



生達化學製藥股份有限公司
STANDARD CHEM. & PHARM. CO., LTD.

105 年

股東常會議事手冊

股票代號：1720



中華民國一〇五年六月十七日

目 錄

壹、股東常會開會程序	1
貳、會議議程	2
參、討論事項(一)	3
肆、報告事項	5
伍、承認事項	10
陸、討論事項(二)	12
柒、臨時動議	13
附件	
一、營業報告書	14
二、會計師查核報告書及財務報表	17
附錄	
一、公司章程	32
二、股東會議事規則	38
三、董事、監察人持有股數狀況表	41

壹、股東常會開會程序

一、報告出席股份宣佈開會

二、主席就位

三、行禮如儀

四、主席致詞

五、討論事項(一)

六、報告事項

七、承認事項

八、討論事項(二)

九、臨時動議

十、散會

貳、會議議程

時間：民國一〇五年六月十七日上午九時整

地點：台南市新營區開元路 154 號本公司禮堂

一、報告出席股份宣佈開會

二、主席致詞

三、討論事項(一)

修訂『公司章程』部份條文案。

四、報告事項

(一) 一〇四年度營業狀況報告。

(二) 監察人查核一〇四年度決算表冊報告。

(三) 一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派報告。

(四) 一〇四年度背書保證辦理情形報告。

(五) 投資大陸地區執行情形報告。

(六) 其他報告事項。

五、承認事項

(一) 承認一〇四年度決算表冊案。

(二) 承認一〇四年度盈餘分派案。

六、討論事項(二)

以資本公積發放現金案。

七、臨時動議。

八、散會。

參、討論事項(一)

(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文，提請 討論。

說明：

一、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，以符合公司法第 235 條及第 235 條之 1 有關員工酬勞、董監事酬勞及盈餘分派之規定。

二、為配合相關法令規定，擬修訂公司章程部份條文，修訂前後條文對照表詳如下表。

生達化學製藥股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
第二十六條 本公司應依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除下述分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益)，於彌補虧損後，如尚有餘額依下列方式分配之： 1. 就其餘額提撥百分之一至百分之十為員工酬勞。 2. 就其餘額提撥不高於百分之三為董事及監察人酬勞。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。 前項董監酬勞僅得以現金為之。 員工酬勞及董事及監察人酬勞之分派應由薪資報酬委員會提報董事會，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，並報告股東會。		配合法令新增
第二十六條之一 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之： 1. 提繳稅捐。 2. 彌補虧損。 3. 提列百分之十為法定盈餘公積。 4. 依法提列或迴轉特別盈餘公積。 5. 餘額連同上一年度累積未分配盈餘提撥至少百分之十為股東紅利，其中現金股利不得低於股利總數百分之二十，但現金股利每股	第二十六條 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之： 1. 提繳稅捐。 2. 彌補虧損。 3. 提列百分之十為法定盈餘公積。 4. 依法提列或迴轉特別盈餘公積。 5. 就提列 1 至 4 款後之餘額提撥百分之一為員工紅利。 6. 就提列 1 至 4 款後之餘額提撥百分之三為	1. 條號異動 2. 將第二十六條第一項第五、六款刪除 3. 調整第七款為第五

若低於 0.5 元，得經股東會決議，改以股票股利發放。	董事及監察人酬勞 7. 餘額連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具股東紅利分配案，其中現金股利不得低於股利總數<u>百分之一</u>，但現金股利每股若低於 0.5 元，得經股東會決議，改以股票股利發放。	款，並修訂提撥比率
第三十條： 本章程訂立於中華民國五十六年六月八日 第一次修正為民國五十七年四月二十五日 第二次修正為民國五十九年三月三十日 第三次修正為民國六十一年三月二十三日 第四次修正為民國六十九年十一月三十日 第五次修正為民國七十一年八月二十日 第六次修正為民國七十二年十月二十一日 第七次修正為民國七十四年九月二十五日 第八次修正為民國七十六年十一月二十三日 第九次修正為民國七十七年六月一日 第十次修正為民國七十八年九月二十日 第十一次修正為民國七十九年十月五日 第十二次修正為民國八十年十月十九日 第十三次修正為民國八十一年十月九日 第十四次修正為民國八十二年三月五日 第十五次修正為民國八十二年六月十九日 第十六次修正為民國八十三年六月六日 第十七次修正為民國八十四年四月八日 第十八次修正為民國八十五年五月二十八日 第十九次修正為民國八十七年五月二十二日 第二十次修正為民國八十九年五月二十六日 第二十一次修正為民國八十九年五月二十六日 第二十二次修正為民國九十年五月二十三日 第二十三次修正為民國九十一年五月二十九日 第二十四次修正為民國九十五年五月三十日 第二十五次修正為民國九十七年六月十八日 第二十六次修正為民國九十八年六月九日 第二十七次修正為民國九十九年六月九日 第二十八次修正為民國一〇〇年六月十五日 第二十九次修正為民國一〇一年六月六日 第三十次修正為民國一〇二年六月十八日 第三十一次修正為民國一〇三年六月十七日 第三十二次修正為民國一〇五年六月十七日	第三十條： 本章程訂立於中華民國五十六年六月八日 第一次修正為民國五十七年四月二十五日 第二次修正為民國五十九年三月三十日 第三次修正為民國六十一年三月二十三日 第四次修正為民國六十九年十一月三十日 第五次修正為民國七十一年八月二十日 第六次修正為民國七十二年十月二十一日 第七次修正為民國七十四年九月二十五日 第八次修正為民國七十六年十一月二十三日 第九次修正為民國七十七年六月一日 第十次修正為民國七十八年九月二十日 第十一次修正為民國七十九年十月五日 第十二次修正為民國八十年十月十九日 第十三次修正為民國八十一年十月九日 第十四次修正為民國八十二年三月五日 第十五次修正為民國八十二年六月十九日 第十六次修正為民國八十三年六月六日 第十七次修正為民國八十四年四月八日 第十八次修正為民國八十五年五月二十八日 第十九次修正為民國八十七年五月二十二日 第二十次修正為民國八十九年五月二十六日 第二十一次修正為民國八十九年五月二十六日 第二十二次修正為民國九十年五月二十三日 第二十三次修正為民國九十一年五月二十九日 第二十四次修正為民國九十五年五月三十日 第二十五次修正為民國九十七年六月十八日 第二十六次修正為民國九十八年六月九日 第二十七次修正為民國九十九年六月九日 第二十八次修正為民國一〇〇年六月十五日 第二十九次修正為民國一〇一年六月六日 第三十次修正為民國一〇二年六月十八日 第三十一次修正為民國一〇三年六月十七日	新增修訂日期

決 議：

肆、報告事項

一、一〇四年度營業狀況報告

茲將本公司及子公司一〇四年度之合併營業收入、支出及獲利情形分析說明如下：

(一) 營業收入

一〇四年度合併營業收入新台幣 3,321,366 仟元，較一〇三年度增加約 0.8%。

(二) 營業毛利

營業毛利因成本控制與產品價格及組合調整，致一〇四年度營業毛利較一〇三年度增加約 3.3%。

(三) 營業利益

一〇四年度因推銷廣告費增加，致營業利益較一〇三年度僅增加約 1.6%。

(四) 營業外收支

營業外收支雖因研究收入增加新台幣 49,378 仟元，但兌換盈益及認列採用權益法之關聯企業及合資損益之份額則減少新台幣 45,992 仟元，致一〇四年度營業外收支較一〇三年度減少約 1.3%。

綜上所述，一〇四年度本期淨利為新台幣 367,899 仟元，較一〇三年度減少約 4.1%。

二、監察人查核一〇四年度決算表冊報告

生達化學製藥股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送民國一〇四年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人審查完竣，尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

本公司一〇五年股東常會

監 察 人：高源豐



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

生達化學製藥股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送民國一〇四年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人審查完竣，尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

本公司一〇五年股東常會

監 察 人：葉翠雯



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

三、一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派報告

本公司業經一〇五年三月二十五日董事會決議通過：

- (一) 一〇四年度員工酬勞配發新台幣 4,232,845 元，帳上估列金額為新台幣 4,290,563 元，多估列之差異數新台幣 57,718 元將列為 105 年度之損益。
- (二) 一〇四年度董監事酬勞配發新台幣 8,465,689 元，帳上估列金額為新台幣 8,581,126 元，多估列之差異數新台幣 115,437 元將列為 105 年度之損益。
- (三) 以上員工酬勞及董監事酬勞均以現金發放之。

四、一〇四年度背書保證辦理情形報告

- (一) 本公司業經董事會決議通過對本公司之子公司生展生物科技股份有限公司提供背書保證，金額為新台幣貳億元。截至 104 年 12 月 31 日止，本公司對生展生物科技股份有限公司背書保證金額為新台幣貳億元，實際動支金額則為新台幣 0 元。
- (二) 本公司業經董事會決議通過對本公司之子公司 Standard Pharmaceutical Co., Ltd. (薩摩亞) 提供背書保證，金額為美金參佰萬元。截至 104 年 12 月 31 日止，本公司對 Standard Pharmaceutical Co., Ltd. (薩摩亞) 背書保證金額為美金參佰萬元，實際動支金額則為美金 0 元。

五、投資大陸地區執行情形報告

- (一) 本公司透過第三地 Standard Pharmaceutical Co., Ltd. (薩摩亞)，於中國江蘇省泰州市設立江蘇生達生技醫藥有限公司，截至 104 年 12 月 31 日止，申請投資總額為美金玖佰萬元，登記實收資本額為美金捌佰萬元，持股比率為 100%。

(二)本公司透過江蘇生達生技醫藥有限公司與日方合資江蘇達亞生技醫藥有限公司，截至 104 年 12 月 31 日止，登記實收資本額為美金陸佰柒拾捌萬元，本公司持股比率為 55%。

六、其他報告事項

依公司法 172-1 條規定，受理股東提案，本次股東常會無任何股東提案。

伍、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，提請承認。

說明：本公司一〇四年度營業報告書(請參閱本手冊第 14 頁 - 16 頁附件一)及財務報表(請參閱本手冊第 17 頁 - 31 頁附件二)，經董事會通過並送請監察人查核完竣，提請承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- 一、本公司一〇四年度盈餘分配情形，詳如下表。
- 二、其中現金股利之分配，擬依配息基準日股東名簿記載之股東持有股份，每股發放現金股利新台幣 1.0 元並計算至元為止，配發不足新台幣 1 元之差額，由本公司董事會授權董事長洽特定人調整之。
- 三、本盈餘分配案，俟本次股東常會決議通過後，提請本次股東常會授權董事會另訂配息基準日，暨依該日流通在外股數，調整配息率後分配之。

生達化學製藥股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
本期稅後純益	347,893,441
減：提列法定盈餘公積	(34,789,344)
加：調整精算利益	33,221,231
本年度可分配盈餘	346,325,328
期初未分配盈餘	310,372,020
累積可分配盈餘	656,697,348
減：股東紅利(現金股利每股 1.0 元)	(178,696,089)
期末未分配盈餘	478,001,259

註 1：本年度擬分配之股利均以 104 年度未分配盈餘分配。

註 2：實際每股配發金額以配息基準日股東名簿記載之股數為準。

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



決 議：

陸、 討論事項(二)

(董事會提)

案 由：擬以資本公積發放現金，提請 討論。

說 明：

- 一、擬依公司法第241條規定，將「超過票面金額發行股票所得溢額」之資本公積新台幣89,348,045元，按現金發放基準日股東名簿記載之股東持有股份，每股配發現金新台幣0.5元，並計算至元為止，配發不足新台幣1元之差額，由本公司董事會授權董事長洽特定人調整之。
- 二、本議案俟本次股東常會決議通過後，提請本次股東常會授權董事會另訂發放基準日，暨依該日流通在外股數，調整配息率後分配之。

決 議：

柒、臨時動議

捌、散會

附件一

生達化學製藥股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、公司經營方針

本公司專注西藥發展，藉由集團資源整合上下游產業，發展有利基、有特色、差異化的品牌產品，建立全球行銷網，積極拓展美國、日本、歐洲等市場，分期逐項達成世界級的一流藥廠。

本年度經營方針如下：

1. 持續擴大品項研發投資。
2. 發展核心技術。
3. 積極拓展國際業務。
4. 強化公司內部管理。

二、實施概況

本公司持續投入藥品研發，一〇四年研發費用共新台幣 174,730 仟元，為拓展國際業務，除東南亞及大陸市場，亦向美國 FDA 申請 ANDA，期將生達良藥推向國際舞台。強化公司內部管理方面，包括提案改善、降低成本及流程改造等多項專案持續進行中。

三、營業計劃實施成果

本公司一〇四年度營收淨額新台幣 2,205,463 仟元，較一〇三年度衰退約 1.5% 左右，其中人用西藥之營收淨額為新台幣 1,918,101 仟元，佔整體營收比例 87.0%，合成原料之營收淨額為新台幣 129,516 仟元，佔整體營收比例 5.9%，保健食品之營收淨額為新台幣 93,803 仟元，佔整體營收比例 4.2%，其他包括動物用藥等之營收淨額為新台幣 64,043 仟元，佔整體營收比例 2.9%。

營業毛利方面，雖因營收減少，然成本控制與產品價格及組合調整，致一〇四年度毛利較一〇三年度僅衰退約 0.1%。營業利益因營業費用管控得宜，致一〇四年度利益較一〇三年度成長約 3.0%。

營業外收支方面，一〇四年度較一〇三年度減少約新台幣 17,488 仟元，主要係因採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額減少所致。

綜觀一〇四年度整體經營績效為稅後淨利新台幣 347,894 仟元，較一〇三年度衰退約 7.0%。

四、營業收支情形

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
營業收入	2,205,463
營業毛利	1,005,836
營業利益	318,268
營業外收入及支出	92,145
稅前淨利	410,413
本期淨利	347,894
基本每股盈餘	1.95

五、預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度預算數	104 年度實際數	預算達成率%
營業收入	2,240,000	2,205,463	98.5
營業成本	1,219,904	1,199,627	98.3
營業毛利	1,020,096	1,005,836	98.6
營業費用	659,982	687,568	104.2
營業利益	360,114	318,268	88.4
稅前純益	415,038	410,413	98.9

六、獲利能力分析

項 目		比 率(%)
資產報酬率		7.36
股東權益報酬率		10.16
占實收資本額比率	營業利益	17.81
	稅前純益	22.97
純益率		15.77
基本每股盈餘(元)		1.95

七、研究發展狀況

本公司一〇四年度研究費用支出計新台幣 174,730 仟元，西藥向主管機關登記新藥件數有 16 件，完成領證有 12 件；合成原料藥向主管機關登記新藥件數有 1 件，完成領證有 1 件；食品向主管機關登記件數有 2 件，完成領證有 2 件；東南亞查驗登記送件有 15 件，完成領證有 3 件；新產品量產上市共 7 項；BA/BE 研究試驗送件有 6 項，通過核備有 2 項，後續每年仍將持續投入研發新品項。

負責人：范進財



經理人：范滋庭



主辦會計：郭龍章





資誠

附件二

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003666 號

生達化學製藥股份有限公司 公鑒：

生達化學製藥股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。有關生達化學製藥股份有限公司民國 104 年度及 103 年度採用權益法之投資—勝霖藥品股份有限公司，其所認列之關聯企業及合資損益之份額及附註十三所揭露事項，係依被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報告評價及揭露，本會計師並未查核該財務報表。民國 104 年度及 103 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列採用權益法認列之關聯企業(損)益之份額分別為新台幣(34,096)仟元及新台幣(4,463)仟元，且截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，其相關採用權益法之投資餘額分別為新台幣 180,586 仟元及新台幣 214,795 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達生達化學製藥股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李明憲

會計師

劉子猛

李明憲
劉子猛



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30934 號

(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

 生達化學製藥股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 302,033	6	\$ 200,142	5
1125	備供出售金融資產－流動	五(一)及六(二)	10,200	-	15,056	-
1150	應收票據淨額	六(三)(二十五)及				
		七	146,359	3	184,304	4
1170	應收帳款淨額	六(四)(二十五)及				
		七	477,513	10	403,449	9
1200	其他應收款		5,252	-	1,113	-
1210	其他應收款－關係人	七	98,695	2	95,609	2
130X	存貨	五(二)及六(五)	410,466	9	460,926	10
1410	預付款項		60,752	1	49,522	1
11XX	流動資產合計		1,511,270	31	1,410,121	31
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	五(一)(二)、六				
		(二)及七	362,159	8	291,732	6
1543	以成本衡量之金融資產－非流	五(一)(二)及六				
	動	(六)	17,085	-	17,085	-
1550	採用權益法之投資	五(一)、六(七)、				
		七及八	1,559,839	32	1,444,971	31
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(二十五)、				
		七及八	1,235,025	25	1,247,409	27
1760	投資性不動產淨額	五(一)及六(九)	46,885	1	46,997	1
1780	無形資產	六(十)	21,246	1	25,170	1
1840	遞延所得稅資產	五(二)及六(二十				
		三)	94,283	2	87,914	2
1915	預付設備款	六(八)(二十五)	13,868	-	32,144	1
1920	存出保證金		16,642	-	8,005	-
1990	其他非流動資產－其他		9,962	-	6,748	-
15XX	非流動資產合計		3,376,994	69	3,208,175	69
1XXX	資產總計		\$ 4,888,264	100	\$ 4,618,296	100

(續次頁)

生達化學製藥股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)及八	\$ 80,000	2	\$ 50,000	1
2110	應付短期票券	六(十二)	100,000	2	100,000	2
2150	應付票據	六(二十五)	137,483	3	171,476	4
2160	應付票據－關係人	七	32,683	1	36,480	1
2170	應付帳款	七	62,635	1	56,354	1
2200	其他應付款	六(二十五)	202,405	4	176,082	4
2230	本期所得稅負債	六(二十三)	50,610	1	35,086	1
2310	預收款項		63,111	1	57,010	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	100,000	2	-	-
21XX	流動負債合計		<u>828,927</u>	<u>17</u>	<u>682,488</u>	<u>15</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十三)	-	-	100,000	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	62,607	1	63,979	1
2640	淨確定福利負債－非流動	五(二)及六(十四)	446,814	9	466,244	10
2645	存入保證金		5,293	-	1,057	-
25XX	非流動負債合計		<u>514,714</u>	<u>10</u>	<u>631,280</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>1,343,641</u>	<u>27</u>	<u>1,313,768</u>	<u>28</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	1,786,961	37	1,786,961	39
3200	資本公積	六(十六)	335,467	7	423,902	9
保留盈餘						
		六(十七)(二十二)(二十三)				
3310	法定盈餘公積		479,790	10	442,366	10
3350	未分配盈餘		691,487	14	437,144	10
3400	其他權益		250,918	5	214,155	4
重大或有事項及未認列之合約承諾						
3XXX	權益總計		<u>3,544,623</u>	<u>73</u>	<u>3,304,528</u>	<u>72</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 4,888,264</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,618,296</u>	<u>100</u>

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



生達化學製藥股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	七	\$	2,205,463	100	\$	2,238,079	100
5000 營業成本	六(五)(十)(二十一)(二十二)、七及九	(	1,199,627	(54)	(	1,230,865	(55)
5900 營業毛利			1,005,836	46		1,007,214	45
營業費用	六(十)(二十一)(二十二)、七及九	(	351,920	(16)	(	334,983	(15)
6100 推銷費用		(	160,918	(7)	(	179,926	(8)
6200 管理費用		(	174,730	(8)	(	183,196	(8)
6300 研究發展費用		(	687,568	(31)	(	698,105	(31)
6000 營業費用合計		(	318,268	15	(	309,109	14
6900 營業利益							
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(九)(十八)及七		91,465	4		50,458	2
7020 其他利益及損失	六(六)(十九)、七及十二		17,093	1		20,908	1
7050 財務成本	六(八)(二十)	(	2,338	-	(	2,807	-
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(七)	(	14,075	(1)	(	41,074	2
7000 營業外收入及支出合計			92,145	4		109,633	5
7900 稅前淨利			410,413	19		418,742	19
7950 所得稅費用	六(二十三)	(	62,519	(3)	(	44,507	(2)
8200 本期淨利		\$	347,894	16	\$	374,235	17
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(七)(十四)	\$	40,090	2	\$	8,953	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	(	6,869	-		1,360	-
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	六(七)	(	19	-		10,655	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二)(七)		36,782	1		70,224	3
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	69,984	3	\$	73,286	3
8500 本期綜合損益總額		\$	417,878	19	\$	447,521	20
基本每股盈餘							
9750 本期淨利	六(二十四)	\$		1.95	\$		2.09
稀釋每股盈餘							
9850 本期淨利	六(二十四)	\$		1.95	\$		2.09

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



學製業股份
國體權益變動
及103年10月1日

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

103 年 度

生達化學製藥股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 410,413	\$ 418,742
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利			
益		-	(1,042)
呆帳損失	六(三)(四)	-	5,396
備抵呆帳轉列收入	六(四)	(105)	-
存貨跌價損失(回升利益)	六(五)	6,918	(5,525)
處分以成本衡量之金融資產－非流動利益	六(六)	-	(788)
採用權益法之投資之子公司、關聯企業及	六(七)		
合資損益之份額		14,075	(41,074)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)	-	1,423
折舊費用	六(八)(九)	115,008	107,288
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(十九)	534	594
攤銷費用	六(十)(二十一)	3,924	3,655
股利收入	六(十八)	(10,539)	(7,145)
利息收入	六(十八)	(2,861)	(3,161)
利息費用	六(二十)	2,338	2,807
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流			
動		-	1,431
應收票據		37,945	29,632
應收帳款	(	73,959)	(18,704)
其他應收款	(	4,139)	2,570
其他應收款－關係人		454	1,049
存貨		43,542	(70,222)
預付款項	(	11,230)	56,665
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	31,010)	16,618
應付票據－關係人	(	3,797)	19,720
應付帳款		6,281	8,250
其他應付款		14,837	(16,323)
預收款項		6,101	23,527
淨確定福利負債－非流動		20,977	13,091
營運產生之現金流入		545,707	548,474
收取之股利		28,576	20,556
收取之利息		2,861	3,161
支付之利息	(	2,338)	(2,807)
支付之所得稅	(	61,605)	(38,878)
營業活動之淨現金流入		513,201	530,506

(續次頁)

生達化學製藥股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得備供出售金融資產－非流動		(\$ 35,910)	(\$ 32,226)
應收關係人款項增加		(3,540)	(5,520)
以成本衡量之金融資產清算退回股款收現數		-	788
取得採用權益法之投資	六(七)及七	(139,282)	(97,946)
處分採用權益法之投資價款	六(七)	-	21,481
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十五)	(49,225)	(45,130)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(八)(二十)(二十五)	(244)	(269)
處分不動產、廠房及設備價款	七	35	50,325
取得無形資產	六(十)	-	(3,016)
預付設備款增加		(26,833)	(44,756)
存出保證金(增加)減少		(8,637)	3,556
其他非流動資產－其他增加		(3,214)	(1,386)
投資活動之淨現金流出		(266,850)	(154,099)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		30,000	(60,000)
應付短期票券增加		-	40,000
存入保證金增加		4,236	817
資本公積配發現金	六(十六)	(89,348)	-
發放現金股利	六(十七)	(89,348)	(446,740)
籌資活動之淨現金流出		(144,460)	(465,923)
本期現金及約當現金增加(減少)數		101,891	(89,516)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	200,142	289,658
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 302,033	\$ 200,142

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章





資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003952 號

生達化學製藥股份有限公司 公鑒：

生達化學製藥股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。有關生達化學製藥股份有限公司及子公司民國 104 年度及 103 年度採用權益法之投資—勝霖藥品股份有限公司及 CNH TECHNOLOGIES, INC.，其所認列之關聯企業及合資損益之份額及附註十三所揭露事項，係依各被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，民國 104 年度及 103 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列採用權益法之關聯企業及合資(損)益之份額分別為新台幣(33,384)仟元及新台幣(5,079)仟元，且截至民國 104 年及 103 年 12 月 31 日止，其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 193,368 仟元及新台幣 226,409 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達生達化學製藥股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

生達化學製藥股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師 李明憲



劉子猛



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 30934 號

(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 766,379	13	\$ 543,233	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		159,920	3	164,537	3
1125	備供出售金融資產－流動	六(三)	10,200	-	15,056	-
1150	應收票據淨額	六(四)(二十八)及				
		七	290,651	5	293,075	6
1170	應收帳款淨額	六(五)(二十八)及				
		七	598,699	11	597,731	11
1200	其他應收款	七	7,406	-	3,540	-
130X	存貨	五(二)、六				
		(六)(九)(二十八)	649,536	11	749,687	14
1410	預付款項		120,813	2	84,457	2
11XX	流動資產合計		2,603,604	45	2,451,316	46
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	五(二)、六(三)及				
		七	414,039	7	335,031	6
1543	以成本衡量之金融資產－非流	五(二)及六(七)				
	動		30,651	1	34,147	1
1550	採用權益法之投資	六(八)、七及八	193,490	3	226,614	4
1600	不動產、廠房及設備	六(九)(二十八)及				
		八	2,186,890	38	1,950,608	36
1780	無形資產	六(十)(十一)	134,512	2	145,910	3
1840	遞延所得稅資產	五(二)及六(二十				
		六)	102,654	2	102,239	2
1915	預付設備款	六(九)(二十八)	31,388	1	45,385	1
1920	存出保證金		19,162	-	11,157	-
1980	其他金融資產－非流動	八	5,383	-	3,349	-
1985	長期預付租金	六(十二)	59,019	1	61,115	1
1990	其他非流動資產－其他	六(九)(十六)(二十				
		八)	14,495	-	7,776	-
15XX	非流動資產合計		3,191,683	55	2,923,331	54
1XXX	資產總計		\$ 5,795,287	100	\$ 5,374,647	100

(續次頁)

生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	86,123 1	\$	60,968 1
2110	應付短期票券	六(十四)		100,000 2		109,990 2
2150	應付票據	六(二十八)及七		219,075 4		267,379 5
2170	應付帳款	七		132,023 2		101,449 2
2200	其他應付款	六(二十八)		345,945 6		334,709 6
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		66,622 1		47,179 1
2310	預收款項			104,797 2		103,647 2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)及八		123,257 2		28,000 1
21XX	流動負債合計			1,177,842 20		1,053,321 20
非流動負債						
2540	長期借款	六(十五)及八		21,111 1		180,750 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		62,792 1		63,825 1
2610	長期應付票據及款項	六(九)(二十八)		192,057 3		- -
2640	淨確定福利負債－非流動	五(二)及六(十六)		449,068 8		468,564 9
2645	存入保證金			5,496 -		2,435 -
25XX	非流動負債合計			730,524 13		715,574 13
2XXX	負債總計			1,908,366 33		1,768,895 33
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十七)		1,786,961 31		1,786,961 33
3200	資本公積	六(十八)		335,467 6		423,902 8
保留盈餘						
		六(十九)(二十五)(二十六)				
3310	法定盈餘公積			479,790 8		442,366 8
3350	未分配盈餘			691,487 12		437,144 8
3400	其他權益			250,918 4		214,155 4
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			3,544,623 61		3,304,528 61
36XX	非控制權益			342,298 6		301,224 6
3XXX	權益總計			3,886,921 67		3,605,752 67
重大或有負債及未認列之合約承諾						
3X2X	負債及權益總計		\$	5,795,287 100	\$	5,374,647 100

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 金	年 額	度 %	(調 整 後) 103 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	3,321,366	100	\$	3,295,656	100
5000 營業成本	六(六)(十)(二 十四)(二十 五)、七及九	(	1,826,285)	(	1,847,958)	(	56)
5900 營業毛利			1,495,081	45		1,447,698	44
營業費用	六(十)(十 二)(二十四)(二 十五)、七及九						
6100 推銷費用		(	619,271)	(	539,385)	(	17)
6200 管理費用		(	253,343)	(	288,219)	(	9)
6300 研究發展費用		(	238,982)	(	242,770)	(	7)
6000 營業費用合計		(	1,111,596)	(	1,070,374)	(	33)
6900 營業利益			383,485	12		377,324	11
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十一)		112,987	3		67,654	2
7020 其他利益及損失	六 (二)(七)(十)(十一)(二十二) 及十二		4,761	-		25,130	1
7050 財務成本	六(九)(二十 三)(二十八)	(	4,059)	-	(	6,353)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(八)	(	33,472)	(	5,161)	-	
7000 營業外收入及支出合計			80,217	2		81,270	3
7900 稅前淨利			463,702	14		458,594	14
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	95,803)	(	74,864)	(	2)
8200 本期淨利		\$	367,899	11	\$	383,730	12

(續次頁)

生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除基本及稀釋每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 金	年 額	度 %	(調 整 後) 103 金	年 額	度 %	
其他綜合損益(淨額)								
不重分類至損益之項目								
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(八)(十六)	\$	40,089	1	(\$	5,850)	-
8349	與不重分類之項目相關之	六(二十六)						
	所得稅		(	6,815)	-		1,274	-
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	六(八)						
	算之兌換差額		(	19)	-		10,655	-
8362	備供出售金融資產未實現	六(三)						
	評價損益			38,242	1		71,159	2
8300	其他綜合損益(淨額)		\$	71,497	2	\$	77,238	2
8500	本期綜合損益總額		\$	439,396	13	\$	460,968	14
淨利歸屬於：								
8610	母公司業主		\$	347,894	10	\$	374,235	12
8620	非控制權益			20,005	1		9,495	-
			\$	367,899	11	\$	383,730	12
綜合利益總額歸屬於：								
8710	母公司業主		\$	417,878	12	\$	447,521	14
8720	非控制權益			21,518	1		13,447	-
			\$	439,396	13	\$	460,968	14
基本每股盈餘								
9750	本期淨利	六(二十七)	\$		1.95	\$		2.09
稀釋每股盈餘								
9850	本期淨利	六(二十七)	\$		1.95	\$		2.09

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸	屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益	總計	非控制權益	權益總額
		資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權			
		普通股股本	發行溢價	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益						
103 年 度															
103 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,786,961	\$ 411,397	\$ -	\$ -	\$ 412,527	\$ 547,081	\$ 4,992	\$ 128,284	\$ 3,291,242	\$ 291,215	\$ 3,582,457			
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-	-	9,045	-	-	-	-	-	9,045	-	9,045			
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	六(八)	-	-	-	3,460	-	-	-	-	3,460	-	3,460			
102 年度盈餘指撥及分配：															
法定盈餘公積		-	-	-	-	29,839	(29,839)	-	-	-	-	-			
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	(446,740)	-	-	(446,740)	-	(446,740)			
103 年度淨利		-	-	-	-	-	374,235	-	-	374,235	9,495	383,730			
103 年度其他綜合損益		-	-	-	-	-	(7,593)	10,655	70,224	73,286	3,952	77,238			
非控制權益減少		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,438)	(3,438)			
103 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,786,961</u>	<u>\$ 411,397</u>	<u>\$ 9,045</u>	<u>\$ 3,460</u>	<u>\$ 442,366</u>	<u>\$ 437,144</u>	<u>\$ 15,647</u>	<u>\$ 198,508</u>	<u>\$ 3,304,528</u>	<u>\$ 301,224</u>	<u>\$ 3,605,752</u>			
104 年 度															
104 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,786,961	\$ 411,397	\$ 9,045	\$ 3,460	\$ 442,366	\$ 437,144	\$ 15,647	\$ 198,508	\$ 3,304,528	\$ 301,224	\$ 3,605,752			
資本公積配發現金	六(十八)	-	(89,348)	-	-	-	-	-	-	(89,348)	-	(89,348)			
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		-	-	913	-	-	-	-	-	913	-	913			
103 年度盈餘指撥及分配：															
法定盈餘公積		-	-	-	-	37,424	(37,424)	-	-	-	-	-			
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	(89,348)	-	-	(89,348)	-	(89,348)			
104 年度淨利		-	-	-	-	-	347,894	-	-	347,894	20,005	367,899			
104 年度其他綜合損益		-	-	-	-	-	33,221	(19)	36,782	69,984	1,513	71,497			
非控制權益增加		-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,556	19,556			
104 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 1,786,961</u>	<u>\$ 322,049</u>	<u>\$ 9,958</u>	<u>\$ 3,460</u>	<u>\$ 479,790</u>	<u>\$ 691,487</u>	<u>\$ 15,628</u>	<u>\$ 235,290</u>	<u>\$ 3,544,623</u>	<u>\$ 342,298</u>	<u>\$ 3,886,921</u>			

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 463,702	\$ 458,594
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)		449 (	1,630)
提列呆帳損失	六(四)(五)	-	10,178
備抵呆帳轉列收入數	六(四)(五)	(3,180)	-
存貨跌價損失	六(六)	20,084	9,553
處分以成本衡量之金融資產—非流動利益	六(七)	-	(788)
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	33,472	5,161
不動產、廠房及設備轉列費用	六(九)	1,722	1,423
折舊費用	六(九)(二十四)	156,877	146,124
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十二)	178	610
攤銷費用	六(十)(二十四)	8,187	6,438
減損損失	六(十)(十一)	4,493	2,630
長期預付租金攤提	六(十二)	1,316	1,281
股利收入	六(二十一)	(12,361)	(7,186)
利息收入	六(二十一)	(2,619)	(3,946)
利息費用	六(二十三)	4,059	6,353
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動		4,168	80,482
應收票據		1,728	4,369
應收帳款		2,908 (	58,005)
其他應收款	(	3,918)	18,393
存貨		71,271 (	208,311)
預付款項	(	36,356)	103,495
其他非流動資產—其他	(	1,696)	(1,027)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	(	45,902)	68,742
應付帳款		30,574 (	35,034)
其他應付款	(	4,214)	9,443
預收款項		1,150	21,051
淨確定福利負債—非流動		20,593	11,266
營運產生之現金流入		716,685	649,659
收取之股利		12,361	7,186
收取之利息		2,671	4,032
支付之利息	(	3,044)	(6,678)
支付之所得稅	(	77,808)	(73,168)
營業活動之淨現金流入		650,865	581,031

(續次頁)

生達化學製藥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得備供出售金融資產－非流動		(\$ 35,910)	(\$ 66,846)
以成本衡量之金融資產清算退回股款	六(七)	-	788
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(七)	3,496	-
取得採用權益法之投資	六(八)及七	-	(40,359)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十八)	(125,050)	(113,475)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(九)(二十三)(二十八)	(244)	(269)
處分不動產、廠房及設備價款		2,103	1,073
取得無形資產	六(十)	(859)	(6,429)
預付設備款增加		(53,072)	(57,624)
存出保證金(增加)減少		(8,005)	1,434
其他金融資產－非流動增加		(2,034)	(3,349)
其他非流動資產－其他減少(增加)		361	(810)
投資活動之淨現金流出		(219,214)	(285,866)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		25,155	(154,287)
應付短期票券(減少)增加		(10,000)	30,000
舉借長期借款		90,923	81,750
償還長期借款		(155,305)	(40,000)
存入保證金增加		3,061	2,195
資本公積配發現金	六(十八)	(89,348)	-
發放現金股利	六(十九)	(89,348)	(446,740)
非控制權益增加(減少)		19,556	(3,438)
籌資活動之淨現金流出		(205,306)	(530,520)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(3,199)	10,647
本期現金及約當現金增加(減少)數		223,146	(224,708)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	543,233	767,941
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 766,379	\$ 543,233

董事長：范進財



經理人：范滋庭



會計主管：郭龍章



附錄

生達化學製藥股份有限公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依公司法股份有限公司之規定組織之，定名為『生達化學製藥股份有限公司』。

第二條：本公司所營事業如下：

1. C110010 飲料製造業。
2. F102040 飲料批發業。
3. C199990 未分類其他食品製造業。
4. F102170 食品什貨批發業。
5. F203010 食品什貨、飲料零售業。
6. C201010 飼料製造業。
7. F103010 飼料批發業。
8. F202010 飼料零售業。
9. C801110 肥料製造業。
10. F107050 肥料批發業。
11. F207050 肥料零售業。
12. C802041 西藥製造業。
13. F108021 西藥批發業。
14. F208021 西藥零售業。
15. C802051 中藥製造業。
16. F108011 中藥批發業。
17. F208011 中藥零售業。
18. C802100 化粧品製造業。
19. F108040 化粧品批發業。
20. F208040 化粧品零售業。
21. CE01010 一般儀器製造業。
22. CF01011 醫療器材製造業。
23. F108031 醫療器材批發業。
24. F208031 醫療器材零售業。
25. C802060 動物用藥製造業。
26. F107070 動物用藥批發業。
27. F207070 動物用藥零售業。
28. F401010 國際貿易業。

- 29. H701040 特定專業區開發業。
- 30. H701060 新市鎮、新社區開發業。
- 31. I103060 管理顧問業。
- 32. F399040 無店面零售業。
- 33. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設於台南市，必要時，得經董事會決議，依法於國內外各地設立分支機構。

第四條：本公司就業務上之需要得對外保證。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元，分為貳億股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會依法分次發行。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章、編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得採合併印製或免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄或保管。

第七條：股票之更名過戶，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，停止股票過戶。

第八條：本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關之相關規定辦理。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開壹次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時，依法召集之。

第十條：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會應於十五日前將開會日期、地點及召集事由通知各股東。

第十一條：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，有關委託代理人表決權，依公司法及有關法令規定辦理。

第十二條：本公司股東會之主席，除公司法另有規定外，以董事長任之，遇董事長缺席時，其代理依公司法之規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，依公司法之規定辦理。

第十三條：本公司股東每持有一股，有一表決權，但依公司法第一七九條規

定之情事者，無表決權。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

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，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應記載會議年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第四章 董 事 監 察 人

第十六條：本公司設置董事五人，監察人二人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期均為三年，連選均得連任。

有關全體董監事合計持股比例，依證券主管機關之規定。

配合證券交易法第十四條之二規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十七條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。

第十八條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，董事長對內為董事會主席，對外代表公司。

董事會之召集依公司法規定辦理，得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事及監察人。如遇有緊急情事時，得隨時召集之，亦得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第十九條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，但補選就任之董事或監察人之任期，以補足原任期為限。

第二十條：董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數出席以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但以一人受一人委託為限。

第二十一條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二

十日內分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，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。

第廿二條：本公司董事及監察人執行本公司職務時，不論公司盈虧，公司得支給報酬。其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準議定之。

第廿三條：本公司有關轉投資額度授權董事會衡酌實情，彈性決定，不受公司法有關轉投資總額不得超過本公司實收股本百分之四十的限制。

第五章 經 理 人

第廿四條：本公司得設經理人，經理人之任免依公司法之規定辦理，經理人在公司章程或契約授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。

第六章 會 計

第廿五條：本公司應於每會計年度終了，由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，送交監察人查核後，提交股東常會請求承認。

1. 營業報告書 2. 財務報表 3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿六條：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

1. 提繳稅捐。
2. 彌補虧損。
3. 提列百分之十為法定盈餘公積。
4. 依法提列或迴轉特別盈餘公積。
5. 就提列1至4款後之餘額提撥百分之一為員工紅利。
6. 就提列1至4款後之餘額提撥百分之三為董事及監察人酬勞。
7. 餘額連同上一年度累積未分配盈餘由董事會擬具股東紅利分配案，其中現金股利不得低於股利總數百分之一，但現金股利每股若低於0.5元，得經股東會決議，改以股票股利發放。

第七章 附 則

第廿七條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第廿八條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第廿九條：本章程經股東會決議並呈報主管官署核准後施行，如有變更時亦同。

第三十條：本章程訂立於中華民國五十六年六月八日

第一次修正為民國五十七年四月二十五日

第二次修正為民國五十九年三月三十日

第三次修正為民國六十一年三月二十三日

第四次修正為民國六十九年十一月三十日

第五次修正為民國七十一年八月二十日

第六次修正為民國七十二年十月二十一日

第七次修正為民國七十四年九月二十五日

第八次修正為民國七十六年十一月二十三日

第九次修正為民國七十七年六月一日

第十次修正為民國七十八年九月二十日

第十一次修正為民國七十九年十月五日

第十二次修正為民國八十年十月十九日

第十三次修正為民國八十一年十月九日

第十四次修正為民國八十二年三月五日

第十五次修正為民國八十二年六月十九日

第十六次修正為民國八十三年六月六日

第十七次修正為民國八十四年四月八日

第十八次修正為民國八十五年五月二十八日

第十九次修正為民國八十七年五月二十二日

第二十次修正為民國八十九年五月二十六日

第二十一次修正為民國八十九年五月二十六日

第二十二次修正為民國九十年五月二十三日

第二十三次修正為民國九十一年五月二十九日

第二十四次修正為民國九十五年五月三十日

第二十五次修正為民國九十七年六月十八日

第二十六次修正為民國九十八年六月九日

第二十七次修正為民國九十九年六月九日

第二十八次修正為民國一〇〇年六月十五日

第二十九次修正為民國一〇一年六月六日

第三十次修正為民國一〇二年六月十八日

第三十一次修正為民國一〇三年六月十七日

生達化學製藥股份有限公司

負責人：范進財



生達化學製藥股份有限公司股東會議事規則



一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

二、股東報到事宜

1. 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
2. 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。
3. 股東(或代理人)出席股東會應辦理報到，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。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

四、本公司股東會召開之地點，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。

五、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。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

六、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。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

七、本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

八、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，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。

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大會表決。

九、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，准用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

- 會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得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。
- 十、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。
- 出席股東謹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。
- 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。
- 十一、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。
- 股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
- 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。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，如有異議者，主席得就異議者請其舉手或起立計算其表決權數，倘其未達法定數額時，該法案即為通過，其效力與投票表決相同。
- 十八、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。
- 十九、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。
- 二十、股東如因故不能出席股東會時，得依公司法及公開發行公司出席股東會使用委託書規則之規定，委託代理人出席股東會。
- 有關委託書之使用悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。
- 二十一、會議進行時遇空襲警報、火災等人力不可抗力事件發生時，即暫停開會各自疏散，俟該事件解除一小時後繼續開會。
- 倘時間持續二小時以上時，會議當然終止，另由董事會在五日內以公司所在地當地報紙，公告集會時間，而不另行通知。
- 二十二、本規則未規定事項悉依公司法及相關法令及本公司章程之規定辦

理。

二十三、本規則經股東會通過後實行，其修正亦同。

二十四、本作業程序訂定於民國九十一年五月二十九日。

第一次修訂於民國一〇二年六月十八日。

生達化學製藥股份有限公司

董事、監察人持有股數狀況表

一、本公司普通股發行股數 178,696,089 股。

二、全體董事、監察人最低持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	10,721,766	26,210,694
監 察 人	1,072,177	9,110,851

停止過戶日：自 105 年 4 月 19 日至 105 年 6 月 17 日。

三、董事、監察人持有股數明細表：

105 年 4 月 19 日

職 稱	姓 名	股東名簿 登記股數	持有比率 (%)
董事長	范進財	20,786,813	11.63
董 事	財團法人范道南文教 基金會 代表人：范滋庭	5,423,881	3.04
董 事	李源德	—	—
獨立董事	周進霖	—	—
獨立董事	李林雨	—	—
監察人	高源豐	16,182	0.01
監察人	葉翠雯	9,094,669	5.09
合 計		35,321,545	19.77

四、本公司全體董事、監察人持股符合法定成數標準。