

瑞寶基因股份有限公司



一一〇年股東常會 議事錄

時 間：民國110年8月27日(星期五)上午10時

地 點：台北市內湖區瑞光路 358 巷 38 弄 1 號 2 樓(瑞光創新育成中心)

出席股數：出席股東及委託代理人所代表之股份總數為15,782,641股，佔本公司已發行股份總數31,000,000股，實際流通在外股數為31,000,000股之50.91%。

出席董事：江輝邦

出席監察人：江杰仁

列席：安永聯合會計師事務所林素雯會計師

主席：江輝邦董事長



記 錄：鍾欣妤

鍾欣妤

宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。

壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

第一案：

案 由：本公司109年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司109年度營業報告書，請參閱第4-8頁(附件一)。

第二案：

案 由：本公司109年度監察人審查報告，報請 公鑒。

說 明：本公司監察人審查報告書，請參閱第9頁(附件二)。

參、承認事項：

第一案：董事會 提

案 由：本公司109年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，敬請 承認。

說 明：(一) 本公司109年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所林素雯、劉慧媛會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經本公司董事會決議通過，並送請監察人審查完畢在案。

(二) 109年度營業報告書，請參閱第4-8頁(附件一)、109年度個體財務報

表，請參閱第10-17頁(附件三)、109年度合併財務報表，請參閱第18-25頁(附件四)。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會 提

案 由：本公司109年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：(一) 本公司 109 年期初待彌補虧損為新台幣 850,125,524 元，減計 109 年度減資彌補虧損 846,580,000 元及稅後淨損新台幣 38,639,187 元，期末累積待彌補虧損為新台幣 42,184,711 元。

(二) 依公司法第 239 條：法定盈餘公積及資本公積，除填補公司虧損外，不得使用之。但第 241 條規定之情形，或法律另有規定者，不在此限。本公司 109 年度無盈餘，擬不分配股利。

(三) 本公司 109 年度虧損撥補表，請參閱下表。

瑞寶基因股份有限公司 虧損撥補表 中華民國一〇九年度	
單位：新台幣元	
項目	金額
期初待彌補虧損	(850,125,524)
加：本期稅後淨損	(38,639,187)
減：減資彌補虧損	846,580,000
期末待彌補虧損	(42,184,711)
董事長： 	經理人： 
會計主管： 	

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論暨選舉事項：

第一案：董事會 提

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 核議。

說 明：為配合公司法修訂及本公司營運及發展需要，擬修訂本公司章程，相關修正前後條文對照表請參閱第26頁(附件五)。

本案補充說明，因應金融監督管理委員會110年5月20日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自110年5月24日起至6月30日止一律停止召開股東會，本公司110年股東常會經董事會決議通過延至110年8月27日召開。章程修訂日期修正為第13次修訂於民國110年8月27日。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會 提

案 由：補選一席監察人案。

說 明：(一) 本公司林勇進監察人於109年7月31日辭任監察人一職，依本公司章程第十三條規定，本公司設董事五至九人，監察人三人，擬於本次股東會補選一席監察人。

(二) 本次選任之監察人於選任後即行就任，任期自民國110年6月11日至民國111年10月16日止。

(三) 本公司監察人選舉採候選人提名制度，尚無股東提名監察人候選人名單，因此本次不補選監察人一席。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午十時十分

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)



瑞寶基因股份有限公司

營業報告書

一、109年營業報告

(一) 營業計劃實施成果

109年全球遭遇新冠肺炎病毒的考驗，導致大多數國家經濟發生重創現象，除了影響瑞寶基因國外市場的開拓外，並影響瑞寶基因的國外出貨狀況，因此，國外市場的開拓不如預期，109年度較108年度國外市場整體營業額減少3,956仟元（約16.89%），其中泰國營業額僅增加1,141仟元（約7.7%），韓國營業額增加59仟元（108年度未銷售），菲律賓營業額減少2,463仟元（約52.08%），俄羅斯因營業額不符預期，暫停供貨，營業額減少1,164仟元（100%），香港營業額減少1,529仟元（54.97%）；也因為新冠肺炎之影響，瑞寶基因更持續致力於國內市場之深耕，因此台灣市場方面，109年寬活PRRSFREE銷售劑量將近80萬劑，較108年的10萬劑提升了8倍；圓滿CIRCOQ銷售劑量超過45萬劑（平均將近月出4萬劑），較108年產品上市後的8萬劑（平均月出貨量2萬劑）成長；且由於瑞寶基因直接出貨至經銷商及農場，所以並無以前總代理銷售停滯及庫存積貨問題，可直達終端客戶，其使用效果普遍獲得消費者的肯定。故109年國內年度營業額44,363仟元，其中PRRS貢獻50.5%，PCV2貢獻49.5%，109年台灣市場營業額較108年增加37,411仟元（增加538.2%），故109年整體營業額成長幅度為109.68%。

本公司109年度之營運績效，合併營業收入為新台幣63,824仟元，較108年度的合併營業收入新台幣30,439仟元整整提高1倍有餘，增加幅度約為109.68%；當期營業淨損為38,639仟元，較108年度營業淨損86,130仟元，減虧47,491仟元，減少幅度約為55.14%。

財務收支及獲利分析

本公司109年度合併財務收支，最主要的支出項目仍為高階生物技術次單位疫苗之研發支出，約占營業費用合計的51%。本公司現階段正處研發投入與銷售投入期，所投入的研發經費產出的相關成果，未來將成為產品銷售提高產品普及率的有利武器。

項 目		109年	108年
營業收入		63,824	30,439
營業毛利(損)		22,047	(6,715)
營業淨利(損)		(41,052)	(91,282)
稅後淨利(損)		(38,639)	(86,130)
資產報酬率(%)		(11.53)	(28.92)
股東權益報酬率(%)		(16.30)	(42.12)
佔實收資本比率 (%)	營業淨利(損)	(13.24)	(8.64)
	稅前淨利(損)	(12.46)	(8.15)
純益率(%)		(60.54)	(282.96)
每股虧損(元)		(1.64)	(5.07)

(二) 研究發展狀況與產品登記狀況

1. 產品登記進度

本公司在台灣除PRRSQ™(康活豬生殖與呼吸綜合症基因改造次單位疫苗)及CIRCOQ™(圓滿豬環狀病毒感染症基因改造次單位疫苗)兩樣產品已領證販售外，109年遞送之「PEDQ™免痢豬流行性下痢病毒基因改造次單位不活化疫苗」相關技術文件進行新藥審查，預計能於110年進入防檢局動物用藥品技術審議委員會，並執行領證所需之田間取代委託試驗；109年也獲得「安穩豬瘟E2基因改造次單位不活化疫苗」防檢局回覆，需在110年補執行領證所需之田間取代委託試驗。另109年由農科院所執行之PRRSII™(速活-X豬生殖與呼吸綜合症基因改造次單位疫苗)也已完成，預計110年通過田間取代委託試驗查核指標獲證，總括來說，110年本公司預計將增加二至三項高單價產品來充實營收。

PRRSQ™康活豬生殖與呼吸綜合症基因改造次單位疫苗，已於103年4月1日取得台灣「製造動物用藥品許可證」，正式上市銷售。為拓展海外市場，已取得俄羅斯、菲律賓、泰國、南韓等各國藥證。109年為推廣於東南亞國家市場，目前於馬來西亞進行書面審查中，即將進行田間試驗。各國產品查驗登記所需進行的田間試驗規模及所需時間，因各國法規要求而有不同，一般需時6-24個月。此外，各國產品查驗登記所必須的GMP查廠程序及實驗室試驗等，目前因應泰國高規格動物用藥廠審定，預定110年進行PIC/S GMP查廠，將建立瑞寶基因與產品高階動物疫苗的品牌形象。本公司

CIRCOQ™圓滿豬環狀病毒感染症基因改造次單位疫苗於108年第二季取得許可證，並立即於亞洲各國進行產品查驗登記，包括越南、南韓、菲律賓、馬來西亞、泰國等，有了PRRSQ™次單位疫苗的國際登記經驗，CIRCOQ次單位疫苗的藥證登記作業，將可更為快速。

2. 研發發展近況

除上述產品外，本公司研發處結合台灣官方及學界，致力於動物免疫療法及豬常見或重大疾病疫苗之開發，包括：

- 豬胸膜肺炎桿菌(APP)不活化疫苗：結合農科院種菌及屏東科技大學動物疫苗所研發之生物佐劑之 Me-better 廣效性產品。
- 豬呼吸道黴漿菌次單位疫苗：農科院為世界知名的動物黴漿菌專家，瑞寶公司與之合作，先就豬呼吸道黴漿菌開發一系列單價及多價之產品。
- 非洲豬瘟次單位疫苗及犬癌免疫治療劑：此兩項產品較為前瞻，與台大、交大、中研院等學研機構合作，配合疫情及最新研究，先就瑞寶製造廠之特色與市場痛點進行開發，並密切與防檢局滾動式溝通此類 Me-only 產品所需技術文件及境外試驗注意事項。

二、110年營業計劃

(一) 經營方針

隨著全球產業板塊的快速演進，動物疫苗廠商之競爭已由單純的速度、品質、技術、彈性及製造成本提升至技術服務，並企圖解決畜產業者頭痛的飼效難題。本公司不僅持續紮根動物疫苗產業，著眼於造成飼效低的兩項重要疫病(豬藍耳病與環狀病毒感染症)，以新穎疫苗解決家畜飼效問題且成效卓越，更致力於全球的佈局，以”Quality is life”為品質目標，落實公司的“品質、穩定、獲利、新穎科技、國際化”之發展方針及持續深化整體的國際化，同時也創造出更高的品牌價值。然而，國際間貿易往來因 Covid-19 肺炎後疫情時代而幾近停滯，國際客戶持穩，市場經營混沌未明。因此，110 年發展策略仍以國內市場為主。

(二) 重要政策

1. 產品策略:強化既有產品新穎疫苗的高效與安全性。配合進行中的傳統疫苗低價滲透市場。未來研製廣效疫苗(one-shot universal vaccine) 漸次構築品牌區隔與優勢。以「避免再次感染」、「更長抗體時間」、「對抗

更多的疾病」、「副作用最小化」、「方便使用」等功效，為開拓市場之產品策略。

2. 價格策略:以規模經濟的低價、透過破壞式創新降低成本，初期以薄利多銷滲透市場。持續推廣專利新穎疫苗強化差異化行銷。
3. 推廣策略:積極參與聯合行銷商展增加媒體曝光。強化經銷體系。經營地方養豬協會體系，切入小型、契作畜牧業客戶。
4. 通路策略:國內市場通路以區域獨家配合搭售契約為主。大型畜殖場以直營為目標。

(三) 主要產品之預期銷售數量及其依據

110年的營業目標，除了考量市場需求、市占率、成長空間以及各項分析後歸納出的營收目標，並經董事會通過後執行。

三、未來公司發展策略

- (一) 傳統疫苗與新穎疫苗並重，提升市場占有率:以傳統疫苗低價普及的優勢，滲透市場，再導入專利的新穎疫苗其高效安全品牌優勢，有助於差異化行銷。
- (二) 強化技術服務，深耕台灣市場:動物疫苗經逐批檢定，各廠家疫苗品質均達國家標準，家畜多病因造成亞(次)健康影響飼效侵蝕牧場獲利，強化疫病處理的專業技術服務團隊，有助於維繫客情。
- (三) 結合官學界共同開發新穎疫苗:近期技術轉移有助於提升疫苗生產與研發的技術能量，增加品牌優勢。並積極研製家禽、水產與其他家畜疫苗。
- (四) 檢驗試劑的開發與運用:運用既有生產平台精煉抗原作為建立抗原抗體檢測試劑的半製品，供應下游檢驗試劑產製之用。
- (五) 小分子蛋白藥物的研製:利用既有設備發展蛋白質藥物，作為抗微生物治療藥的另一個選擇。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

根據Marketsand MarketsTM的調查，Fortune Business研究指出，107年全球動物用疫苗市場規模約為97.5億美元，預估115年將達到160.01億美元，年複合成長率為6.4%。在亞洲部分，特別是印度、中國和泰國，動物用疫苗市場規模快速成長是動物疫苗的潛力市場，由於飼養數量的增加，業者推出新產品並增加投資。此外，動物對於疾病抵抗能力降低、疫苗技術創新(如：DNA疫苗、可提供多重疾病防護的組合式疫苗)等因素，持續帶動動物疫苗市場成長。台灣豬隻的年飼養頭數為550餘萬頭；蛋雞飼養隻數42,838千隻；肉雞飼養隻數50,986千隻，雖屬於淺

碟市場，但其畜牧業產值達162,941,785仟元，不容小覷。

在外部環境競爭方面，由於台灣畜產業在國際市場表現弱勢，飼料仰賴進口成本高，家畜飼養中的飼料效率成為各畜殖場追求的主要目標之一。大型農畜企業如卜蜂、大成等，已有既定的施打疫苗品牌，疫苗品牌廠大部分是採一點一到府行銷的模式，除非目前使用的供應商出現品質、價格上的劇烈變動，否則一般很難打入大型農畜企業的供應鏈。導致中小型養豬場則對品牌忠誠度較低，容易受同儕口碑、批發零售藥商、價格及行銷激勵因素影響。

除此之外，疫苗產業屬於政府特許事業，相較於化學藥品，生物製劑的逐批檢驗與田間試驗的嚴格限制下，降低產品研製的彈性也增加生產成本。而生物製劑的國際貿易，各國法規的屬地主義莫衷一是，因地制宜的輸入許可條規導致龐大的登記成本侵蝕獲利。

在總體經營環境方面，因Covid-19肺炎後疫情時代而幾近停滯，原物料價格持續飛漲、國際匯市大幅波動等多重壓力之衝擊下，國際貿易幾乎停滯。另外，飼料成本大幅上揚，排擠畜牧業者的用藥與疫病防治費用，導致畜養戶選用低價產品趨勢漸增，也進一步侵蝕公司的營業與獲利。

整體而言，全球動物產業大環境對產業發展有利，結合本公司創新研發的能力與經營團隊的經驗，持續以公司獲利為目標，為股東創造更大的利益。

董事長：



經理人：



會計主管：



瑞寶基因股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、虧損撥補表及經安永聯合會計師事務所林素雯會計師及劉慧媛會計師查核簽證之一〇九年度合併及個體財務報表，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符。爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告。

敬請 鑒察

此 致

本公司一一〇年股東常會

監 察 人：章學涵



監 察 人：江杰仁



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 九 日

會計師查核報告

瑞寶基因股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞寶基因股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達瑞寶基因股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及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個體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會計師職業道德規範，與瑞寶基因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，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。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞寶基因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瑞寶基因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。

瑞寶基因股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對瑞寶基因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，以及使瑞寶基因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表使用者注意個體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瑞寶基因股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於瑞寶基因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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成公司查核意見。

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)。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：金管證審字第1000002854號

金管證六字第0930133943號

林素雯



會計師：

劉慧媛



中華民國一一〇年三月十九日

瑞豐基股份有限公司

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$124,161	35	\$16,984	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	-	-	23,143	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四及六	15,642	4	26,696	9
1150	應收票據淨額	四、五及六	1,775	-	520	-
1160	應收票據淨額—關係人	六及七	-	-	718	-
1170	應收帳款淨額	四及六	1,300	-	1,033	-
1180	應收帳款淨額—關係人	四、五、六及七	2,698	1	342	-
1200	其他應收款		365	-	347	-
130x	存貨	四及六	20,210	6	28,032	10
1410	預付款項		2,132	1	2,320	1
1470	其他流動資產	七	62	-	208	-
11xx	流動資產合計		168,345	47	100,343	34
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六	8,920	3	9,497	3
1550	採用權益法之投資	四及六	-	-	440	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六、七及八	163,938	46	173,832	58
1755	使用權資產	四及六	4,748	1	7,740	3
1780	無形資產	四及六	8,679	3	5,451	2
1900	其他非流動資產	六及八	1,450	-	1,564	-
15xx	非流動資產合計		187,735	53	198,524	66
1xxx	資產總計		\$356,080	100	\$298,867	100

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



瑞豐基股份有限公司
(個體資產負債表)
民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2170	應付帳款		\$42	-	\$4,794	1
2200	其他應付款	六	17,961	5	15,187	5
2220	其他應付款－關係人	七	30	-	30	-
2280	租賃負債－流動	四及六	969	-	2,195	1
2300	其他流動負債	七	100	-	109	-
2320	一年內到期長期借款	四及六	2,864	1	2,625	1
21xx	流動負債合計		21,966	6	24,940	8
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六	60,136	17	60,375	20
2550	負債準備－非流動	四及六	111	-	109	-
2580	租賃負債－非流動	四及六	3,892	1	4,861	2
2670	其他非流動負債	七	2,160	1	2,160	1
25xx	非流動負債合計		66,299	19	67,505	23
2xxx	負債總計		88,265	25	92,445	31
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	普通股股本	六	310,000	87	1,056,580	353
3110	資本公積	六	-	-	-	-
3200	保留盈餘					
3300	待彌補虧損	六	(42,185)	(12)	(850,126)	(284)
3350	保留盈餘合計		(42,185)	(12)	(850,126)	(284)
3400	其他權益		-	-	(32)	-
3xxx	權益總計		267,815	75	206,422	69
	負債及權益總計		\$356,080	100	\$298,867	100

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$63,824	100	\$30,439	100
5000	營業成本	六	(41,777)	(65)	(37,154)	(122)
5900	營業毛利(損)		22,047	35	(6,715)	(22)
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(8,578)	(14)	(16,729)	(55)
6200	管理費用		(21,815)	(34)	(24,497)	(80)
6300	研發費用		(32,705)	(51)	(43,119)	(142)
6450	預期信用減損損失		(1)	-	-	-
	營業費用合計		(63,099)	(99)	(84,345)	(277)
6900	營業損失		(41,052)	(64)	(91,060)	(299)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	四及六	384	-	302	-
7010	其他收入	四、六及七	5,168	8	7,462	25
7020	其他利益及損失	六	(2,029)	(3)	(897)	(3)
7050	財務成本	四、六及七	(1,110)	(2)	(1,718)	(6)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六	-	-	(219)	(1)
	營業外收入及支出合計		2,413	3	4,930	15
7900	稅前淨損		(38,639)	(61)	(86,130)	(284)
7950	所得稅費用	四及六	-	-	-	-
8200	本期淨損		(38,639)	(61)	(86,130)	(284)
8300	其他綜合損益					
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	四及六	32	-	(11)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		32	-	(11)	-
8500	本期綜合損益總額		<u>\$(38,607)</u>	<u>(61)</u>	<u>\$(86,141)</u>	<u>(284)</u>
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六	<u>\$(1.64)</u>		<u>\$(5.07)</u>	
9850	稀釋每股虧損	六	<u>\$(1.64)</u>		<u>\$(5.07)</u>	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



瑞豐人股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	普通股本	資本公積		保留盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
			資本公積－ 發行溢價	資本公積－ 其他			
		3100	3200	3200	3350	3410	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	\$731,580	\$151,837	\$1,704	\$(682,562)	\$(21)	\$202,538
D1	108年度淨損	-	-	-	(86,130)	-	(86,130)
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(11)	(11)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(86,130)	(11)	(86,141)
E1	現金增資	325,000	(151,837)	(1,704)	(81,434)	-	90,025
Z1	民國108年12月31日餘額	\$1,056,580	\$-	\$-	\$(850,126)	\$(32)	\$206,422
A1	民國109年1月1日餘額	\$1,056,580	\$-	\$-	\$(850,126)	\$(32)	\$206,422
D1	109年度淨損	-	-	-	(38,639)	-	(38,639)
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	32	32
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(38,639)	32	(38,607)
E1	現金增資	100,000	-	-	-	-	100,000
F1	減資彌補虧損	(846,580)	-	-	846,580	-	-
Z1	民國109年12月31日餘額	\$310,000	\$-	\$-	\$(42,185)	\$-	\$267,815

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



民國一〇九年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項	一〇九年度	一〇八年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$(38,639)	\$(86,130)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	18,124	27,069
A20200	攤銷費用	1,338	1,240
A20300	預期信用減損損失	1	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	615	454
A20900	利息費用	1,110	1,718
A21200	利息收入	(384)	(302)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	-	219
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	312
A23100	處分投資利益	(61)	(14)
A23200	處分採用權益法之投資損失	29	-
A29900	租賃修改利益	(12)	(137)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
A31130	應收票據增加	(1,255)	(520)
A31140	應收票據—關係人減少(增加)	718	(691)
A31150	應收帳款(增加)減少	(268)	2,007
A31160	應收帳款—關係人增加	(2,356)	(342)
A31180	其他應收款(增加)減少	(157)	291
A31190	其他應收款—關係人減少	-	134
A31200	存貨減少(增加)	7,822	(6,332)
A31230	預付款項減少	188	1,994
A31240	其他流動資產減少	146	162
A32130	應付票據減少	-	(960)
A32150	應付帳款(減少)增加	(4,752)	4,393
A32180	其他應付款增加(減少)	2,784	(2,697)
A32190	其他應付款—關係人增加	-	17
A32230	其他流動負債減少	(9)	(170)
A33000	營運產生之現金流出	(15,018)	(58,285)
A33100	收取之利息	411	297
A33300	支付之利息	(1,118)	(1,513)
A33500	退還之所得稅	112	1,625
AAAA	營業活動之淨現金流出	(15,613)	(57,876)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(15,642)	(26,696)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	26,696	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(53,989)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,166	20,909
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,254)	(4,559)
B04500	取得無形資產	(4,566)	-
B06800	其他非流動資產減少	557	7,369
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	23,957	(56,966)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(1,167)	(6,033)
C04600	現金增資	100,000	90,025
CCCC	籌資活動之淨現金流入	98,833	83,992
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	107,177	(30,850)
E00100	現金及約當現金期初餘額	16,984	47,834
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$124,161	\$16,984

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



會計師查核報告

瑞寶基因股份有限公司 公鑒：

查核意見

瑞寶基因股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果，上開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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞寶基因股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及一〇八年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及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合併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會計師職業道德規範，與瑞寶基因股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估瑞寶基因股份有限公司及其子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瑞寶基因股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瑞寶基因股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對瑞寶基因股份有限公司及其子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，以及使瑞寶基因股份有限公司及其子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合併財務報表使用者注意合併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瑞寶基因股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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)。

其他

瑞寶基因股份有限公司已編製民國一〇九年度及民國一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：金管證審字第1000002854號

金管證六字第0930133943號

林素雯



會計師：

劉慧媛



中華民國一一〇年三月十九日

瑞寶基 股份有限公司 子公司

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$124,161	35	\$17,424	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	-	-	23,143	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六	15,642	4	26,696	9
1150	應收票據淨額	四、五及六	1,775	-	520	-
1160	應收票據淨額－關係人	四、五、六及七	-	-	718	-
1170	應收帳款淨額	四、五及六	1,300	-	1,033	-
1180	應收帳款淨額－關係人	四、五、六及七	2,698	1	342	-
1200	其他應收款		365	-	347	-
130x	存貨	四、五及六	20,210	6	28,032	10
1410	預付款項		2,132	1	2,320	1
1470	其他流動資產		62	-	208	-
11xx	流動資產合計		168,345	47	100,783	34
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六	8,920	3	9,497	3
1600	不動產、廠房及設備	四、五、六、七及八	163,938	46	173,832	58
1755	使用權資產	四及六	4,748	1	7,740	3
1780	無形資產	四及六	8,679	3	5,451	2
1900	其他非流動資產	六	1,450	-	1,564	-
15xx	非流動資產合計		187,735	53	198,084	66
1xxx	資產總計		\$356,080	100	\$298,867	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



瑞寶基股份有限公司子公司
合併資產負債表
民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2170	應付帳款		\$42	-	\$4,794	1
2200	其他應付款	六	17,961	5	15,187	5
2220	其他應付款－關係人	七	30	-	30	-
2280	租賃負債－流動	四及六	969	-	2,195	1
2300	其他流動負債		100	-	109	-
2320	一年內到期長期借款	四及六	2,864	1	2,625	1
21xx	流動負債合計		21,966	6	24,940	8
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六	60,136	17	60,375	20
2550	負債準備－非流動	四及六	111	-	109	-
2580	租賃負債－非流動	四及六	3,892	1	4,861	2
2670	其他非流動負債－其他	七	2,160	1	2,160	1
25xx	非流動負債合計		66,299	19	67,505	23
2xxx	負債總計		88,265	25	92,445	31
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	普通股股本	六	310,000	87	1,056,580	353
3200	資本公積		-	-	-	-
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六	(42,185)	(12)	(850,126)	(284)
	保留盈餘合計		(42,185)	(12)	(850,126)	(284)
3400	其他權益		-	-	(32)	-
3xxx	權益總計		267,815	75	206,422	69
	負債及權益總計		\$356,080	100	\$298,867	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江輝邦

經理人：江輝邦

會計主管：張文瑜

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$63,824	100	\$30,439	100
5000	營業成本	六及七	(41,777)	(65)	(37,154)	(122)
5900	營業毛利(損)		22,047	35	(6,715)	(22)
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(8,578)	(14)	(16,729)	(55)
6200	管理費用		(21,815)	(34)	(24,719)	(81)
6300	研究費用		(32,705)	(51)	(43,119)	(142)
6450	預期信用減損損失		(1)	-	-	-
	營業費用合計		(63,099)	(99)	(84,567)	(278)
6900	營業損失		(41,052)	(64)	(91,282)	(300)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	四及六	384	-	305	-
7010	其他收入	四、六及七	5,168	8	7,462	26
7020	其他利益及損失	六	(2,029)	(3)	(897)	(4)
7050	財務成本	四、六及七	(1,110)	(2)	(1,718)	(6)
	營業外收入及支出合計		2,413	3	5,152	16
7900	稅前淨損		(38,639)	(61)	(86,130)	(284)
7950	所得稅費用	四、五及六	-	-	-	-
8200	本期淨損		(38,639)	(61)	(86,130)	(284)
8300	其他綜合損益					
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	四及六	32	-	(11)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		32	-	(11)	-
8500	本期綜合損益總額		\$(38,607)	(61)	\$(86,141)	(284)
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六	\$(1.64)		\$(5.07)	
	每股虧損(元)					
9850	稀釋每股虧損	六	\$(1.64)		\$(5.07)	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



瑞寶基因股份有限公司及子公司

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	歸屬於本公司業主之權益						權 益 總 計
		普通股股本	資 本 公 積		保留盈餘	其他權益項目	歸屬於母公司 業主之權益 總計	
			資本公積－ 發行溢價	資本公積－ 其他	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		
		3100	3200	3200	3350	3410	31xx	3XXX
A1	民國108年1月1日餘額	\$731,580	\$151,837	\$1,704	\$(682,562)	\$(21)	\$202,538	\$202,538
D1	108年度淨損	-	-	-	(86,130)	-	(86,130)	(86,130)
D3	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	(11)	(11)	(11)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(86,130)	(11)	(86,141)	(86,141)
E1	現金增資	325,000	(151,837)	(1,704)	(81,434)	-	90,025	90,025
Z1	民國108年12月31日餘額	\$1,056,580	\$-	\$-	\$(850,126)	\$(32)	\$206,422	\$206,422
A1	民國109年1月1日餘額	\$1,056,580	\$-	\$-	\$(850,126)	\$(32)	\$206,422	\$206,422
D1	109年度淨損	-	-	-	(38,639)	-	(38,639)	(38,639)
D3	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	32	32	32
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	(38,639)	32	(38,607)	(38,607)
E1	現金增資	100,000	-	-	-	-	100,000	100,000
F1	減資彌補虧損	(846,580)	-	-	846,580	-	-	-
Z1	民國109年12月31日餘額	\$310,000	\$-	\$-	\$(42,185)	\$-	\$267,815	\$267,815

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



單位：新台幣千元

代碼	項	一〇九年度	一〇八年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$(38,639)	\$(86,130)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	18,124	27,069
A20200	攤銷費用	1,338	1,240
A20300	預期信用減損損失	1	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	615	454
A20900	利息費用	1,110	1,718
A21200	利息收入	(384)	(305)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	312
A23100	處分投資利益	(61)	(14)
A29900	租賃修改利益	(12)	(137)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
A31130	應收票據增加	(1,255)	(520)
A31140	應收票據—關係人減少(增加)	718	(691)
A31150	應收帳款(增加)減少	(268)	2,007
A31160	應收帳款—關係人增加	(2,356)	(342)
A31180	其他應收款(增加)減少	(157)	291
A31190	其他應收款—關係人減少	-	134
A31200	存貨減少(增加)	7,822	(6,332)
A31230	預付款項減少	188	1,994
A31240	其他流動資產減少	146	162
A32130	應付票據減少	-	(960)
A32150	應付帳款(減少)增加	(4,752)	4,393
A32180	其他應付款增加(減少)	2,784	(2,697)
A32190	其他應付款—關係人增加	-	17
A32230	其他流動負債減少	(9)	(170)
A33000	營運產生之現金流出	(15,047)	(58,507)
A33100	收取之利息	411	306
A33300	支付之利息	(1,118)	(1,513)
A33500	退還之所得稅	112	1,625
AAAA	營業活動之淨現金流出	(15,642)	(58,089)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(15,642)	(26,696)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	26,696	614
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(53,989)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	23,166	20,909
B02700	取得不動產、廠房及設備	(6,254)	(4,559)
B04500	取得無形資產	(4,566)	-
B06800	其他非流動資產減少	114	7,369
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	23,514	(56,352)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(1,167)	(6,033)
C04600	現金增資	100,000	90,025
CCCC	籌資活動之淨現金流入	98,833	83,992
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響數	32	(11)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	106,737	(30,460)
E00100	現金及約當現金期初餘額	17,424	47,884
E00200	現金及約當現金期末餘額	\$124,161	\$17,424

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江輝邦



經理人：江輝邦



會計主管：張文瑜



瑞寶基因股份有限公司

附件五

公司章程修正前後條文對照表

原條文	修正後條文	修訂內容說明
第六條 本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。	第六條 本公司股票為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。	依公司法第一百六十二條辦理
第二十七條：本章程訂立於中華民國九十七年四月十一日。第一次修訂於民國九十八年六月十九日。第二次修訂於民國九十九年九月十七日。第三次修訂於民國一〇〇年一月十三日。第四次修訂於民國一〇〇年二月十五日。第五次修訂於民國一〇〇年六月二十五日。第六次修訂於民國一〇一年一月十四日。第七次修訂於民國一〇一年四月八日。第八次修訂於民國一〇一年十月十四日。第九次修訂於民國一〇二年二月二十八日。第十次修訂於民國一〇二年四月二十九日。	第二十七條：本章程訂立於中華民國九十七年四月十一日。第一次修訂於民國九十八年六月十九日。第二次修訂於民國九十九年九月十七日。第三次修訂於民國一〇〇年一月十三日。第四次修訂於民國一〇〇年二月十五日。第五次修訂於民國一〇〇年六月二十五日。第六次修訂於民國一〇一年一月十四日。第七次修訂於民國一〇一年四月八日。第八次修訂於民國一〇一年十月十四日。第九次修訂於民國一〇二年二月二十八日。第十次修訂於民國一〇二年四月二十九日。第十一次修訂於中華民國一〇八年四月二十九日。第十二次修訂於中華民國一〇八年八月二十七日。	修訂時間