

因華生技製藥股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇七年五月二十五日(星期五)上午九時整

開會地點：台北市內湖區堤頂大道二段 207 號(學學文創一樓)

出席：出席股東及股東代理人等代表股數合計為 41,977,772 股，佔本公司已發行股份總數 69,995,500 股之 59.97%。

主席：林智暉

記錄：范琪笙

列席：涂三遷獨立董事、廖婉如董事、資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師、萬國法律事務所黃惠敏律師、郝為華總經理、蔡佩容財會處長。

宣布開會：出席股數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：略。

壹、報告事項

第一案

案由：106 年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：106 年度營業報告書，請參閱【附件一】。(洽悉)

第二案

案由：106 年度審計委員會同意報告書，報請 公鑒。

說明：106 年度審計委員會同意報告書，請參閱【附件二】。(洽悉)

貳、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：承認 106 年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一) 本公司 106 年度營業報告書及財務報表經董事會通過，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師及林玉寬會計師查核簽證完竣並出具無保留意見加其他事項段落之查核報告，提請股東常會承認。

(二) 茲檢附會計師查核報告及財務報表，請參閱【附件三】。

(三) 敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 (董事會提)

案由：承認 106 年度虧損撥補案。

說明：(一) 本公司 106 年度稅後淨損為新台幣 161,935,556 元，加計其他綜合損益新台幣 28,539 元，待彌補虧損為新台幣 161,907,017 元。

(二) 本次虧損撥補案擬自「資本公積-普通股溢價」提撥新台幣 89,718,938 元，以彌補 106 年底累積虧損新台幣 161,907,017 元，彌補後累積虧損金額為新台幣 72,188,079 元。

(三) 本公司董事會決議以資本公積彌補虧損，檢附 106 年度虧損撥補表，請參閱【附件四】。

(四) 敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

參、選舉事項

(董事會提)

案由：本公司全面改選董事案。

說明：(一) 本公司第五屆原任董事任期於 107 年 6 月 14 日任期屆滿，配合業務需要及股東常會作業，擬於本年度(107)股東常會提前全面改選。

(二) 為配合公司實際營運需要，現任全體董事於本次股東常會選出新任董事後即解任，依本公司章程規定，本屆應選董事9席(其中包含獨立董事3席)，本公司董事及獨立董事，採候選人提名制度。新選任董事任期自 107年5月25日至110年5月24日止任期三年，連選得連任。

(三) 董事候選人名單業經107年4月10日董事會審查通過8名候選人，本次股東常會就8名候選人進行選舉，其學歷、經歷、持有股數等相關資料，請參閱【附件五】。

(四) 本公司「董事選任程序」請參閱議事手冊【附錄二】。

(五) 謹提請 選舉。

選舉結果：

職稱	股東戶號/ 身份證號碼	股東戶名/姓名	當選權數
董事	12	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人：林智暉	81,176,910
董事	12	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人：廖婉如	41,129,606
董事	1497	中加投資發展股份有限公司	39,957,423
董事	L1205*****	鍾威廉	39,350,934
董事	6	郝為華	40,671,438
獨立董事	J2004*****	曾雪如	29,328,881
獨立董事	Q1200*****	郭漢彬	29,328,880
獨立董事	A1002*****	方力行	29,328,880

肆、其他議案：

(董事會提)

案由：解除本公司新選任董事競業禁止之限制案。

說明：(一) 為因應本公司多角化營運所需，且基於投資或其他業務發展考量，故擬解除本公司新選任之獨立董事、董事及其代表人在與本公司所營事業相同之他公司為屬於本公司營業範圍內行為之限制。

(二) 有關董事競業行為，請參閱【附件六】。

(三) 爰依公司法第二〇九條之規定，提請股東會決議解除本公司新選任之獨立董事、董事(包含法人董事及其代表人)競業禁止之限制。

(四) 謹提請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

伍、散 會：同日上午九點十八分。

※本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

附件

【附件一】


因華生技製藥股份有限公司
民國一〇六年度營業報告書

各位股東女士、先生：

一、106 年營業結果

因華生技秉持著穩健經營的原則，在此首先要感謝各位股東對本公司的持續支持與鼓勵，本公司 106 年度在研發計畫、委外製造、產品銷售、財務規劃等各方面皆循序達成各項營業目標。

(一) 營業計畫實施成果：

本公司 106 年營業收入為 43,928 仟元，較 105 年營業收入 45,702 仟元減少約 3.88%。106 年當期淨損 161,936 仟元，較前一年度 48,719 仟元增加了 113,217 仟元約 232.39%。本公司 106 年之經營狀況報告如下：

單位:新台幣仟元

項目	一〇五年	一〇六年	差異數	變動比率(%)
營業收入	45,702	43,928	(1,774)	(3.88%)
營業毛(損)利	22,661	24,937	2,276	10.04%
營業費用	180,747	171,861	(8,886)	(4.92%)
營業淨利(損)	(158,086)	(152,870)	(5,216)	(3.3%)
稅後淨利(損)	(48,719)	(161,936)	113,217	232.39%

106 年本公司所引進之新成份新藥-普癌汰銷售持續，挹注公司 106 年約 73%之營收，此外，亦與中國羅素簽訂嘉多視健之供貨及經銷合約的產品供貨合約、韓國 BL&H 及土耳其公司簽訂因飛諾之區域供貨合約。而公司之主要產品之一-D07001(Gemcitabine Oral)也於 106 年通過美國及台灣之人體臨床試驗審查(IND)，核准同意因華執行膽管癌人體療效、藥物動力學及安全性臨床試驗，足見公司在過去的研發逐漸展現成果。

(二) 預算執行情形：

106 年度預算執行情形：本公司 106 年之實際稅後淨損為 161,936 仟元，與 106 年度預算相當，在本期營業費用中，主要以投入研究發展費用為主，約為 127,300 仟元，約佔營業費用支出之 74%。

(三) 研究發展狀況：

本公司 106 年度於藥物開發之成果概述如下：

- (1) D07001 獲得美國及台灣 FDA(食品藥物管理局)通過膽管癌之人體臨床試驗審查(IND)。

- (2) 持續投入 MRI 顯影劑其他相關品項如 D0051301 之研究開發。
- (3) 持續進行研究及開發新品項 N11005 (口服胰島素) 應用於新一代蛋白質口服平台技術之動物試驗及配方設計。
- (4) 已完成新品項 N11001 (治療前列腺肥大用藥) 應用於 OralPAS® 平台技術之人體預試驗及相關分析方法。
- (5) 本公司自行開發之 D07001 親水性藥物之自微乳化醫藥組合物及其製備已於加拿大、墨西哥及菲律賓等獲得專利核可。
- (6) C08001 高血壓用藥-卡維地洛控釋劑取得馬來西亞及菲律賓專利許可。
- (7) C07001 治療帕金森氏症之用藥之醫藥組成物及安他可朋組成物取得美國、加拿大、中國、澳洲、韓國及印尼專利許可。

二、107 年度營業計劃概要

(一)經營方針：

本公司 107 年度之營業方向，D07001 於 106 年取得美國及台灣食品藥物管理局(FDA) 就新適應症-膽管癌之人體臨床試驗審查(IND)，核准同意因華生技執行膽管癌人體療效、藥物動力學及安全性臨床試驗。此外，亦與中國羅素簽訂嘉多視健之供貨合約，且公司致力於罕病用藥苯酮尿症-因飛諾之開發，於 106 年與韓國 BL&H 及土耳其公司各簽訂韓國及土耳其之供貨合約。而代理進口之淋巴癌新成份新藥-普癌汰於 107 年之營收也將持續呈穩健的銷售。本公司持續運用公司的 OralPAS® 平台技術，開拓新產品 N11005 (口服胰島素)，而運用於 N11005 亦為經改良後的新一代的蛋白質口服平台技術，目前動物試驗情形如預期，為公司開發技術之一大突破。

(二)重要之產銷策略

(1) 經營規劃：

本公司主要以自行開發之技術，選擇技術門檻高的品項，在短期內取得之利基市場之台灣學名藥藥證-嘉多明、嘉多視健及因睦寧，並陸續與國際藥廠如 Akorn、Avir、中國羅素及韓國 BL&H 等簽訂各國之供貨暨經銷合約，其中嘉多明已於 2014 年送美國藥證申請。另藉由公司的國際網絡關係引進新成份新藥，如普癌汰，在台灣進行臨床第三期試驗後上市，並得以藉由該等合作關係，加強與各國藥廠更深厚的往來，目前營收持續呈穩定成長中。而該等自行開發之利基市場之學名藥及代理引進之新成份新藥之銷貨收入，可穩健的挹注新劑型新藥等之研發支出。而中長期的規劃方面，本公司利用自行開發之口服平台技術-OralPAS® 所開發之新劑型新藥-D07001(Gemcitabine Oral)及 N11005(Oral Insulin)，其中 D07001 已於 106 年取得美國及台灣之膽管癌人體臨床試驗審查(IND)核可；而 N11005 目前臨床前動物試驗效果也良好。

(2) 生產策略

本公司目前無建置自有之生產基地，但因所開發之產品劑型及預計供應國家範圍較廣，目前皆與符合供貨市場法規之代工廠簽約合作，而有鑑於嘉多明及因飛諾等原料藥製程較難的品項長遠的穩定供貨，本公司於 105 年投資上游藥廠-七星，預計將穩定上游原料藥之供貨及發揮產品集中生產的毛利提高綜效，而

公司之經營及財務架構仍符合經濟效益且具彈性。

(3) 研發策略：

- A. 本公司以自行開發之 OralPAS® (可自微乳化之奈米技術) 為核心，除持續應用於 D07001，也持續研究發展於不同的藥物品項如 N11005(口服胰島素) 及 N11001(治療前列腺肥大用藥) 等，以擴展技術平台之可應用面。
- B. 研發技術門檻高的學名藥，如顯影劑相關品項-嘉多明及嘉多視健及罕見疾病用藥-因飛諾等，由於技術門檻高，且大多數品項皆有申請並已陸續取得專利，產品技術受到保護，而全球之競爭對手也相對較少，未來在產品授權佈局上會更具有競爭優勢。

三、未來公司發展策略

本公司之未來發展策略仍秉持著藥品開發之專業，以投入技術門檻高且風險較低之 505(b)(2) 新劑型新藥品項為開發重點，並將已開發完成之藥品如嘉多明、因睦寧及罕見疾病用藥-因飛諾等銷售或授權至國外市場，並就目前開發中之品項持續投入，及持續運用公司之研發核心能力及平台技術開發新品項，以延續公司之研發動能。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著全球人口結構逐漸老化，歐美各國之醫療制度帶來之虧損，及各大藥廠之許多原廠大藥於近兩年專利陸續到期，各國政府紛紛鼓勵學名藥之使用，以降低醫療成本，此外，由於新成份新藥開發投入成本及風險都較高，循 505(b)(2) 途徑開發之新劑型新藥，為降低新藥開發風險及投入成本的良好選擇，與本公司主要著力於佈局全球利基市場之學名藥及新劑型新藥發展方向不謀而合。

董事長

林智暉



總經理

林智暉



會計主管

蔡佩容



【附件二】

因華生技製藥股份有限公司
審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 106 年度財務報表、營業報告書及虧損撥補議案，其中本公司民國 106 年度財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國 106 年度財務報表，與本審計委員溝通下列事項：

- 一、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 二、簽證會計師向本審計委員會提供該等會計師所隸屬事務所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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 三、簽證會計師與本審計委員會溝通查核之關鍵查核事項，已於 106 年度查核報告中敘明。

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國 106 年度財務報表、營業報告書及虧損撥補議案，均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

因華生技製藥股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：涂 三 遷



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 七 日

【附件三】



會計師查核報告

(107)財審報字第 17003111 號

因華生技製藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

因華生技製藥股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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」暨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，足以允當表達因華生技製藥股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與因華生技製藥股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對因華生技製藥股份有限公司民國 106 年度個別財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別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。

因華生技製藥股份有限公司民國 106 年度個別財務報表之關鍵查核事項如下：

收入認列之舞弊風險：新增前十大銷貨對象之存在性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個別財務報表附註四(二十二)，其會計項目說明請詳個別財務報表附註六(十五)。

因華生技製藥股份有限公司係銷售代理產品為主，自民國 105 年起有零星銷售自行研發之產品，因其新產品之銷售對象於民國 106 年度進入前十大銷售對象，因此本會計師認為上述新增前十大銷貨對象為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 與管理階層討論新增前十大銷售對象之授信政策，確認是否符合內部控制之規定及相關授信文件均已經適當複核及核准。
2. 檢視新增前十大銷售對象相關產業背景等資訊，以確認該客戶存在之真實性及交易合理性。
3. 取得新增前十大銷售對象之相關憑證，並評估交易之合理性，避免虛假之銷貨造成虛增收入之情形。

無形資產減損評估

事項說明

非金融資產減損評估之會計政策請詳個別財務報表附註四(十三)，無形資產之說明請詳個別財務報表附註六(七)。

因華生技製藥股份有限公司 106 年 12 月 31 日帳列之無形資產為新台幣 20,676 仟元，主係發展新藥研發而自外部取得之相關技術及醫療器材之經銷權。因華生技製藥股份有限公司於資產負債表日依據內部及外部資訊評估無形資產是否有減損跡象，若有減損跡象，則會依據該資產之公允價值或可回收金額進行評估，確認是否有減損疑慮。因管理階層所執行之減損跡象評估及各項資料考量，亦包含減損評估結果皆對無形資產之使用價值影響重大，因此本會計師將無形資產減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 覆核管理階層評估無形資產減損之資料，包含各項專案研發規劃及進度。
2. 瞭解及評估無形資產之未來現金流量之估計流程，並確定其經適當核准。
3. 評估可使用價值主要假設之合理性，包含研發進度時程、研發成功率、產品取得藥證後之市占率。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入因華生技製藥股份有限公司個別財務報表之採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個別財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 367,333 仟元及 381,267 仟元，各占資產總額之 57%及 54%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損失分別為新台幣 13,934 仟元及 1,603 仟元，各占綜合損益之 9%及 3%。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估因華生技製藥股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算因華生技製藥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

因華生技製藥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對因華生技製藥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，以及使因華生技製藥股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意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因華生技製藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對因華生技製藥股份有限公司民國 106 年度個別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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

會計師

林玉寬

游淑芬
林玉寬



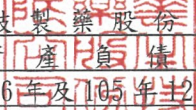
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 7 日


 因華生技製藥股份有限公司
 資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	121,260	19	\$	114,444	16
1147	無活絡市場之債務工具投	六(一)						
	資—流動			44,200	7		64,900	9
1150	應收票據淨額			49	-		39	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		2,802	-		4,396	1
1180	應收帳款—關係人淨額	七		2,070	-		15,651	2
1200	其他應收款	七		366	-		668	-
1220	本期所得稅資產			76	-		407	-
130X	存貨	六(三)		7,418	1		14,005	2
1410	預付款項	六(四)		16,772	3		24,109	4
11XX	流動資產合計			<u>195,013</u>	<u>30</u>		<u>238,619</u>	<u>34</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資			367,333	57		381,267	54
1600	不動產、廠房及設備			24,922	4		23,906	3
1780	無形資產			20,676	3		20,601	3
1840	遞延所得稅資產			21,719	3		21,719	3
1900	其他非流動資產			20,048	3		20,160	3
15XX	非流動資產合計			<u>454,698</u>	<u>70</u>		<u>467,653</u>	<u>66</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>649,711</u>	<u>100</u>	\$	<u>706,272</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 因華生技製藥股份有限公司
 資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	-	-	\$	330	-
2170	應付帳款	七		-	-		10,158	2
2200	其他應付款			17,105	3		18,341	3
2220	其他應付款項—關係人	七		2,191	-		2,257	-
2300	其他流動負債			2,661	-		3,096	-
2XXX	負債總計			<u>21,957</u>	<u>3</u>		<u>34,182</u>	<u>5</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本			699,895	108		633,800	90
資本公積								
3200	資本公積			89,766	14		234,517	33
保留盈餘								
3350	待彌補虧損		(161,907)	(25)	(196,227)	(28)
3XXX	權益總計			<u>627,754</u>	<u>97</u>		<u>672,090</u>	<u>95</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>649,711</u>	<u>100</u>	\$	<u>706,272</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林智暉



經理人：林智暉



會計主管：蔡佩容




 因華生技製藥股份有限公司
 綜合損益表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 43,928	100	\$ 45,702	100
5000 營業成本	六(三)及七	(24,937)	(57)	(23,041)	(50)
5950 營業毛利淨額		18,991	43	22,661	50
營業費用	七				
6100 推銷費用		(16,218)	(37)	(27,849)	(61)
6200 管理費用		(28,343)	(64)	(28,402)	(62)
6300 研究發展費用		(127,300)	(290)	(124,496)	(273)
6000 營業費用合計		(171,861)	(391)	(180,747)	(396)
6900 營業損失		(152,870)	(348)	(158,086)	(346)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	七	3,894	9	3,481	8
7020 其他利益及損失		1,011	2	108,528	238
7050 財務成本		(8)	-	-	-
7060 採用權益法認列之關聯 企業及合資損益之份額		(13,963)	(32)	(2,642)	(6)
7000 營業外收入及支出合 計		(9,066)	(21)	109,367	240
7900 稅前淨損		(161,936)	(369)	(48,719)	(106)
8200 本期淨損		(\$ 161,936)	(369)	(\$ 48,719)	(106)
不重分類至損益之項目					
8320 採用權益法認列之關聯 企業及合資之其他綜合 損益之份額-不重分類 至損益之項目		\$ 35	-	\$ 1,251	3
8349 與不重分類之項目相關 之所得稅		(6)	-	(212)	(1)
8310 不重分類至損益之項 目總額		29	-	1,039	2
8500 本期綜合損益總額		(\$ 161,907)	(369)	(\$ 47,680)	(104)
基本每股虧損					
9750 本期淨損		(\$ 2.42)		(\$ 0.81)	
稀釋每股虧損					
9850 本期淨損		(\$ 2.42)		(\$ 0.81)	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林智暉



經理人：林智暉



會計主管：蔡佩容



因華生技製藥股份有限公司

權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日									
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 532,605	\$ 620	\$ 2,505	\$ 1,987	\$ 12,300	(\$ 151,052)	\$ 398,965		
現金增資	100,000	-	220,000	-	-	-	320,000		
資本公積彌補虧損	-	-	(2,505)	-	-	2,505	-		
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	-	217	-	-	217		
員工行使認股權	1,195	(620)	461	(448)	-	-	588		
105 年度淨損	-	-	-	-	-	(48,719)	(48,719)		
本期其他綜合利益	-	-	-	-	-	1,039	1,039		
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 633,800	\$ -	\$ 220,461	\$ 1,756	\$ 12,300	(\$ 196,227)	\$ 672,090		
106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日									
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 633,800	\$ -	\$ 220,461	\$ 1,756	\$ 12,300	(\$ 196,227)	\$ 672,090		
現金增資	63,880	-	51,104	-	-	-	114,984		
資本公積彌補虧損	-	-	(183,927)	-	(12,300)	196,227	-		
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	305	-	-	-	305		
員工行使認股權	2,215	-	1,776	(1,709)	-	-	2,282		
本期淨損	-	-	-	-	-	(161,936)	(161,936)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	29	29		
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 699,895	\$ -	\$ 89,719	\$ 47	\$ -	(\$ 161,907)	\$ 627,754		

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林智暉

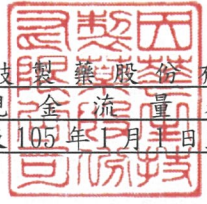


經理人：林智暉



會計主管：蔡佩蓉

因華生技製藥股份有限公司
現金流量表
民國106年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
106年1月1日
105年1月1日
至12月31日

附註	106年1月1日 至12月31日	105年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 161,936)	(\$ 48,719)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	5,494	6,289
攤銷費用	4,481	4,559
呆帳費用	999	(1)
利息收入	(946)	(1,508)
股份基礎給付認列之酬勞成本	305	217
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	13,963	2,642
處分投資利益	-	(62,947)
處分不動產、廠房及設備之利益	(38)	-
廉價購買利益	-	(45,287)
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		
應收票據淨額	(10)	(39)
應收帳款	595	87
應收帳款—關係人淨額	13,581	(15,651)
其他應收款	641	(443)
存貨	6,587	4,074
預付款項	7,337	(6,758)
本期所得稅資產	-	291
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(330)	132
應付帳款	(10,158)	9,336
其他應付款	284	(6,492)
其他應付款項—關係人	(66)	500
其他流動負債	(435)	1,317
營運產生之現金流出	(119,652)	(158,401)
收取之利息	938	2,062
營業活動之淨現金流出	(118,714)	(156,339)
投資活動之現金流量		
無活絡市場之債務工具投資減少(增加)	20,700	(62,400)
取得不動產、廠房及設備價款	(6,970)	(3,674)
取得採用權益法之投資	-	(274,636)
處分不動產、廠房及設備價款	40	-
其他非流動資產增加	(5,506)	(1,597)
投資活動之淨現金流入(流出)	8,264	(342,307)
籌資活動之現金流量		
現金增資	114,984	320,000
其他流動負債增加	-	1,415
員工行使認股權	2,282	588
籌資活動之淨現金流入	117,266	322,003
本期現金及約當現金增加(減少)數	(6,816)	(176,643)
期初現金及約當現金餘額	114,444	291,087
期末現金及約當現金餘額	\$ 121,260	\$ 114,444

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林智暉



經理人：林智暉



會計主管：蔡佩容



【附件四】

因華生技製藥股份有限公司



一〇六年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補累積虧損	-
加：本年度稅後淨損	(161,935,556)
加：106 年度待彌補虧損調整數-其他綜合損益	28,539
期末待彌補累積虧損	(161,907,017)
加：資本公積-普通股溢價彌補虧損	89,718,938
期末累積虧損	(72,188,079)

董事長：林智暉



總經理：林智暉



會計主管：蔡佩容



【附件五】

因華生技製藥股份有限公司

一般董事(序號 1-5)候選人名單如下：

序號	姓名	學歷	經歷	持有股數
1	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人： 林智暉	台北醫學院藥學系(藥師)	因華生技製藥(股)公司董事長 健喬信元醫藥生技(股)公司董事長兼總經理 祐僑(股)公司董事長 亞吉弗國際(股)公司法人董事代表 益得生物科技(股)公司董事長 優良化學製藥(股)公司董事長 七星化學製藥(股)公司董事長	14,030,676
2	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人： 廖婉如	實踐家專 台北市立景美女子高級中學	因華生技製藥(股)公司法人董事代表 健喬信元醫藥生技(股)公司董事 益得生物科技(股)公司法人董事代表 七星化學製藥(股)公司法人董事代表 健康化學製藥(股)公司法人董事代表	14,030,676
3	中加投資發展股份有限公司	不適用	中顯電子(股)公司董事	512,000
4	鍾威廉	台灣大學農業化學所碩士	財團法人生技中心經理 台工銀科技顧問經理 中加顧問(股)公司業務副總經理	0
5	郝為華	台北醫學大學藥學系博士 國防醫學院藥學研究所碩士	製藥工業技術發展中心創新廠主任 製藥工業技術發展中心藥劑研究組組長	806,000

獨立董事(序號 6-8)候選人名單如下：

序號	姓名	學歷	經歷	持有股數
6	曾雪如	美國耶魯大學國際發展經濟碩士	國家發展委員會主任秘書 國家發展委員會參事 行政院經建會綜合計劃處處長 行政院經建會部門計劃處處長 藥華醫藥股份有限公司監察人 漢通創業投資股份有限公司董事 兆豐金融控股股份有限公司董事 桃園國際機場股份有限公司董事 財團法人台灣經濟研究院顧問	0
7	郭漢彬	英國倫敦大學帝國學院臨床藥理學博士 私立台北醫學院醫學系畢業	長庚紀念醫院林口院區胸腔內科主治醫師 長庚紀念醫院林口院區內科部主任 長庚大學醫學院醫學系教授	0
8	方力行	美國加州大學聖地牙哥校區海洋研究院海洋生物化學博士	正修科技大學 教授 國立中山大學 教授 國立海洋生物博物館 館長	0

【附件六】

因華生技製藥股份有限公司

解除競業禁止限制明細表

職 稱	姓 名	兼任公司	擔任職務
法人董事	健喬信元醫藥生技(股)公司	益得生物科技股份有限公司 七星化學製藥股份有限公司 健康化學製藥股份有限公司 優良化學製藥股份有限公司 亞吉弗國際股份有限公司 盛佳國際股份有限公司	董事 董事 董事 董事 董事 董事、監察人
法人董事 代表人	健喬信元醫藥生技(股)公司 代表人：林智暉	健喬信元醫藥生技股份有限公司 祐僑股份有限公司 亞吉弗國際股份有限公司 益得生物科技股份有限公司 優良化學製藥股份有限公司 七星化學製藥股份有限公司	董事長兼總經理 董事長 法人董事代表 董事長 董事長 董事長
法人董事 代表人	健喬信元醫藥生技(股)公司 代表人：廖婉如	健喬信元醫藥生技股份有限公司 益得生物科技股份有限公司 七星化學製藥股份有限公司 健康化學製藥股份有限公司	董事 法人董事代表 法人董事代表 法人董事代表
法人董事	中加投資發展股份有限公司	中穎電子股份有限公司	董事
董 事	鍾威廉	新源生技股份有限公司 昱厚生技股份有限公司 漢鼎股份有限公司	法人董事代表 董事 資深副總經理
董 事	郝為華	七星化學製藥股份有限公司	法人董事代表人
獨立董事	曾雪如	財團法人台灣經濟研究院	顧問
獨立董事	方力行	財團法人海洋教育發展基金會 擎洋股份有限公司	董事長 董事