

股票代號:1795

The Lotus logo consists of the word "Lotus" in a bold, sans-serif font, centered within a solid yellow rectangular background.

美時化學製藥股份有限公司

104 年股東常會

議事手冊

日期：中華民國 104 年 06 月 24 日

地點：南投市南崗二路 85、87 號 A 棟 2 樓（南投婦幼館）

目 錄

104 年股東常會開會程序.....	3
104 年股東常會會議議程.....	4
報告事項.....	5
承認事項.....	5
臨時動議.....	5
散會.....	5
附件.....	6
附件一: 103 年度營業報告書.....	6
附件二: 103 年監察人查核報告書.....	7
附件三: 103 年度會計師查核報告書及個體財務報表(暨合併財務報表).....	8
附件四:103 年度盈虧撥補表.....	26
附錄.....	27
附錄一:公司章程.....	27
附錄二:股東會議事規則.....	33
附錄三:董事持股情形.....	36

美時化學製藥股份有限公司

104 年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散 會

美時化學製藥股份有限公司

104 年股東常會會議議程

時間：民國 104 年 06 月 24 日（星期三）上午 9 點整

地點：南投市南崗二路 85、87 號 A 棟 2 樓（南投婦幼館）

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

（一）、103 年營業報告書。

（二）、103 年監察人查核報告書。

四、承認事項

（一）、103 年營業報告書及財務報表案。

（二）、103 年盈虧撥補案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

(一)、103 年營業報告書。

說明：請參閱本手冊第 6 頁附件一。

(二)、103 年監察人查核報告書。

說明：請參閱本手冊第 7 頁附件二。

承認事項

(一)、103 年營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

1. 本公司民國 103 年度個體財務報告及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所許秀明會計師、林淑婉會計師查核竣事，連同營業報告書送請監察人查核完竣，出具書面查核報告書在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告及上述財務報告，請參閱本手冊第 6 頁附件一及第 8~25 頁附件三。。
3. 敬請 承認。

決議：

(二)、103 年盈虧撥補案，提請 承認。

說明：

1. 本公司民國 103 年度盈虧撥補案，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具，請參閱本手冊第 26 頁附件四。
2. 敬請 承認。

決議：

臨時動議

散會

附件

附件一：103 年度營業報告書

各位股東女士先生：

民國 103 年對美時與其子公司來說是另一個重要的里程碑，透過與艾威群集團的策略結盟，並讓艾威群集團入股成為最大股東。在這階段的轉變中，美時也併購艾威群在韓國、台灣及印度的事業體，並取得艾威群姊妹公司 AlvoTech 研發中部份生物相似性藥的亞洲銷售權。

同年年底的 12 月 19 日，美時透過韓國的孫公司 Kunwha 完成對 Dream Pharma 的收購案，建立起一個擁有 200 項代表性藥品與多元化產品組合的堅強網絡，並有榮獲韓國 2014 新藥開發獎的研發團隊做後盾。

為了擴大合併價值，在整併初期的發展策略是致力於掌握各區域發展的產品組合，再透過集團通路擴大行銷。例如：美時的核心產品 Temozolomide 及 Thalidomide 已於韓國市場完成送件。除此之外，在取得 Dream Pharma 後，我們立即推動合併 Dream Pharma 和 Kunwha 的計畫，我們預計可以在 2015 年完成兩家公司在韓國的資源整併及法律個體的合併工作。

在營運方面，美時在台灣市場產品的銷售金額 103 年較 102 年成長了 6.6%；韓國 103 年的營運方向則著重在減少庫存量至單月預期銷售量方向努力。

在資源和研發最適化整合的過渡期中，不可避免地會產生些許一次性的費用。但未來整合後的新美時，在韓國市場上，營運會更有效率，我們除繼續維持在韓國市場上腎臟、泌尿系統、減肥藥等處方藥的領先地位外，我們也承諾會致力於回饋豐碩的果實給支持美時的股東

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



附件二：103 年監察人查核報告書

美時化學製藥股份有限公司
Lotus Pharmaceutical Co., Ltd.
監察人查核報告書
Supervisors' Report

董事會造送本公司民國一〇三年度之財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所許秀明會計師及林淑婉會計師共同查核簽證完竣，連同營業報告書及盈虧撥補案經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

美時化學製藥股份有限公司一〇四年股東常會

To Lotus 2015 Annual General Meeting of Shareholders

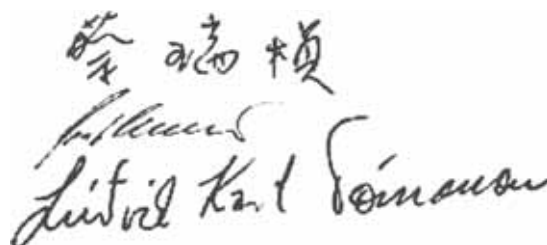
The Company's 2014 standalone Financial Statements and consolidated Financial Statements prepared by the Board of Directors have been duly audited by Deloitte & Touche. We, the Supervisors, have duly reviewed the Financial Statements along with the Business Report and FY 2014 deficit compensation. and believe they comply with the requirements of the Company Law and relevant regulations. According to Article of 219 of the Company Law, we hereby submit this report.

Lotus Pharmaceutical Co., Ltd

監察人 Supervisor：蔡瑞楨

監察人 Supervisor：Svafa Gronfeldt

監察人 Supervisor：Ludvik Karl Tomasson



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 一 日

Date: April 21th, 2015

附件三：103 年度會計師查核報告書及個體財務報表(暨合併財務報表)

會計師查核報告

美時化學製藥股份有限公司 公鑒：

美時化學製藥股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。列入上開財務報表中，按權益法計價之被投資公司 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關上述被投資公司之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 103 及 102 年底，對 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.之長期股權投資之金額分別為新台幣 (45,273) 仟元及 (22,761) 仟元，分別佔資產總額之 (0.46%) 及 (3.95%)；民國 103 及 102 年度對 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.所認列之投資利益（損失）分別為新台幣 8,120 仟元及 (34,583) 仟元，分別佔稅前淨損之 (1.81%) 及 24.26%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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告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有關法令，足以允當表達美時化學製藥股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

如個體財務報表附註一所述，美時化學製藥股份有限公司以103年8月11日為基準日發行私募股票151,100,000股引進新投資人 Alvogen Asia Pacific Holdings Ltd.，並進行收購 Alvogen 集團原有之子公司股權，包含100%之 Alvogen Korea Ltd.及其子公司 Kunwha Pharmaceutical Co., Ltd.、98%之 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.及其子公司 Norwich Clinical Services Private Limited 及100%之台灣艾威群股份有限公司。此項併購案經綜合判斷後為反向併購，故第一段所述之以美時化學製藥股份有限公司名義所發布之個體財務報表，係以法律上子公司（即為 Alvogen Korea Ltd.及其子公司 Kunwha Pharmaceutical Co., Ltd.、Alvogen Pharma India Pvt Ltd.及其子公司 Norwich Clinical Services Private Limited 及台灣艾威群股份有限公司）為主體之延續。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 秀 明

許秀明



會計師 林 淑 婉

林淑婉



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 104 年 3 月 26 日

美時化學製藥股份有限公司
個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102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)	\$ 434,043	4	\$ -	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、七及二四)	74,157	1	-	-
1150	應收票據(附註四及八)	19,530	-	-	-
1170	應收帳款(附註四及八)	140,564	2	-	-
1180	應收帳款-關係人淨額(附註四及二五)	484	-	-	-
1200	其他應收款	6,848	-	-	-
1210	其他應收款-關係人(附註二五)	652,182	7	-	-
1310	存貨(附註四及九)	191,762	2	-	-
1410	預付款項	24,908	-	-	-
1470	其他流動資產(附註二十及二六)	130,564	1	-	-
11XX	流動資產總計	1,675,042	17	-	-
非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四)	10	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十及三十)	4,104,713	42	575,714	100
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	810,766	8	-	-
1805	商譽(附註四及十二)	2,808,120	28	-	-
1821	其他無形資產淨額(附註四及十三)	284,689	3	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十)	102,554	1	-	-
1990	其他非流動資產(附註四、二五及二六)	108,211	1	-	-
15XX	非流動資產總計	8,219,063	83	575,714	100
1XXX	資 產 總 計	\$ 9,894,105	100	\$ 575,714	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款(附件十四)	\$ 312,914	3	\$ -	-
2150	應付票據	28,260	-	-	-
2170	應付帳款	47,220	1	-	-
2200	其他應付款	106,882	1	-	-
2220	其他應付款項-關係人(附註二五)	1,234,156	13	-	-
2399	其他流動負債-其他	31,869	-	-	-
21XX	流動負債總計	1,761,301	18	-	-
非流動負債					
2530	應付公司債(附註四及十五)	639	-	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十)	71,319	1	-	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四、十及三十)	115,832	1	55,863	10
2640	應計退休金負債(附註四及十六)	38,466	-	-	-
25XX	非流動負債總計	226,256	2	55,863	10
2XXX	負債總計	1,987,557	20	55,863	10
權益					
3100	普通股股本(附註四及十七)	2,384,690	24	743,922	129
3200	資本公積(附註四及十七)	6,161,932	62	(58,938)	(10)
	保留盈餘(附註四及十七)				
3350	待彌補虧損	(671,361)	(7)	(201,676)	(35)
3400	其他權益	31,287	1	36,543	6
3XXX	權益總計	7,906,548	80	519,851	90
	負債與權益總計	\$ 9,894,105	100	\$ 575,714	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



美時化學製藥股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股虧損為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四及十八）	\$ 282,642	100	\$ -	-
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註九）	<u>120,785</u>	<u>43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5900	營業毛利	<u>161,857</u>	<u>57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	87,148	31	-	-
6200	管理費用	49,346	17	-	-
6300	研究發展費用	<u>75,558</u>	<u>27</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>212,052</u>	<u>75</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6900	營業損失	(<u>50,195</u>)	(<u>18</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九及二五）	6,950	2	-	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	(9,670)	(3)	-	-
7050	財務成本（附註十九及二五）	(8,791)	(3)	-	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額（附註三十）	(<u>385,760</u>)	(<u>137</u>)	(<u>142,566</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>397,271</u>)	(<u>141</u>)	(<u>142,566</u>)	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 447,466)	(159)	(\$ 142,566)	-
7950	所得稅利益 (附註二十)	5,339	2	-	-
8200	本期淨損	(442,127)	(157)	(142,566)	-
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(4,559)	(2)	36,720	-
8380	採用權益法認列之子公 司及關聯企業之其他 綜合損益份額	17,303	6	-	-
8360	確定福利計畫精算損益	(15,285)	(5)	12,271	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註二十)	(623)	-	-	-
8300	本期其他綜合損益 之稅後淨額	(3,164)	(1)	48,991	-
8500	本期綜合損失總額	(\$ 445,291)	(158)	(\$ 93,575)	-
	每股虧損 (附註二一)				
9710	基 本	(\$ 2.41)		(\$ 0.94)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和

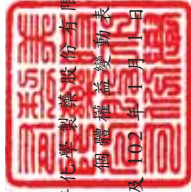


經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川





美時作膠製鞋股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股股本	資本		公積	盈餘	其他	權益	總額
		發行	溢價					
A1	\$ 570,811	\$ 114,173	-	-	(\$ 71,381)	\$ -	(\$ 177)	\$ 613,426
D1	-	-	-	-	(142,566)	-	-	(142,566)
D3	-	-	-	-	12,271	-	36,720	48,991
D5	-	-	-	-	(130,295)	-	36,720	(93,575)
E1	150,000	(150,000)	-	-	-	-	-	-
II	23,111	(23,111)	-	-	-	-	-	-
Z1	743,922	(58,938)	-	-	(201,676)	-	36,543	519,851
T1	1,511,000	4,531,500	1,036,560	-	-	-	-	7,079,060
D1	-	-	-	-	(442,127)	-	-	(442,127)
D3	-	-	-	-	2,092	2,524	(7,780)	(3,164)
D5	-	-	-	-	(440,035)	2,524	(7,780)	(445,291)
II	129,768	1,266,659	(1,034,755)	-	-	-	-	361,672
C17	-	16,805	-	-	-	-	-	16,805
C3	-	-	-	270,754	-	-	-	270,754
M5	-	133,347	-	-	(29,650)	-	-	103,697
Z1	\$ 2,384,690	\$ 5,889,373	\$ 1,805	\$ 270,754	(\$ 671,361)	\$ 2,524	\$ 28,763	\$ 7,906,548

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)



董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川

美時化學製藥股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 447,466)	(\$ 142,556)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	27,205	-
A20200	攤銷費用	13,350	-
A20300	呆帳迴轉利益	(1,898)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨損失	14,421	-
A20900	財務成本	8,791	-
A21200	利息收入	(2,715)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 失之份額	385,760	142,556
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	205	-
A23800	存貨呆滯及跌價回升利益	(23,601)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	透過按公允價值衡量之金 融工具	(11)	-
A31130	應收票據	(15,881)	-
A31150	應收帳款	(19,030)	-
A31160	應收帳款－關係人淨額	(484)	-
A31180	其他應收款	814	-
A31190	其他應收款－關係人	(237,839)	-
A31200	存 貨	(1,094)	-
A31230	預付款項	9,472	-
A31240	其他流動資產	23,421	-
A31990	其他非流動資產	(3,179)	-
A32130	應付票據	(10,895)	-
A32150	應付帳款	(32,341)	-
A32180	其他應付款項	46,882	-
A32190	其他應付款－關係人	(1,812)	-
A32230	其他流動負債－其他	27,954	-
A33000	營運產生之現金流出	(239,971)	-
A33300	支付之利息	(8,791)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 570	\$ -
A33500	支付之所得稅	(174)	-
AAAA	營業活動之淨現金流出	(248,366)	-
投資活動之現金流量			
B05000	併購本公司之首日現金流入	732,836	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(95,152)	-
B04500	取得購置無形資產	(26,479)	-
B02000	長期股權投資增加	(1,466,328)	-
B03800	存出保證金減少	(938)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(856,061)	-
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加	312,914	-
C03700	其他應付款-關係人增加	1,225,556	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	1,538,470	-
EEEE	本期現金增加數	434,043	-
E00100	期初現金餘額	-	-
E00200	期末現金餘額	\$ 434,043	\$ -

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



關係企業合併財務報表聲明書

本公司 103 年度（自 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。特此聲明

公司名稱：美時化學製藥股份有限公司



負責人：林 東 和



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 6 日

會計師查核報告

美時化學製藥股份有限公司 公鑒：

美時化學製藥股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。列入上開合併財務報表中，有關子公司 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，其有關前述子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 103 及 102 年底，對 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.之資產總額分別為新台幣 169,864 仟元及 156,681 仟元，分別佔合併資產總額之 1.04% 及 3.68%；民國 103 及 102 年度對 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.之營業收入分別為新台幣 150,369 仟元及 139,430 仟元，分別佔合併營業收入之 6.51% 及 6.66%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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、經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，足以允當表達美時化學製藥股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註一所述，美時化學製藥股份有限公司以 103 年 8 月 11 日為基準日發行私募股票 151,100,000 股引進新投資人 Alvogen Asia Pacific Holdings Ltd.，並進行收購 Alvogen 集團原有之子公司股權，包含 100%之 Alvogen Korea Ltd.及其子公司 Kunwha Pharmaceutical Co., Ltd.、98%之 Alvogen Pharma India Pvt Ltd.及其子公司 Norwich Clinical Services Private Limited 及 100%之台灣艾威群股份有限公司。此項併購案經綜合判斷後為反向併購，故第一段所述之以美時化學製藥股份有限公司名義所發布之合併財務報表，係以法律上子公司（即為 Alvogne Korea Ltd.及其子公司 Kunwha Pharmaceutical Co., Ltd.、Alvogen Pharma India Pvt Ltd.及其子公司 Norwich Clinical Services Private Limited 及台灣艾威群股份有限公司）為主體之延續。

美時化學製藥股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，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。

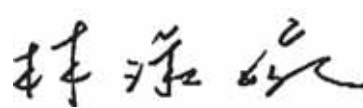
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 秀 明



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 林 淑 婉



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 6 日

美時化學股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,095,516	7	\$ 1,328,811	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二八)	74,157	1	-	-
1150	應收票據 (附註四及九)	19,530	-	280	-
1170	應收帳款 (附註四及九)	1,769,601	11	752,555	18
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四及二九)	40,829	-	50,160	1
1200	其他應收款	210,599	1	4,024	-
1210	其他應收款—關係人 (附註二九)	390,092	2	857	-
1220	當期所得稅資產 (附註四及二二)	14,708	-	-	-
1310	存貨 (附註四及十)	1,076,099	7	354,989	9
1410	預付款項	28,948	-	13,458	-
1470	其他流動資產 (附註二二及三十)	425,296	3	99,203	2
11XX	流動資產總計	<u>5,145,375</u>	<u>32</u>	<u>2,604,337</u>	<u>61</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及八)	-	-	1,026	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	1,811	-	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	11,679	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十二)	1,992,796	12	631,888	15
1760	投資性不動產淨額 (附註四及十四)	39,741	-	83,178	2
1805	商譽 (附註四及十五)	6,180,270	38	303,349	7
1821	其他無形資產淨額 (附註四及十三)	1,778,445	11	269,259	6
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	526,398	3	86,844	2
1990	其他非流動資產 (附註四、二九及三十)	593,569	4	279,936	7
15XX	非流動資產總計	<u>11,124,709</u>	<u>68</u>	<u>1,655,480</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 16,270,084</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,259,817</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十六)	\$ 486,545	3	\$ 84,600	2
2150	應付票據	29,166	-	30	-
2170	應付帳款	424,093	3	71,927	2
2180	應付帳款—關係人 (附註二九)	6,169	-	-	-
2200	其他應付款	368,461	2	185,249	4
2220	其他應付款—關係人 (附註二九)	1,259,201	8	30,498	1
2230	當期所得稅負債 (附註四及二二)	7,106	-	52,083	1
2250	負債準備—流動 (附註四及二三)	77,262	-	-	-
2355	應付租賃款—流動 (附註四及二四)	4,536	-	4,892	-
2399	其他流動負債—其他	141,778	1	57,571	1
2320	一年內到期長期借款及應付公司債 (附註四、十六及十七)	85,500	1	1,338,718	32
21XX	流動負債總計	<u>2,889,817</u>	<u>18</u>	<u>1,825,568</u>	<u>43</u>
	非流動負債				
2550	負債準備—非流動 (附註四及二三)	121,077	1	68,368	2
2530	應付公司債及特別股 (附註四及十七)	639	-	390,834	9
2540	長期借款 (附註四及十六)	3,599,932	22	86,791	2
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	424,990	3	101,770	2
2613	應付租賃款—非流動 (附註四及二四)	10,540	-	14,400	-
2620	長期應付款—關係人 (附註四及二九)	10,876	-	241,737	6
2640	應計退休金負債 (附註四及十八)	374,292	2	22,202	1
2670	其他非流動負債	26,989	-	52,481	1
25XX	非流動負債總計	<u>4,569,335</u>	<u>28</u>	<u>978,583</u>	<u>23</u>
2XXX	負債總計	<u>7,459,152</u>	<u>46</u>	<u>2,804,151</u>	<u>66</u>
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	普通股股本 (附註四及十九)	2,384,690	15	743,922	17
3200	資本公積 (附註四及十九)	6,161,932	38	(58,938)	(1)
	保留盈餘 (附註四及十九)				
3350	待彌補虧損	(671,361)	(4)	(201,676)	(5)
3400	其他權益	31,287	-	36,543	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計	7,906,548	49	519,851	12
36XX	非控制權益 (附註十九)	904,384	5	935,815	22
3XXX	權益總計	<u>8,810,932</u>	<u>54</u>	<u>1,455,666</u>	<u>34</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 16,270,084</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,259,817</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



美時化學製藥股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
 每股虧損為元

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
營業收入					
4100	營業收入（附註四、二十及二九）	\$ 2,147,651	93	\$ 1,941,784	93
4600	勞務收入（附註四及二十）	162,370	7	150,369	7
4000	營業收入合計	2,310,021	100	2,092,153	100
營業成本					
5110	銷貨成本（附註十及二九）	1,155,215	50	880,420	42
5900	營業毛利	1,154,806	50	1,211,733	58
營業費用（附註二一及二九）					
6100	推銷費用	227,584	10	117,308	6
6200	管理費用	1,230,500	53	888,007	42
6300	研究發展費用	131,973	6	63,739	3
6000	營業費用合計	1,590,057	69	1,069,054	51
6900	營業（損失）利益	(435,251)	(19)	142,679	7
營業外收入及支出					
7010	其他收入（附註二一）	67,656	3	46,178	2
7020	其他利益及損失（附註二一）	(132,422)	(6)	(8,049)	-
7050	財務成本（附註二一）	(86,743)	(4)	(223,363)	(11)
7060	採用權益法認列之關聯企業損失之份額（附註三四）	(47)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	(151,556)	(7)	(185,234)	(9)

（接次頁）

美時化學製藥股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
 每股虧損為元

(承前頁)

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨損	(\$ 586,807)	(26)	(\$ 42,555)	(2)
7950	所得稅利益(費用)(附註二 二)	42,559	2	(52,518)	(3)
8200	本期淨損	(544,248)	(24)	(95,073)	(5)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	5,965	-	84,767	4
8325	備供出售金融資產未實 現評價利益	2,524	-	-	-
8360	確定福利計畫精算損益 (附註十八)	12,917	1	25,201	1
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註二二)	(6,827)	-	(5,544)	-
8300	本期其他綜合損益 之稅後淨額	14,579	1	104,424	5
8500	本期綜合利益(損失)總額 淨(損)利歸屬於：	(\$ 529,669)	(23)	\$ 9,351	-
8610	本公司業主	(\$ 442,127)	(19)	(\$ 142,566)	(7)
8620	非控制權益	(102,121)	(5)	47,493	2
8600		(\$ 544,248)	(24)	(\$ 95,073)	(5)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 445,291)	(19)	(\$ 93,575)	(5)
8720	非控制權益	(84,378)	(4)	102,926	5
8700		(\$ 529,669)	(23)	\$ 9,351	-
	每股虧損(附註二五)				
9710	基 本	(\$ 2.41)		(\$ 0.94)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



美時化學製藥股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股本	發行溢價	本	公	積	保	留	盈	餘	其他權益				總	計	非	控制	權	益	總
										資	備	出	售							
A1	\$ 570,811	\$ 114,173	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 71,381)	\$ -	(\$ 142,566)	\$ -	(\$ -)	(\$ 177)	\$ -	\$ -	\$ 613,426	\$ 832,889	\$ -	\$ 1,446,315		\$ 1,446,315	
D1	-	-	-	-	-	(142,566)	-	-	-	-	-	-	-	(142,566)	47,493	-	(95,073)		(95,073)	
D3	-	-	-	-	-	12,271	-	-	-	-	36,720	-	-	48,991	55,433	-	104,424		104,424	
D5	-	-	-	-	-	(130,295)	-	-	-	-	36,720	-	-	(93,575)	102,926	-	9,351		9,351	
E1	150,000	(150,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
I1	23,111	(23,111)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Z1	743,922	(58,938)	-	-	-	(201,676)	-	-	-	-	36,543	-	-	519,851	935,815	-	1,455,666		1,455,666	
T1	1,511,000	4,531,500	1,036,560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,079,060	-	-	7,079,060		7,079,060	
D1	-	-	-	-	-	(442,127)	-	-	-	-	-	-	-	(442,127)	(102,121)	-	(544,248)		(544,248)	
D3	-	-	-	-	-	2,092	-	-	2,524	(7,780)	-	-	-	(3,164)	17,743	-	14,579		14,579	
D5	-	-	-	-	-	(440,035)	-	-	2,524	(7,780)	-	-	-	(445,291)	(84,378)	-	(529,669)		(529,669)	
I1	129,768	1,266,659	(1,034,755)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	361,672	-	-	361,672		361,672	
C17	-	16,805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,805	-	-	16,805		16,805	
C3	-	-	-	-	270,754	-	-	-	-	-	-	-	-	270,754	-	-	270,754		270,754	
M5	-	133,347	-	-	-	(29,650)	-	-	-	-	-	-	-	103,697	52,947	-	156,644		156,644	
Z1	\$ 2,384,690	\$ 5,889,373	\$ 1,805	\$ 270,754	\$ 671,361	\$ 28,763	\$ 2,524	\$ 904,384	\$ 7,906,548	\$ 2,524	\$ 28,763	\$ 904,384	\$ 7,906,548	\$ 904,384	\$ 904,384	\$ 8,810,932		\$ 8,810,932		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)



董事長：林東和

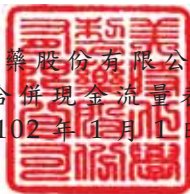


經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川

美時化學製藥股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	103年度	102年度
營業活動之現金流量		
A10000	(\$ 586,807)	(\$ 42,555)
A20000	調整項目：	
A20100	109,917	68,458
A20200	53,249	27,661
A23800	11,313	14,367
A23700	7,978	-
A22500	(5,147)	(6,918)
A21200	(33,709)	(32,450)
A20900	86,743	223,363
A21300	-	(4)
A22300	47	-
A20400	17,096	-
A20300	4,392	(9,770)
A24100	6,115	19,478
A29900	35,559	-
A24200	59,977	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31110	(11)	-
A31130	(15,601)	(280)
A31150	(92,417)	(152,372)
A31160	9,907	(38,656)
A31180	(17,500)	5,846
A31190	(390,092)	-
A31200	(117,077)	(36,900)
A31230	19,280	(13,765)
A31990	(170,787)	(61,763)
A31240	(159,912)	(134,358)
A32130	(10,020)	30

(接次頁)

美時化學製藥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32150	應付帳款	(\$ 104,302)	(\$ 256,194)
A32160	應付帳款－關係人	6,169	170,618
A32180	其他應付款	265,819	1,617
A32190	其他應付款－關係人	(4,576)	-
A32240	應計退休金負債	9,634	(20,539)
A32200	負債準備	58,765	(18,493)
A32230	其他流動負債－其他	50,994	26,301
A32990	其他非流動負債	(25,492)	(58,907)
A33000	營運產生之現金流出	(920,496)	(326,185)
A33100	收取之利息	31,842	33,245
A33200	收取之股利	-	4
A33300	支付之利息	(22,463)	(9,737)
A33500	支付之所得稅	(121,291)	(85,225)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(1,032,408)	(387,898)
投資活動之現金流量			
B04900	併購本公司之首日現金流入	760,923	-
B02200	對子公司之收購	(5,312,010)	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	1,037	166,490
B02700	取得不動產、廠房及設備	(152,445)	(195,488)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款(含投資性不動產)	48,598	416,045
B04600	處分無形資產	5,570	-
B04500	取得購置無形資產	(70,443)	(39,740)
B03800	存出保證金(減少)增加	(1,569)	2,397
B06700	其他非流動資產	(3,181)	461
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(4,723,520)	350,165
籌資活動之現金流量			
C01200	發行公司債	-	152,715
C04600	併購前子公司發行新股	1,834,839	-
C05200	子公司發行新股	148,866	-
C00200	短期借款增加	401,945	-
C01800	舉借長期借款	3,523,571	84,600
C03800	其他應付款－關係人	1,225,556	-
C01700	償還長期借款	(10,430)	(103,050)
C01300	償還公司債	(1,388,375)	-
C03700	長期應付款－關係人	(230,861)	40,974

(接次頁)

美時化學製藥股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
C03900	應付租賃款	(\$ 3,860)	\$ 19,292
C03000	存入保證金	(26,045)	-
C05800	非控制權益變動	<u>52,947</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>5,528,153</u>	<u>194,531</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	(<u>5,520</u>)	<u>7,170</u>
EEEE	本期現金(減少)增加數	(233,295)	163,968
E00100	期初現金餘額	<u>1,328,811</u>	<u>1,164,843</u>
E00200	期末現金餘額	<u>\$ 1,095,516</u>	<u>\$ 1,328,811</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



附件四：103 年度盈虧撥補表

美時化學製藥股份有限公司

盈虧撥補表

民國 103 年度

期初餘額		(\$219,391,832)
加(減)：反向併購調整淨額		17,716,175
反向併購後調整期初餘額		(\$201,675, 657)
加：		
確定福利計劃精算損益列入保留盈餘	2,091,742	
.....取得子公司部分權益	(29,650,676)	
本年度稅後淨損	(442,126,502)	
可供分配盈餘		(671,361,093)
期末未分配盈餘		(671,361,093)
附註：		
配發員工紅利 0 元		
配發董事監察人酬勞 0 元		

董事長：林東和



經理人：史格瑞



會計主管：鍾啟川



附錄

附錄一：公司章程

美時化學製藥股份有限公司章程

第一章 總 則 (104/03/03)

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，訂名為美時化學製藥股份有限公司。

第 二 條：本公司所經營事業如左：

一、C802041 西藥製造業。

二、F208021 西藥零售業。

三、F208031 醫療器材零售業。

四、F401010 國際貿易業。

五、C802110 化粧品色素製造業。

六、F108040 化粧品批發業。

七、I199990 其他顧問服務業。

八、IG01010 生物技術服務業

九、ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於 台北市 必要時經董事會之決議得在國內外設立、裁撤分支機構或工廠、辦事處、或分公司。

第 四 條：本公司轉投資總額得超過實收資本百分之四十，有關轉投資事宜應依董事會所通過之辦法及相關法令之規定核准及辦理。

第 五 條：本公司得為有關業務之對外保證。

第二章 股 份

第 六 條：本公司資本總額定為新臺幣 陸拾 億元整，分為 陸億 股，每股金額新臺幣 壹拾 元，授權董事會分次發行。

第一項資本總額內保留新台幣 壹 億元，分為 壹仟萬 股，每股面額新台幣 壹拾 元整，供發行員工認股權憑證，授權董事會依公司法及相關法令規定分次發行。

第 七 條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經主管機關或其核定之發

行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份亦得免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：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五日前均停止之。

第八條之一：本公司股東辦理股票轉讓、質權設定、解除、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等服務事項，除法令證券規章另有規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第九條之一：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告為之。

第十條：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，簽名或蓋章委託代理人出席。

第十一條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或依公司法第 179 條第二項所列無表決權者不在此限。

第十二條：股東會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股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。第一項議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條之二：本公司股票撤銷公開發行時，應提股東會決議後始得為之，且於興櫃期間及上市（櫃）期間均不變動此條文。

第四章 董事

第十三條：本公司設董事五至九人，其任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，得連選連任。

第十三條之一：本公司上述董事名額中，至少應含獨立董事三人，且不得少於董事席次五分之一。

獨立董事之選舉，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職、獨立性之認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之二：本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，該方法有修正之必要時，除應依公司法第172條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。

第十四條：董事會由董事組織之，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，董事長對外代表公司。

第十四條之一：董事會每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式。

第十四條之二：董事會須由過半數董事之出席方得開會，董事因故不能出席，得出具委託書並註明授權範圍，委託出席董事為代表，但代表一人為限，其決議須經出席董事過半數之同意，方得決議，但公司法另有規定者不在此限。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度與貢獻之價值，不論盈虧得依同業通常水準議定之。

第十六條之一：董事及重要職員於任期內就其執行業務範圍可能招致利害關係人提起之損害賠償請求，公司得為其購買責任保險。

第十六條之二：董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量董事會規模及獨立董事人數，設置審計、提名、風險管理及其他各類功能性委員會，並得基於企業社會責任與永續經營的理念，設置環保或其他委員會。

第十六條之三：本公司依證券交易法第14-4條之規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

第十六條之四：本公司審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依相關法令及本公司規章之規定辦理。

第十六條之五：審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、其他法令及本公司規章規定之監察人之職權。

第五章 經 理 人

第十七條：本公司得設總經理一人，及分公司登記之經理人一人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具 1、營業報告書 2、財務報表 3、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，送請審計委員會查核後，依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累計已達資本總額時不在此限，扣除依章程或法令提列之特別盈餘公積後，得視營運需要酌情保留部分盈餘，其餘如有盈餘按百分比再分派如下：

（一）員工紅利百分之一~十。（二）董監事酬勞百分之一~十。（三）其餘為股東紅利。

前項盈餘之分配，授權由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議之。

員工紅利分配之對象，係以受聘或受雇於本公司從事工作，並經正式任用且享有勞工保險待遇之從業人員為限。不包含臨時、試用人員。

第十九條之一：本公司將考量公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，股利政策係考量公司未來投資計劃、財務結構及營運情形，並兼顧股東等因素，每年依法由董事會擬具盈餘分配案，經股東會決議後為之。本公司採剩餘股利政策(如有適當投資計劃而能增加公司獲利率則採取低現金股利政策，以盈餘轉增資因應，當資本擴充影響獲利水準時，則採取高現金股利政策因應)。預期股利分配額度維持於當年度可供分配盈餘之10%至100%間，其中現金股利不低於當年度發放股利總額之10%。

第七章 附 則

第二十條：本章程未訂事項，悉依公司法及其他相關法令規定辦理之。

第二十一條：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第二十二條：本章程訂立於 民國 五十五年 五 月 二十五 日。

第 一次修正於民國 六十三年 二 月 一 日

第 二次修正於民國 六十三年 八 月 十七 日

第 三次修正於民國 六十四年 六 月 二十六 日

第 四次修正於民國 六十五年 八 月 十三 日

第 五次修正於民國 六十六年 四 月 二十三 日

第 六次修正於民國 六十七年 十二 月 九 日

第 七次修正於民國 七十年 四 月 二十四 日

第 八次修正於民國 七十一年 十二 月 十 日

第 九次修正於民國 七十四年 七 月 十六 日

第 十次修正於民國 七十八年 九 月 二 日

第十一次修正於民國 八十四年 十 月 十一 日

第十二次修正於民國 八十七年 六 月 十六 日

第十三次修正於民國 九十年 二 月 十七 日

第十四次修正於民國 九十一年 四 月 二十 日

第十五次修正於民國 九十二年 六 月 十四 日

第十六次修正於民國 九十二年 八 月 二十三 日

第十七次修正於民國 九十四年 六 月 十八 日

第十八次修正於民國 九十五年 六 月 二十三 日

第十九次修正於民國 九十七 年 六 月 二十七 日
第二十次修正於民國 九十八 年 六 月 十六 日
第二十一次修正於民國九十九 年 六 月 十七 日
第二十二次修正於民國一〇一 年 六 月 五 日
第二十三次修正於民國一〇二 年 六 月 三 日
第二十四次修正於民國一〇三 年 二 月 十七 日
第二十五次修正於民國一〇四 年 三 月 三 日，

本章程關於監察人相關條款之刪除及審計委員會相關條款之增訂於審計委員會成立時生效。

美時化學製藥股份有限公司

董事長：林東和



附錄二：股東會議事規則

美時化學製藥股份有限公司

股東會議事規則 104/04/23 版本

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會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、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，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，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利人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推主席於現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、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

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

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

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

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

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

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

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。

十二、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。

十三、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。

十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 十五、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。
- 十六、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。
- 十七、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情形宣布續行開會之時間。
- 股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。
- 十八、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十九、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。
- 二十、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。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附錄三：董事持股情形

董事持股情形

- 一、截止本次股東常會停止過戶日(104年04月26日)股東名簿記載之個別及全體董事持股如下：
- 二、本公司實收資本額為新台幣2,384,917,440元，已發行普通股股數合計238,491,744股。
- 三、全體董事法定最低應持有股數12,000,000股。
- 四、全體董事持有股數已達法令成數標準。

停止過戶日：104年04月26日

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股份		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
				股數	持股比率	股數	持股比率
董事長	林東和	103.09.29	3	4,978,196	2.15%	4,984,196	2.09%
董事	洪堯樂	103.09.29	3	759,498	0.33%	762,654	0.32%
董事	香港商 ALVOGEN ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED 代表人： Árni Hardarson	103.09.29	3	151,100,000	65.21%	151,100,000	63.36%
董事	香港商 ALVOGEN ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED 代表人： Thor Kristjansson	103.09.29	3	151,100,000	65.21%	151,100,000	63.36%
董事	香港商 ALVOGEN ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED 代表人： Kevin Michael Bain	103.09.29	3	151,100,000	65.21%	151,100,000	63.36%
董事	香港商 ALVOGEN ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED 代表人： Robert Wessman	104.04.23	3	151,100,000	65.21%	151,100,000	63.36%
獨立董事	顧慕堯	103.09.29	3	0	0	0	0
獨立董事	鄭慧文	103.09.29	3	0	0	0	0
獨立董事	Hjorleifur Palsson	104.04.23	3	0	0	0	0
董事持股合計				156,837,694	67.69%	156,846,850	65.77%

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！

MEMO