

重鵬生技股份有限公司
(原名為鵑鵬信託股份有限公司)
民國一一〇年股東大會議事錄

時 間：民國一一〇年七月五日上午九時整

地 點：新北市中和區連城路258號2樓

出 席：股東及股東代理人股份計24,177,645股(含電子方式行使表決權23,487,992股)，佔已發行股數總額35,550,000股(無表決權者為零股)之68.01%，已達法定開會數額。

主 席：周康記 董事長

記錄：陳淑如

列 席：吳郁隆會計師、謝宏宇審計委員、廖怡婷財務長

一、宣布開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

報告案一

案由：民國109年度營業報告，報請公鑒。

說明：民國109年度營業報告書，請參閱【附件一】。

報告案二

案由：民國109年度審計委員會查核報告，報請公鑒。

說明：本公司民國109年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】。

報告案三

案由：民國109年度員工及董事酬勞分配報告，報請公鑒。

說明：因本公司民國109年度稅前利益為負數，故經薪資報酬委員會開會建議及董事會開會同意，按公司章程規定不擬提撥員工及董事酬勞。

四、承認事項

承認案一 (董事會提)

案由：本公司民國109年度營業報告書及財務報表，敬請承認。

說明：一、本公司民國109年度合併財務報表及個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗及吳郁隆會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告書。

二、前述財務報表及營業報告書業經董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣，出具審查報告書。

三、上述表冊請參閱【附件一至附件三】。

四、提請股東會承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,177,645 權

表 決		佔出席股東 表決權數%
承認權數	23,256,392 權 (含電子方式行使表決權 22,566,739 權)	96.19%
反對權數	37,939 權 (含電子方式行使表決權 37,939 權)	0.16%
棄權/未投票權數	883,314 權 (含電子方式行使表決權 883,314 權)	3.65%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 96.19%，本案照原案表決通過。

承認案二 (董事會提)

案由：本公司民國109年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：一、本公司民國109年度期初待彌補虧損計新台幣34,469,039元，加計民國109年度決算稅後淨損新台幣63,402,989元，累計民國109年度期末待彌補虧損計新台幣97,872,028元。

二、109年度擬不分派股利。

三、虧損撥補表如下：

重鵬生醫股份有限公司
(原名為鵬星醫藥股份有限公司)
民國109年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(34,469,039)
加：民國109年度稅後淨損	(63,402,989)
期末待彌補虧損	<u>(97,872,028)</u>

董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷



四、提請 股東會承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,177,645 權

表 決		佔出席股東 表決權數%
承認權數	22,566,738 權 (含電子方式行使表決權 22,566,738 權)	93.34%
反對權數	37,940 權 (含電子方式行使表決權 37,940 權)	0.16%
棄權/未投票權數	1,572,967 權 (含電子方式行使表決權 883,314 權)	6.50%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 93.34%，本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說明：一、配合相關法令規定擬修訂「股東會議事規則」部分條文。

二、檢附修訂前後條文對照表，請參閱【附件四】。

三、敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,177,645 權

表 決		佔出席股東 表決權數%
承認權數	22,566,739 權 (含電子方式行使表決權 22,566,739 權)	93.34%
反對權數	37,939 權 (含電子方式行使表決權 37,939 權)	0.16%
棄權/未投票權數	1,572,967 權 (含電子方式行使表決權 883,314 權)	6.50%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 93.34%，本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：修訂「董事選任程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、配合相關法令規定擬修訂「董事選任程序」部分條文。

二、檢附修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

三、敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數: 24,177,645權

表 決		佔出席股東 表決權數%
承認權數	22,566,739 權 (含電子方式行使表決權 22,566,739 權)	93.34%
反對權數	37,939 權 (含電子方式行使表決權 37,939 權)	0.16%
棄權/未投票權數	1,572,967 權 (含電子方式行使表決權 883,314 權)	6.50%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 93.34%，本案照原案表決通過。

第三案 (董事會提)

案由：本公司減資彌補虧損案，提請 討論。

說明：一、減資緣由：本公司民國 109 年度期末待彌補虧損為新台幣 97,872,028 元。為改善財務結構，強化公司營運體質，健全公司未來營運發展，擬辦理減少實收資本額以彌補 109 年度累積虧損。

(1)減資金額：新台幣 97,872,030 元整。

(2)銷除股份：普通股 9,787,203 股。(含私募股份 4,470,500 股)

(3)減資比率：27.53081013%。

(4)減資後實收資本額：新台幣 257,627,970 元整。

(5)減資後股數：25,762,797 股(含私募股票 11,767,671 股)

二、本次減少之股份，按減資換票基準日股東名簿記載之股東依其持股比率銷除股份，減資後不足 1 股之畸零股，股東得自舊股票停止過戶日前 5 日內起至停止過戶日前 1 日止，向本公司股務代理機構辦理併湊成整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足 1 股者，按面額折付現金至元為止（元以下捨去），折付之畸零股款將作為劃撥手續費，其減少總股份不足之部分授權董事長洽特定人按面額認購之。

三、本次減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原發行股份相同。本減資案經股東會決議通過並奉主管機關申報生效後，擬授權董事會另訂減資基準日、減資換股基準日及全權處理其他減資相關作業等事宜。

四、本案嗣後如因法令變更、事實需要或經主管機關意見而需作修正時，擬請股東會授權董事會依相關法令規定全權處理之。

五、敬請 決議。

另，茲回覆財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 110 年 5 月 11 日證保法字第 1100001616 號來函補充說明如下：

1. 本次減資緣由：

為改善財務結構，強化公司營運體質，健全公司未來營運發展，擬辦理減少實收資本以彌補以前年度之累積虧損。

2. 健全營運計畫書及落實執行之控管措施：

本公司自轉型跨入生技產業以來，已陸續開發出海洋深層水、傾城肌保養品，以及滴滴鮮滴雞精等機能性營養補充品。由於營養保健品進入市場門檻低，市場上競爭者眾多，各家品牌為吸引消費者係以大量之廣告宣傳、邀請各界知名人士、醫師、營養專家來進行代言等方式，來增加消費者對自家品牌之黏著程度與知名度。在此競爭激烈之環境下，本公司亦擬定下列相關計畫以加強公司生技產品之競爭力，健全公司未來營運發展：

- (1) 加強推廣具話題性產品以持續累積品牌聲量及知名度。
- (2) 加強開發國內其他通路與國外客戶。
- (3) 開發更多具競爭力之生技產品。
- (4) 引進專業優秀人才深耕台灣。
- (5) 營運管理面之改善與成本控管。

3. 健全營運計畫書辦理情形及執行成效應提次年股東會說明：將依規定辦理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,177,645權

表 決		佔出席股東表決權數%
承認權數	22,564,617 權 (含電子方式行使表決權 22,564,617 權)	93.33%
反對權數	40,093 權 (含電子方式行使表決權 40,093 權)	0.17%
棄權/未投票權數	1,572,935 權 (含電子方式行使表決權 883,282 權)	6.50%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 93.33%，本案照原案表決通過。

六、選舉事項

案由：全面改選本公司第八屆董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事任期於民國107年6月14日起至110年6月13日屆滿，擬按公司法第192條之1全面改選本屆董事。

二、依公司章程規定，本次股東會應選出董事8人(含獨立董事4人)，任期三年，自民國110年7月5日起至113年7月4日止，現任董事於新任董事選任後解任。

三、依公司法第192條之1董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中(請參閱【附件六】)選任之。獨立董事及非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。

四、敬請 選舉。

主席說明：本屆獨立董事候選人湯潤潤先生因公務繁忙，於近日通知本公司表明不克擔任

本公司第8屆獨立董事。故本次全面改選董事將選出董事7席(含獨立董事3席)。

選舉結果：第八屆董事當選名單及得票權數如下：

當選身份	姓 名	權 數
董 事	周 康 記	32,112,465 權 (含電子方式行使表決權 31,417,812 權)
董 事	陳 立 白	31,582,164 權 (含電子方式行使表決權 30,639,156 權)
董 事	威剛科技股份有限公司 代表人：陳言書	20,854,959 權 (含電子方式行使表決權 19,734,008 權)
董 事	美音投資有限公司 代表人：林志鴻	20,424,057 權 (含電子方式行使表決權 19,734,404 權)
獨立董事	吳 貴 霖	20,423,702 權 (含電子方式行使表決權 19,734,049 權)
獨立董事	張 茂 松	20,423,665 權 (含電子方式行使表決權 19,734,012 權)
獨立董事	謝 宏 宇	20,423,653 權 (含電子方式行使表決權 19,734,000 權)

七、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人之競業禁止限制，提請 討論。(董事會提)

說明：一、依公司法第二百零九條規定，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。

二、本次改選後之新任董事若有為自己或他人為屬於公司營業範圍內相同或類似行為之情況時，在無損及本公司利益之前提下，依公司法之規定，擬提請股東會同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

三、檢附本公司新任董事解除競業禁止明細，請參閱【附件七】。

四、敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：24,177,645權

表 決		佔出席股東 表決權數%
承認權數	23,251,063 權 (含電子方式行使表決權 22,561,410 權)	96.17%
反對權數	41,798 權 (含電子方式行使表決權 41,798 權)	0.17%
棄權/未投票權數	884,784 權 (含電子方式行使表決權 884,784 權)	3.66%
無效權數	0 權	0%

同意通過表決權佔出席股東表決權 96.17%，本案照原案表決通過

八、臨時動議

經詢問無其它臨時動議。

九、散會

時間：中華民國一一〇年七月五日上午九時二十四分主席宣佈散會。

【附件一】

營業報告書

各位股東大家好

回顧民國(以下同)109 年度因全球性的新冠肺炎疫情延燒及美中貿易戰爭端等國內外不利因素影響下，全球經濟需求疲弱，電子產業的成長亦隨之趨緩，本公司在面對此一挑戰下，係以審慎保守的態度因應國內外重大的經濟環境變化。

民國一〇九年營運成果

單位：新台幣仟元

項目 / 年度	109 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)%
合併營業收入	152,059	164,028	(11,969)	(7.30%)
營業毛利(損)	8,545	(33,884)	42,429	125.22%
營業費用	(39,844)	(53,004)	(13,160)	(24.83%)
營業損失	(31,299)	(86,888)	(55,659)	(63.98%)
稅後淨損	(63,403)	(52,625)	10,778	20.48%
每股虧損(元)	(1.78)	(1.48)	0.30	20.27%

本公司 109 年度合併營業收入為新台幣(以下同)152,059 仟元，較去年同期減少 7.30%。主要產品係 DRAM IC 與 FLASH IC 等電子產品之買賣，佔整體營收約 92%。民國 109 年度中受 COVID-19 疫情於全球持續擴大，經濟緊縮，公司整體銷售不如預期，致營業收入較去年同期下降。

本公司持續調整產品結構，致力於增加毛利較高之生技產品比重，故 109 年度之營業毛利轉虧為正，為新台幣(以下同) 8,545 仟元，毛利較去年同期增加 125.22%。

同時，本公司致力擲節各項成本及費用，故 109 年度之營業費用為 39,844 仟元，費用較去年同期下降 24.83%。惟受透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失增加影響，最終本公司 109 年度之稅後淨損失為 63,403 仟元，損失較去年同期增加。

民國一一〇年經營方針

展望 110 年國內外經濟活動仍受疫情與美中貿易戰等多重影響。本公司持續致力於提升股東獲利能力。由於電子類產品毛利較低，近幾年已開始調整產品結構，增加開發毛利較高的生技類產品。故 110 年度及未來年度將持續加強拓展毛利高，且市場發展空間較大的生技類產品為主。同時以漸進方式積極讓產品品牌曝光，累積市場良好口碑，配合產品特性擴展更多通路以利產品廣度之提升。同時亦持續開發更多符合市場需求之新產品，讓公司之生技產品更多元化，以增加消費者更多選擇，進而提升本公司之獲利能力。

感謝所有股東誠摯的支持與鼓勵，您的指教與期望是本公司繼續成長茁壯的動能。同時也對陪伴本公司打拼的全體員工、忠誠支持的客戶、及供應商致上至深的謝意。

董事長： 周康記



經理人： 周康記



會計主管： 廖怡婷



【附件二】


審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及虧損撥補表，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，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，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

重鵬生技股份有限公司

(原名為鷓鴣億極股份有限公司)

審計委員會召集人：湯潤潤



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 一 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20002882 號

重鵬生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

重鵬生技股份有限公司及子公司(以下簡稱「重鵬生技集團」)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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，足以允當表達重鵬生技集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國會計師職業道德規範，與重鵬生技集團保持超然獨立，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，對重鵬生技集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

重鵬生技集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十五)，營業收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(十三)。

重鵬生技集團正值業務轉型，新舊業務轉換下造成銷貨客戶之變動。前十大銷貨客戶之變動對於集團之合併財務報表影響重大；因此，本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘述之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序。
2. 取得變動為前十大銷貨客戶之授信管理之攸關資料，並與公開資訊核對。
3. 取得變動為前十大銷貨客戶之銷貨明細，選取樣本執行詳細測試，核對銷售價格、數量及相關憑證。

投資之存在性及評價

關鍵查核事項說明

透過損益按公允價值衡量之金融資產之會計政策，請詳合併財務報表附註四(七)；透過損益按公允價值衡量之金融資產之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(二)。

重鵬生技集團之透過損益按公允價值衡量之金融資產之金額占合併資產負債表總資產 63%，前述金融資產所認列之損失占合併綜合損益表稅前淨損 46%，顯示投資之存在性及管理階層對於投資所作之評價對重鵬生技集團之合併財務報表影響重大；因此，本會計師將投資之存在性及評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘述之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對投資之存在性所執行之控制程序。
2. 取得新增及處分投資明細，並選取樣本執行細項測試，核對交易數量與價格。
3. 發函詢證期末持有之投資，並與帳載資訊予以核對。
4. 取得投資評價報表，重新計算評價損益，並與帳載資訊及公開市場價格核對。

其他事項 - 個體財務報告

重鵬生技股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，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重鵬生技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重鵬生技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

重鵬生技集團之治理單位(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，惟其目的非對重鵬生技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，以及使重鵬生技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重鵬生技集團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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

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，決定對重鵬生技集團民國 109 年度合併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

葉翠苗



會計師

吳郁隆



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號
中華民國 110 年 3 月 11 日

重鵬生技股份有限公司及子公司
(原名鷓鴣德極股份有限公司)
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	42,808	12	\$	32,478	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)						
	產一流動			222,896	63		255,095	56
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	八						
	動			1,000	-		4,250	1
1150	應收票據淨額	六(三)及十二(二)		564	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)		781	-		10,505	3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七(二)		12	-		372	-
1200	其他應收款	七(二)		76,092	22		67,422	15
1220	本期所得稅資產	六(二十)		12	-		12	-
130X	存貨	六(四)		3,340	1		59,986	13
1410	預付款項			2,086	1		4,196	1
1470	其他流動資產			84	-		9,083	2
11XX	流動資產合計			<u>349,675</u>	<u>99</u>		<u>443,399</u>	<u>98</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備			589	-		469	-
1755	使用權資產	六(五)		2,058	1		619	-
1780	無形資產			208	-		428	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		-	-		8,022	2
1900	其他非流動資產			1,911	-		1,549	-
15XX	非流動資產合計			<u>4,766</u>	<u>1</u>		<u>11,087</u>	<u>2</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>354,441</u>	<u>100</u>	\$	<u>454,486</u>	<u>100</u>

(續次頁)

重 鵬 生 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
(原 名 鵬 鵬 信 託 股 份 有 限 公 司)
合 併 資 產 負 債 表
民 國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(六)	\$ 55,000	16
2130	合約負債—流動	六(十三)	482	-
2150	應付票據		-	25
2170	應付帳款		646	-
2180	應付帳款—關係人	七(二)	1	23,317
2200	其他應付款		7,986	2
2220	其他應付款項—關係人	七(二)	21	37
2280	租賃負債—流動		1,652	626
2300	其他流動負債	六(七)及七(二)	15,366	4
21XX	流動負債合計		<u>81,154</u>	<u>23</u>
非流動負債				
2540	長期借款	六(七)(八)	-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	-	-
2580	租賃負債—非流動		417	-
25XX	非流動負債合計		<u>417</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>81,571</u>	<u>23</u>
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十)	355,500	100
資本公積				
3200	資本公積	六(十一)	6,901	2
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十二)	8,920	3
3350	待彌補虧損		(97,872)	(28)
其他權益				
3400	其他權益		(579)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>272,870</u>	<u>77</u>
3XXX	權益總計		<u>272,870</u>	<u>77</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 354,441</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷



重鵬生技股份有限公司及子公司
(原名鵬鵬德極股份有限公司)
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十三)及七(二)	\$ 152,059	100	\$ 164,028	100
5000 營業成本	六(四)及七(二)	(143,514)	(95)	(197,912)	(121)
5900 營業毛利(毛損)		8,545	5	33,884	21
營業費用	六(十八)(十九)				
6100 推銷費用		(19,343)	(13)	(25,773)	(16)
6200 管理費用		(21,484)	(14)	(21,380)	(13)
6300 研究發展費用		(78)	-	(4,790)	(3)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	1,061	1	(1,061)	-
6000 營業費用合計		(39,844)	(26)	(53,004)	(32)
6900 營業損失		(31,299)	(21)	(86,888)	(53)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十四)及七(二)	1,387	1	95	-
7010 其他收入	六(十五)及七(二)	1,625	1	8,031	5
7020 其他利益及損失	六(十六)	(26,103)	(17)	17,447	11
7050 財務成本	六(十七)	(1,026)	(1)	(689)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(24,117)	(16)	24,884	15
7900 稅前淨損		(55,416)	(37)	(62,004)	(38)
7950 所得稅(費用)利益	六(二十)	(7,987)	(5)	9,379	6
8200 本期淨損		(\$ 63,403)	(42)	(\$ 52,625)	(32)
其他綜合損益(淨額)					
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		(\$ 180)	-	(\$ 73)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(180)	-	(73)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 180)	-	(\$ 73)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 63,583)	(42)	(\$ 52,698)	(32)
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		(\$ 63,403)	(42)	(\$ 52,625)	(32)
綜合(損)益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		(\$ 63,583)	(42)	(\$ 52,698)	(32)
基本每股虧損	六(二十一)				
9750 本期淨損		(\$ 1.78)		(\$ 1.48)	
稀釋每股虧損	六(二十一)				
9850 本期淨損		(\$ 1.78)		(\$ 1.48)	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷



重鵬生技股份有限公司及其子公司
 (原名鵬騰德康股份有限公司)
 合併權益變動表
 民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

歸屬於本公司之權益	資本	溢價	其他	法定盈餘公積	業留公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	其他國外營運機構換算之	權益總額	
								權益	總額
108年1月1日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 8,920	\$ 18,156	\$ 326	\$ 389,151		
本期淨損	-	-	-	-	(52,625)	-	(52,625)		
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	73	73		
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	(52,625)	73	(52,698)		
108年12月31日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 8,920	\$ 34,469	\$ 399	\$ 336,453		
109年1月1日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 8,920	\$ 34,469	\$ 399	\$ 336,453		
本期淨損	-	-	-	-	63,403	-	63,403		
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	180	180		
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	63,403	180	63,583		
109年12月31日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 8,920	\$ 97,872	\$ 579	\$ 272,870		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷

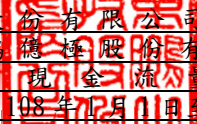
重鵬生技股份有限公司及子公司
(原名 鵬鵬 德 樞 股份有限公司)
合併現金流量表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 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	(\$ 55,416)	(\$ 62,004)
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (1,061)	1,061
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨 損(益)	六(二)(十六) 25,693 (	20,602)
不動產、廠房及設備及使用權資產之折舊 費用	六(十八) 2,163	3,268
無形資產之攤銷費用	六(十八) 220	278
利息費用	六(十七) 1,026	689
利息收入	六(十四) (1,387 ) (	95)
股利收入	六(十五) (536 ) (	444)
其他收入-黃金評價利益	六(十五) (130 ) (	3,954)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產- 流動	6,506 (	42,157)
應收票據淨額	(564)	28,594
應收帳款淨額	10,785	658
應收帳款-關係人淨額	360 (	351)
其他應收款	(8,670 ) (	24,503)
存貨	56,646 (	24,181)
預付款項	2,110 (	226)
其他流動資產	109	148
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	482	-
應付票據	(25)	25
應付帳款	(8,158)	29
應付帳款-關係人	(23,316)	19,955
其他應付款	(2,069 ) (	11,550)
其他應付款-關係人	(16 ) (	784)
其他流動負債	1,322 (	39)
營運產生之現金流入(流出)	6,074 (	136,185)
收取之利息	1,387	85
支付之利息	(1,005 ) (	665)
支付所得稅	-	(1,069)
營業活動之淨現金流入(流出)	6,456 (	137,834)

(續次頁)


 重 鵬 生 技 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 (原 名 鵬 德 極 股 份 有 限 公 司)
 合 併 現 金 流 量 表
 民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他流動資產減少		\$ 9,020	\$ 46,581
取得不動產、廠房及設備		(430)	-
取得無形資產		-	(274)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		-	(3,250)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		3,250	-
存出保證金增加		(482)	(1,110)
存出保證金減少		120	1,390
收取之股利		536	444
投資活動之淨現金流入		<u>12,014</u>	<u>43,781</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十二)	5,000	50,000
舉借長期借款	六(二十二)	-	25,000
存入保證金減少	六(二十二)	-	(168)
租賃負債本金償還	六(二十二)	(1,849)	(2,863)
償還長期借款	六(二十二)	(11,111)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		<u>(7,960)</u>	<u>71,969</u>
匯率影響數		(180)	(73)
本期現金及約當現金增加(減少)數		10,330	(22,157)
期初現金及約當現金餘額		<u>32,478</u>	<u>54,635</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 42,808</u>	<u>\$ 32,478</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷



重鵬生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

重鵬生技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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，足以允當表達重鵬生技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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中華民國會計師職業道德規範，與重鵬生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，對重鵬生技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

重鵬生技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十五)；營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十四)。

重鵬生技股份有限公司正值業務轉型，新舊業務轉換下造成銷貨客戶之變動。前十大銷貨客戶之變動對於重鵬生技股份有限公司之個體財務報表影響重大；因此，本會計師將變動為前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘述之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對銷貨所執行之控制程序。
2. 取得變動為前十大銷貨客戶之授信管理之攸關資料，並與公開資訊核對。
3. 取得變動為前十大銷貨客戶之銷貨明細，選取樣本執行詳細測試，核對銷售價格、數量及相關憑證。

投資之存在性及評價

關鍵查核事項說明

透過損益按公允價值衡量之金融資產之會計政策，請詳個體財務報表附註四(五)；透過損益按公允價值衡量之金融資產之會計科目說明，請詳個體財務報表六(二)。

重鵬生技股份有限公司之透過損益按公允價值衡量之金融資產之金額占個體資產負債表總資產 63%，前述金融資產所認列之損失占個體綜合損益表稅前淨損 46%，顯示投資之存在性及管理階層對於投資所作之評價對重鵬生技股份有限公司之個體財務報表影響重大；因此，本會計師將投資之存在性及評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘述之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對投資之存在性所執行之控制程序。
2. 取得新增及處分投資明細，並選取樣本執行細項測試，核對交易數量與價格。
3. 發函詢證期末持有之投資，並與帳載資訊予以核對。
4. 取得投資評價報表，重新計算評價損益，並與帳載資訊及公開市場價格核對。

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重鵬生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重鵬生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。

重鵬生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，惟其目的非對重鵬生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，以及使重鵬生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重鵬生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. 對於重鵬生技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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對重鵬生技股份有限公司民國 109 年度個體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

葉翠苗



會計師

吳郁隆



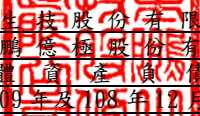
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

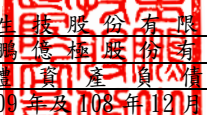
中華民國 110 年 3 月 11 日


 重鵬生技股份有限公司
 (原名鵬鵬德極股份有限公司)
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	38,994	11	\$	28,503	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			222,896	63		255,095	56
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	八						
	動			1,000	-		4,250	1
1150	應收票據淨額	六(三)及十二(二)		564	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二(二)		781	-		10,505	3
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七(二)		12	-		372	-
1200	其他應收款	七(二)		76,092	22		67,422	15
1220	本期所得稅資產	六(二十一)		12	-		12	-
130X	存貨	六(四)		3,340	1		59,986	13
1410	預付款項			2,086	1		4,196	1
1470	其他流動資產			84	-		9,083	2
11XX	流動資產合計			<u>345,861</u>	<u>98</u>		<u>439,424</u>	<u>97</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(五)		3,748	1		3,922	1
1600	不動產、廠房及設備			589	-		469	-
1755	使用權資產	六(六)		2,058	1		619	-
1780	無形資產			208	-		428	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		-	-		8,022	2
1900	其他非流動資產			1,911	-		1,549	-
15XX	非流動資產合計			<u>8,514</u>	<u>2</u>		<u>15,009</u>	<u>3</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>354,375</u>	<u>100</u>	\$	<u>454,433</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 重鵬生技股份有限公司
 (原名 鵬鵬德極股份有限公司)
 個體資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(七)	\$	55,000	16	\$	50,000	11
2130	合約負債—流動	六(十四)		482	-		-	-
2150	應付票據			-	-		25	-
2170	應付帳款			646	-		8,804	2
2180	應付帳款—關係人	七(二)		1	-		23,317	5
2200	其他應付款			7,920	2		9,981	2
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		21	-		37	-
2280	租賃負債—流動			1,652	1		626	-
2300	其他流動負債	六(八)及七(二)		15,366	4		11,266	3
21XX	流動負債合計			<u>81,088</u>	<u>23</u>		<u>104,056</u>	<u>23</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(八)(九)		-	-		13,889	3
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		-	-		35	-
2580	租賃負債—非流動			417	-		-	-
25XX	非流動負債合計			<u>417</u>	<u>-</u>		<u>13,924</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>81,505</u>	<u>23</u>		<u>117,980</u>	<u>26</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		355,500	100		355,500	78
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		6,901	2		6,901	2
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)		8,920	3		8,920	2
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(	97,872)	(28)	(	34,469)	(8)
其他權益								
3400	其他權益		(	579)	-	(	399)	-
3XXX	權益總計			<u>272,870</u>	<u>77</u>		<u>336,453</u>	<u>74</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>354,375</u>	<u>100</u>	\$	<u>454,433</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記

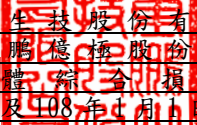


經理人：周康記



會計主管：廖怡婷




 重鵬生技股份有限公司
 (原名鵬德極股份有限公司)
 個體綜合損益表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)及七(二)	\$ 152,059 100	\$ 164,028 100
5000 營業成本	六(四)及七(二)	(143,514) (95)	(197,912) (121)
5900 營業毛利(毛損)		8,545 5	(33,884) (21)
營業費用	六(十九)(二十)及七(二)		
6100 推銷費用		(19,343) (13)	(25,773) (16)
6200 管理費用		(21,466) (14)	(21,358) (13)
6300 研究發展費用		(78) -	(4,790) (3)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	1,061 1	1,061 -
6000 營業費用合計		(39,826) (26)	(52,982) (32)
6900 營業損失		(31,281) (21)	(86,866) (53)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十五)及七(二)	1,384 1	86 -
7010 其他收入	六(十六)及七(二)	1,625 1	8,031 5
7020 其他利益及損失	六(十七)	(26,124) (17)	17,478 11
7050 財務成本	六(十八)	(1,026) (1)	(689) (1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	6 -	(44) -
7000 營業外收入及支出合計		(24,135) (16)	24,862 15
7900 稅前淨損		(55,416) (37)	(62,004) (38)
7950 所得稅(費用)利益	六(二十一)	(7,987) (5)	9,379 6
8200 本期淨損		(\$ 63,403) (42)	(\$ 52,625) (32)
其他綜合損益(淨額)			
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	六(五)	(\$ 180) -	(\$ 73) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(180) -	(73) -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 180) -	(\$ 73) -
8500 本期綜合損益總額		(\$ 63,583) (42)	(\$ 52,698) (32)
基本每股虧損	六(二十二)		
9750 本期淨損		(\$ 1.78)	(\$ 1.48)
稀釋每股虧損	六(二十二)		
9850 本期淨損		(\$ 1.78)	(\$ 1.48)

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記

經理人：周康記

會計主管：廖怡婷

重慶通聯證券股份有限公司
(原名重慶通聯證券股份有限公司)
民國109年12月31日



單位：新台幣千元

附註	普通股	股本	溢價	其他	法定盈餘公積	留	盈餘	其他	權益
	帳面	溢價	其他	盈餘	公積	留	盈餘	其他	權益
	價值	溢價	其他	盈餘	公積	留	盈餘	其他	權益
	帳面	溢價	其他	盈餘	公積	留	盈餘	其他	權益
	價值	溢價	其他	盈餘	公積	留	盈餘	其他	權益
108 年									
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 18,156	\$ 8,920	\$ 18,156	\$ 326	\$ 389,151	
本期淨損	-	-	-	(52,625)	-	(52,625)	-	(52,625)	
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	73	73	
本期綜合(損)益總額	-	-	-	(52,625)	-	(52,625)	73	(52,698)	
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 34,469	\$ 8,920	\$ 34,469	\$ 399	\$ 336,453	
109 年									
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 34,469	\$ 8,920	\$ 34,469	\$ 399	\$ 336,453	
本期淨損	-	-	-	(63,403)	-	(63,403)	-	(63,403)	
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	180	180	
本期綜合(損)益總額	-	-	-	(63,403)	-	(63,403)	180	(63,583)	
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 355,500	\$ 3,923	\$ 2,978	\$ 97,872	\$ 8,920	\$ 97,872	\$ 579	\$ 272,870	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷

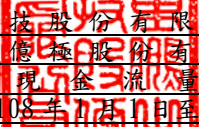
重鵬生技股份有限公司
(原名 鵬鵬 儀器股份有限公司)
個體現金流量表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 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	(\$ 55,416)	(\$ 62,004)
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (1,061)	1,061
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損(益)	六(二)(十七) 25,693 (	20,602)
不動產、廠房及設備及使用權資產之折舊費用	六(十九) 2,163	3,268
無形資產之攤銷費用	六(十九) 220	278
利息費用	六(十八) 1,026	689
利息收入	六(十五) (1,384 ) (	86)
股利收入	六(十六) (536 ) (	444)
其他收入-黃金評價利益	六(十六) (130 ) (	3,954)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)之份額	六(五) (6)	44
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	6,506 (	42,157)
應收票據淨額	(564)	28,594
應收帳款淨額	10,785	658
應收帳款-關係人淨額	360 (	351)
其他應收款	(8,670 ) (	24,518)
存貨	56,646 (	24,181)
預付款項	2,110 (	226)
其他流動資產	109	148
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	482	-
應付票據	(25)	25
應付帳款	(8,158)	29
應付帳款-關係人	(23,316)	19,955
其他應付款	(2,082 ) (	11,532)
其他應付款-關係人	(16 ) (	784)
其他流動負債	1,322 (	40)
營運產生之現金流入(流出)	6,058 (	136,130)
收取之利息	1,384	76
支付之利息	(1,005 ) (	665)
支付所得稅	-	(1,069)
營業活動之淨現金流入(流出)	6,437 (	137,788)

(續次頁)


 重 鵬 生 技 股 份 有 限 公 司
 (原 名 鵬 德 極 股 份 有 限 公 司)
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他流動資產減少		\$ 9,020	\$ 46,581
取得不動產、廠房及設備		(430)	-
取得無形資產		-	(274)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		-	(3,250)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		3,250	-
存出保證金增加		(482)	(1,110)
存出保證金減少		120	1,390
收取之股利		536	444
投資活動之淨現金流入		<u>12,014</u>	<u>43,781</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十三)	5,000	50,000
舉借長期借款	六(二十三)	-	25,000
存入保證金減少	六(二十三)	-	(168)
租賃負債本金償還	六(二十三)	(1,849)	(2,863)
償還長期借款	六(二十三)	(11,111)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		<u>(7,960)</u>	<u>71,969</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		10,491	(22,038)
期初現金及約當現金餘額		<u>28,503</u>	<u>50,541</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 38,994</u>	<u>\$ 28,503</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：周康記



經理人：周康記



會計主管：廖怡婷



【附件四】

「股東會議事規則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>配合條文規範調整公告方式。</p>
<p>第九條 第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第九條 第一項略。</p> <p>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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。</p> <p>第二項略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>

【附件五】

「董事選任程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第四條 本條刪除。	<u>第四條</u> <u>刪除</u>	配合第四條刪除
<u>第四條</u> 略	<u>第五條</u> 略	配合第四條刪除，調整條號。
<u>第五條</u> 本公司董事之選舉，自第七屆開始應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	<u>第六條</u> 本公司董事(含獨立董事)之選舉，自第七屆開始應依照公司法第一百九十二條之一及 <u>第二百十六條之一</u> 所規定之候選人提名制度程序為之	配合第四條刪除，調整條號及配合法令修訂簡化提名程序。
<u>第六條</u> 本公司董事之選舉應採用累積投票制，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，或分配選舉數人。	<u>第七條</u> 本公司董事之選舉採用 <u>單記名累積選舉法</u> ，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 <u>分開</u> 選舉數人。	配合第四條刪除，調整條號及文字增修。
<u>第七條</u> 略	<u>第八條</u> 略	配合第四條刪除，調整條號。
<u>第八條</u> 略	<u>第九條</u> 略	配合第四條刪除，調整條號。
<u>第九條</u> 略	<u>第十條</u> 略	配合第四條刪除，調整條號。
	<u>第十一條</u> <u>第十條</u> 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合第四條刪除，調整條號及配合法令刪除本條。
<u>第十條</u> 選舉票有左列情事之一者無效：	<u>第十二條</u> 選舉票有左列情事之一者無效：	配合第四條及第十一條刪除，調整條號及文字增修。

修正條文	現行條文	修正說明
<p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>一、不用<u>董事會</u>製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、<u>所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</u></p>	
<p><u>第十一條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，<u>包含董事當選名單與其當選權數。</u></p> <p><u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。</u></p>	<p><u>第十三條</u></p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。</p>	<p>配合第四條及第十一條刪除，調整條號及文字增修。</p>
<p><u>第十二條</u></p> <p>略</p>	<p><u>第十四條</u></p> <p>略</p>	<p>配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p>
<p><u>第十三條</u></p> <p>略</p>	<p><u>第十五條</u></p> <p>略</p>	<p>配合第四條及第十一條刪除，調整條號。</p>

【附件六】

重鵬生技股份有限公司

第八屆董事及獨立董事候選人名單

提名類別	候選人姓名	持有股份	學歷	經歷	現職
董事	周康記	251, 883	美國明尼蘇達州 聖湯瑪士大學國 際企管碩士	康和證券金融集團董事長	重鵬生技(股)公司 董事長兼總經理 友霖生技醫藥(股)公司 獨立董事 台中銀證券(股)公司 法人代表董事 長華電材(股)公司 法人代表董事 長華科技(股)公司 法人代表董事 佳龍科技工程(股)公司 法人代表董事 威潤科技(股)公司 法人代表董事 東生華製藥(股)公司 法人代表董事 中國探針(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 日勝生活科技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 詮欣(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員
董事	陳立白	369, 891	清華大學工業工 程與工程管理學 系研究所	雙隆科技董事長 勤茂科技總經理	威剛科技(股)公司 董事長兼執行長 兆興投資(股)公司 董事長 保達投資(股)公司 董事長 威速登科技(股)公司 董事長 七彩光農業生技(股)公司 董事長 威龍耀數位(股)公司 董事長 台灣運動彩券(股)公司 法人代表董事 台灣電競(股)公司 法人代表董事 兆隆投資(股)公司 董事長 ADATA HOLDINGS 董事長 ADATA TECHNOLOGY HOLDINGS 董事長 ADATA (HK) 董事長 ADATA TECHNOLOGY (KOREA) 董事長 ALLIED TREASURE 董事長 ALWIN CO., LTD 董事長

提名類別	候選人姓名	持有股份	學歷	經歷	現職
董事	威剛科技(股)公司	9,312,882	國立中山大學財務管理系	聯華電子(股)公司經理	威剛科技(股)公司 處長
	代表人:陳言書	0			
董事	美音投資有限公司	5,000	中興大學法商學院會計系		全球人壽保險(股)公司 區經理
	代表人:林志鴻	0			
獨立董事	湯潤閣	0	明志工專機械工程科	晟銘電子科技副總經理 宏基電腦業務經理	威潤科技(股)公司 董事長 潤澤投資有限公司 負責人 臺師大新創控事業(股)公司 法人董事代表
獨立董事	吳貴霖	0	成功大學電機工程學系研究所	青雲國際副總經理 百剛科技副總經理 威剛科技副總經理	木工漆藝創作者
獨立董事	謝宏宇	0	政大商學院經營管理碩士	勤業眾信聯合會計師事務所 所協理	信磊合署會計師事務所 執業會計師
獨立董事	張茂松	0	中國醫藥研究所 結業	為恭醫院中醫部副執行長	撼訊科技(股)公司 董事長 撼智物聯科技(股)公司 董事長 同心堂參藥行 負責人

【附件七】

董事及獨立董事解除競業禁止明細

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	周康記	友霖生技醫藥(股)公司 獨立董事 台中銀證券(股)公司 法人代表董事 長華電材(股)公司 法人代表董事 長華科技(股)公司 法人代表董事 佳龍科技工程(股)公司 法人代表董事 威潤科技(股)公司 法人代表董事 東生華製藥(股)公司 法人代表董事 中國探針(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 日勝生活科技(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員 詮欣(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員
董事	陳立白	威剛科技(股)公司 董事長兼執行長 兆興投資(股)公司 董事長 保達投資(股)公司 董事長 威速登科技(股)公司 董事長 七彩光農業生技(股)公司 董事長 威龍耀數位(股)公司 董事長 台灣運動彩券(股)公司 法人董事代表 台灣電競(股)公司 法人董事代表 兆隆投資(股)公司 董事 ADATA HOLDINGS 董事長 ADATA TECHNOLOGY HOLDINGS 董事長 ADATA (HK) 董事長 ADATA TECHNOLOGY (KOREA) 董事 ALLIED TREASURE 董事長 ALWIN CO.,LTD 董事長
董事	威剛科技(股)公司 代表人：陳言書	威剛科技(股)公司 處長及董事 台灣運動彩券(股)公司 監察人
董事	美音投資有限公司 代表人：林志鴻	全球人壽(股)公司 區經理
獨立 董事	湯潤潤	威潤科技(股)公司 董事長 潤澤投資有限公司 負責人 威聯八方(股)公司 董事長 臺師大新創控股事業(股)公司 法人董事代表
獨立 董事	謝宏宇	信磊合署會計師事務所 執業會計師
獨立 董事	張茂松	撼訊科技(股)公司 董事長 撼智物聯科技(股)公司 董事長 同心堂參藥行負責人