981	22	197,468	26
營業外收入及支出（附註四及二二）				
7100 利息收入	3,280	-	1,389	-
7010 其他收入	806	-	1,024	-
7020 其他利益及損失	(1,076)	-	136	-
7050 財務成本	(2,977)	-	(5,376)	-
7000 營業外收入及支出合計	33	-	(2,827)	-
7900 稅前淨利	173,014	22	194,641	26
7950 所得稅費用（附註四及二三）	(33,930)	(4)	(39,222)	(5)
8200 本年度淨利	139,084	18	155,419	21
8300 其他綜合損益	-	-	-	-
8500 本年度綜合損益總額	\$ 139,084	18	\$ 155,419	21

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	114年度		113年度	
	金	額 %	金	額 %
本年度淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$	139,052 18	\$	155,674 21
8620 非控制權益		<u>32 -</u>	(	<u>255 -</u>
8600	\$	<u>139,084 18</u>	\$	<u>155,419 21</u>
本年度綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$	139,052 18	\$	155,674 21
8720 非控制權益		<u>32 -</u>	(	<u>255 -</u>
8700	\$	<u>139,084 18</u>	\$	<u>155,419 21</u>
每股盈餘（附註二四）				
9710 基 本	\$	<u>4.60</u>	\$	<u>5.47</u>
9810 稀 釋	\$	<u>4.54</u>	\$	<u>5.33</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：王國華



會計主管：謝駿陽



 漢田生技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 114 年及 113 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)	金 額	本 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	19,367	\$ 193,669	\$ 36,875	\$ 14,375	\$ 153,170	\$ -	\$ 398,089	\$ 3,292	\$ 401,381
	112 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	14,595	(14,595)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(19,415)	-	(19,415)	-	(19,415)
B9	股東股票股利	5,824	58,243	-	-	(58,243)	-	-	-	-
D1	113 年度淨利 (損)	-	-	-	-	155,674	-	155,674	(255)	155,419
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	155,674	-	155,674	(255)	155,419
E1	現金增資	2,362	23,620	258,138	-	-	-	281,758	-	281,758
N1	員工認股權行使	48	476	166	-	-	-	642	-	642
N1	股份基礎給付	-	-	1,031	-	-	-	1,031	-	1,031
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	27,601	276,008	296,210	28,970	216,591	-	817,779	3,037	820,816
	113 年度盈餘指撥及分配：									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	15,567	(15,567)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(87,434)	-	(87,434)	-	(87,434)
B9	股東股票股利	2,814	28,143	-	-	(28,143)	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	139,052	-	139,052	32	139,084
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,052	-	139,052	32	139,084
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	(69,365)	(69,365)	-	(69,365)
L3	註銷庫藏股	(500)	(5,000)	(5,086)	-	(30,976)	41,003	(59)	-	(59)
N1	員工認股權行使	657	6,565	22,512	-	-	-	29,077	-	29,077
N1	股份基礎給付	-	-	114	-	-	-	114	-	114
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	30,572	\$ 305,716	\$ 313,750	\$ 44,537	\$ 193,523	(\$ 28,362)	\$ 829,164	\$ 3,069	\$ 832,233

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：王國華 

會計主管：謝駿陽 

漢田生技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利益	\$ 173,014	\$ 194,641
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	34,882	30,353
A20200	攤銷費用	3,286	1,720
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	573	(26)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產損失	735	-
A20900	財務成本	2,977	5,376
A21200	利息收入	(3,280)	(1,389)
A21900	員工認股權酬勞成本	114	1,031
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	352
A23500	存貨跌價及呆滯損失	3,270	214
A24100	未實現外幣兌換利益	(38)	(250)
A29900	政府補助收入	(377)	(507)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	3,397	(793)
A31150	應收票據及帳款	(57,334)	8,733
A31180	其他應收款	(1,377)	(1)
A31200	存 貨	(48,320)	13,756
A31240	其他流動資產	(145)	(1,228)
A31250	其他非流動資產	128	(395)
A32150	應付票據及帳款	69,359	(52,847)
A32180	其他應付款	13,425	(1,506)
A32230	其他流動負債	4,357	3,001
A33000	營運產生之現金	198,646	200,235
A33100	收取之利息	3,280	1,389
A33300	支付之利息	(1,251)	(3,438)
A33500	支付之所得稅	(40,043)	(47,432)
AAAA	營業活動之淨現金流入	160,632	150,754

（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	(\$ 90,720)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,617)	(21,989)
B03700	存出保證金增加	-	(3)
B03800	存出保證金減少	34	12
B04500	購置無形資產	(1,271)	(764)
B07100	預付設備款增加	(2,830)	(2,639)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(107,404)	(25,383)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	5,000	5,000
C00200	短期借款減少	(5,000)	(5,000)
C01600	舉借長期借款	-	42,210
C01700	償還長期借款	(51,219)	(208,451)
C04020	租賃負債本金償還	(7,285)	(6,991)
C04500	發放現金股利	(87,434)	(19,415)
C04600	現金增資	-	281,758
C04800	員工執行認股權	29,077	642
C04900	庫藏股票買回成本	(69,365)	-
C05000	庫藏股票註銷成本	(59)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	(186,285)	89,753
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	30	209
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(133,027)	215,333
E00100	年初現金及約當現金餘額	382,423	167,090
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 249,396	\$ 382,423

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：王國華



會計主管：謝駿陽



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 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 114 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 114 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 114 及 113 年度營業收入淨額分別為 778,543 仟元及 748,423 仟元，整體營業收入上升約 4%。民國 114 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二一。

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內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成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，決定對漢田生技股份有限公司民國 114 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 吳 恪 昌

吳恪昌



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日

漢田生技股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二八）	\$ 249,396	21	\$ 366,118	33	2170	應付票據及帳款（附註十七及二八）	\$ 115,685	10	\$ 46,325	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	89,985	8	-	-	2200	其他應付款（附註十八及二八）	66,094	6	52,595	5
1140	合約資產－流動（附註二一）	3,842	-	7,239	-	2280	租賃負債－流動（附註四、十三及二八）	5,749	-	6,259	-
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、九、二一及二八）	130,087	11	73,317	6	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	16,482	1	21,734	2
1200	其他應收款（附註四、九及二八）	1,585	-	202	-	2320	一年內到期長期借款（附註四、十六、二八及三十）	24,373	2	51,219	5
130X	存貨（附註四及十）	108,323	9	63,273	6	2313	遞延收入－流動（附註十六及二六）	111	-	377	-
1410	預付款項（附註十五及二九）	5,073	1	7,999	1	2399	其他流動負債（附註十八及二一）	31,199	3	13,622	1
1470	其他流動資產（附註四）	2	-	-	-	21XX	流動負債總計	259,693	22	192,131	17
11XX	流動資產總計	588,293	50	518,148	46		非流動負債				
	非流動資產					2540	長期借款（附註四、十六、二八及三十）	69,299	6	92,254	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、八、二八及三十）	1,200	-	1,200	-	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	8	-	50	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	12,591	1	12,462	1	2580	租賃負債－非流動（附註四、十三及二八）	13,856	1	9,095	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三十）	540,313	46	552,925	50	2630	遞延收入－非流動（附註十六及二六）	4,459	1	4,570	1
1755	使用權資產（附註四及十三）	19,193	2	14,842	1	25XX	非流動負債總計	87,622	8	105,969	10
1780	其他無形資產（附註四及十四）	3,947	-	5,962	1		負債總計	347,315	30	298,100	27
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	2,613	-	1,794	-	2XXX					
1900	其他非流動資產（附註十五及二八）	8,329	1	8,546	1		權益（附註四及二十）				
15XX	非流動資產總計	588,186	50	597,731	54	3110	普通股股本	305,716	26	276,008	25
						3200	資本公積	313,750	27	296,210	26
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	44,537	4	28,970	3
						3350	未分配盈餘	193,523	16	216,591	19
						3300	保留盈餘總計	238,060	20	245,561	22
						3500	庫藏股票	(28,362)	(3)	-	-
						3XXX	權益總計	829,164	70	817,779	73
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,176,479	100	\$ 1,115,879	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,176,479	100	\$ 1,115,879	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：王國華

會計主管：謝駿陽

漢田生技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二九）	\$ 778,543	100	\$ 748,423	100
5000	營業成本（附註四、十及二二）	(489,748)	(63)	(443,018)	(59)
5900	營業毛利	288,795	37	305,405	41
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	推銷費用	(36,000)	(5)	(26,621)	(4)
6200	管理費用	(67,093)	(9)	(70,378)	(9)
6300	研究發展費用	(12,183)	(1)	(9,756)	(1)
6450	預期信用減損（損失）迴轉				
	利益	(573)	-	26	-
6000	營業費用合計	(115,849)	(15)	(106,729)	(14)
6900	營業淨利	172,946	22	198,676	27
	營業外收入及支出（附註四、二 二及二九）				
7100	利息收入	3,154	-	1,242	-
7010	其他收入	806	-	1,019	-
7020	其他利益及損失	(1,076)	-	119	-
7050	財務成本	(2,977)	-	(5,376)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損 益份額	129	-	(784)	-
7000	營業外收入及支出合計	36	-	(3,780)	(1)
7900	稅前淨利	172,982	22	194,896	26
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(33,930)	(4)	(39,222)	(5)
8200	本年度淨利	139,052	18	155,674	21
8300	其他綜合損益	-	-	-	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 139,052	18	\$ 155,674	21
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	\$ 4.60		\$ 5.47	
9810	稀 釋	\$ 4.54		\$ 5.33	

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：王國華



會計主管：謝駿陽



漢田生技股份有限公司

個體權益變動表

民國 114 年及 113 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 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 盈 餘	盈 未 分 配 盈 餘	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	113 年 1 月 1 日餘額	19,367	\$ 193,669	\$ 36,875	\$ 14,375	\$ 153,170	\$ -	\$ 398,089	
	112 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	14,595	(14,595)	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(19,415)	-	(19,415)	
B9	股東股票股利	5,824	58,243	-	-	(58,243)	-	-	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	155,674	-	155,674	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	155,674	-	155,674	
E1	現金增資	2,362	23,620	258,138	-	-	-	281,758	
N1	員工認股權行使	48	476	166	-	-	-	642	
N1	股份基礎給付	-	-	1,031	-	-	-	1,031	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	27,601	276,008	296,210	28,970	216,591	-	817,779	
	113 年度盈餘指撥及分配：								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	15,567	(15,567)	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(87,434)	-	(87,434)	
B9	股東股票股利	2,814	28,143	-	-	(28,143)	-	-	
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	139,052	-	139,052	
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,052	-	139,052	
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	(69,365)	(69,365)	
L3	註銷庫藏股	(500)	(5,000)	(5,086)	-	(30,976)	41,003	(59)	
N1	員工認股權行使	657	6,565	22,512	-	-	-	29,077	
N1	股份基礎給付	-	-	114	-	-	-	114	
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	30,572	\$ 305,716	\$ 313,750	\$ 44,537	\$ 193,523	(\$ 28,362)	\$ 829,164	

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：王國華



會計主管：謝駿陽



漢田生技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利益	\$ 172,982	\$ 194,896
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	34,982	30,453
A20200	攤銷費用	3,286	1,720
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	573	(26)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	735	-
A20900	財務成本	2,977	5,376
A21200	利息收入	(3,154)	(1,242)
A21900	員工認股權酬勞成本	114	1,031
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(129)	784
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	352
A23500	存貨跌價及呆滯損失	3,270	214
A24100	未實現外幣兌換利益	(38)	(250)
A29900	政府補助收入	(377)	(507)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	3,397	(793)
A31150	應收票據及帳款	(57,334)	8,733
A31180	其他應收款	(1,383)	(2)
A31200	存 貨	(48,320)	13,994
A31240	其他流動資產	2,924	(1,179)
A31250	其他非流動資產	128	(396)
A32150	應付票據及帳款	69,359	(52,047)
A32180	其他應付款	13,508	(7,923)
A32230	其他流動負債	17,577	3,010
A33000	營運產生之現金	215,077	196,198
A33100	收取之利息	3,154	1,242
A33300	支付之利息	(1,251)	(3,438)
A33500	支付之所得稅	(40,043)	(47,432)
AAAA	營業活動之淨現金流入	176,937	146,570

(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	(\$ 90,720)	\$ -
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	14,908
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,617)	(21,989)
B03800	存出保證金減少	34	8
B04500	購置無形資產	(1,271)	(764)
B07100	預付設備款增加	(2,830)	(2,639)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(107,404)	(10,476)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	5,000	5,000
C00200	短期借款減少	(5,000)	(5,000)
C01600	舉借長期借款	-	42,210
C01700	償還長期借款	(51,219)	(208,451)
C04020	租賃負債本金償還	(7,285)	(6,991)
C04500	發放現金股利	(87,434)	(19,415)
C04600	現金增資	-	281,758
C04800	員工執行認股權	29,077	642
C04900	庫藏股票買回成本	(69,365)	-
C05000	庫藏股票註銷成本	(59)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(186,285)	89,753
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	30	209
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(116,722)	226,056
E00100	年初現金及約當現金餘額	366,118	140,062
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 249,396	\$ 366,118

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：王國華



會計主管：謝駿陽



漢田生技股份有限公司
盈餘分配表
民國 114 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘(註1)	\$85,445,560
加：本期稅後淨利	\$139,052,466
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	139,052,466
減：提列 10%法定盈餘公積	(13,905,247)
減：庫藏股註銷	(30,975,744)
本期可供分配盈餘	179,617,035
減：本年度分配項目	
股東紅利-現金股利（每股約 3.00 元）	(90,814,689)
股東紅利-股票股利（每股約 2.00 元）	(60,543,126)
期末未分配盈餘	\$28,259,220

註 1：期初未分配盈餘為 113 年度分配後餘額 85,445,560 元。

董事長：李雨霖



經理人：王國華



會計主管：謝駿陽



肆、附錄

漢田生技股份有限公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為漢田生技股份有限公司。

（英文名稱為Hantech Bio-Technology Co., Ltd.）

第二條：本公司所營事業如下：

- 01、C111010 製茶業。
- 02、IG01010 生物技術服務業。
- 03、I101090 食品顧問業。
- 04、F102040 飲料批發業。
- 05、F102050 茶葉批發業。
- 06、F102170 食品什貨批發業。
- 07、F108040 化粧品批發業。
- 08、F101050 水產品批發業。
- 09、F203010 食品什貨、飲料零售業。
- 10、F208040 化粧品零售業。
- 11、F201010 農產品零售業。
- 12、F201030 水產品零售業。
- 13、F399990 其他綜合零售業。
- 14、F399040 無店面零售業。
- 15、F401010 國際貿易業。
- 16、F108060 乙類成藥零售業。
- 17、C106010 製粉業。
- 18、C110010 飲料製造業。
- 19、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於彰化縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第五條：本公司因業務需要，為第三人背書保證時，其作業依照本公司背書保證作業辦法辦理。

第六條：本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，其授權董事會執行。

第二章 股份

第七條：本公司額定資本總額定為新台幣陸億元整，分為陸仟萬股，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。

第八條：本公司股票概為記名式，其發行依照公司法及相關法令規定辦理。

本公司發行之股票全部採記名股票方式，由代表公司之董事簽名或蓋章並予編號，俟經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後始生其效力。

本公司發行之股份得免印製股票，發行其他有價證券時亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：本公司股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第十條：本公司股務作業應依「公開發行股票公司股務處理準則」及相關法令辦理。

第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

股東會由董事會召集者，開會時由董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，倘董事長未指定代理人時，由出席董事互推一人代理之。

股東會由董事會以外之其它有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司股東常會之召集應於開會三十日前通知各股東，臨時會之召集應於十五日前通知各股東。通知及公告應載明開會日期、地點及召集事由；對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

前項通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

本公司有關委託書使用悉依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十三條：股東會之決議事項應依法作成議事錄，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、議事經過之要領及其結果。

本公司議事錄之製作及分發得以電子或公告方式為之。

第十四條：本公司股東除有公司法第一七九條及相關法令規定者無表決權外，每股有一表決權。

本公司股票召開股東會時，應依公司法第一七七條之一規定，將電子方式列為股東行使表決權管道之一。

第十五條：股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條之一：本公司停止公開發行時，應經代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。

出席股東之股份總數不足前項定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意。且於興櫃及上市(櫃)期間均不變動此條。

第十六條：刪除。

第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事五~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事就任為止。

本公司得設置獨立董事，人數至少三人，且不少於董事席次三分之一，其董事(含獨立董事)選任方式採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制獨立性之認定、提名、選任方式及其他應遵行事項，均依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，相關組織規章由董事會決議訂定。

董事會得設置各類功能性委員會；各類功能性委員會應訂定行使職權規章，經董事會通過後實施。

第十八條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司，並依照法令、章程、董事會及股東會之決議執行本公司一切事務。

第十九條：董事會除法令另有規定外，由董事長召集之。每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多數之董事召集之。董事會如以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

董事應親自出席董事會，若因故不能出席得委託由其他董事代理之，惟獨立董事僅得委託其他獨立董事代理，且應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，此項代理人僅受一人委託為限。

第二十一條：召集董事會之通知應載明事由及議程，於開會七日前以書面、傳真或電子郵件等方式通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

第二十二條：董事會決議任何事項時，每一董事有一表決權，其決議除法令或本章程另有規定外，應有半數董事以上之出席，及出席董事過半數之同意為之。

董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司，前項議事錄之製作與分發，得以電子方式為之。

第二十三條：全體董事之報酬，授權由董事會依個別董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準議定之。

第二十四條：本公司得為董事於其任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。

第五章 經理人

第二十五條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

本公司經理人在其職權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權，相關授權辦法由董事會訂定之。

第六章 會計

第二十六條：本公司會計年度自每年一月一日起至當年十二月三十一日止，每屆會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書後，依法定程序提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十七條：本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累計虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五至百分之十五，及董事酬勞不高於百分之三外，並應提撥不低於百分之一做為基層員工調整薪資或分派酬勞之用，方式授權董事會決定之。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事

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，並報告於股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及方式由董事會訂定之，第一項調整薪資對象亦同。

第二十八條：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；次按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。分派股息及紅利或法定盈餘公積及公司法第二百四十一條所定之資本公積之全部或一部如以現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事會過半數同意後為之，並報告股東會。

第二十九條：本公司所營事業目前正處於營運成長階段，未來將配合所處環境基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，就前條可分配盈餘提撥不低於10%分配股東紅利，其中現金股利之分派比率以不得低於股東紅利總額百分之十為原則。然因本公司有重大投資計畫且無法取得其他資金支應時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。

第七章 附則

第三十條：本章程未盡事宜悉依公司法之規定辦理。

第三十一條：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 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。

第十四次修訂於中華民國 113 年 4 月 30 日。

第十五次修訂於中華民國 114 年 5 月 29 日。

漢田生技股份有限公司



董事長：李雨霖



漢田生技股份有限公司

股東會議事規則

第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條（股東會召集及開會通知）

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

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。

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，且應於股東會現場發放。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責

任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條（召開股東會地點及時間之原則）

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條（簽名簿等文件之備置）

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項）

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

（三）召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

（四）遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

第七條（股東會主席、列席人員）

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，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。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條（股東會開會過程錄音或錄影之存證）

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴

訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條（議案討論）

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條（股東發言）

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十二條（表決股數之計算、迴避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決。本公司上市（櫃）期間須於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十四條（選舉事項）

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條

股東會之議決事項，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。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十六條（對外公告）

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條（會場秩序之維護）

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條（休息、續行集會）

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條（視訊會議之資訊揭露）

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條（視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十一條（斷訊之處理）

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條（數位落差之處理）

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十三條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

漢田生技股份有限公司

全體董事持股情形

停止過戶日：115 年 3 月 22 日

職稱	姓名	最近一次 選任日期	持有股數	持股比率(%)
董事長	李雨霖	113. 4. 30	780, 570	2. 55%
董事	洪尚文	113. 4. 30	602, 154	1. 97%
董事	陳建宏	113. 4. 30	341, 720	1. 12%
董事	漢碩投資(股)公司 法人代表人：楊美娟	113. 4. 30	4, 402, 357	14. 40%
董事	陳崇貴	113. 4. 30	345, 209	1. 13%
獨立董事	謝清隆	113. 4. 30	-	-
獨立董事	王育琦	113. 4. 30	-	-
獨立董事	朱建成	113. 4. 30	-	-
獨立董事	曾慶瀛	113. 4. 30	-	-
全體董事合計			6, 472, 010(註)	21. 17%

註：1. 本公司截至停止過戶日 115 年 3 月 22 日，實收資本額 305, 715, 630 元，已發行股數為 30, 571, 563 股。

2. 依「證券交易法第二十六條」及「公開發行董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司設有獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事最低持股成數降為百分之八十，故本公司全體董事最低應持有股數計 3, 600, 000 股。

其他說明事項

一、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

單位：除每股現金股利及每股盈餘以元表示外，其餘為新台幣仟元、%

項 目		年 度	115 年度 (預估)
期初實收資本額(仟元)			30,572
本年度配股配 息情形	每股現金股利		3.00 元
	盈餘轉增資每股配股數		0.200 股(註 1)
	資本公積轉增資每股配股數		0
營業績效變化 情形	營業利益		不適用(註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期追溯調整後增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈 餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放 現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註 2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資 且盈餘轉增資改以現金股 利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註 1：盈餘分配案係依 115 年 3 月 3 日董事會決議日已發行普通股總數為 30,571,563 股，扣除公司買回庫藏股 300,000 股後，預計可參與除權(息)股份總數為 30,271,563 股，待 115 年度股東常會決議。

註 2：本公司未公開 115 年度財務預測，故不適用。

二、本次股東會股東提案情形說明：提案期間無接獲符合條件之股東提案。



漢田生技股份有限公司
HANTECH BIO-TECHNOLOGY CO., LTD.

總公司：彰化縣溪湖鎮工業路101號 電話：04-8811181
傳真：04-8823456 E-mail：IR@htbios.com