



景岳生物科技股份有限公司

一百一十二年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一一二年五月三十日(星期二)上午十時十五分

開會地點：台南市永康區鹽行里永安一街 99 號（桂田酒店）

出席：本公司發行股數為 86,371,364 股，出席股東及股東代理人所代表股數為 52,282,055 股（含電子方式行使表決權 868,079 股）佔本公司已發行股份總數 86,371,364 股之 60.53%。

出席董事：董事長陳根德、董事楊浚輝、董事陳仕坤、董事林義雄、董事卓傳陣、獨立董事黃則仁、獨立董事盧志峰、獨立董事高志斌。

主席：陳根德



紀錄：葉天佑



宣佈開會(大會報告出席股數已達開會法定數額，主席依法宣佈開會。)

主席致詞(略)

一、報告事項

第一案：本公司111年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說 明：111 年度營業報告書，請參附件一。

第二案：審計委員會審查本公司 111 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會111年度決算報告，請參閱附件二。

第三案：本公司 111 年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

1. 本公司於112年3月13日董事會決議通過發放111年度董事及員工酬勞。
2. 111年度董事酬勞金額新台幣2,047,979元及員工酬勞新台幣4,095,959元均以現金方式發放。

第四案：本公司 111 年度盈餘分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：

1. 本公司章程授權董事會決議提撥股東紅利新台幣60,459,954元，每股配發新台幣0.7元。
2. 本公司董事會授權董事長訂定現金股利除息基準日、發放日及其

他相關事宜，發放現金股利時，分配予股東之股利 總額計算至元為止，元以下捨去。現金股利不足一元之畸零數額，轉為公司其他收入。本公司如嗣後有權參與分配股數變動，至影響每股分配率時，授權董事長全權處理。

二、承認事項

第一案：本公司111年度決算表冊，提請 承認。(董事會提)

說 明：

1. 本公司111年度營業報告書、財務報表已編製完成，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，連同營業報告書經本公司審計委員會審查完竣出具審查報告書在案。
2. 謹檢附營業報告書（請參閱附件一）、合併財務報表（請參閱附件三）、個體財務報表（請參閱附件三），敬請 承認。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：49,932,467 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：49,269,406 權 (含電子方式行使表決權：709,018 權)	98.67%
反對權數：39,094 權 (含電子方式行使表決權：39,094 權)	0.07%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：623,967 權 (含電子方式行使表決權：119,967 權)	1.24%

本議案經表決照原議案通過。

第二案：本公司111年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說 明：本公司111年度盈餘分配業經本公司董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件四，敬請 承認。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：49,932,467 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：49,271,229 權 (含電子方式行使表決權：710,841 權)	98.67%
反對權數：39,095 權 (含電子方式行使表決權：39,095 權)	0.07%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：622,143 權 (含電子方式行使表決權：118,143 權)	1.24%

本議案經表決照原議案通過。

三、選舉事項

案由：選舉第 10 屆董事。(董事會提)

說明：

1. 本公司本屆董事將於 112 年 6 月 29 日止屆滿，依法應進行改選，原董事其任期至 112 年 6 月 29 日止屆滿後始解任，本次應選任董事九人其中獨立董事四人，新任董事任期自 112 年 6 月 30 日起至 115 年 6 月 29 日止。
2. 依據公司法第一百九十二條之一規定，截至提名期間屆止，除董事會提名董事候選人九名外，並無任何股東向本公司提出董事候選人。董事會提名董事候選人業經審查通過，請股東就候選人名單中選任之，名單請參閱附件五。
3. 敬請 選舉

選舉結果：

職稱	戶號/身份證字號	當選人	得票權數
董事	888	陳根德	56,376,858
董事	25968	黃國杰	48,993,664
董事	927	楊得輝	48,699,210
董事	A1042*****	卓傳陣	48,636,196
董事	17591	林義雄	48,467,207
獨立董事	N1200*****	黃則仁	48,367,525
獨立董事	A1201*****	盧志峰	47,661,145
獨立董事	G1207*****	高志斌	47,636,129
獨立董事	L1024*****	林慶隆	47,566,777

四、其他議案：

第一案：解除本公司新任董事之競業禁止案。(董事會提)

說明：

1. 依公司法第二〇九條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理。
2. 應公司業務之需要，本次股東會改選之董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事之情形，請參閱附件六，擬提請股東會決議解除新任董事競業禁止之限制，敬請 公決。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：49,932,467 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：49,209,681 權 (含電子方式行使表決權：649,293 權)	98.55%
反對權數：113,240 權 (含電子方式行使表決權：113,240 權)	0.22%

表決結果	占出席股東表決權
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0%
棄權及未投票權數：609,546 權 (含電子方式行使表決權：105,546 權)	1.22%

本議案經表決照原議案通過。

五、 臨時動議：無

六、 散會：同日上午 11 時 24 分。

備註：本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨及議案結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

附件一：111 年度營業報告書

景岳生物科技股份有限公司
111 年度營業報告書



各位股東女士先生：

首先感謝各位股東在過去一年對本公司的支持與鼓勵。在此謹將 111 年度營運成果、112 年度營業計畫概要、未來公司發展策略及受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響等向全體股東報告如下：

一．111 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果：

本公司 111 年度主要功效產品系列已趨完備，並陸續推出新產品及獲得多項專利(至 111 年年底獲得 168 張各國專利證書，以屬地而言，有台灣、大陸、美國、英國、法國、德國、澳洲、日本、義大利等)。111 年業績受疫情影響，較 110 年業績衰退約 14%，預計 112 年加強國內外通路產品行銷活動，並用國際展會拓展國外功效原料銷售。本公司持續進行生產製程、研發等核心技術提升與改善，同時積極建構食安管理系統，避免食安風暴危及公司，期為公司創造更美好之營運成果。

(二)預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項目/年度	111 年度預算	經會計師查核簽證	
		111 年度實際數	達成率(%)
營業收入	343,456	368,546	107.31
營業成本	106,471	110,527	103.81
營業毛利	236,985	258,019	108.88
營業費用	155,843	131,953	84.67
營業利益	81,142	126,066	155.36
營業外收(支)	10,767	(50,291)	(467.08)
稅前淨利	91,909	75,775	82.45
稅後淨利	-	56,978	-

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目/年度		110 年度	111 年度
財務 收支	營業收入	427,929	368,546
	營業毛利	299,326	258,019
	稅前淨利/淨損	142,955	75,775
獲利 能力	股東權益報酬率(%)		8.36
	估實收資本額 比率(%)	營業利益	17.27
		稅前純益	16.55
	每股盈餘(元)		1.31
			0.66

(四) 研究發展狀況：

單位：新台幣仟元

年度	研究發展費用	佔營業額%	主 要 成 果
107	27,722	6.82	•持續進行乳酸菌蒐尋、純化分離、保存 •持續進行功能性乳酸菌篩選及功能驗證 •功能性乳酸菌產品研發
108	27,107	7.83	•高密度發酵培養技術建立 •活性凍晶保存技術建立 •健康食品的開發及認證
109	26,300	8.09	•與學術單位展開多種功效性合作 •通過多項政府補助計畫 •獲頒多項政府獎章
110	25,524	5.96	•發表多篇國外重要期刊功效文獻 •持續進行國內外功能性乳酸菌專利申請
111	25,363	6.88	•進行功能性乳酸菌國內人體臨床試驗 •與國外大廠合作功能性乳酸菌國外人體臨床試驗

二．112 年度營業計畫概要

(一) 經營方針：112 年公司核心策略

1. 國際市場開拓：展示技術創新的研發成果，開拓國際市場。
2. 行銷方向：除現有通路市場外，積極開拓代工及原料市場。
3. 創新及持續研發導向：以創新並跳脫傳統思考方式開創新市場、以優於現有市場的研發概念創造出新的銷售市場。
4. 配合食安法規建構完整食安管理系統，自上游原物料起至下游生產、儲運每年檢視，修正並提升管理素質及能力。
5. 優化生產組織結構，改善硬體設備，提升發酵技術，降低生產成本。
6. 106 年在大陸設廠，依法令辦理，內容重點將依法公告。

(二) 重要之產銷政策：

1.生產政策：

- (1)配合產品研發進度，持續優化製程及發酵能力。
- (2)定期檢視市場產銷及庫存狀況，防止呆滯料之發生。
- (3)優化產線規劃，加強人員教育訓練。

2.銷售政策：

- (1)以創新功效原料持續開發國外市場。
- (2)以符合消費者實際需求的創新產品開拓台灣及國外市場。
- (3)重視客戶開發與服務，針對客戶需求開發新產品，為客戶創造市場需求與附加價值。

3.研發政策：

- (1)針對市場趨勢迅速開發具有契機之新菌株。
- (2)持續進行基礎研發、製程研發、製劑研發，技術創新，以創造市場需求。
- (3)引進最新的研發技術及設備，引進研發人才，大幅提升研發能量。
- (4)教學醫院、學術、研究機構合作，提升研發能量。
- (5)進行各項健康食品認證及人體臨床實驗計畫。
- (6)適當引進有潛力之研發人才，強化研發人員教育訓練。

4.品質政策：

- (1)杜絕政府未嚴格管控卻嚴重影響廠商商譽之食品安全事件再發生，除比照政府法規更嚴格的方式控管產品品質，對於政府法規無管理處採用歐美等先進國家的管理法規做為食品安全管理之參考依據。
- (2)對於生產使用原料依法規規定追溯其來源並規定登記建立產品履歷。
- (3)循環檢視品管操作技術，消除會產生檢驗失效、效率較低及安全顧慮之盲點。

5.工安及環保政策：

- (1)強化工安管理作業系統及組織，聘僱專業顧問人員加強防護工安。
- (2)定期檢查各場所、各項設備，尤其是電力系統檢查，消除檢查死角。
- (3)定期消防演練，使人員熟習防災、逃難及救災方法。
- (4)用電、用水、燃料節約管控。
- (5)使用太陽能預熱製程用水。
- (6)回收使用RO濾除水。
- (7)確實執行垃圾分類及回收。

三．未來公司發展策略

1. 強化研發技術創新優勢，以概念創新之新品及原料開拓國內外市場。
2. 塑造企業優質及創新形象，創造景岳企業品牌資產價值。

四．受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 益生菌市場逐年熱絡，大陸競爭廠商崛起速度快，國際市場競爭日益激烈。
2. 台灣的市場規模小、消費力道逐年衰弱，模仿之競品眾多。
3. 國際產品研發創新速度增快，台廠研發動能較低，需加大研發投資力道。

董事長：陳 根 德



經理人：陳 昱 瑾



會計主管：黃 湘 君



附件二：審計委員會審查報告

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 111 年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表等決算書表，其中財務報告業經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所蘇彥達、陳國宗會計師查核完竣，並出具合併及個體查核報告在案。

上述決算表冊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

本公司一一二年股東常會

景岳生物科技股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

附件三：會計師查核報告書及 111 年度財務報表

會計師查核報告

景岳生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

景岳生物科技股份有限公司及其子公司(景岳集團)民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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暨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，足以允當表達景岳集團民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與景岳集團保持超然獨立，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，對景岳集團民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之淨變現價值之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評價之淨變現價值評估之說明，請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

景岳集團存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，其製造及銷售之各類益生菌保健產品會因市場需求及效期等因素影響，導致原有之產品可能過時或不再符合市場需求，致產生存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，存貨評價為本會計師執行景岳集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估存貨之評價是否已按景岳集團既訂之會計政策執行。
- 瞭解管理階層進行存貨評價所採用之淨變現價值並抽核原始交易憑證，以測試存貨淨變現價值之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析兩期存貨庫齡變化情形，並執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表之正確性。
- 檢視景岳集團過去對存貨備抵金額提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵金額作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。
- 評估景岳集團對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

二、長期性非金融資產之減損評估

有關長期性非金融資產減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)非金融資產減損；長期性非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；長期性非金融資產之減損評估說明，請詳合併財務報告附註六(八)不動產、廠房及設備。

關鍵查核事項之說明：

景岳集團所處產業之景氣易受市場環境影響，且長期性非金融資產之減損評估係依據管理階層對可回收金額所作之評估，因相關評估假設涉及管理階層之判斷，因此，長期性非金融資產之減損評估係本會計師執行景岳集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估集團管理階層於計算可回收金額所使用各項假設之合理性，包含現金流量預測及折現率等主要參數。
- 比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以檢視過去管理當局估計之準確度，並對重要假設進行敏感度分析。
- 檢視管理當局針對有關長期性非金融資產之資產減損評估之揭露是否適當。
- 詢問集團管理階層以辨認報導日後並無重大影響減損評估之事項。

其他事項

景岳集團民國一一〇年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一一年三月九日出具無保留意見之查核報告。

景岳生物科技股份有限公司已編製民國一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

景岳生物科技股份有限公司已編製民國一一〇年度之個體財務報告，並經其他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暨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景岳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景岳集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

景岳集團之治理單位(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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對景岳集團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，以及使景岳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景岳集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 6.對於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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對景岳集團民國一一一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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：蘇育達
陳國宗



證券主管機關：金管證審字第 1070304941 號
核准簽證文號：(89)台財證(六)第 62474 號
民國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

景岳生物科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		111.12.31			110.12.31			負債及權益		111.12.31			110.12.31		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	133,687	8	169,953	10		2130	合約負債－流動(附註六(十八))	\$	25,758	2	25,332	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))		267,256	16	251,776	15		2170	應付票據及帳款		14,365	1	11,390	1	
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四)(十八))		50,358	3	54,013	3		2200	其他應付款		79,655	4	56,531	3	
1200	其他應收款		1,404	-	1,049	-		2230	本期所得稅負債		28,436	2	33,821	2	
130X	存貨(附註六(五))		55,304	3	37,064	2		2280	租賃負債－流動(附註六(十二))		1,060	-	2,112	-	
1410	預付款項及其他流動資產		13,493	1	66,937	4		2365	退款負債－流動(附註六(十一)(十八))		11,503	1	9,983	1	
流動資產合計			521,502	31	580,792	34		流動負債合計			160,777	10	139,169	8	
非流動資產：								非流動負債：							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		26,520	2	34,680	2		2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))		1,960	-	1,540	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)		1,049,260	62	982,463	58		2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))		33,485	2	30,621	2	
1755	使用權資產(附註六(九))		63,973	4	62,649	4		2645	存入保證金		2,368	-	2,318	-	
1780	無形資產		238	-	333	-		非流動負債合計			37,813	2	34,479	2	
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		22,727	1	12,314	1		負債總計			198,590	12	173,648	10	
1915	預付設備款(附註六(八))	-	-	-	14,377	1		歸屬母公司業主之權益(附註六(十五)(十六))：							
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十三))		7,318	-	6,446	-		3110	普通股股本		863,714	51	863,714	51	
1990	其他非流動資產(附註六(八))		4,270	-	3,979	-		3200	資本公積		375,688	22	375,688	21	
非流動資產合計			1,174,306	69	1,117,241	66		3300	保留盈餘		117,502	6	154,871	10	
								3400	其他權益		(5,579)	-	(17,833)	(1)	
								歸屬於母公司業主之權益合計			1,351,325	79	1,376,440	81	
								36XX	非控制權益(附註六(七))		145,893	9	147,945	9	
								權益總計			1,497,218	88	1,524,385	90	
資產總計		\$	1,695,808	100	1,698,033	100		負債及權益總計		\$	1,695,808	100	1,698,033	100	

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：陳根德



經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十八))	\$ 368,546	100	427,929	100
5000	營業成本(附註六(五)(十三)(十九)及十二)	111,829	30	128,603	30
5900	營業毛利	256,717	70	299,326	70
6000	營業費用(附註六(四)(十二)(十三)(十九)七及十二):				
6100	推銷費用	49,103	13	63,127	15
6200	管理費用	88,021	24	82,338	19
6300	研究發展費用	59,411	16	25,524	6
6450	預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,788)	-	3,298	1
	營業費用合計	194,747	53	174,287	41
6900	營業淨利	61,970	17	125,039	29
7000	營業外收入及支出(附註六(六)(十二)(二十)):				
7100	利息收入	4,804	1	2,012	1
7020	其他利益及損失	239	-	13,139	3
7050	財務成本	(755)	-	(766)	-
	營業外收入及支出合計	4,288	1	14,385	4
7900	稅前淨利	66,258	18	139,424	33
7950	減:所得稅費用(附註六(十四))	18,797	5	29,823	7
8200	本期淨利	47,461	13	109,601	26
8300	其他綜合損益(附註六(十四)(十五))				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	826	-	183	-
8349	減:與不重分類之項目相關之所得稅	165	-	37	-
		661	-	146	-
8360	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	14,416	4	(7,464)	(2)
8399	減:與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		14,416	4	(7,464)	(2)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	15,077	4	(7,318)	(2)
8500	本期綜合損益總額	\$ 62,538	17	102,283	24
	本期淨利歸屬於:				
8610	母公司業主	\$ 56,978	15	113,132	27
8620	非控制權益	(9,517)	(2)	(3,531)	(1)
		\$ 47,461	13	109,601	26
	綜合損益總額歸屬於:				
8710	母公司業主	\$ 69,893	19	106,934	25
8720	非控制權益	(7,355)	(2)	(4,651)	(1)
		\$ 62,538	17	102,283	24
	每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.66		1.31	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.66		1.30	

董事長: 陳根德



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人: 陳昱瑾



會計主管: 黃湘君



景岳生物科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益										
	普通 股 本	資本公積	保留盈餘				其他權益	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換差額			
民國一一〇年一月一日餘額	\$ 863,414	386,543	26,107	31,530	33,171	90,808	(11,489)	1,329,276	152,596	1,481,872
本期淨利(損)	-	-	-	-	113,132	113,132	-	113,132	(3,531)	109,601
本期其他綜合損益	-	-	-	-	146	146	(6,344)	(6,198)	(1,120)	(7,318)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	113,278	113,278	(6,344)	106,934	(4,651)	102,283
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	3,280	-	(3,280)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(20,041)	20,041	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(49,215)	(49,215)	-	(49,215)	-	(49,215)
資本公積配發現金股利	-	(11,224)	-	-	-	-	-	(11,224)	-	(11,224)
員工行使認股權發行新股	300	369	-	-	-	-	-	669	-	669
民國一一〇年十二月三十一日餘額	863,714	375,688	29,387	11,489	113,995	154,871	(17,833)	1,376,440	147,945	1,524,385
本期淨利(損)	-	-	-	-	56,978	56,978	-	56,978	(9,517)	47,461
本期其他綜合損益	-	-	-	-	661	661	12,254	12,915	2,162	15,077
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,639	57,639	12,254	69,893	(7,355)	62,538
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	11,328	-	(11,328)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,344	(6,344)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(95,008)	(95,008)	-	(95,008)	-	(95,008)
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	5,303	5,303
民國一一一年十二月三十一日餘額	\$ 863,714	375,688	40,715	17,833	58,954	117,502	(5,579)	1,351,325	145,893	1,497,218

董事長：陳根德



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 66,258	139,424
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	50,320	21,040
攤銷費用	95	94
預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,788)	3,298
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	8,160	(9,350)
利息費用	755	766
利息收入	(4,804)	(2,012)
股利收入	-	(340)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	64	43
處分待出售非流動資產利益	-	(3,781)
預付設備款及其他非流動資產轉列費損	4,087	-
未實現外幣兌換利益	(1,819)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	55,070	9,758
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：		
應收票據及帳款減少(增加)	5,671	(14,962)
其他應收款減少(增加)	419	(494)
存貨增加	(18,213)	(2,278)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	54,066	(17,350)
淨確定福利資產－非流動增加	(46)	(24)
其他非流動資產減少	972	965
與營業活動相關之資產之淨變動合計	42,869	(34,143)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	426	1,030
應付票據及帳款增加	2,975	4,004
其他應付款增加(減少)	(113)	2,610
退款負債增加	1,520	4,119
與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,808	11,763
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	47,677	(22,380)
調整項目合計	102,747	(12,622)
營運產生之現金流入	169,005	126,802
收取之利息	4,038	2,012
收取之股利	-	340
支付之利息	(755)	(766)
支付之所得稅	(34,340)	(16,730)
營業活動之淨現金流入	137,948	111,658

董事長：陳根德



(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(300,550)	(585,141)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	286,932	523,645
處分採用權益法之投資	-	3,537
處分待出售非流動資產價款	-	21,981
取得不動產、廠房及設備	(71,185)	(116,220)
處分不動產、廠房及設備價款	243	-
取得無形資產	-	(175)
其他非流動資產減少	604	23
預付設備款減少(增加)	252	(721)
投資活動之淨現金流出	(83,704)	(153,071)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	50	-
租賃本金償還	(1,430)	(1,597)
發放現金股利	(95,008)	(60,439)
員工行使認股權	-	669
非控制權益變動	5,303	-
籌資活動之淨現金流出	(91,085)	(61,367)
匯率變動對現金及約當現金之影響	575	(2,113)
本期現金及約當現金減少數	(36,266)	(104,893)
期初現金及約當現金餘額	169,953	274,846
期末現金及約當現金餘額	\$ 133,687	169,953

董事長：陳根德



(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



會計師查核報告

景岳生物科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

景岳生物科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達景岳生物科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與景岳生物科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，對景岳生物科技股份有限公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之淨變現價值之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；存貨評價之淨變現價值評估之說明，請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

景岳生物科技股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，其製造及銷售之各類益生菌保健產品會因市場需求及效期等因素影響，導致原有之產品可能過時或不再符合市場需求，致產生存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，存貨評價為本會計師執行景岳生物科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估存貨之評價是否已按景岳生物科技股份有限公司既訂之會計政策執行。
- 瞭解管理階層進行存貨評價所採用之淨變現價值並抽核原始交易憑證，以測試存貨淨變現價值之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析兩期存貨庫齡變化情形，並執行抽樣程序以檢查存貨庫齡報表之正確性。
- 檢視景岳生物科技股份有限公司過去對存貨備抵金額提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵金額作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。
- 評估景岳生物科技股份有限公司對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

二、投資子公司之長期性非金融資產之減損評估

有關投資子公司之長期性非金融資產減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)非金融資產減損；投資子公司之長期性非金融資產減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；投資子公司之長期性非金融資產之減損評估說明，請詳個體財務報告附註六(七)採權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

投資子公司所處產業之景氣易受市場環境影響，且投資子公司之長期性非金融資產之減損評估係依據管理階層對可回收金額所作之評估，因相關評估假設涉及管理階層之判斷，因此，投資子公司之長期性非金融資產之減損評估係本會計師執行景岳生物科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估管理階層於計算可回收金額所使用各項假設之合理性，包含現金流量預測及折現率等主要參數。
- 比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以檢視過去管理當局估計之準確度，並對重要假設進行敏感度分析。
- 檢視管理當局針對有關長期性非金融資產之資產減損評估之揭露是否適當。
- 詢問公司管理階層以辨認報導日後並無重大影響減損評估之事項。

其他事項

景岳生物科技股份有限公司民國一一〇年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一一年三月九日出具無保留意見之查核報告。

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景岳生物科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景岳生物科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。

景岳生物科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：

- 1.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。
- 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，惟其目的非對景岳生物科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，以及使景岳生物科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景岳生物科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。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成景岳生物科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對景岳生物科技股份有限公司民國一一一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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

蘇 孝 達



陳 國 宗



證券主管機關：金管證審字第 1070304941 號

核准簽證文號：(89)台財證(六)第 62474 號

民 國 一 一 二 年 三 月 十 三 日

景岳生物科技股份有限公司

資產負債表

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		111.12.31			110.12.31			負債及權益		111.12.31			110.12.31		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
流動資產：								流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	79,467	5	112,478	7	2130	合約負債－流動(附註六(十八))		\$	25,758	2	25,332	2	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))		267,256	18	251,776	17	2170	應付票據及帳款			14,152	1	11,390	1	
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四))(十八))		50,358	3	54,013	4	2200	其他應付款			40,437	2	39,024	2	
1200	其他應收款		1,404	-	347	-	2230	本期所得稅負債			28,436	2	33,821	2	
1212	其他應收款－關係人(附註七)		17,904	1	15,555	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))			1,060	-	2,112	-	
130X	存貨(附註六(五))		44,239	3	33,151	2	2365	退款負債－流動(附註六(十一))(十八))			11,503	1	9,983	1	
1410	預付款項及其他流動資產		2,308	-	1,991	-		流動負債合計			121,346	8	121,662	8	
	流動資產合計		462,936	30	469,311	31		非流動負債：							
	非流動資產：						2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))			1,960	-	1,540	-	
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		26,520	2	34,680	2	2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))			33,485	2	30,621	2	
1550	採用權益法之投資(附註六(七))		826,724	55	838,356	55	2645	存入保證金			2,368	-	2,318	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)		129,348	9	121,650	8		非流動負債合計			37,813	2	34,479	2	
1755	使用權資產(附註六(九))		32,860	2	31,301	2		負債總計			159,159	10	156,141	10	
1780	無形資產		238	-	333	-		權益(附註六(十五)(十六))：							
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		22,727	2	12,314	1	3110	普通股股本			863,714	57	863,714	56	
1915	預付設備款(附註六(八))		-	-	14,211	1	3200	資本公積			375,688	25	375,688	25	
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十三))		7,318	-	6,446	-	3300	保留盈餘			117,502	8	154,871	10	
1990	其他非流動資產		1,813	-	3,979	-	3400	其他權益			(5,579)	-	(17,833)	(1)	
	非流動資產合計		1,047,548	70	1,063,270	69		權益總計			1,351,325	90	1,376,440	90	
	資產總計	\$	1,510,484	100	1,532,581	100		負債及權益總計		\$	1,510,484	100	1,532,581	100	

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：陳根德



經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 368,546	100	427,929	100
5000 營業成本(附註六(五)(十三)(二十)及十二)	110,527	30	128,603	30
5900 營業毛利	258,019	70	299,326	70
6000 營業費用(附註六(四)(十二)(十三)(十九)七及十二):				
6100 推銷費用	49,103	13	63,127	15
6200 管理費用	59,275	16	58,191	13
6300 研究發展費用	25,363	7	25,524	6
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,788)	-	3,298	1
營業費用合計	131,953	36	150,140	35
6900 營業淨利	126,066	34	149,186	35
7000 營業外收入及支出(附註六(六)(十二)(二十)):				
7100 利息收入	4,583	1	1,626	-
7020 其他利益及損失	(187)	-	12,917	3
7050 財務成本	(755)	-	(766)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(53,932)	(15)	(20,008)	(5)
營業外收入及支出合計	(50,291)	(14)	(6,231)	(2)
7900 稅前淨利	75,775	20	142,955	33
7950 減:所得稅費用(附註六(十四))	18,797	5	29,823	7
8200 本期淨利	56,978	15	113,132	26
8300 其他綜合損益(附註六(十四)(十五))				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	826	-	183	-
8349 減:與不重分類之項目相關之所得稅	165	-	37	-
	661	-	146	-
8360 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	12,254	3	(6,344)	(1)
8399 減:與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	12,254	3	(6,344)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	12,915	3	(6,198)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 69,893	18	106,934	25
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.66		1.31	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.66		1.30	

董事長: 陳根德



(請詳 後附個體財務報告附註)
經理人: 陳昱瑾



會計主管: 黃湘君



景岳生物科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益	
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換差額	權益總額
民國一〇年一月一日餘額	\$ 863,414	386,543	26,107	31,530	33,171	90,808	(11,489)	1,329,276
本期淨利	-	-	-	-	113,132	113,132	-	113,132
本期其他綜合損益	-	-	-	-	146	146	(6,344)	(6,198)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	113,278	113,278	(6,344)	106,934
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	3,280	-	(3,280)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(20,041)	20,041	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(49,215)	(49,215)	-	(49,215)
資本公積配發現金股利	-	(11,224)	-	-	-	-	-	(11,224)
員工行使認股權發行新股	300	369	-	-	-	-	-	669
民國一〇年十二月三十一日餘額	863,714	375,688	29,387	11,489	113,995	154,871	(17,833)	1,376,440
本期淨利	-	-	-	-	56,978	56,978	-	56,978
本期其他綜合損益	-	-	-	-	661	661	12,254	12,915
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,639	57,639	12,254	69,893
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	11,328	-	(11,328)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,344	(6,344)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(95,008)	(95,008)	-	(95,008)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 863,714	375,688	40,715	17,833	58,954	117,502	(5,579)	1,351,325

董事長：陳根德



(請詳 後附個體財務報告附註)
經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 75,775	142,955
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,662	19,098
攤銷費用	95	94
預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,788)	3,298
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	8,160	(9,350)
利息費用	755	766
利息收入	(4,583)	(1,626)
股利收入	-	(340)
採用權益法認列之子公司損失之份額	53,932	20,008
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	64	43
處分待出售非流動資產利益	-	(3,781)
預付設備款及其他非流動資產轉列費損	4,087	-
未實現外幣兌換利益	(1,872)	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	76,512	28,210
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：		
應收票據及帳款減少(增加)	5,671	(14,962)
其他應收款增加	(291)	-
其他應收款－關係人增加	(2,296)	(10,018)
存貨減少(增加)	(11,088)	1,635
預付款項及其他流動資產減少(增加)	(317)	514
淨確定福利資產－非流動增加	(46)	(24)
其他非流動資產減少	62	965
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(8,305)	(21,890)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	426	1,030
應付票據及帳款增加	2,762	4,004
其他應付款增加(減少)	(379)	2,116
退款負債增加	1,520	4,119
與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,329	11,269
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,976)	(10,621)
調整項目合計	72,536	17,589
營運產生之現金流入	148,311	160,544
收取之利息	3,817	1,626
收取之股利	-	340
支付之利息	(755)	(766)
支付之所得稅	(34,340)	(16,730)
營業活動之淨現金流入	117,033	145,014

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：陳根德



經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



景岳生物科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(300,550)	(585,141)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	286,932	523,645
取得採用權益法之投資	(30,046)	-
處分採用權益法之投資	-	3,537
處分待出售非流動資產價款	-	21,981
取得不動產、廠房及設備	(10,653)	(3,628)
處分不動產、廠房及設備價款	243	2,587
取得無形資產	-	(175)
其他非流動資產減少	604	23
預付設備款減少(增加)	85	(18)
投資活動之淨現金流出	(53,385)	(37,189)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	50	-
租賃本金償還	(1,430)	(1,597)
發放現金股利	(95,008)	(60,439)
員工行使認股權	-	669
籌資活動之淨現金流出	(96,388)	(61,367)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(271)	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	(33,011)	46,458
期初現金及約當現金餘額	112,478	66,020
期末現金及約當現金餘額	\$ 79,467	112,478

董事長：陳根德



(請詳 後附個體財務報告附註)

經理人：陳昱瑾



23

會計主管：黃湘君



附件四：111 年度盈餘分配表

本公司業經 112 年 3 月 13 日董事會決議 111 年度盈餘分配案如下：

景岳生物科技股份有限公司

111 年盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初保留盈餘		1,315,372
加：111年度稅後淨利	56,978,725	
加：111年保留盈餘調整數(註)	661,004	
期末保留盈餘		58,955,101
減：提列10%法定盈餘公積	(5,763,973)	
加：迴轉特別盈餘公積	12,254,353	
可供分配盈餘		65,445,481
分配項目		
股東紅利(每股0.7元)	(60,459,954)	
分配項目合計		(60,459,954)
分配後累積盈餘		4,985,527
註：確定福利計劃精算損益661,004元。 按分配比例計算至元為止，元以下捨去。分配不足一元之畸零數額，列入公司其他收入。		

董事長：陳根德



經理人：陳昱瑾



會計主管：黃湘君



附件五：董事候選人名單

候選人類別	股東戶號或身份證字號	姓名	主要經(學)歷	現職	是否已連續擔任三屆獨立董事	目前持有股份
董事	888	陳根德	元智大學碩士 第 4~8 屆立法委員 桃園縣議會第 13 屆議長	景岳生物科技(中國)有限公司董事長	不適用	2,362,823 股
董事	25968	黃國杰	中壢高商 本公司董事	景岳生物科技(中國)有限公司董事 友駿營造工程(股)公司執行長	不適用	7,728,000 股
董事	927	楊得輝	竹園國中 本公司董事	無	不適用	1,583,792 股
董事	A1042XXXXX	卓傳陣	政治大學會計研究所碩士 廈門大學會計博士 信永中和會計師事務所執業會計師 高雄市會計師公會理事長	信永中和聯合會計師事務所資深合夥人 景岳生物科技(中國)有限公司監察人	不適用	0 股
董事	17591	林義雄	美國賓州大學化工博士 美商 IBM 主任工程師	益力威芯(股)公司董事及總經理	不適用	10,000 股
獨立董事	N1200XXXXX	黃則仁	國立台灣科技大學財務金融研究所碩士 盛鑫聯合會計師事務所所長	盛鑫聯合會計師事務所所長 景岳生物科技股份有限公司獨董、審計委員及薪酬委員 盛鑫聯合會計師事務所所長 三豐建設(股)公司獨董兼薪酬委員 凌陽科技股份有限公司獨董、審計委員及薪酬委員 Playsee Inc. (Cayman Islands)董事	是	0 股
獨立董事	A1201XXXXX	盧志峰	美國約翰霍普金斯大學人類遺傳暨分子生物學博士 美國約翰霍普金斯大學博士後研究 美國耶魯大學博士後研究 輔仁大學醫學系助理教授	輔仁大學醫學院醫學系助理教授 景岳生物科技股份有限公司獨董、審計委員及薪酬委員	是	0 股
獨立董事	G1207XXXXX	高志斌	美國愛荷華州私立柏林頓大學哲學系博士 行政院研考會諮詢委員 前任國大代表 行政院公務人力發展中心及中央警察大學講座	中央警察大學推廣教育訓練中心講師 景岳生物科技獨董、審計委員及薪酬委員	否	0 股
獨立董事	L1024XXXXX	林慶隆	國立政治大學財政研究所碩士 美國諾瓦東南大學企業管理研究所博士 本公司董事	慶隆聯合會計師事務所所長 慶隆商務企業(股)公司董事長 金士頓商務股份有限公司董事長 玩客棧旅館股份有限公司董事長	不適用	0 股

附件六：董事候選人兼任情形

職稱	董事姓名	兼任競業公司名稱及職務
董事	陳根德	景岳生物科技(中國)有限公司董事長
董事	黃國杰	景岳生物科技(中國)有限公司董事 友駿營造工程(股)公司執行長
董事	卓傳陣	信永中和聯合會計師事務所資深合夥人 景岳生物科技(中國)有限公司監察人
董事	林義雄	益力威芯(股)公司董事及總經理
獨立董事	黃則仁	盛鑫聯合會計師事務所所長 三豐建設(股)公司獨董兼薪酬委員 凌陽科技股份有限公司獨董、審計委員及薪酬委員 Playsee Inc. (Cayman Islands)董事
獨立董事	盧志峰	輔仁大學醫學院醫學系助理教授
獨立董事	高志斌	中央警察大學推廣教育訓練中心講師
獨立董事	林慶隆	慶隆聯合會計師事務所所長 慶隆商務企業(股)公司董事長 金士頓商務股份有限公司董事長 玩客棧旅館股份有限公司董事長