

浩泰精準股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月二十六日(星期四)上午十時整

地點：高雄市路竹區路科一路9號(廣泰金屬研發中心會議室)

召開方式：實體方式召開

出席：出席股東及股東代理人代表股份計 28,381,706 股(含電子方式出席之股數)，佔本公司發行股份總數之 71.85%。

出席董事：周鼎茂 董事長

出席獨立董事：鄭調鄉 獨立董事、蔡雪苓 獨立董事。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 楊朝欽會計師。

主席：周鼎茂 董事長

記錄：呂維哲

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已逾法定股數，主席宣布會議開始。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

案由：本公司一一三年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書，詳見如後【附件一】。

案由：審計委員會審查一一三年度決算報告，報請 公鑒。

說明：詳見如後【附件二】。

案由：本公司健全營運計畫辦理情形及執行成效報告，報請 公鑒。

說明：本公司健全營運計畫辦理情形及執行成效報告，詳見如後【附件三】。

案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告，報請 公鑒。

說明：配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正，修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。「董事會議事規範」修正條文對照表，詳見如後【附件四】。

案由：本公司虧損達實收資本額二分之一報告，報請 公鑒。

說明：本公司截至 113 年 12 月 31 日止，累積虧損金額金新臺幣 209,226,908

元，已逾實收資本額二分之一，依公司法第 211 條第 1 項規定提請股東會報告。

四、承認事項：

第一案(董事會提案)

案由：承認一一三年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：本公司董事會於 114 年 3 月 6 日決議通過一一三年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等表冊，財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所楊朝欽、李季珍會計師查核竣事，並送請審計委員會審查完竣，敬請股東會承認。營業報告書、會計師查核報告書及上開表冊，詳見如後【附件一】、【附件五】。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 28,381,706 權，贊成權數 28,359,033 權(其中以電子投票行使表決權數：26,250,126 權)。反對權數 983 權(其中以電子投票行使表決權數：983 權)，無效權數 0 權(其中以電子投票行使表決權數：0 權)，棄權及未投票權數 21,690 權(其中以電子投票行使表決權數：21,689 權)，贊成權數占表決時之總表決權數 99.92%，本案照原案表決通過。

第二案(董事會提案)

案由：承認一一三年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司虧損撥補表，詳見如後【附件六】。
- 二、本案業經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過，敬請 股東會承認。
- 三、本年度擬不提列資本公積以彌補累積虧損。
- 四、本公司 113 年度歸屬於母公司之稅後淨損為新臺幣 48,136,762 元，期末累積虧損為新臺幣 209,226,908 元，故依公司法第 232 條規定，不分派股息及紅利。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 28,381,706 權，贊成權數 28,359,033 權(其中以電子投票行使表決權數：26,250,126 權)。反對權數 983 權(其中以電子投票行使表決權數：983 權)，無效權數 0 權(其中以電子投票行使表決權數：0 權)，棄權及未投票權數 21,690 權(其中以電子投票行使表決權數：21,689 權)，贊成權數占表決時之總表決權數 99.92%，本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案(董事會提案)

案由：修訂本公司章程部份條文案，敬請 公決。

說明：

- 一、 配合「證券交易法」第 14 條條文之修訂，擬於本公司章程增訂關於以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關條文。
- 二、 考量公司未來營運布局之彈性，擬修訂本公司章程部分條文(新增營業項目)。
- 三、 本公司章程修訂條文對照表，詳見如後【附件七】

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 28,381,706 權，贊成權數 28,359,263 權(其中以電子投票行使表決權數：26,250,356 權)。反對權數 983 權(其中以電子投票行使表決權數：983 權)，無效權數 0 權(其中以電子投票行使表決權數：0 權)，棄權及未投票權數 21,460 權(其中以電子投票行使表決權數：21,459 權)，贊成權數占表決時之總表決權數 99.92%，本案照原案表決通過。

第二案(董事會提案)

案由：本公司擬辦理資本公積彌補虧損案，提請 公決。

說明：

- 一、 本公司 113 年度期末待彌補累積虧損為新臺幣 209,226,908 元。為健全本公司財務結構，擬以資本公積(普通股發行溢價)新臺幣 136,000,000 元與資本公積(認列對子公司所有權益變動數)新臺幣 6,277,755 元，合計共新臺幣 142,277,755 元進行彌補本公司累積虧損。
- 二、 彌補後，本公司 113 年度期末待彌補累積虧損為新臺幣 66,949,153 元

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 28,381,706 權，贊成權數 28,359,268 權(其中以電子投票行使表決權數：26,250,361 權)。反對權數 980 權(其中以電子投票行使表決權數：980 權)，無效權數 0 權(其中以電子投票行使表決權數：0 權)，棄權及未投票權數 21,458 權(其中以電子投票行使表決權數：21,457 權)，贊成權數占表決時之總表決權數 99.92%，本案照原案表決通過。

六、選舉事項：

第一案(董事會提案)

案由：全面改選董事(含獨立董事3名)案，敬請 選舉。

說明：

- 一、本公司現任董事任期自111年8月2日至114年8月1日止將屆滿三年。依公司法第195條規定辦理應全面改選新任董事(含獨立董事)。
- 二、依公司章程規定，擬選任董事7名(含獨立董事3名)，選任採候選人提名制度，新任董事將自當選日接任，任期3年。董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司董事會審核通過，股東應就候選人名單中選任之。
- 三、董事(含獨立董事)候選人名單如下：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	所代表政府或法人名稱	持有股份數額(股)
董事	周鼎茂	● 國立成功大學醫學系 ● 國立台南第一高級中學	● 廣泰金屬工業(股)公司董事長 ● 八億實業(股)公司董事長 ● 康聚醫學科技(股)公司董事 ● 成大醫院外科急診專任主治醫師 ● 成大醫院斗六分院急診及整形外科專任醫師 ● 義大醫院整型外科專任主治醫師 ● 義大癌治療醫院擔任整形外科主任	廣泰金屬工業股份有限公司	18,904,909
董事	洪國銘	● 崑山工專(現改制為崑山科技大學) 機械科	● 廣泰金屬工業(股)公司董事 ● 榮星電線工業(股)公司監察人	廣泰金屬工業股份有限公司	18,904,909

董事	卓永崇	● 國立成功大學建築系 ● 國立台南第一高級中學	● 卓永崇建築師事務所主持建築師 ● 廣泰金屬工業(股)公司監察人 ● 南運體育用品(股)公司董事長 ● 台南一中校友總會理事長	廣泰金屬工業股份有限公司	18,904,909
董事	許明仁	● 台北大學企業管理研究所 ● 中原大學電子工程系	● 安普新(股)公司副董事長 ● 中美萬泰科技(股)公司董事 ● 精英電腦(股)公司副董事長 ● 宏基電腦(股)公司軟體工程師 ● 新北市電腦公會理事長 ● 台灣車聯網協會理事長	廣泰金屬工業股份有限公司	18,904,909
獨立董事	朱純慧	● 國立成功大學公共衛生學系碩士 ● 國立成功大學醫學系	● 成大醫院整形外科住院醫師 ● 中國醫大附設醫院主治醫師 ● 非凡尚水整形外科院長	無	0
獨立董事	鄭調鄉	● 國立中興大學企業管理系	● 台南市及大高雄銀行公會理事長 ● 台灣銀行台南分行經理 ● 第一伸銅科技(股)公司獨立董事	無	0
獨立	蔡雪苓	● 美國威斯康辛州立大學麥迪	● 蔡雪苓律師事務所-主持律師	無	0

董事		遜分校法律研究所 碩士 ● 國立台灣大學法律系法學組	● 中華民國律師公會全國聯合會理事 ● 台南律師公會常務監事 ● 台南律師公會理事長 ● 桂盟國際(股)公司獨立董事 ● 智基科技開發(股)公司獨立董事		
----	--	-------------------------------	--	--	--

選舉結果：董事(含獨立董事)當選人名單如下

當選董事		
戶號/身分證字號	戶名/姓名	得票權數
24102	廣泰金屬工業股份有限公司代表人:周鼎茂	28,179,070 權
24102	廣泰金屬工業股份有限公司代表人:洪國銘	26,214,741 權
24102	廣泰金屬工業股份有限公司代表人:卓永崇	26,214,699 權
24102	廣泰金屬工業股份有限公司代表人:許明仁	26,214,671 權
當選獨立董事		
R10315****	鄭調鄉	26,578,727 權
D22001****	蔡雪苓	26,208,925 權
V22091****	朱純慧	26,204,699 權

七、討論事項：

第一案(董事會提案)

案由：解除新任董事之競業禁止限制案，敬請 公決。

說明：

- 一、本公司新任董事及其代表人暨獨立董事，因有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似職務，爰依公司法第 209 條之規定，應敬請股東常會同意，如本公司新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人暨獨立董事競業禁止之限制。

二、擬敬請民國一一四年股東常會解除之新任董事競業禁止限制項目如下：

董事姓名及職稱	許可從事競業行為項目	許可從事競業行為期間	對本公司財務業務之影響程度
董事— 廣泰金屬工業股份有限公司 法人董事代表人：周鼎茂	法人董事代表人：周鼎茂，兼任奕聖投資股份有限公司董事長、惠旭科技股份有限公司董事長、泓潤生醫股份有限公司董事長、慷僭股份有限公司董事長、行健生醫股份有限公司董事長、奕旺投資股份有限公司董事長、泓聚企業有限公司董事長、廣泰金屬工業股份有限公司董事長、佳業投資股份有限公司董事長、八億實業股份有限公司董事長、奕晶投資股份有限公司董事長、元澍生物科技股份有限公司董事、康聚醫學科技股份有限公司董事、捷昕自動化科技股份有限公司董事。 上述兼任公司所登記的部分營業項目與本公司相同。	任職本公司本屆董事期間。	無
董事— 廣泰金屬工業股份有限公司 法人董事代表人：卓永崇	法人董事代表人：卓永崇，兼任元易生技股份有限公司董事、元澍生物科技股份有限公司董事、健士貿易有限公司董事長、南帝投資有限公司董事。 上述兼任公司所登記的部分營業項目與本公司相同。	任職本公司本屆董事期間。	無
董事— 廣泰金屬工業股份有限公司 法人董事代表人：許明仁	法人董事代表人：許明仁，兼任安普新股份有限公司副董事長、豪勉科技股份有限公司獨立董事、中美萬泰科技股份有限公司董事、宇匯知識科技股份有限公司董事、宏家達機電股份有限公司董事、兒教發展股份有限公司董事、山奕電子股份有限公司董事、銀河互動網路股份有限公司董事。	任職本公司本屆董事期間。	無

	上述兼任公司所登記的部分營業項目與本公司相同。		
獨立董事— 蔡雪苓	兼任智基科技開發股份有限公司獨立董事、桂盟國際股份有限公司獨立董事、上華東方管理顧問有限公司董事。 上述兼任公司所登記的部分營業項目與本公司相同。	任職本公司本屆獨立董事期間。	無
獨立董事— 鄭調鄉	兼任第一伸銅科技股份有限公司獨立董事。 上述兼任公司所登記的部分營業項目與本公司相同。	任職本公司本屆獨立董事期間。	無

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數 28,381,706 權，贊成權數 28,352,036 權(其中以電子投票行使表決權數：26,243,129 權)。反對權數 3,462 權(其中以電子投票行使表決權數：3,462 權)，無效權數 0 權(其中以電子投票行使表決權數：0 權)，棄權及未投票權數 26,208 權(其中以電子投票行使表決權數：26,207 權)，贊成權數占表決時之總表決權數 99.89%，本案照原案表決通過。

八、 臨時動議：無。

散會：主席宣佈散會(114 年 6 月 26 日，上午 10 點 27 分)。

附件

【附件一】一一三年度營業報告書

各位股東，大家好：

感謝大家蒞臨本公司 114 年股東常會，在此代表董事會感謝各位股東的支持與全體同仁的努力。本公司在過去一年中，除了持續致力於生物晶片及食安檢測產品應用推廣，也持續著手進行心臟介入性治療醫材之開發。本公司於 113 年 11 月 29 日因未按持股比例認購愛能視公司現金增資，致持股比例自 60% 下降至 33.75%，且於愛能視改選董監事後，本公司僅占三席董事中的其中一席，故對愛能視喪失控制力，自喪失控制力之日起已停止列入合併報表編製個體，故使 113 年合併營收較 112 年下滑。113 年合併營業收入為 61,545 仟元，每股虧損 1.23 元。

茲將本公司 113 年度之經營績效及營運展望報告如下：

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年度	112年度	增(減)金額
營業收入	61,545	64,729	(3,184)
營業毛利	3,292	(9,085)	12,377
稅後損益	(56,893)	(82,089)	25,196
綜合損益	(62,655)	(82,656)	20,001
每股盈餘(元)	(1.23)	(1.87)	0.64

(二)預算執行情形：

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年度		
	預算	實際	達成率
營業收入	113,862	61,545	54%
營業成本	73,534	58,253	79%
營業毛利	40,328	3,292	8%
營業費用	78,629	77,095	98%
營業外收支	4,264	16,910	397%
稅前淨損	(34,037)	(56,893)	167%

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度		113 年	112 年
財務 收支	營業收入淨額	61,545	64,729
	營業毛利	3,292	(9,085)
	其他收支	16,910	2,855
	稅後淨損	(56,893)	(82,089)
獲利 能力	資產報酬率(%)	-12.41%	-19.66%
	股東權益報酬率(%)	-17.33%	-37.98%
	營業利益佔實收資本比率(%)	-18.68%	-21.50%
	稅前純益佔實收資本比率(%)	-14.40%	-20.78%
	純益率(%)	-92.44%	-126.81%
	每股純損(元)	(1.23)	(1.87)

(四)研究發展狀況

1.最近三年度研究發展經費支出

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年	112年	111年
研發費用	15,585	24,946	6,891
營收淨額	61,545	64,729	88,968
佔營收淨額比例(%)	25%	38%	7%

資料來源：各年度經會計師簽證之財務報告

2.最近三年度研發成果

年度	研發成果
111	生物晶片檢測效能改善。
112~113	心臟介入性治療醫材階段性開發

3.未來研究發展計劃及預計投入研發費用

1. 工業暨農業用途即時檢測晶片系統持續開發驗證。
2. 人體用途檢驗晶片持續臨床試驗。
3. 各類檢測設備更新開發。
4. 醫療產品(心臟介入性治療醫材等)。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



【附件二】審計委員會審查報告書

浩泰精準股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及虧損撥補議案，其中財務報表(含合併及個體財務報表)業經委託勤業眾信聯合會計師事務所楊朝欽會計師及李季珍會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補表經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法 二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致 本公司一一四年股東常會

浩泰精準股份有限公司



審計委員會召集人

鄭調鄉

【附件三】

健全營運改善計劃

本公司後續發展將重點聚焦於新業務(醫療產品及設備)。加上生物晶片暨相關檢測試劑市場推廣及多角化經營策略為未來營運主軸，健全營運計畫內容如下：

1. 新業務引進(醫療產品及設備)

(1) 本公司周鼎茂董事長具備豐富醫學背景、產業經驗及人脈關係，也是本公司與成大醫院、廣泰集團醫材、其他醫材合作夥伴等合作案的重要推手。而本公司所隸屬廣泰集團在金屬線材的研發、製造、銷售已有逾40年的堅強實力，不但已是傳統工業不鏽鋼線材的領導廠商，更已成功切入技術含量高且高毛利的高精密度金屬線和醫療產品，為了更聚焦於高精密度金屬線材與醫療產品領域之市場拓展，在廣泰集團未來規劃的專業與品牌分工藍圖下，本公司將承襲廣泰集團的各項資源，負責專攻研發、製造與銷售高精密度金屬線材與醫療產品(醫療線材和耗材)。同時，本公司也將投入製造與銷售諸如：壓力槍、鞘管組、其他醫療用線(例如：心臟支架)等主要應用於洗腎或心血管疾病的相關耗材，以因應台灣甚至全球洗腎人口的用料需求。透過廣泰集團已布局的各醫院血管中心資源，應對本公司這塊新業務推展有很大的助益。

(2) 本公司已於112年完成產品(壓力槍、鞘管組)製程規劃與測試計畫及建置生產所需無塵室，113年8月已向TFDA-食品藥物管理局(台灣認證)送件申請，113年10月完成QMS查廠並於114年1月取得生產廠資格。已於113年12月提出產品查驗登記申請，預計114年Q2取得產品上市許可證，114年Q3開始銷售。

(3) 本公司已於113年12月與八億實業(股)公司簽訂併購合約(於114年1月先取得69%股權)，八億實業(股)公司主要營業項目為代理及銷售醫美型醫療設備器材。八億實業(股)公司為醫美設備大廠Lutronic、Hironic之代理商，藉此併購案，本公司除切入醫美型醫療設備領域外並取得八億實業成立40年來所建立通路關係，有助拓展本公司其他醫療產品。

2. 重點發展生物晶片暨相關檢測試劑產品

(1) 生技檢測產品發展重點，除原晶片平台技術所開發的HPV分型晶片以及STD性病檢測晶片外，未來將專注於精準醫療相關檢測技術的開發，以跟上未來醫學的發展趨勢。

(2) 實務運作上將致力於發展重點產品及重點客戶，減少不必要的費用與採購，降低產品採購成本，使公司發展方向明確且運作更具效率。

3. 多角化經營策略

有鑑於生技產業的成長週期長，本公司為符合公司短中期內營業成長需要，分散單一產業營運風險，導入多角化經營策略實屬必要。

目前本公司已導入醫美型醫療設備器材，後續運作上將再藉由與其他集團公司的合作，引進優質生技產品或建立相關事業單位，使公司各項資源得到有效的運用及獲取更多實質收益，期許可轉虧為盈提升股東權益。

總結來說，本公司未來營收獲利成長動能將主要聚焦於新醫療產品。加上生技產品線的簡化、聚焦及提供主動多元服務，再配合規劃引進更多生技產品合作夥伴；預期都將對公司未來營運帶來相當的成長動力；本公司並將由最高管理階層以定期或不定期召開各類會議形式以確保以上規劃的有效執行。

【附件三】

單位：仟元	健全營運計畫目標(單季)					實際達成情形	
113年度	113Q1 (預估)	113Q2 (預估)	113Q3 (預估)	113Q4 (預估)	小計	113Q4 (單季)	113Q4 (累計)
生技銷售收入	2,500	2,500	2,500	2,500	10,000	2,692	12,063
隱形眼鏡收入	15,000	15,000	15,000	15,000	60,000	8,921	49,482
營業收入合計	17,500	17,500	17,500	17,500	70,000	11,613	61,545
營業毛利	6,650	6,650	6,650	6,650	26,600	2,053	3,292
毛利率	38%	38%	38%	38%	38%	18%	5%
推銷費用	6,259	6,259	6,259	6,259	25,035	3,325	19,014
管理費用	9,583	9,680	9,779	11,215	40,257	12,865	44,528
研發費用	4,753	4,848	4,945	5,043	19,588	4,187	15,585
預期信用減損損失	0	0	0	0	0	0	(2,032)
營業費用	20,594	20,786	20,983	22,517	84,880	20,377	77,095
營業損益	(13,944)	(14,136)	(14,333)	(15,867)	(58,280)	(18,324)	(73,803)
營業外收入及支出	951	975	987	987	3,901	13,885	16,910
稅前(損)益	(12,993)	(13,161)	(13,345)	(14,880)	(54,379)	(4,439)	(56,893)
稅後(損)益	(12,993)	(13,161)	(13,345)	(14,880)	(54,379)	(4,439)	(56,893)
其他綜合損益	0	0	0	0	0	(5,762)	(5,762)
本期綜合損益	(12,993)	(13,161)	(13,345)	(14,880)	(54,379)	(10,201)	(62,655)
綜合損益歸母公司業主	(9,745)	(9,871)	(10,009)	(11,160)	(40,785)	(9,282)	(53,899)
綜合損益歸非控制權益	(3,248)	(3,290)	(3,336)	(3,720)	(13,595)	(919)	(8,756)
EPS	(0.25)	(0.25)	(0.25)	(0.28)	(1.03)	(0.10)	(1.23)

【附件四】「董事會議事規範」修正條文對照表

浩泰精準股份有限公司
董事會議事規範
修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第八條 (第一至四項略) 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於<u>當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 (第六項略)	第八條 (第一至四項略) 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。 (第六項略)	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當日為限，修正第五項。
第十一條 (第一至三項略) <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>	第十一條 (第一至三項略)	配合「公開發行公司董事會議事辦法」修正，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。

Deloitte

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016 Taiwan

Tel: 886 (2) 2725 9688
Fax: 886 (2) 4051 6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

浩泰精準股份有限公司 公鑒：

查核意見

浩泰精準股份有限公司（原名晶宇生物科技實業股份有限公司，下同）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達浩泰精準股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與浩泰精準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

關鍵查核事項係指本會計師之專業判斷，對浩泰精準股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對浩泰精準股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資子公司之銷貨收入

浩泰精準股份有限公司採用權益法投資之子公司主要係銷售隱形眼鏡，基於銷貨收入對個體財務報告係屬重大，且依審計準則有關預設收入認為顯著風險之規定，本會計師因是將採用權益法投資之子公司之特定客戶的隱形眼鏡收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行主要查核程序如下：

- 一、了解銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序之有效性。
- 二、針對特定客戶銷貨收入進行抽核，並核對至相關佐證文件及收款證明等，以確認銷貨交易之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估浩泰精準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浩泰精準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。

浩泰精準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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對浩泰精準股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使浩泰精準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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致浩泰精準股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於浩泰精準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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成浩泰精準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，決定對浩泰精準股份有限公司民國 113 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

會計師 李 季 珍



李季珍

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 114 年 3 月 6 日

(原名晶宇生物科技實業股份有限公司)
晶宇實業股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	207,992	61	\$	256,640	66
1150	應收票據（附註四、九及二十）		-	-		24	-
1170	應收帳款（附註四、九及二十）		1,258	-		1,519	1
1200	其他應收款（附註四）		44	-		125	-
1220	本期所得稅資產		38	-		35	-
130X	存貨（附註四及十）		3,704	1		3,360	1
1410	預付款項		1,549	1		1,250	-
1470	其他流動資產		319	-		37	-
11XX	流動資產總計		<u>214,904</u>	<u>63</u>		<u>262,990</u>	<u>68</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）		11,333	3		9,027	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、八及二九）		2,300	1		2,300	1
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及二五）		5,021	1		5,402	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二九）		64,521	19		53,015	14
1755	使用權資產（附註四及十三）		15,574	5		20,183	5
1760	投資性不動產（附註四、十四及二九）		24,256	7		32,107	8
1780	無形資產（附註四及十五）		1,944	1		2,720	1
1920	存出保證金（附註四）		644	-		593	-
1990	其他非流動資產		262	-		443	-
15XX	非流動資產總計		<u>125,855</u>	<u>37</u>		<u>125,790</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>340,759</u>	<u>100</u>	\$	<u>388,780</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動（附註四及二十）	\$	527	-	\$	389	-
2170	應付帳款（附註十六）		176	-		45	-
2200	其他應付款（附註十七）		9,745	3		6,463	2
2280	租賃負債—流動（附註四及十三）		2,015	-		2,121	1
2300	其他流動負債		122	-		114	-
21XX	流動負債總計		<u>12,585</u>	<u>3</u>		<u>9,132</u>	<u>3</u>
	非流動負債						
2580	租賃負債—非流動（附註四及十三）		22,445	7		31,320	8
2645	存入保證金（附註二八）		643	-		652	-
25XX	非流動負債總計		<u>23,088</u>	<u>7</u>		<u>31,972</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計		<u>35,673</u>	<u>10</u>		<u>41,104</u>	<u>11</u>
	權益（附註四、十九及二四）						
	股本						
3110	普通股		395,000	116		395,000	102
3200	資本公積		152,178	45		148,997	38
	累積虧損						
3350	待彌補虧損	(	209,227	61	(	161,090	42
3400	其他權益	(	32,865	10	(	35,231	9
3XXX	權益總計		<u>305,086</u>	<u>90</u>		<u>347,676</u>	<u>89</u>
	負債與權益總計	\$	<u>340,759</u>	<u>100</u>	\$	<u>388,780</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂

經理人：紀文勝

會計主管：呂維哲

浩泰精準股份有限公司
(原名晶宇生物科技實業股份有限公司)

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股淨損為新台幣元)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入 (附註四及二十)	\$	12,063	100	\$ 11,654 100
5000	營業成本 (附註十及二一)		7,919	66	5,856 50
5900	營業毛利		4,144	34	5,798 50
	營業費用 (附註二一)				
6100	推銷費用		3,225	27	2,385 20
6200	管理費用		38,718	321	21,739 187
6300	研究發展費用		15,586	129	24,946 214
6000	營業費用合計		57,529	477	49,070 421
6900	營業淨損	(	53,385)	(443)	(43,272) (371)
	營業外收入及支出 (附註四、十一、二一及二八)				
7100	利息收入		2,648	22	2,122 18
7010	其他收入		4,839	40	5,174 44
7020	其他利益及損失		13,862	115	(1,685) (14)
7050	財務成本	(	525)	(4)	(818) (7)
7070	採用權益法認列之子公司損失之份額	(	15,576)	(129)	(26,166) (225)
7000	營業外收入及支出合計		5,248	44	(21,373) (184)
7900	稅前淨損	(	48,137)	(399)	(64,645) (555)
7950	所得稅費用 (附註四及二二)		-	-	- -
8200	本年度淨損	(	48,137)	(399)	(64,645) (555)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項				
	目：				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損失	(\$ 5,762)	(48)	(\$ 567)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 53,899)	(447)	(\$ 65,212)	(560)
	每股淨損 (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 1.23)		(\$ 1.87)	
9850	稀 釋	(\$ 1.23)		(\$ 1.87)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



海泰生物科技股份有限公司
(原名晶智生物科技股份有限公司)

個體財務報告

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 項 目 透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金 融 資 產 未實現評價損失	員 工 未 賺 得 酬 勞	總 計
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 190,000	\$ 6,278	(\$ 96,445)	(\$ 23,906)	\$ -	\$ 75,927
D1	112 年度淨損	-	-	(64,645)	-	-	(64,645)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(567)	-	(567)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	(64,645)	(567)	-	(65,212)
E1	現金增資(附註十九)	200,000	136,000	-	-	-	336,000
N1	認列員工認股權之酬勞成本(附註四、十九及二四)	-	244	-	-	-	244
N1	發行限制員工權利新股(附註四、十九及二四)	5,000	6,475	-	-	(11,475)	-
N1	限制員工權利新股酬勞成本(附註四、十九及二四)	-	-	-	-	717	717
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	395,000	148,997	(161,090)	(24,473)	(10,758)	347,676
D1	113 年度淨損	-	-	(48,137)	-	-	(48,137)
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(5,762)	-	(5,762)
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	(48,137)	(5,762)	-	(53,899)
N1	認列員工認股權之酬勞成本(附註四、十九及二四)	-	3,181	-	-	-	3,181
N1	限制員工權利新股酬勞成本(附註四、十九及二四)	-	-	-	-	8,128	8,128
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 395,000	\$ 152,178	(\$ 209,227)	(\$ 30,235)	(\$ 2,630)	\$ 305,086

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



浩泰精準股份有限公司
(原名晶宇生物科技實業股份有限公司)

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 48,137)	(\$ 64,645)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	6,567	5,632
A20200	攤銷費用	776	727
A20900	財務成本	525	818
A21200	利息收入	(2,648)	(2,122)
A21900	員工認股權酬勞成本	3,181	244
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,128	717
A22400	採用權益法認列之子公司損失 份額	15,576	26,166
A23700	存貨跌價及呆滯損失	73	1,286
A29900	處分採權益法之子公司利益	(15,195)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	24	80
A31150	應收帳款	261	(68)
A31180	其他應收款	21	(21)
A31200	存 貨	(417)	(2,341)
A31230	預付款項	(118)	(359)
A31240	其他流動資產	(282)	(9)
A32125	合約負債	138	(173)
A32150	應付帳款	131	(133)
A32180	其他應付款	3,131	1,142
A32230	其他流動負債	8	114
A33000	營運使用之現金	(28,257)	(32,945)
A33100	收取之利息	2,708	2,018
A33300	支付之利息	(525)	(824)
A33500	支付所得稅	(3)	(35)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(26,077)	(31,786)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 8,068)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,503)	(11,253)
B03700	存出保證金增加	(103)	(516)
B03800	存出保證金減少	52	361
B04500	購置無形資產	-	(280)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>20,622</u>)	(<u>11,688</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(20,000)
C03100	存入保證金返還	(9)	(499)
C04020	租賃負債本金償還	(1,940)	(1,718)
C04600	現金增資	-	336,000
C05400	取得子公司股權	-	(<u>24,000</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(<u>1,949</u>)	<u>289,783</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(48,648)	246,309
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>256,640</u>	<u>10,331</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 207,992</u>	<u>\$ 256,640</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



Deloitte

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110076 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist. Taipei 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-8988
Fax: +886 (2) 4051-0388
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

浩泰精準股份有限公司 公鑒：

查核意見

浩泰精準股份有限公司（原名晶宇生物科技實業股份有限公司）及其子公司（浩泰集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達浩泰集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與浩泰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對浩泰集團民國 113 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及

形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對浩泰集團民國 113 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

浩泰集團營業收入主要來自於隱形眼鏡銷售，基於銷貨收入對合併財務報告係屬重大，且依審計準則有關預設收入認列為顯著風險之規定，本會計師因是將子公司之特定客戶的隱形眼鏡收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對此所執行主要查核程序如下：

- 一、了解銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序之有效性。
- 二、針對特定客戶銷貨收入進行抽核，並核對至相關佐證文件及收款證明等，以確認銷貨交易之真實性。

其他事項

浩泰公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估浩泰集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算浩泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

浩泰集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、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，惟其目的非對浩泰集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使浩泰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致浩泰集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於浩泰集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成浩泰集團查核意見。

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，決定對浩泰集團民國 113 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

會計師 李 季 珍



李季珍

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 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 114 年 3 月 6 日

浩泰精進股份有限公司及子公司
(原名晶華生物醫藥股份有限公司)

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	207,992	61	\$	293,288	53
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、八及三一）	-	-	-	6,000	1	-
1150	應收票據（附註四、九及二二）	-	-	-	1,387	-	-
1170	應收帳款（附註四、九及二二）	1,258	-	-	53,209	10	-
1200	其他應收款（附註四）	44	-	-	163	-	-
1220	本期所得稅資產	38	-	-	45	-	-
130X	存貨（附註四及十）	3,704	1	-	66,381	12	-
1410	預付款項	1,549	1	-	4,069	1	-
1470	其他流動資產	319	-	-	37	-	-
11XX	流動資產總計	214,904	63	-	424,579	77	-
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	11,333	3	-	9,027	2	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、八及三一）	2,300	1	-	2,300	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及二七）	5,021	1	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一）	64,521	19	-	53,279	10	-
1755	使用權資產（附註四及十四）	15,574	5	-	23,633	4	-
1760	投資性不動產（附註四、十五及三一）	24,256	7	-	32,107	6	-
1780	無形資產（附註四及十六）	1,944	1	-	2,720	1	-
1920	存出保證金（附註四）	644	-	-	660	-	-
1990	其他非流動資產	262	-	-	443	-	-
15XX	非流動資產總計	125,855	37	-	124,169	23	-
1XXX	資產總計	\$ 340,759	100	-	\$ 548,748	100	-
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十七及三一）	\$	-	-	\$	60,000	11
2130	合約負債—流動（附註四及二二）	527	-	-	1,671	-	-
2170	應付帳款（附註十八）	176	-	-	397	-	-
2180	應付帳款—關係人（附註十八及三十）	-	-	-	45,791	8	-
2200	其他應付款（附註十九及三十）	9,745	3	-	16,857	3	-
2280	租賃負債—流動（附註四、十四及三十）	2,015	-	-	3,239	1	-
2300	其他流動負債（附註十九）	122	-	-	35,212	7	-
21XX	流動負債總計	12,585	3	-	163,167	30	-
	非流動負債						
2580	租賃負債—非流動（附註四、十四及三十）	22,445	7	-	33,652	6	-
2645	存入保證金（附註三十）	643	-	-	652	-	-
25XX	非流動負債總計	23,088	7	-	34,304	6	-
2XXX	負債總計	35,673	10	-	197,471	36	-
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、二一及二六）						
	股本						
3110	普通股	395,000	116	-	395,000	72	-
3200	資本公積	152,178	45	-	148,997	27	-
	累積虧損						
3350	待彌補虧損	(209,227)	(61)	-	(161,090)	(29)	-
3400	其他權益	(32,865)	(10)	-	(35,231)	(7)	-
31XX	本公司業主之權益總計	305,086	90	-	347,676	63	-
36XX	非控制權益（附註十一及二一）	-	-	-	3,601	1	-
3XXX	權益總計	305,086	90	-	351,277	64	-
	負債與權益總計	\$ 340,759	100	-	\$ 548,748	100	-

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂

經理人：紀文勝

會計主管：呂維哲

浩泰精準股份有限公司及子公司
(原名晶宇生物科技實業股份有限公司)

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股淨損為新台幣元)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入 (附註四及二二)	\$	61,545 100	\$	64,729 100
5000	營業成本 (附註十、二三及三十)		58,253 95		73,814 114
5900	營業毛利 (損)		3,292 5	(	9,085) (14)
	營業費用 (附註九、二三及三十)				
6100	推銷費用		19,013 31		21,339 33
6200	管理費用		44,528 72		29,541 46
6300	研究發展費用		15,586 25		24,946 38
6450	預期信用減損損失 (回升利益)	(	2,032) (3)		33 -
6000	營業費用合計		77,095 125		75,859 117
6900	營業淨損	(	73,803) (120)	(	84,944) (131)
	營業外收入及支出 (附註四、十二、二三、二七及三十)				
7100	利息收入		2,734 4		2,258 3
7010	其他收入		4,856 8		5,179 8
7020	其他利益及損失		13,861 22	(	2,217) (3)
7050	財務成本	(	2,099) (3)	(	2,365) (4)
7060	採用權益法之關聯企業損益份額	(	2,442) (4)		- -
7000	營業外收入及支出合計		16,910 27		2,855 4

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 56,893)	(93)	(\$ 82,089)	(127)
7950	所得稅費用(附註四及二四)	-	-	-	-
8200	本年度淨損	(56,893)	(93)	(82,089)	(127)
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項				
	目：				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損失	(5,762)	(9)	(567)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 62,655)	(102)	(\$ 82,656)	(128)
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	(\$ 48,137)	(78)	(\$ 64,645)	(100)
8620	非控制權益	(8,756)	(14)	(17,444)	(27)
8600		(\$ 56,893)	(92)	(\$ 82,089)	(127)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 53,899)	(88)	(\$ 65,212)	(101)
8720	非控制權益	(8,756)	(14)	(17,444)	(27)
8700		(\$ 62,655)	(102)	(\$ 82,656)	(128)
	每股淨損(附註二五)				
9750	基 本	(\$ 1.23)		(\$ 1.87)	
9850	稀 釋	(\$ 1.23)		(\$ 1.87)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



浩泰新藥股份有限公司
(原名晶華生藥股份有限公司)

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 項 目	普 通 股 股 本	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 項 目	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
					透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 失			
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 190,000	\$ 6,278	(\$ 96,445)	(\$ 23,906)	\$ 75,927	\$ 5,045	\$ 80,972
D1	112 年度 淨 損	-	-	(64,645)	-	(64,645)	(17,444)	(82,089)
D3	112 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(567)	(567)	-	(567)
D5	112 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	(64,645)	(567)	(65,212)	(17,444)	(82,656)
E1	現 金 增 資 (附 註 二一)	200,000	136,000	-	-	336,000	-	336,000
N1	認 列 員 工 認 股 權 之 酬 勞 成 本 (附 註 四、二一及 二六)	-	244	-	-	244	-	244
N1	發 行 限 制 員 工 權 利 新 股 (附 註 四、二一及 二六)	5,000	6,475	-	-	(11,475)	-	-
N1	限 制 員 工 權 利 新 股 酬 勞 成 本 (附 註 四、二一及 二六)	-	-	-	-	717	-	717
O1	非 控 制 權 益 變 動 (附 註 二一)	-	-	-	-	-	16,000	16,000
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	395,000	148,997	(161,090)	(24,473)	347,676	3,601	351,277
D1	113 年度 淨 損	-	-	(48,137)	-	(48,137)	(8,756)	(56,893)
D3	113 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(5,762)	(5,762)	-	(5,762)
D5	113 年度 綜 合 損 益 總 額	-	-	(48,137)	(5,762)	(53,899)	(8,756)	(62,655)
M3	處 分 子 公 司 (附 註 二一及 二七)	-	-	-	-	-	5,155	5,155
N1	認 列 員 工 認 股 權 之 酬 勞 成 本 (附 註 四、二一及 二六)	-	3,181	-	-	3,181	-	3,181
N1	限 制 員 工 權 利 新 股 酬 勞 成 本 (附 註 四、二一及 二六)	-	-	-	-	8,128	-	8,128
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 395,000	\$ 152,178	(\$ 209,227)	(\$ 30,235)	\$ 305,086	\$ -	\$ 305,086

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂

經理人：紀文勝

會計主管：呂維哲

浩泰精準股份有限公司及子公司
(原名晶宇生物科技實業股份有限公司)

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 56,893)	(\$ 82,089)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,683	6,882
A20200	攤銷費用	776	727
A20300	預期信用減損損失(回升利益)	(2,032)	33
A20900	財務成本	2,099	2,365
A21200	利息收入	(2,734)	(2,258)
A21900	員工認股權酬勞成本	3,181	244
A21900	股份基礎給付酬勞成本	8,128	717
A22400	採用權益法之關聯企業損益份 額	2,442	-
A23700	存貨報廢損失	8,154	7,434
A23800	存貨減損損失(回升利益)	8,584	(746)
A29900	處分採權益法之投資利益	(15,195)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(1,285)	(32)
A31150	應收帳款	6,897	(13,359)
A31180	其他應收款	21	3
A31200	存 貨	(19,956)	(12,485)
A31230	預付款項	(2,483)	(507)
A31240	其他流動資產	(282)	(7)
A32125	合約負債	2,435	27
A32150	應付帳款	(186)	160
A32160	應付帳款—關係人	(5,440)	116
A32180	其他應付款	(1,147)	2,014
A32230	其他流動負債	(278)	27,081
A33000	營運使用之現金	(57,511)	(63,680)
A33100	收取之利息	2,794	2,154
A33300	支付之利息	(2,095)	(2,312)
A33500	支付之所得稅	(342)	(45)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(57,154)	(63,883)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 8,068)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,503)	(11,253)
B03700	存出保證金增加	(103)	(516)
B03800	存出保證金減少	52	362
B04500	購置無形資產	-	(280)
B02300	處分子公司(附註二七)	(4,547)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(25,169)	(11,687)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(20,000)
C03100	存入保證金返還	(9)	(499)
C04020	租賃負債本金償還	(2,964)	(2,900)
C04600	現金增資	-	336,000
C05800	非控制權益增資	-	16,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(2,973)	328,601
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(85,296)	253,031
E00100	年初現金及約當現金餘額	293,288	40,257
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 207,992	\$ 293,288

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周鼎茂



經理人：紀文勝



會計主管：呂維哲



【附件六】虧損撥補表

浩泰精準股份有限公司
虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
一一三年期初累積虧損	(161,090,146)
一一三年度淨損	(48,136,762)
一一三年度期末待彌補累積虧損	(209,226,908)
本年度待彌補累積虧損	(209,226,908)

附註：

本年度配發員工紅利	0
本年度配發董監酬勞	0

董事長：周鼎茂 

經理人：紀文勝 

會計主管：呂維哲 

【附件七】公司章程修訂對照表

浩泰精準股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

修正後條文	修訂前條文	說明
第 二 條：本公司所營事業如下： 一、CE01010 一般儀器製造業。 二、F210020 眼鏡零售業。 三、CF01011 醫療器材製造業。 四、F118010 資訊軟體批發業。 五、F218010 資訊軟體零售業。 六、IC01010 藥品檢驗業。 七、I301010 資訊軟體服務業。 八、I301030 電子資訊供應服務業。 九、IG01010 生物技術服務業。 十、F401991 其他輸出入業。 十一、F601010 智慧財產權業。 十二、C201010 飼料製造業。 十三、C802060 動物用藥製造業。 十四、C802100 化粧品製造業。 十五、C199990 未分類其他食品製造業。 十六、F401010 國際貿易業。 十七、JE01010 租賃業。 十八、H703100 不動產租賃業。 十九、CD01030 汽車及其零件製造業。 二十、CD01040 機車及其零件製造業。 二十一、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。 二十二、CP01010 手工具製造業。 二十三、CQ01010 模具製造業。 二十四、F114030 汽、機車零件配備批發業。	第 二 條：本公司所營事業如下： 1. CE01010 一般儀器製造業。 2. F210020 眼鏡零售業。 3. CF01011 醫療器材製造業。 4. F118010 資訊軟體批發業。 5. F218010 資訊軟體零售業。 6. IC01010 藥品檢驗業。 7. I301010 資訊軟體服務業。 8. I301030 電子資訊供應服務業。 9. IG01010 生物技術服務業。 10. F401991 其他輸出入業。 11. F601010 智慧財產權業。 12. C201010 飼料製造業。 13. C802060 動物用藥製造業。 14. C802100 化粧品製造業。 15. C199990 未分類其他食品製造業。 16. F401010 國際貿易業。 17. JE01010 租賃業。 18. H703100 不動產租賃業。 19. CD01030 汽車及其零件製造業。 20. CD01040 機車及其零件製造業。 21. CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。 22. CP01010 手工具製造業。 23. CQ01010 模具製造業。 24. F114030 汽、機車零件配備批發業。 25. F114990 其他交通運輸工具及其零件	修改條文。 增加營業項目

二十五、 F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業。 二十六、 F108031 醫療器材批發業。 二十七、 F208031 醫療器材零售業。 二十八、 F110020 眼鏡批發業。 二十九、 CA01060 鋼線鋼纜製造業。 三十、 CA02090 金屬線製品製造業。 三十一、 CA02990 其他金屬製造品製造業。 三十二、 CB01010 機械設備製造業。 三十三、 CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 三十四、 F102170 食品什貨批發業。 三十五、 F108040 化粧品批發業。 三十六、 F113030 精密儀器批發業。 三十七、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 三十八、 I103060 管理顧問業。 三十九、 IG02010 研究發展服務業。 四十、 J202010 產業育成業。 四十一、 JA02990 其他修理業。 四十二、 <u>F219010 電子材料零售業。</u> 四十三、 <u>E605010 電腦設備安裝業。</u> 四十四、 <u>CC01080 電子零組件製造業。</u> 四十五、 <u>CC01110 電腦及其週邊設備製造業。</u> 四十六、 <u>CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</u> 四十七、 <u>D101050 汽電共生業。</u> 四十八、 <u>D101060 再生能源自用發電設備業。</u> 四十九、 <u>E601010 電器承裝業。</u> 五十、 <u>E601020 電器安裝業。</u> 五十一、 <u>E603010 電纜安裝工程業。</u>	批發業。 26. F108031 醫療器材批發業。 27. F208031 醫療器材零售業。 28. F110020 眼鏡批發業。 29. CA01060 鋼線鋼纜製造業。 30. CA02090 金屬線製品製造業。 31. CA02990 其他金屬製造品製造業。 32. CB01010 機械設備製造業。 33. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 34. F102170 食品什貨批發業。 35. F108040 化粧品批發業。 36. F113030 精密儀器批發業。 37. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 38. I103060 管理顧問業。 39. IG02010 研究發展服務業。 40. J202010 產業育成業。 41. JA02990 其他修理業。 42. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
--	---	--

五十二、 <u>E603050 自動控制設備工程業。</u> 五十三、 <u>E603090 照明設備安裝工程業。</u> 五十四、 <u>E607010 太陽熱能設備安裝工程業。</u> 五十五、 <u>EZ02010 起重工程業。</u> 五十六、 <u>F113990 其他機械器具批發業。</u> 五十七、 <u>I301020 資料處理服務業。</u> 五十八、 <u>IG03010 能源技術服務業。</u> 五十九、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。		
第三十條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞<u>(本項員工酬勞數額中，為基層員工分派酬勞應不低於百分之三十)</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第三十條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	修改條文。 依據證券交易法第十四條第六項規定，修訂本公司章程。
<u>第三十四條：</u> 本章程訂立於民國八十七年十月十二日。 第一次修正於民國八十九年三月二十日。 第二次修正於民國八十九年六月十九日。 第三次修正於民國八十九年十一月十三日。 第四次修正於民國九十年六月二十一日。 第五次修正於民國九十一年六月十二日。 第六次修正於民國九十二年六月十日。 第七次修正於民國九十三年六月十七日。 第八次修正於民國九十四年六月二十九日。 第九次修正於民國九十四年九月八日。 第十次修正於民國九十五年六月二十七日。 第十一次修正於民國九十六年六月二十七日。 第十二次修正於民國九十七年六月二十六日。 第十三次修正於民國九十九年六月二十四	<u>第三十四條：</u> 本章程訂立於民國八十七年十月十二日。 第一次修正於民國八十九年三月二十日。 第二次修正於民國八十九年六月十九日。 第三次修正於民國八十九年十一月十三日。 第四次修正於民國九十年六月二十一日。 第五次修正於民國九十一年六月十二日。 第六次修正於民國九十二年六月十日。 第七次修正於民國九十三年六月十七日。 第八次修正於民國九十四年六月二十九日。 第九次修正於民國九十四年九月八日。 第十次修正於民國九十五年六月二十七日。 第十一次修正於民國九十六年六月二十七日。	增列本次修正日期。

日。 第十四次修正於民國一〇〇年六月二十七日。 第十五次修正於民國一〇一年六月二十六日。 第十六次修正於民國一〇二年六月二十日。 第十七次修正於民國一〇四年六月三日。 第十八次修正於民國一〇五年五月二十七日。 第十九次修正於民國一〇六年六月七日。 第二十次修正於民國一〇七年六月廿八日。 第二十一次修正於民國一〇八年六月十九日。 第二十二次修正於民國一一〇年八月廿三日。 第二十三次修正於民國一一一年六月九日。 第二十四次修正於民國一一一年八月二日。 第二十五次修正於民國一一二年六月廿八日。 第二十六次修正於民國一一三年六月廿五日。 <u>第二十七次修正於民國一一四年六月廿六日。</u>	第十二次修正於民國九十七年六月二十六日。 第十三次修正於民國九十九年六月二十四日。 第十四次修正於民國一〇〇年六月二十七日。 第十五次修正於民國一〇一年六月二十六日。 第十六次修正於民國一〇二年六月二十日。 第十七次修正於民國一〇四年六月三日。 第十八次修正於民國一〇五年五月二十七日。 第十九次修正於民國一〇六年六月七日。 第二十次修正於民國一〇七年六月廿八日。 第二十一次修正於民國一〇八年六月十九日。 第二十二次修正於民國一一〇年八月廿三日。 第二十三次修正於民國一一一年六月九日。 第二十四次修正於民國一一一年八月二日。 第二十五次修正於民國一一二年六月廿八日。 第二十六次修正於民國一一三年六月廿五日。	
--	---	--