

股票代號：7575



安美得生醫股份有限公司

AMED Co., Ltd.

民國一一一年度年報

查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.amed.com.tw>

民國一十二年四月十七刊印

一、本公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：陳致祥
職稱：執行長特助
電話：(02)2298-1755
電子郵件信箱：ad@amed.com.tw
代理發言人姓名：王惠萍
職稱：財會處處長
電話：(02)2298-1755
電子郵件信箱：ad@amed.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新北市五股區五權七路 14 號之 1
電話：(02)2298-1755
工廠：新北市五股區五權路 7 巷 6 號 8 樓
電話：(02)2298-1755

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：第一金證券股份有限公司股務代理部
地址：臺北市大安區安和路一段 27 號 6 樓
網址：<https://www.firstsec.com.tw>
電話：(02)2563-5711

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳金地會計師、戴維良會計師
事務所名稱：富鋒聯合會計師事務所
地址：臺北市中正區忠孝東路一段 35 號 8 樓
網址：<http://www.full-go.com>
電話：(02)2391-9955

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

不適用

六、本公司網址

<https://www.amed.com.tw>

目錄

頁次

壹、 致股東報告書.....	1
一、 111 年度營業結果.....	1
二、 112 年度營業計畫概要.....	1
三、 未來公司發展策略.....	2
四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	2
貳、 公司簡介.....	4
一、 設立日期.....	4
二、 公司沿革.....	4
參、 公司治理報告.....	8
一、 組織系統.....	8
二、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	10
三、 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	17
四、 公司治理運作情形.....	21
五、 簽證會計師公費資訊.....	43
六、 更換會計師資訊.....	44
七、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	44
八、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	44
九、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	45
十、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算之綜合持股比例.....	45
肆、 募資情形.....	46
一、 資本及股份.....	46
二、 公司債辦理情形.....	50
三、 特別股辦理情形.....	50
四、 海外存託憑證辦理情形.....	50
五、 員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形.....	50
六、 併購辦理情形.....	50
七、 受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、 資金運用計畫執行情形.....	50
伍、 營運概況.....	51
一、 業務內容.....	51
二、 市場及產銷概況.....	62
三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	70
四、 環保支出資訊.....	71
五、 勞資關係.....	71

目錄

頁次

六、 資通安全管理.....	72
七、 重要契約.....	73
陸、 財務概況.....	74
一、 最近五年度簡明財務資料.....	74
二、 最近五年度財務分析.....	75
三、 最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	78
四、 最近年度財務報表.....	79
五、 最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	118
六、 公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	118
柒、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	118
一、 財務狀況.....	118
二、 財務績效.....	118
三、 現金流量.....	119
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	119
五、 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	119
六、 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	120
七、 其他重要事項.....	122
捌、 特別記載事項.....	123
一、 關係企業相關資料.....	123
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	123
三、 最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	123
四、 其他必要補充說明事項.....	123
玖、 最近年度及截至年報刊印日，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	123

壹、致股東報告書

各位股東女士先生們大家好：

感謝各位參加本公司 112 年度股東常會，本人謹代表安美得生醫股份有限公司，歡迎大家的蒞臨指導。

一、111 年度營業結果

111 年度台灣新生兒出生數再創新低，同時面對新冠肺炎的肆虐，全球各大經濟體無一不受影響，台灣也不例外，然本公司有多項產品仍創銷售新高，自製之赫麗敷系列產品整體仍有約 17% 之成長，整體營收亦有約 23% 之成長。

本公司除了持續研發並擴展現有產品外，醫療器材支持平台也陸續合作代理新品，完善本公司短、中、長期之產品線佈局。

(一) 營業計畫實施成果

本公司 111 年度營業收入為新台幣(以下同)689,649 仟元，較 110 年度 559,105 仟元增加 23.35%；111 年度稅後淨利為 77,250 仟元，較 110 年度 49,738 仟元增加 55.31%。

(二) 預算執行情形

本公司 111 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		年度	
		111 年度	110 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	59.55	65.28
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	169.40	155.03
償債能力(%)	流動比率	136.62	120.09
	速動比率	91.73	85.95
獲利能力(%)	資產報酬率	10.49	7.89
	權益報酬率	26.13	21.42
	基本每股盈餘(元)	3.22	2.07

(四) 研究發展狀況

111 年度本公司的研發經費支出為 20,749 仟元，較 110 年度增加 3,249 仟元，占 111 年度全年營收之 3.01%。

二、112 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司將持續深化傷口照護平台、無痛醫療平台及醫療器材支持平台等三大平台產品佈局，平衡本公司之短、中、長期發展。本公司也將持續與國內各科研單位合作，技轉創新技術，用於敷料類產品及共同開發第三類別之醫療器材。

本公司自有品牌赫麗敷已於 111 年度推出抗菌系列產品，本產品為新一代之 PHMB 抗菌產品，可針對大外科手術後之患者帶來更有效、更安全之敷料新選擇，

目前已在各大醫院及診所進藥中，可望在今年帶來營收成長。

納疼解長效止痛針自 106 年起取得台灣代理權後，產品銷售營收屢創新猷，在新冠肺炎影響下，仍有微幅成長，於 111 年繳出 1.35 億的銷售業績。納疼解長效止痛針目前是世界唯一之長效劑型止痛針，以創新之多模式止痛與台灣各級醫療院所合作，使用於婦產科、骨科、大直腸外科及一般外科等科別。

本公司吻合器產品在疫情的影響下，111 年度銷售業績仍達 8,500 萬元，較 110 年度 1,987 萬元大幅成長近 4 倍，且已於各大醫院使用並帶來穩定營收。

在海外市場上，納疼解長效止痛針於東協十國推廣，持續落實 1 年 1 國家取證策略。除 109 年於新加坡取得藥品許可證外，泰國亦已於 110 年取得藥品許可證，並於 111 年授權泰國大昌華嘉於泰國獨家銷售，預期將有穩定營收；另 111 年 6 月於馬來西亞取得藥品許可證，目前積極與國際公司洽談合作。

(二) 預計銷售數量及其依據

係依據客戶交貨計畫、合約及市場行銷推動之情形，歷年實際產銷狀況，加以合理預估。

(三) 重要產銷政策

因應國內外市場需求，本公司為提升敷料產品線之產能，除持續導入各項先進的自動化製程設備外，已於 109 年度於五股工業園區購置廠房，並於 111 年度進行工廠改建與擴建，預計將於 113 年度完成認證並提升營運效能。

三、未來公司發展策略

本公司三大推展平台將持續深耕傷口照護及手術應用的專業領域，投入開發各項創傷照護之醫療器材產品，期能將中西醫學與經皮吸收、創傷療護三者融合，提出一套全方位創傷療癒系統，以專業形象、多元化產品及消費者需求為導向，成為創傷照護市場的台灣領導品牌。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

本公司主要分為三大平台模式，第一平台為傷口照護平台，目標為提供傷口全方位解決方案；第二平台為無痛醫療平台，目標為讓病患在術後降低或免除疼痛，達成快速康復及提早出院的醫療平台；第三平台為醫療器材支持平台，目標以利用創新醫療器材簡化臨床診斷或是治療的支持平台。三大平台涵蓋婦科、骨科、整形外科及結直腸外科等大外科應用領域。

在傷口照護平台上，由於國際大廠產品齊全，且已在臺灣市場佈局深耕多年，臨床端均習慣使用歐美等國際大廠敷料產品，近年來本公司投入高階敷料產品開發，同時經營國內各大醫療院所通路，逐步推動提升國產產品使用率。本公司赫麗敷系列傷口照護產品線完整，十餘種專業產品涵蓋手術、急性、慢性及燒燙傷傷口照護，提供傷口癒合、修補、清潔、保護及抑制疤痕增生的完整傷口照護解決方案，並積極佈局東南亞市場。

在無痛醫療平台上，本公司取得全世界第一支由台灣本土研發之長效止痛針獨家授權，涵括區域為台灣及東協十國，目前台灣、新加坡、泰國及馬來西亞已經取

得藥證，其藥物應用範圍廣泛，適應症為中度至嚴重術後疼痛控制，且極具藥物經濟學設計，施打一次可維持 7 天止痛效果，目前市場無相關類似產品。

在醫療器材支持平台上，本公司醫療器材支持平台如人工血管、吻合器及中風刀，全球已有多家廠商負責供應，其中人工血管本公司獨家取得法國廠商之國內獨家代理權，已連續多年取得國內市場之領導地位。

綜上，本公司不論在產品、技術、行銷地區及客戶之佈局皆具彈性及多元化，可避免過度集中及系統性的營運風險產生。

(二) 法規環境

生技產業具有高度的法規管制特性，尤其近年來國際醫療器材法規環境急遽變化，包含歐盟醫療器材法規、ISO14971:2019 國際標準、台灣醫療器材管理法及中國醫療器械唯一標識系統規則等陸續生效實施，顯示全世界的醫療器材產業正朝整合的方向發展。

本公司皆遵循目前最先進醫療器材優良製造規範，執行嚴謹的品質管理、設備及產品驗證，針對不斷變化的外在環境考驗，公司適應能力及競爭力已得到充分的驗證。

本公司廠房依循醫療器材製造業者品質管理系統(QMS)及歐盟 ISO13485:2016 為標準建構，先後取得台灣及歐盟監管機關雙認證。

本公司將秉持走在法規及產業最前線的精神，持續確保所產製產品之品質、安全及有效性符合規範，且符合各國市場監管單位之要求，避免受到法規之淘汰，並強化公司競爭力。

(三) 總體經營環境

111 年度全球受到新冠肺炎影響甚鉅，對世界各國之影響不只是如何控制疫情，同時也包含對總體經濟之衝擊，但隨著各國陸續開放邊境並恢復商務交流及國際旅遊，疫情影響已逐步淡化，國際主要預測機構皆認為 112 年度全球經貿成長將明顯優於 111 年度表現。

本公司將持續密切觀察總體經濟走勢與資訊，並及時採取應對措施，以降低對營運之影響。

最後預祝公司今年業績更上層樓。

並敬祝各位股東女士、先生萬事如意。

董事長：王耀乾



經理人：王友宏



會計主管：王惠萍



貳、公司簡介

一、設立日期

本公司設立於中華民國 97 年 7 月 15 日。

二、公司沿革

年度	重要沿革
97 年	✓ 07 月安美得生醫股份有限公司成立(原名稱英特瑞生醫股份有限公司)
99 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 04 月「水膠應用於創傷敷料之材料開發」獲得經濟部科技研究發展專案小型企業創新研發計畫補助 ✓ 07 月「UV 光聚合水膠敷料技術開發計畫」獲得臺北市地方產業創新研發推動計畫創新技術補助 ✓ 10 月赫麗敷水凝膠傷口敷料(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 11 月五股區工廠廠區落成 ✓ 11 月通過 ISO13485：2003 驗證(水凝膠傷口敷料設計與製造)
100 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 06 月通過 GMP 認可登錄(GMP0827/I.4022) ✓ 12 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可
101 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 10 月赫麗敷水性敷料(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 12 月赫麗敷疤痕貼片(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 12 月赫麗敷水膠傷口敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 12 月赫麗敷防水透氣護膜(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可
102 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 04 月赫麗敷清創凝膠(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷液體護膜(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 10 月榮獲經濟部技術處「傑出 SBIR 研發成果獎」殊榮 ✓ 12 月「新型防疤貼片研發與製造」獲得新北市政府地方產業創新研發推動計畫補助 ✓ 12 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得中國大陸醫療器械販售許可
103 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 03 月通過 ISO13485:2003 換證稽核 ✓ 04 月「安美得照護商店」網路商店建置完成 ✓ 09 月永勝生醫合作，完成北中南部醫院及藥局通路整合 ✓ 09 月「新型抗菌水膠敷料研發與製造」獲得新北市政府地方產業創新研發推動計畫 SBIR 補助 ✓ 09 月赫麗敷疤痕凝膠(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可
104 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 03 月赫麗敷超薄型親水性敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷藻酸鈣鹽敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 04 月安美得「婦幼系列」產品上市 ✓ 06 月通過 GMP 後續認可登錄(GMP0827/I.4022)、通過 GMP 認可登錄(GMP0827/I.4018) ✓ 06 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得巴西第一等級醫療器材販售許可 ✓ 09 月銷售法國「植入式輸液座」及「安全灌注針」 ✓ 12 月通過 TTQS 人才發展品質管理評核

年度	重 要 沿 革
	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 12月取得順天醫藥生技「納疼解長效止痛劑」臺灣獨家授權
105年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01月通過GMP認可登錄(GMP1237/I.4810) ✓ 03月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得新加坡醫療器材販售許可 ✓ 04月赫麗敷呼吸面罩減壓墊(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 05月赫麗敷呼吸面罩減壓墊(未滅菌)取得中華民國設計專利 ✓ 11月通過ISO13485:2003換證稽核(水凝膠傷口敷料設計、製造與販售) ✓ 11月安美得傷口照護產業文化館興建落成，並榮獲「新北市政府產業觀光認證標章」 ✓ 12月赫麗敷疤痕凝膠(未滅菌)取得中華民國發明專利
106年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01月普羅斯植入式血管輸注器取得國內醫療器材販售許可 ✓ 01月普羅斯全套式植入式血管輸注器取得國內醫療器材販售許可 ✓ 01月普羅斯植入式血管輸注器導管套組取得國內醫療器材販售許可 ✓ 01月普羅斯超音波引導用全套式植入式血管輸注器取得國內醫療器材販售許可 ✓ 02月安美得傷口照護文化館正式開幕 ✓ 05月普羅斯植入式輸液座專用安全灌注針取得國內醫療器材販售許可 ✓ 08月通過GMP後續認可登錄(GMP0827/I.4022、I.4018) ✓ 10月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)完成中國大陸醫療器械販售許可展延效期 ✓ 11月與安美得生醫股份有限公司合併，並更名為「安美得生醫股份有限公司」
107年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01月赫麗敷水性敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 02月赫麗敷疤痕貼片(未滅菌)取得中華民國發明專利 ✓ 02月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得泰國醫療器材販售許可 ✓ 03月「高階長效型疤痕抑制敷料產品開發計畫」獲得經濟部工業局協助傳統產業技術開發計畫補助 ✓ 04月銷售美國「負壓傷口治療系統」 ✓ 04月銷售英國「氧氣傷口照護系統」 ✓ 06月與順天醫藥生技簽訂「納疼解長效止痛劑」東南亞市場授權合約 ✓ 08月赫麗敷器械消毒液(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 09月赫麗敷高滲液手術傷口敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 10月普羅斯植入式輸液座專用高壓安全灌注針取得國內醫療器材販售許可 ✓ 11月通過GMP後續認可登錄(GMP1237/I.4810) ✓ 12月獲選新北市政府「企業推動家庭友善方案惠眾利群獎」
108年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01月通過勞動部勞動力發展署TTQS評核 ✓ 02月通過ISO13485:2016驗證 ✓ 03月潔利定負壓傷口治療系統取得國內醫療器材販售許可 ✓ 04月倍速氧傷口照護系統取得國內醫療器材販售許可 ✓ 07月登錄證券櫃檯買賣中心創櫃板 ✓ 07月安美得傷口照護產業文化館榮獲第二次「新北市政府產業觀光認證標章」

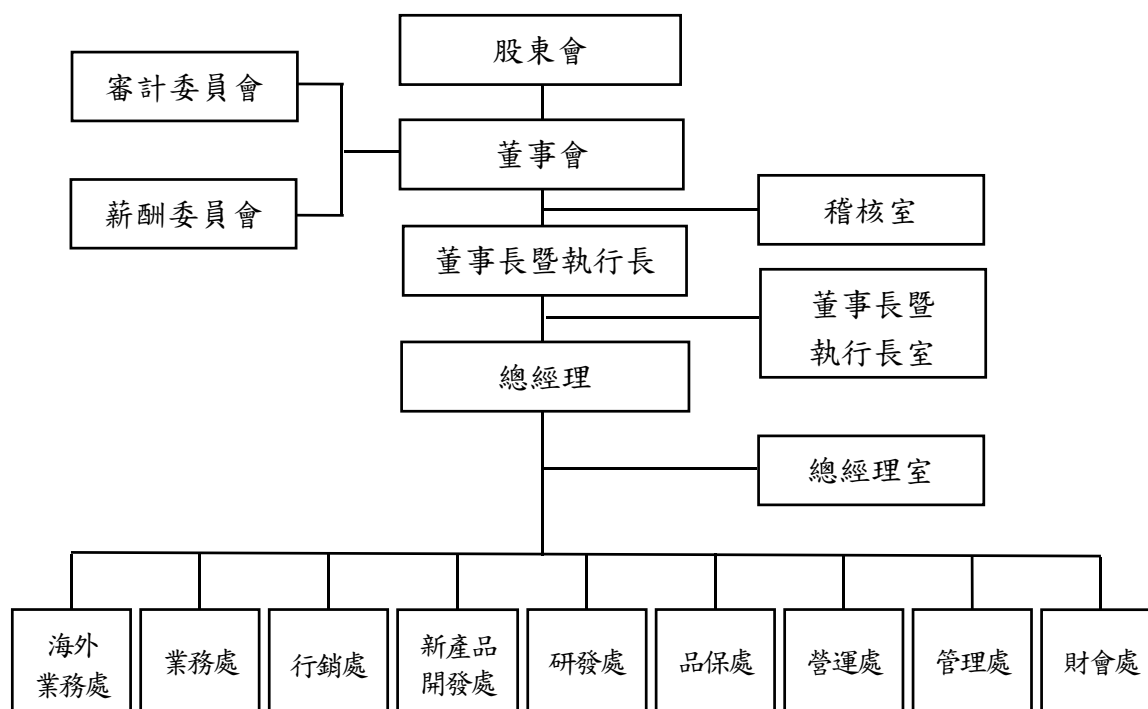
年度	重 要 沿 革
	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 08 月「安美得傷口照護產業文化館」獲得新北市產業觀光協會認證 ✓ 12 月獲選新北市政府頒發「企業推動家庭友善優良獎」
109 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01 月赫麗敷呼吸面罩減壓墊(未滅菌)取得菲律賓醫療器材免註冊證明 ✓ 01 月普羅斯流速顯影超音波引導用全套式植入式血管輸注器國內醫療器材販售許可 ✓ 02 月赫麗敷高滲液手術傷口敷料取得中華民國新型專利 ✓ 06 月通過 GMP 後續認可登錄(GMP0827/I.4022、I.4018) ✓ 07 月赫麗敷液體護膜(未滅菌)取得中國醫療器械備案號 ✓ 08 月通過藥品 GDP 稽查(DB0736) ✓ 08 月成為公開發行公司 ✓ 11 月銷售「振聲聚焦超音波治療系統」 ✓ 12 月「納疼解長效止痛劑」取得新加坡進口藥品販售許可 ✓ 12 月赫麗敷高滲液手術傷口敷料(滅菌)取得泰國醫療器材販售許可
110 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01 月赫麗敷疤痕貼片(未滅菌)取得泰國醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷疤痕貼片(未滅菌)取得新加坡醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷液體護膜(未滅菌)取得新加坡醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷疤痕凝膠(未滅菌)取得新加坡醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷泡棉敷料(滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 04 月赫麗敷傷口保護液(未滅菌)取得國內第一等級醫療器材販售許可 ✓ 04 月通過 GMP 認可登錄(GMP1807/I.4020) ✓ 04 月與臺灣大昌華嘉簽訂品牌合作合約 ✓ 07 月赫麗敷高滲液手術傷口敷料(滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷水膠傷口敷料(滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料(滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷疤痕凝膠(未滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷疤痕貼片(未滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷水性敷料(滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 07 月赫麗敷液體護膜(未滅菌)取得瓜地馬拉醫療器材販售許可 ✓ 09 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料完成巴西第一等級醫療器材販售許可展延效期 ✓ 09 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料取得巴西第二等級醫療器材販售許可 ✓ 10 月通過 GMP 後續展延暨新增品項(GMP1237) ✓ 11 月通過勞動部勞動力發展署 TTQS 企業機構版評核 ✓ 12 月赫麗敷安緹淨抗菌傷口敷料獲得國內醫療器材販售許可 ✓ 12 月「納疼解長效止痛劑」獲得泰國進口藥品販售許可
111 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料取得越南醫療器材販售許可 ✓ 02 月通過 ISO13485：2016 換證稽核 ✓ 02 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料完成泰國醫療器材販售許可展延效期 ✓ 03 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料完成新加坡醫療器材販售許可變更 ✓ 06 月登錄證券櫃檯買賣中心興櫃買賣 ✓ 06 月安美得傷口照護產業文化館榮獲第三次「新北市政府產業觀光認證標章」 ✓ 07 月赫麗敷口罩減壓墊取得國內醫療器材販售許可

年度	重 要 沿 革
	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 08 月赫麗敷疤痕貼片取得菲律賓醫療器材販售許可 ✓ 08 月赫麗敷疤痕貼片取得越南醫療器材販售許可 ✓ 10 月赫麗敷疤痕凝膠取得菲律賓醫療器材販售許可 ✓ 10 月通過 QMS 核備(QMS5246)
112 年	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 01 月赫麗敷疤痕貼片取得馬來西亞醫療器材販售許可 ✓ 02 月赫麗敷疤痕凝膠取得馬來西亞醫療器材販售許可 ✓ 03 月赫麗敷水凝膠手術傷口敷料取得韓國醫療器材販售許可 ✓ 04 月安美得傷口照護產業文化館榮獲「新北市多元職業試探際體驗教育場域認證」

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 組織結構：



(二) 各主要部門所營業務：

部門	所營業務
董事長暨執行長室	規劃安美得集團與旗下子公司的發展方向；參與董事會的決策，執行董事會的決議、對董事會與股東負責。
總經理室	策略規劃、經營方針與目標之擬定與推動，新事業發展、行政督導及專案推動等功能之執行。
稽核室	依內部稽核制度，評估公司內部控制制度之執行狀況並適時提供改善建議及追蹤改善狀況，以確保內控制度持續有效實施。
財會處	資金規劃及融資作業、票據管理、收款與付款作業、會計帳務、稅務作業規劃與執行、財務報表之編製與分析、董事會、股東會議及股務相關事宜。
管理處	(1)負責策略性人力資源管理、規劃與執行，薪酬制度之訂定及核計，形塑激勵、分享與學習的組織氣氛，確保公司文化之傳承。 (2)維護資訊系統正常運作、提供資訊軟硬體等服務、資料庫維護及新技術導入改善現有流程、資訊安全政策規劃及風險管控及預防。 (3)原物料採購管理、固定資產管理、公共設施保養維護、安全衛生、消防、保全業務、公用物品之購置及相關保險事項。 (4)訂單銷貨管理、借銷貨管理、客戶資料管理。

部門	所營業務
營運處	(1)生產物料控管及倉庫管理，制定合理的短、中、長期原物料庫存計劃與維護。 (2)生產計劃、排程的制定與維護、生產狀況的控制與回饋、設備保養計劃與實施。 (3)生產廠房及倉儲的規劃、新建、修改、執行與監造。
品保處	(1)產品及品管制度問題之鑑別、記錄及組織品質管制，計量管制及品質檢驗標準等管理制度的擬訂、檢查、監督、控制及執行。 (2)所有進料、半成品、成品之檢驗品質控制及不合格產品之處置與管理事宜。 (3)供應商品質管理及開發技術製程能力等評鑑作業。 (4)產品法規符合性確認，產品上市許可申請。 (5)文件編碼、登錄與發行及文件管制與保存，產品開發相關之測試與驗證計畫及產品開發相關之測試與驗證執行。 (6)醫療產品上市後監督。 (7)管理審查(客訴處理、風險管理、矯正預防管理及變更管理)。
研發處	(1)產品設計及研發。 (2)材料開發及驗證測試。 (3)生產製程設計、改良及開發。 (4)關鍵技術之提昇與改善。
新產品開發處	(1)擬定新產品導入計畫與效益評估及上市。 (2)協助尋找及評估可延長產品組合生命週期之產品，並完成評估計畫。 (3)根據不同產品類型，從簽約取證到上市完整的專業管理。
行銷處	(1)市場訊息的收集、分析和回饋，掌握市場動態。 (2)規劃並推動各類公關廣告、行銷活動及策略，提昇公司及產品形象與知名度。 (3)提供各種行銷工具及擬定銷售和行銷策略，以協助業務部門進行銷售。 (4)負責產品之銷售及業務拓展。
業務處	(1)擬訂公司國內年度營業目標及計劃。 (2)負責各類產品銷售、推展與執行。 (3)負責商情蒐集及市場開發、分析和預測。 (4)負責客戶財務信用評估調查及維繫、接待與各項事宜。
海外業務處	(1)開拓海外市場客戶、尋找國外戰略合作夥伴。 (2)研擬國際通路市場行銷策略及產品訂價。 (3)國際通路業務之產品銷售。 (4)協助經銷商拓展當地業務和通路管理。 (5)加速海外產品的取證厚植產品組合銷售效益。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人資料

112年4月2日；單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	吉創(股)公司	—	110.07.15	3年	110.07.15	1,736,754	10.30	2,472,247	10.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：王耀乾	男 51~60歲	110.07.15	3年	110.07.15	599,440	3.56	733,462	3.06	8,400	0.04	1,292,799	5.39	中國文化大學韓文系 臺灣東洋藥品工業(股)公司業務經理	註1	董事兼任副總經理	王舒欣	姐弟	註3
董事	中華民國	巧業(股)公司	—	110.07.15	3年	110.07.15	641,804	3.81	913,599	3.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：王舒欣	女 51~60歲	110.07.15	3年	110.07.15	393,400	2.33	573,999	2.39	79,999	0.33	913,599	3.81	輔仁大學企業管理研究所 安美得生醫(股)公司副總經理	註2	董事長兼任執行長	王耀乾	姐弟	-
董事	中華民國	永勝生醫(股)公司	—	110.07.15	3年	110.07.15	10,000	0.06	374,234	1.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：黃國亮	男 61~70歲	110.07.15	3年	110.07.15	665,524	3.95	587,364	2.45	-	-	-	-	臺灣大學公共衛生學系 輝瑞大藥廠(股)公司全國業務經理 永勝生醫(股)公司董事長	註4	-	-	-	-
獨立董事(註9)	中華民國	楊台鴻	男 61~70歲	110.07.15	3年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學化學工程學研究所博士 臺灣大學醫學工程學研究所所長 臺灣大學醫學工程學研究所／系特聘教授 臺灣大學高分子所教授 臺灣大學醫工所副教授 中裕新藥(股)公司法人董事	註5	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	許禱儀	女 41~50歲	110.07.15	3年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學英國語文學系 北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事/副總裁兼首席運營官 臺灣東洋藥品工業(股)公司顧問及資深經理	註6	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王秀美	女 51~60歲	110.07.15	3年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學商管學院管理科學系博士 淡江大學商管學院會計系兼任助理教授 玉晟管理顧問(股)公司財會顧問及投資部經理 豐華生物科技(股)公司之外派子公司錦喬生物科技股份有限公司財務總監 臺灣東洋藥品工業(股)公司資深專案經理 聖約翰科技大學企業管理系專任講師	註7	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李岳洋	男 41~50歲	110.07.15	3年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	國防大學法律系研究所 承詮國際商標專利事務所所長 承理法律事務所所長	註8	-	-	-	-

註1：安美得生醫(股)公司董事長兼任執行長、吉創(股)公司董事長、成創(股)公司董事長、企創(股)公司董事長。

註2：安美得生醫(股)公司副總經理、吉創(股)公司董事、巧業(股)公司董事長。

註3：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司執行長係由董事長兼任，主因本公司所屬產業領域有其市場獨特性，現階段營運發展與行銷策略之擬訂推展，尚須仰賴董事長之專業領導；本公司目前過半董事由獨立董事擔任，並且過半董事未兼任員工或經理人。

註4：永勝生醫(股)公司董事長。

註5：國立臺灣大學醫學工程學研究所/系特聘教授及拉法生醫(股)公司獨立董事。

註6：北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事/副總裁兼首席運營官。

註7：淡江大學商管學院會計系兼任助理教授。

註8：承詮國際商標專利事務所所長及承理法律事務所所長。

註9：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於111年12月31日辭任，擬於112年5月31日股東常會補選。

2. 法人股東之主要股東：

112年4月2日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
吉創股份有限公司	王耀乾	84.62%
	王秋燕	4.94%
	王舒欣	10.44%
巧業股份有限公司	王舒欣	50.00%
	吳嵩裕	30.00%
永勝生醫股份有限公司	黃國亮	62.00%
	黃筱晴	5.00%
	黃煜鈞	15.00%
	陳才玲	14.00%

3. 主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

112年4月2日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 吉創(股)公司 代表人：王耀乾		主要經歷： 1.安美得生醫股份有限公司董事長兼執行長 2.安美得生醫股份有限公司總經理 3.臺灣東洋藥品工業(股)公司業務經理		0
董事 巧業(股)公司 代表人：王舒欣		主要經歷： 安美得生醫股份有限公司副總經理		0
董事 永勝生醫(股)公司 代表人：黃國亮		主要經歷： 1.永勝生醫股份有限公司董事長 2.輝瑞大藥廠(股)公司全國業務經理		0
獨立董事 楊台鴻 (註1)		主要經歷： 1.臺灣大學醫學工程學研究所所長 2.臺灣大學醫學工程學研究所/系特聘教授 3.臺灣大學高分子所教授 4.臺灣大學醫工所副教授 5.中裕新藥(股)公司法人董事 6.拉法生醫(股)公司獨立董事	本公司獨立董事於選任前兩年及任職期間皆符合以下獨立性情形： 1.本人、配偶、二親等以內親屬皆非本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)皆未持有本公司股份。 3.非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	1
獨立董事 許蓓儀		主要經歷： 1.北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事/副總裁兼首席運營官 2.臺灣東洋藥品工業(股)公司顧問及資深經理	3.非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事 王秀美		主要會計財務背景、經歷及專業資格： 1.淡江大學商管學院管理科學學系博士 2.淡江大學商管學院會計系兼任助理教授 3.玉晟管理顧問(股)公司財會顧問及投資部經理 4.豐華生物科技股份有限公司之外派子公司錦喬生物科技有限公司財務總監 5.臺灣東洋藥品工業股份有限公司資深專案	4.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 5.非與公司之董事長、總經理或相	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		經理 6.聖約翰科技大學企業管理系專任講師 7.高考會計師及格證書 8.會計師證書	當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。	
獨立董事 李岳洋		主要經歷及專業資格： 1.承詮國際商標專利事務所所長 2.承理法律事務所所長 3.律師證書 4.專利代理人證書	7.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 8.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 9.未有公司法第30條各款情事之一。 10.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

註1：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於111年12月31日辭任，擬於112年5月31日股東常會補選。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

① 董事會多元化政策：

本公司董事專業背景涵蓋產業、財會、技術、管理及法律等多層面，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養，各董事之產業經驗及專業能力多元且互補。本公司董事成員中有三名為女性，占全體董事席次 42.86%；具員工身分之董事有兩名，占全體董事席次 28.57%。其餘相關落實情形如下表：

姓名	國籍	性別	兼任員工	年齡			獨立董事連續任期	
				61 歲以上	51~60 歲	50 歲以下	0~9 年	9 年以上
王耀乾	中華民國	男	✓		✓			
王舒欣	中華民國	女	✓		✓			
黃國亮	中華民國	男		✓				
楊台鴻	中華民國	男		✓			✓	
許蒨儀	中華民國	女				✓	✓	
王秀美	中華民國	女			✓		✓	
李岳洋	中華民國	男				✓	✓	

姓名	專業背景	專業能力							
		營運判斷	財會分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
王耀乾	市場行銷及企業管理	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
王舒欣	財務會計及企業管理	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃國亮	市場行銷及企業管理	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊台鴻	化學工程	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
許蒨儀	人力資源及企業管理	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
王秀美	財務會計及企業管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
李岳洋	法律	✓		✓	✓		✓	✓	✓

註：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於 111 年 12 月 31 日辭任，擬於 112 年 5 月 31 日股東常會補選。

(2) 董事會獨立性：

董事會獨立性落實情形：

- ① 本公司獨立董事共四席，占全體董事席次 57.14%，已優於法令規範。
- ② 本公司全體獨立董事皆符合獨立性情形，且連續任期皆未逾三屆(九年)。
- ③ 本公司共有兩席董事間具二親等以內關係，占全體董事席次 28.57%，另本公司已設置審計委員會取代監察人職責，故本公司董事會符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定。
- ④ 本公司兼任經理人之董事共兩席，占全體董事席次 28.57%，未逾全體董事席次三分之一。

綜上說明，本公司董事會已具備獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之姓名、持有股份及主要經(學)歷

112年4月2日；單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	中華民國	王耀乾	男	107.03.30 106.01.03	733,462	3.06	8,400	0.04	1,292,799	5.39	中國文化大學韓文系 台灣東洋藥品工業(股)公司業務經理	註1	副總經理	王舒欣	姐弟	註4
總經理	中華民國	王友宏	男	108.01.01	373,000	1.55	-	-	560,853	2.34	國立國防醫學院藥學所 臺北醫學大學藥學系 台灣東洋藥品工業(股)公司全國業務經理	註2	-	-	-	
副總經理	中華民國	王舒欣	女	107.03.30	573,999	2.39	79,999	0.33	913,599	3.81	輔仁大學企業管理所 安美得生醫(股)公司副總經理	註3	執行長	王耀乾	姐弟	
副總經理	中華民國	施麟碩	男	108.01.01	97,000	0.40	-	-	-	-	大葉大學生物產業科技所 玉晟生技投資(股)公司專案經理 台灣東洋藥品工業(股)公司产品經理	無	-	-	-	
營運處長	中華民國	郭坤儒	男	108.10.01	-	-	-	-	-	-	國立臺北工專機械科 東曜藥業有限公司高級製造運營總監 台灣東洋藥品工業(股)公司工程部經理 輝瑞大藥廠(股)公司行政經理	無	-	-	-	
海外業務處長	中華民國	徐文益	男	108.01.02	120,000	0.50	-	-	-	-	台灣大學企業管理所 賽諾菲(股)公司台灣香港資深業務績效經理 台灣必治妥施貴寶(股)公司亞太業務績效經理 台灣默克(股)公司業務營運經理	無	-	-	-	
行銷處長	中華民國	廖雅慧	女	110.04.01	79,999	0.33	-	-	-	-	長庚大學護理系 東曜藥業有限公司市場總監 台灣東洋藥品工業(股)公司資深產品經理 賽諾菲(股)公司業務專員 台灣諾華(股)公司業務專員	無	-	-	-	
業務處長(註5)	中華民國	王揚新	男	107.07.02	80,000	0.33	-	-	-	-	銘傳大學企業管理研究所 台北醫學大學藥學系 台灣東洋藥品工業(股)公司業務經理 振興醫療財團法人振興醫院藥師	無	-	-	-	註5
財會處長(註5)	中華民國	王惠萍	女	107.03.12	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計系 光弘生醫科技(股)公司會計經理 宇環科技(股)公司稽核副理 安侯建業/勤業眾信聯合會計師事務所審計組組長	無	-	-	-	註5

112年4月2日；單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
研發副處長	中華民國	陳進富	男	111.02.07	-	-	-	-	-	-	清華大學化學工程學系博士 輔仁大學事業處技轉及資源整合中心營運長 工業技術研究院 生醫所 業務經理	無	-	-	-	
稽核經理	中華民國	賴炳宏	男	111.01.10	-	-	-	-	-	-	臺北大學會計學系 泰偉電子(股)公司稽核主管 動點管理顧問(股)公司會計主任 勤業眾信聯合會計師事務所審計員	無	-	-	-	

註1：吉創股份有限公司董事長、成創股份有限公司董事長、企創股份有限公司董事長。

註2：宏章股份有限公司董事長。

註3：吉創股份有限公司董事、巧業股份有限公司董事長。

註4：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性及未來改善措施之相關資訊：本公司執行長係由董事長兼任，主因本公司所屬產業領域有其市場獨特性，現階段營運發展與行銷策略之擬定推展，尚須仰賴董事長之專業領導；本公司目前過半董事並未兼任員工或經理人，且本公司過半董事由獨立董事擔任。

註5：本公司112年3月13日董事會通過職務晉升案，並於112年4月1日生效，晉升主管如下：王揚新業務副處長晉升業務處長、王惠萍財會副處長晉升財會處長。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金				
		報酬(A)		退職 退休金(B)		董事酬勞(C)		業務 執行費用(D)		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司							
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內所 有公司										
														現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額									
董事	董事長																									
	董事	-	-	-	-	3,399	3,399	90	90	3,489	3,489	4.52%	4.52%	8,187	8,187	-	-	881	-	881	-	12,557	12,557	16.26%	16.26%	-
	董事																									
獨立 董 事	獨立董事																									
	獨立董事	1,680	1,680	-	-	-	-	270	270	1,950	1,950	2.52%	2.52%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,950	1,950	2.52%	2.52%	-
	獨立董事																									
	獨立董事																									

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司章程規定董事執行職務時，得支付報酬，其報酬授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並依照同業通常水準議定之。另根據本公司董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法規定，獨立董事之報酬係基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，不論公司營業盈虧，公司得支給定額報酬（支給額度依董事會決議辦理），按月給付。若獨立董事同時擔任等其他功能性委員，固定報酬仍以該定額為限。本公司獨立董事酬金係依上述政策，依其對公司營運之參與程度、貢獻價值、所負之職責及承擔風險，並參酌同業水準，由薪資報酬委員會提請董事會決議之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

註1：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於111年12月31日辭任，擬於112年5月31日股東常會補選。

註2：本表之董事酬勞係經112年4月17日董事會決議通過。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	永勝生醫(股)代表人黃國亮、楊台鴻、許蓓儀、王秀美、李岳洋	永勝生醫(股)代表人黃國亮、楊台鴻、許蓓儀、王秀美、李岳洋	永勝生醫(股)代表人黃國亮、楊台鴻、許蓓儀、王秀美、李岳洋	永勝生醫(股)代表人黃國亮、楊台鴻、許蓓儀、王秀美、李岳洋
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	吉創(股)代表人王耀乾、巧業(股)代表人王舒欣	吉創(股)代表人王耀乾、巧業(股)代表人王舒欣	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	巧業(股)代表人王舒欣	巧業(股)代表人王舒欣
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	吉創(股)代表人王耀乾	吉創(股)代表人王耀乾
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	7人	7人	7人	7人

(二) 監察人之酬金：本公司監察人於民國 110 年 7 月 15 日股東常會全面改選董事後卸任，並由改選後之全體獨立董事組成審計委員會替代監察人職能，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
執行長	王耀乾	10,682	10,682	216	216	5,419	5,419	1,657	-	1,657	-	17,974	23.27%	17,974	23.27%	-
總經理	王友宏															
副總經理	王舒欣															
副總經理	施麟碩															

註1：本表之經理人員員工酬勞係經112年4月17日董事會決議通過。

總經理及副總經理酬金級距

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報表內所有公司
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	王舒欣	王舒欣
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	施麟碩	施麟碩
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	王耀乾、王友宏	王耀乾、王友宏
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	4人	4人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

111年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱(註2)	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	王耀乾	-	2,719	2,719	3.52%
	總經理	王友宏				
	副總經理	王舒欣				
	副總經理	施麟碩				
	處長	徐文益				
	處長	郭坤儒				
	處長	廖雅慧				
	處長	王揚新				
	處長	王惠萍				
	副處長	陳進富				

註1：本表之經理人員員工酬勞係經112年4月17日董事會決議通過。

(五) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

1. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：新台幣仟元

項目	110 年度		111 年度	
	金額	%	金額	%
董事酬金金額占稅後純益比例	2,903	5.84%	5,439	7.04%
監察人酬金金額占稅後純益比例	245	0.49%	-	-
總經理及副總經理酬金金額占稅後純益比例	13,103	26.34%	17,974	23.27%

2. 給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 董事及監察人

依據本公司章程第十五條規定，本公司董事長、副董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並依照同業通常水準議定之；全體董事及監察人之車馬費由董事會議定之。

另依據本公司章程第十九條規定本公司當年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董監酬勞；但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。由此可知，本公司董監事之酬金係依據對公司營運參與程度、貢獻之價值及本公司獲利情形由董事會議定之。

(2) 總經理及副總經理

本公司給付總經理及副總經理之酬金之政策係考量其所擔任之職位及所承擔之責任、學經歷及參考同業薪資水準，予以合理之薪資報酬外，另獎金之發放係依據績效發放。

四、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1.最近年度董事會開會6次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	吉創(股)公司 代表人：王耀乾	6	0	100.00	
董事	巧業(股)公司 代表人：王舒欣	6	0	100.00	
董事	永勝生醫(股)公司 代表人：黃國亮	6	0	100.00	
獨立董事	楊台鴻	6	0	100.00	註1
獨立董事	許蒨儀	6	0	100.00	
獨立董事	王秀美	6	0	100.00	
獨立董事	李岳洋	5	0	83.33	

註1：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於111年12月31日辭任，擬於112年5月31日股東常會補選。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

董事會 決議日期 (期別)	議案內容	所有獨立董事意見及 公司對獨立董事意見之處理
111/1/24 第8屆 第5次	1.本公司稽核主管任用案。 2.擬定110年度經理人年終績效獎金案。	全體獨立董事同意通過。
111/3/2 第8屆 第6次	1.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 2.111年度經理人晉升及調薪案。	全體獨立董事同意通過。
111/4/12 第8屆 第7次	1.擬修訂本公司背書保證、資金貸與他人及衍生性商品交易之備查簿案。 2.本公司盈餘轉增資發行新股案。 3.本公司111年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。 4.本公司110年度董事、監察人酬勞及員工酬勞分配案。	全體獨立董事同意通過。
111/12/29 第8屆 第10次	1.擬定111年度經理人年終績效獎金案。 2.本公司112年02月01日發放經理人長期獎酬案。 3.擬定本公司112年員工酬勞和董監酬勞提撥比率預算案。	全體獨立董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事會 決議日期 (期別)	董事 姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
111/1/24 第8屆 第5次	王耀乾 王舒欣	1.擬定110年度經理人年終績效獎金案。	王耀乾董事長兼任總經理、王舒欣董事兼任副總經理，因本案係決議其薪資報酬，故依法迴避未參與討論及表決。	兩位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。
111/3/2 第8屆 第6次	王耀乾 王舒欣	1.111年度經理人晉升及調薪案。	王耀乾董事長兼任總經理、王舒欣董事兼任副總經理，因本案係決議其薪資報酬，故依法迴避未參與討論及表決。	兩位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。

			與討論及表決。	其餘出席董事決議通過。
111/4/12 第8屆 第7次	王耀乾 王舒欣 黃國亮	1.本公司110年度董事、監察人酬勞及員工酬勞分配案。	左列董事因本案係決議其酬勞分配，故依法迴避未參與討論及表決。	三位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。
111/12/29 第8屆 第10次	王耀乾 王舒欣	1.擬定111年度經理人年終績效獎金案。	王耀乾董事長兼任執行長、王舒欣董事兼任副總經理，因本案係決議其薪資報酬，故依法迴避未參與討論及表決。	兩位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。
	王耀乾 王舒欣	2.本公司112年02月01日發放經理人長期獎酬案。	王耀乾董事長兼任執行長、王舒欣董事兼任副總經理，因本案係決議其薪資報酬，故依法迴避未參與討論及表決。	兩位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。
	王耀乾 王舒欣 黃國亮	3.擬定本公司112年員工酬勞和董監酬勞提撥比率預算案。	左列董事因本案係決議其酬勞分配，故依法迴避未參與討論及表決。	三位董事均依法迴避未參與討論及表決(王耀乾董事長迴避時指定許蒨儀董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請詳下表。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估。

- 1.本公司董事成員已符合多元化及獨立性政策，相關說明請詳第14頁。
- 2.本公司已設立審計委員會及薪資報酬委員會，其中審計委員由全體獨立董事擔任，薪酬委員由兩名獨立董事及一名外部專家擔任。
- 3.本公司已制訂「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」，並於111年1月24日、3月2日、4月12日及12月29日召開薪酬委員會及董事會召開會議討論公司董事及經理人薪資報酬之合理性。
- 4.本公司依相關法令制訂並更新董事會議事規則，以便董事會運作順利，提昇董事會效率。
- 5.本公司均依規定將公司資訊揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
- 6.本公司已於112年3月份完成111年度董事會自我評鑑，依董事會評估結果，本公司董事會尚屬有效運作。

2.董事會自我評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	111/1/1 ~111/12/31	董事會績效評估、董事成員績效評估、功能性委員會績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	<ol style="list-style-type: none"> 1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事選任與持續進修、內部控制。 2.董事會成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員、內部控制。

(二) 審計委員會運作情形或：

最近年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
獨立董事	楊台鴻	6	0	100.00	註 1
獨立董事	許蓓儀	6	0	100.00	
獨立董事	王秀美	6	0	100.00	
獨立董事	李岳洋	5	0	83.33	

註 1：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於 111 年 12 月 31 日辭任，擬於 112 年 5 月 31 日股東常會補選。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

委員會決議日期(期別)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
111/1/24 第 1 屆 第 4 次	1.本公司稽核主管任用案。	無。	全體審計委員同意通過，且董事會全體出席董事同意通過。
111/3/2 第 1 屆 第 5 次	1.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無。	全體審計委員同意通過，且董事會全體出席董事同意通過。
111/4/12 第 1 屆 第 6 次	1.擬通過本公司 110 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」案。 2.擬修訂本公司背書保證、資金貸與他人及衍生性商品交易之備查簿案，提請討論。 3.本公司 110 年度財務報表及營業報告書審議案。 4.本公司盈餘轉增資發行新股案。 5.本公司 111 年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。	無。	全體審計委員同意通過，且董事會全體出席董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度審計委員會未有需利益迴避之議案。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

日期	溝通對象	溝通方式	溝通重點	溝通結果
111/1/24	內部稽核主管	審計委員會	1.110 年 12 月內部稽核報告。	審計委員未有其他意見。
111/3/2	內部稽核主管	審計委員會	1.111 年 1~2 月內部稽核報告。 2.修訂「取得或處分資產處理程序」說明。	審計委員未有其他意見。
111/4/12	內部稽核主管	審計委員會	1.111 年 3 月內部稽核報告。 2.110 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制	審計委員未有其他意見。

				制度聲明書」之說明。 3. 修訂本公司背書保證、資金貸與他人及衍生性商品交易之備查簿案之說明。	
111/4/12	會計師	審計委員會	審計委員會	1. 110 年度財務報告說明。	審計委員未有其他意見。
111/5/31	內部稽核主管	審計委員會	審計委員會	1. 111 年 4 月內部稽核報告。 2. 111 年第 1 季稽核缺失追蹤報告。	審計委員未有其他意見。
111/8/8	內部稽核主管	審計委員會	審計委員會	1. 111 年 5~6 月內部稽核報告。 2. 111 年第 2 季稽核缺失追蹤報告。	審計委員未有其他意見。
111/8/8	會計師	審計委員會	審計委員會	1. 111 年上半年度財務報告說明。	審計委員未有其他意見。
111/12/29	內部稽核主管	審計委員會	審計委員會	1. 111 年 7~11 月內部稽核報告。 2. 資安盤點報告。 3. 112 年度稽核計劃說明。 4. 修訂「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易之管理作業」、「董事會績效評估辦法」及「檢舉制度辦法」之說明。	審計委員未有其他意見。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		✓	本公司尚未訂定上市上櫃公司治理實務守則，但已依相關法令建立內部控制制度、保障股東權益等規範，並擬於興櫃後訂定相關實務守則。	配合法令修改，逐步推行
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司設有發言人、代理發言人及股務單位等專責人員，處理股東建議或糾紛等問題。	無顯著差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東持股情形，並按時申報其相關持股。	無顯著差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已依法令規定於本公司內部控制制度及關係人管理辦法中建立相關控管機制。	無顯著差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定防範內線交易之管理作業及內部重大資訊處理作業程序禁止公司內部人利用各未公開資訊買賣有價證券。	無顯著差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司董事會成員多元化，董事成員具備不同專業背景及工作領域，以健全本公司之董事會結構，落實執行情形說明請詳第14頁。	無顯著差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二) 本公司目前僅設置薪資報酬委員會及審計委員會，並無設置其他功能性委員會之需求。	本公司將依公司實際運作之需要，適時完成設置。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司已於111年度訂定董事會績效評估辦法，每年定期執行一次績效評估，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。111年度之績效評估已完成並提報民國112年3月13日董事會。	無顯著差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年委任簽證會計師前皆評估簽證會計師之獨立性，依據自我利益、自我評估、辯護、熟悉度、脅迫等五大面向進行評估，評估完成後送交董事會討論，112年度簽證會計師獨立性評估業經民國112年4月17日董事會通過。	無顯著差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司雖未配置公司治理主管，但現已依既有組織功能分職兼任公司治理相關事務；本公司議事事務單位為董事長暨執行長室，負責依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄及協助董事遵循法令等。未來視公司發展需求及法令規定設置公司治理主管。	本公司由於尚未上市上櫃，故尚未任命公司治理主管。本公司擬於111年度董事會任命公司治理主管。
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人、代理發言人，擔任公司對外溝通管道，並依規定將公司資訊上傳至公開資訊觀測站，且公司網站設有利害關係人專區，讓利害關係人有足夠資訊作判斷以維護權益。	無顯著差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構—第一金證券股份有限公司股務代理部辦理本公司股東會及各項股務事宜。	無顯著差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無顯著差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		無顯著差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	本公司考量行政成本，尚未有於規定期限前提早發佈財務報告之計畫。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		無顯著差異

(一) 本公司已架設網站揭露財務業務及公司治理等資訊。

(二)

1. 本公司設有英文公司網站揭露業務財務及公司治理資訊。

2. 本公司設有專責單位負責資訊的蒐集及揭露，並建立發言人制度，負責對外溝通本公司相關資訊，同時依規定揭露相關資訊於「公開資訊觀測站」。

(三) 本公司目前係依規定之申報期限前公告及申報年度及上半年度財務報告。

1. 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障各項員工合法權益。

2. 僱員關懷：本公司注重員工的安全與身心健康，安排定期健康檢查及規劃員工保險，並重視勞工關係，提供平等就業機會。

3. 投資者關係：本公司向來以追求股東權益最大化為首要經營目標，並依規定揭露資訊於公開資訊觀測站及公司網站使投資者便於瞭解公司經營狀況。

4. 供應商關係：本公司制定供應商作業程序，與供應商維持良好關係。

5. 利害關係人之權利：本公司與利害關係人保持良好之關係，並於公司網站設置利害關係人專區，秉持誠信原則，提供充足之經營資訊

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																									
	是	否	摘要說明																																										
			<p>適當維護其應有之合法權益。</p> <p>6. 董事及經理人進修與訓練之情形：</p> <p>(1)111年度董事進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>王耀乾</td> <td rowspan="6">111.8.8</td> <td rowspan="6">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td rowspan="6">1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>王舒欣</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>黃國亮</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>楊台鴻</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>許蒨儀</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>王秀美</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">李岳洋</td> <td>111.8.25</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>111.9.29</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>供應鏈資安威脅獵捕-台灣新創契機</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)111年度經理人進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>姓名</th> <th>日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>王耀乾 執行長</td> <td rowspan="2">111.8.8</td> <td rowspan="2">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td rowspan="2">1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>王舒欣 副總經理</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	姓名	日期	主辦單位	課程	時數	王耀乾	111.8.8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)	6	王舒欣	6	黃國亮	6	楊台鴻	6	許蒨儀	6	王秀美	6	李岳洋	111.8.25	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	111.9.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	供應鏈資安威脅獵捕-台灣新創契機	3	姓名	日期	主辦單位	課程	時數	王耀乾 執行長	111.8.8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)	6	王舒欣 副總經理	6	
姓名	日期	主辦單位	課程	時數																																									
王耀乾	111.8.8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)	6																																									
王舒欣				6																																									
黃國亮				6																																									
楊台鴻				6																																									
許蒨儀				6																																									
王秀美				6																																									
李岳洋	111.8.25	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3																																									
	111.9.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	供應鏈資安威脅獵捕-台灣新創契機	3																																									
姓名	日期	主辦單位	課程	時數																																									
王耀乾 執行長	111.8.8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 董監事應如何督導企業風險管理及危機處理(3H) 2. 勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性(3H)	6																																									
王舒欣 副總經理				6																																									

評估項目	運作情形					與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明													
			<table border="1"> <tr> <td>王惠萍 財會處長</td> <td>111.09.26 ~111.09.27</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班</td> <td>12</td> </tr> </table>	王惠萍 財會處長	111.09.26 ~111.09.27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12								
王惠萍 財會處長	111.09.26 ~111.09.27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12												
			<p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已依法建立內部控制制度及各項內部管理辦法以防範各項風險，並由稽核室定期查核內部控制制度的執行情形。此外本公司亦投保與業務相關之各類保險，如董監責任險、商業火險、員工誠實險及員工團體保險等，以降低各種風險。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司之主要業務皆有與客戶訂定合約，保護雙方之權利與義務。</p> <p>9. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已投保董事責任險，其投保情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額 (新台幣：元)</th> <th>投保期間</th> <th>投保狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董事</td> <td>明台產物保險股份有限公司</td> <td>299,150,000</td> <td>111.08.01 -112.08.01</td> <td>新保</td> </tr> </tbody> </table>			投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	投保狀況	全體董事	明台產物保險股份有限公司	299,150,000	111.08.01 -112.08.01	新保	
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	投保狀況												
全體董事	明台產物保險股份有限公司	299,150,000	111.08.01 -112.08.01	新保												
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無須填列)：本公司因尚未上市上櫃，故未列入受評範圍。</p>																

(四) 公司設有薪酬委員會，其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

112 年 4 月 17 日

身 分 別	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數												
	姓名															
(召集人) 獨立董事	許蓓儀	主要經歷及起訖年月： <table border="1"> <thead> <tr> <th>公司名稱及職務</th> <th>起迄年月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事／副總裁兼首席運營官</td> <td>104.09 ~任職中</td> </tr> <tr> <td>2.臺灣東洋藥品工業(股)公司顧問及資深經理</td> <td>92.08 ~105.06</td> </tr> </tbody> </table>	公司名稱及職務	起迄年月	1.北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事／副總裁兼首席運營官	104.09 ~任職中	2.臺灣東洋藥品工業(股)公司顧問及資深經理	92.08 ~105.06	請參閱第 10~14 頁董事及監察人相關資料。	0						
公司名稱及職務	起迄年月															
1.北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事／副總裁兼首席運營官	104.09 ~任職中															
2.臺灣東洋藥品工業(股)公司顧問及資深經理	92.08 ~105.06															
獨立董事	王秀美	專業資格： 1.高考會計師及格證書 2.會計師證書 主要經歷及起訖年月： <table border="1"> <thead> <tr> <th>公司名稱及職務</th> <th>起迄年月</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.淡江大學商管學院會計系兼任助理教授</td> <td>109.08 ~ 迄今</td> </tr> <tr> <td>2.玉晟管理顧問(股)公司財會顧問及投資部經理</td> <td>106.10 ~ 108.12</td> </tr> <tr> <td>3.豐華生物科技股份有限公司之外派子公司錦喬生物科技有限公司財務總監</td> <td>103.07 ~ 106.09</td> </tr> <tr> <td>4.東洋藥品工業股份有限公司資深專案經理</td> <td>102.08 ~ 103.07</td> </tr> <tr> <td>5.聖約翰科技大學企業管理系專任講師</td> <td>87.08 ~ 103.07</td> </tr> </tbody> </table>	公司名稱及職務	起迄年月	1.淡江大學商管學院會計系兼任助理教授	109.08 ~ 迄今	2.玉晟管理顧問(股)公司財會顧問及投資部經理	106.10 ~ 108.12	3.豐華生物科技股份有限公司之外派子公司錦喬生物科技有限公司財務總監	103.07 ~ 106.09	4.東洋藥品工業股份有限公司資深專案經理	102.08 ~ 103.07	5.聖約翰科技大學企業管理系專任講師	87.08 ~ 103.07	請參閱第 10~14 頁董事及監察人相關資料。	0
公司名稱及職務	起迄年月															
1.淡江大學商管學院會計系兼任助理教授	109.08 ~ 迄今															
2.玉晟管理顧問(股)公司財會顧問及投資部經理	106.10 ~ 108.12															
3.豐華生物科技股份有限公司之外派子公司錦喬生物科技有限公司財務總監	103.07 ~ 106.09															
4.東洋藥品工業股份有限公司資深專案經理	102.08 ~ 103.07															
5.聖約翰科技大學企業管理系專任講師	87.08 ~ 103.07															

身分別	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	
	姓名				
其他	林文政	主要經歷及起訖年月：		林文政委員於委任前兩年及任職期間皆符合以下獨立性情形： 1.本人、配偶、二親等以內親屬皆非本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）皆未持有本公司股份。 3.非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 4.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 5.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 7.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 8.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 9.未有公司法第30條各款情事之一。	3
		公司名稱及職務	起迄年月		
		1.鼎恆數位資訊股份有限公司獨立董事／審計委員／薪酬委員	111.04 ~ 迄今		
		2.揚泰國際企業股份有限公司獨立董事／審計委員／薪酬委員	108.06 ~ 迄今		
		3.元晶太陽能薪酬委員會薪酬委員	105.09 ~ 106.12		
		4.凌華科技薪酬委員會薪酬委員	105.06 ~ 106.12		
		5.104人力銀行薪酬委員會薪酬委員	101.06 ~ 106.12		
		6.先鋒通訊薪酬委員會薪酬委員	101.01 ~ 106.12		
		7.台揚科技薪酬委員會薪酬委員	101.01 ~ 105.03		
		8.互盛薪酬委員會薪酬委員	101.01 ~ 102.06		
		9.震旦行薪酬委員會薪酬委員	101.01 ~ 102.06		
		10.聯華食品薪酬委員會薪酬委員	100.12 ~ 106.12		
		11.奇美電子薪酬委員會薪酬委員	100.12 ~ 101.11		
		12.東洋藥品薪酬委員會薪酬委員	100.12 ~ 迄今		
		13.財團法人勞工研究資料中心董事長	100.09 ~ 迄今		
		14.國立台灣大學工商管理學系暨研究所	99.02 ~ 迄今		
		15.中央大學管理學院EMBA執行長	97.08 ~ 99.07		
16.中央大學人力資源管理研究所所長	92.08 ~ 95.07				
17.中央大學人力資源管理研究所副教授	84.08 ~ 迄今				

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

二、本屆委員任期：110年8月12日至113年7月14日，最近年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	許蒨儀	4	0	100%	
委員	王秀美	4	0	100%	
委員	林文政	4	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓		本公司為健全企業社會責任之管理，由行銷處擔任推動永續發展之兼職單位，並由行銷處會同各部門高階管理階層共同組成ESG小組，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期每季召開會議討論相關議題。	無顯著差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓		本公司於各內部公司治理辦法及SOP標準作業規範中分別列有公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估規定。另本公司ESG小組定期每季召開會議討論相關風險議題。	無顯著差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司以響應政府2050年淨零為主要目標，並依產業特性制定相關環境管理制度，以節能減碳、節水及減少溫室氣體排放為主要政策作法，並利用有效管理廢棄物來達成垃圾減量之目的，持續進行環境友善措施，以達成公司永續經營之目標。 本公司環境保護措施包含有六大作法： 1. 節能減碳：利用製程優化及提高良率以達節能減碳之功效。 2. 保護環境：透過減少包材用量來降低對環境的公害。	無顯著差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>3.愛護資源：利用廢棄物減量及回收紙再利用來推行節省資源之作法。</p> <p>4.習慣養成：透過相關制度與宣導讓員工養成日常環保習慣與意識。</p> <p>5.全員參與：全體員工參與環保相關活動。</p> <p>6.遵循法規：定期檢視並遵循最新規範。</p> <p>(二) 本公司為善盡各項資源之利用，推動電子表單系統等無紙化作業、資源垃圾分類、回收與減量等活動，提升各項資源之利用效率，減少對環境污染衝擊。</p>	無顯著差異						
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>(三) 本公司已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會並致力於實施節能減碳，如：照明設備使用低耗電高亮度之燈泡、定期宣導辦公室同仁養成良好用電習慣，隨手關掉不必要之能源。</p> <p>此外本公司預計於112年度加入綠色和平RE 10x10氣候宣言，並以2025年使用10%綠電為目標。</p>	無顯著差異						
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 本公司透過上述政策致力減少溫室氣體排放、用水量及廢棄物總重量，過去兩年度統計資料如下：</p> <p>1.碳排放量(公噸)：</p> <table border="1" data-bbox="1034 1353 1581 1452"> <tr> <td></td> <td>110年</td> <td>111年</td> </tr> <tr> <td>範疇一</td> <td>121.49</td> <td>113.69</td> </tr> </table>		110年	111年	範疇一	121.49	113.69	無顯著差異
	110年	111年								
範疇一	121.49	113.69								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
			<table border="1"> <tr> <td>範疇二</td> <td>165.24</td> <td>162.21</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>286.73</td> <td>275.90</td> </tr> </table> <p>2.用水量(度)：</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>110年</td> <td>111年</td> </tr> <tr> <td>辦公室</td> <td>1,249</td> <td>1,323</td> </tr> <tr> <td>工廠</td> <td>482</td> <td>288</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,731</td> <td>1,611</td> </tr> </table> <p>3.廢棄物重量(公斤)：</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>110年</td> <td>111年</td> </tr> <tr> <td>報廢品</td> <td>6,371</td> <td>6,240</td> </tr> </table>	範疇二	165.24	162.21	合計	286.73	275.90		110年	111年	辦公室	1,249	1,323	工廠	482	288	合計	1,731	1,611		110年	111年	報廢品	6,371	6,240	
範疇二	165.24	162.21																										
合計	286.73	275.90																										
	110年	111年																										
辦公室	1,249	1,323																										
工廠	482	288																										
合計	1,731	1,611																										
	110年	111年																										
報廢品	6,371	6,240																										
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司係依據勞動基準法、性別工作平等法及相關法令訂定工作規則及管理辦法並確實遵循，以保障員工之合法權益。</p> <p>(二) 本公司訂定工作規則，內容涵蓋本公司工時、休假、退休金給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員，辦理各項福利事項；本公司依據個人能力、績效表現與經營績效發放績效獎金。</p> <p>(三)</p> <p>1. 本公司依據職業安全衛生法訂定安全衛生工作守則供員工遵循，並優於法規設置職業安全衛生委員會，負責工作環境或作業之危害辨識、作業安全管理、安全衛生教育訓練、安全衛生績效評</p>	<p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p>																									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>估等職業安全衛生相關業務，以達到傷害「預防」與健康「保護」之宗旨。</p> <p>2. 本公司定期實施工作場所及製程危害風險評估，並制定機械設備自動檢查及日常點檢機制，由管理人員或操作人員執行作業前點檢，以保障員工作業環境及作業行為安全。</p> <p>3. 本公司定期辦理在職員工一般/特殊作業健康檢查，提供優於法規的檢查項目及實施頻率，使員工掌握個人健康狀況，並進行分級管理及健康訪談，主動關注員工個人健康、過勞、人因性危害、職場不法侵害及母性健康保護等議題，建構健康幸福職場。</p> <p>4. 本公司定期辦理在職人員職業安全衛生、緊急應變等相關教育訓練，建立並提升員工安全意識及應變處理能力，111年度總訓練時數如下：</p> <table border="1" data-bbox="958 1013 1653 1313"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>訓練人次</th> <th>訓練時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>消防編組訓練</td> <td>34</td> <td>136</td> </tr> <tr> <td>勞工安全衛生教育訓練</td> <td>46</td> <td>138</td> </tr> <tr> <td>防火管理員</td> <td>2</td> <td>24</td> </tr> <tr> <td>急救人員</td> <td>1</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>83</td> <td>316</td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	訓練人次	訓練時數	消防編組訓練	34	136	勞工安全衛生教育訓練	46	138	防火管理員	2	24	急救人員	1	18	合計	83	316	無顯著差異
			課程名稱	訓練人次	訓練時數																	
消防編組訓練	34	136																				
勞工安全衛生教育訓練	46	138																				
防火管理員	2	24																				
急救人員	1	18																				
合計	83	316																				
(四) 本公司以人才培育為要，會依部門需求，規劃安排各項內外部訓練計畫，提升與更新員工的知識技能，對於員工之職涯能力發展，兼顧核																						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			心專業能力之培養與員工身心靈均衡發展。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則；重視客戶意見回饋，由專責單位處理客戶意見，客戶可透過電話、電子郵件或公司網站向公司反應相關問題，以保護客戶之權益。	無顯著差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六) 本公司訂有供應商管理程序，與供應商之契約並無特別明訂其在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，惟本公司若有發現供應商有上述之情形時，將不再選擇不重視永續發展之供應商。公司在與新供應商交易前，亦會進行供應商評估，並選擇無前述不良紀錄者。	無顯著差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司已自行編製永續發展基礎報告書，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	未來將配合法令規範，逐步加強永續發展報告書內容並取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司尚未訂定永續發展實務守則，故不適用。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司多年來持續投入多項公益活動，每年定期舉辦傷口照護列車講座、捐血活動及募集二手書等活動，以落實回饋社會之理念。				

(六) 公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>		<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司尚未訂定誠信經營守則，目前實際營運上均恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他公開發行公司應遵循之相關法令，以落實誠信經營原則。</p> <p>(二) 本公司要求員工應避免與不誠信經營之供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，並透過內部稽核不定期查核，確保員工未執行不誠信行為風險之營業活動。</p> <p>(三) 本公司已建立有效之內部控制制度，以確保誠信經營之落實。</p>	<p>本公司擬於112年度制定誠信經營政策。</p> <p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司與他人建立商業關係前，先行評估往來對象之合法性及是否有不誠信行為之紀錄，以確保交易公正及透明。與其簽訂契約時，詳訂雙方之權利義務，並循序漸進推動於與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司尚未設置推動企業誠信經營專責單位。惟設置有稽核單位定期或不定期進行內部稽核，落實監督機制及風險控管。</p>	<p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，應將相關情事陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。	無顯著差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期稽核制度遵循情形，並於董事會報告稽核執行情形，以確保誠信經營之落實。另於必要時亦得委託會計師執行查核。	無顯著差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期安排內外部訓練課程，111年度邀請證基會講師對全體董事及一級主管授課「風險管理」與「資安保護」議題共6小時；另邀請律師為全體員工授課「營業秘密與內線交易」共2小時，以深化管理階層及全體員工誠信經營意識。	無顯著差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 為落實誠信經營，本公司董事會已通過制定「檢舉制度辦法」，本公司員工及其他利害關係人皆可依循辦法提供之管道，以具名或匿名方式舉報本公司董事、經理人、高階主管及員工之不誠信行為，由本公司稽核室專責受理並成立調查小組，並將調查結果呈報董事長或審計委員會。	無顯著差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司「檢舉制度辦法」已訂定舉報案件之保護政策、處理流程及後續應採取之措施。	無顯著差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司「檢舉制度辦法」已訂定舉報案件之保護政策，其中包含禁止舉報人在身分上有利益損失或工作條件上有差別化及禁止在升職或調動等人事事項上對舉報人造成利益損害。	無顯著差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司除設有公司網站供社會大眾了解本公司外，並依法令規定於公開資訊觀測站揭露相關財務、業務及公司治理資訊供投資人參閱，且於股東會年報揭露本公司誠信經營之執行情形。	無顯著差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司目前雖未訂定公司誠信經營守則，惟公司經營理念與管理規章實已符合「上市上櫃誠信經營守則」規定，本公司所力行之核心價值「務實」、「關懷」、「品質」、「專業」、「創新」已逐漸落實在公司各階層員工，管理階層對日常營運管理均訂有相關工作規則、管理辦法、處理程序、標準作業程序等等規範，配合公司稽核單位與審計委員會之監督機制與風險之管控，本公司各項營運皆能落實對履行公司誠信經營之承諾，以符合投資大眾及所有員工對公司的期望。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已將訂定之公司治理相關辦法上傳於公開資訊觀測站公司治理項下之訂定公司治理之相關規程規則，以便投資大眾查詢。另本公司網站提供相關章程及守則之下載(<https://www.amed.com.tw/tw/investor/governance?tab=tab4>)。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

公司治理之運作情形公開於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)供查閱。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

安美得生醫股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112年4月17日

- 本公司民國111年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：
- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
 - 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
 - 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
 - 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
 - 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
 - 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
 - 七、本聲明書業經本公司民國112年4月17日董事會通過，出席董事六人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安美得生醫股份有限公司

董事長：王耀乾

總經理：王友宏



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.111 年度股東會重要決議及執行情形：

會議日期	重要決議	執行情形
111.05.24 股東常會	1.一一〇年度營業報告書及決算表冊案。	決議通過。
	2.一一〇年度盈餘分配案。	決議通過並依決議執行完成。
	3.修訂本公司「公司章程」部分條文案。	決議通過，並獲經濟部准予登記。
	4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	決議通過。
	5.修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。	決議通過。
	6.本公司盈餘轉增資發行新股案。	決議通過，於111年9月執行完成並獲經濟部准予登記。

2.111 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議

日期/屆次	會議內容之重要決議
111.01.24 第八屆 第5次	1.本公司稽核主管任用案。 2.擬定110年度經理人年終績效獎金案。
111.03.02 第八屆 第6次	1.第一商業銀行授信額度申請案。 2.擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 3.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 4.擬修訂本公司「核決權限表」案。 5.擬修訂本公司「印鑑使用管理辦法」部分條文案。 6.擬召集本公司一一一年股東常會案。 7.聘任陳進富為本公司研發處副處長之薪資報酬案。 8.111年度經理人晉升及調薪案。
111.04.12 第八屆 第7次	1.擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 2.擬通過本公司110年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」案。 3.擬修訂本公司背書保證、資金貸與他人及衍生性商品交易之備查簿案。 4.本公司發言人異動案。 5.本公司內部稽核主管代理人異動案。 6.本公司110年度財務報表及營業報告書審議案。 7.本公司110年度盈餘分配案。 8.本公司盈餘轉增資發行新股案。 9.本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。 10.本公司111年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。 11.本公司110年度董事、監察人酬勞及員工酬勞分配案。 12.補充本公司111年股東常會相關事宜乙案。
111.05.31 第八屆 第8次	1.本公司工廠廠區擴建及改建工程案。
111.08.08 第八屆 第9次	1.擬訂定除權暨增資基準日。 2.本公司已完成「自行編製財務報告計畫書」。 3.本公司廠房改建工程融資專案。
111.12.29 第八屆 第10次	1.本公司112年度預算案。 2.銀行授信額度申請案。 3.本年度新增兆豐銀行短期綜合借款額度申請案。 4.本公司112年度稽核計畫案。 5.擬修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」部分條文案。 6.擬修訂本公司「防範內線交易之管理作業」部分條文案。

日期/屆次	會議內容之重要決議
	7.擬訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。 8.擬訂定本公司「檢舉制度辦法」案。 9.本公司經理人陳進富副處長之薪酬調整案。 10.擬定 111 年度經理人年終績效獎金案。 11.本公司 112 年 02 月 01 日發放經理人長期獎酬案。 12.擬定本公司 112 年員工酬勞和董監酬勞提撥比率預算案。
112.03.13 第八屆 第 11 次	1.擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 2.擬召集本公司一一二年股東常會案。 3.缺額董事補選案。 4.本公司董事會提名獨立董事候選人名單。 5.本公司一一二年股東常會，受理持股百分之一以上股東得提出獨立董事候選人名單相關事宜乙案。 6.解除新任董事競業禁止之限制案。 7.擬修訂本公司「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」部分條文案。 8.112 年度經理人晉升及調薪案。
112.04.17 第八屆 第 12 次	1.本公司擬與台灣生醫材料股份有限公司簽訂『代理銷售合約』案。 2.擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 3.補充本公司一一一年股東常會相關事宜案。 4.擬提請董事會審議獨立董事候選人資格案。 5.解除新任董事競業禁止之限制案。 6.擬通過本公司 111 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」案。 7.本公司 111 年度財務報表及營業報告書審議案。 8.本公司 111 年度盈餘分配案。 9.本公司盈餘轉增資發行新股案。 10.本公司 112 年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。 11.本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。 12.本公司 111 年員工酬勞及董監酬勞分配案。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

112 年 4 月 17 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
品保處副處長	王雯蕙	109.01.02	111.03.31	個人生涯規劃

五、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
富鋒聯合會計師事務所	吳金地	111 年度	730	396	1,126	
	戴維良					

註：非審計公費主要係稅務簽證及工商登記等服務。

更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

六、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：無。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	111 年度		112 年度截至 4 月 2 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	吉創(股)公司	412,041	-	-	-
	代表人：王耀乾	22,300	-	-	-
董事	巧業(股)公司	152,266	-	-	-
	代表人：王舒欣	100,333	-	7,000	-
董事	永勝生醫(股)公司	62,372	-	-	-
	代表人：黃國亮	97,894	-	-	-
獨立董事	楊台鴻(註 1)	-	-	-	-
獨立董事	許蒨儀	-	-	-	-
獨立董事	王秀美	-	-	-	-
獨立董事	李岳洋	-	-	-	-
總經理	王友宏	173,712	-	-	-
副總經理	施麟碩	55,000	-	2,000	-
營運處長	郭坤儒	-	-	-	-
海外業務處長	徐文益	20,000	-	-	-
行銷處長	廖雅慧	33,333	-	-	-
業務處長	王揚新	18,334	-	-	-
財會處長	王惠萍	-	-	-	-
研發副處長	陳進富	-	-	-	-

註 1：楊台鴻獨立董事因受借調至政府機關，已於 111 年 12 月 31 日辭任，擬於 112 年 5 月 31 日股東常會補選。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

112年4月2日；單位：股

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
吉創(股)公司 代表人：王耀乾	2,472,247 733,462	10.30% 3.06%	- 8,400	- 0.04%	- 1,292,799	- 5.39%	成創(股)公司 王舒欣 王秋燕	代表人為同一人 姐弟 姐弟	
成創(股)公司 代表人：王耀乾	960,000 733,462	4.00% 3.06%	- 8,400	- 0.04%	- 1,292,799	- 5.39%	吉創(股)公司 王舒欣 王秋燕	代表人為同一人 姐弟 姐弟	
孫文崇	960,000	4.00%	-	-	-	-	-	-	
巧業(股)公司 代表人：王舒欣	913,599 573,999	3.81% 2.39%	- 79,999	- 0.33%	- 913,599	- 3.81%	王耀乾 王秋燕	姐弟 姐妹	
祺可(股)公司 代表人：王秋燕	897,600 196,710	3.74% 0.82%	- 99,999	- 0.42%	- 897,600	- 3.74%	王耀乾 王舒欣	姐弟 姐妹	
進和(股)公司 代表人：陳怡安	799,999 24,000	3.33% 0.10%	- -	- -	- 799,999	- 3.33%	-	-	
王耀乾	733,462	3.06%	8,400	0.04%	1,292,799	5.39%	吉創(股)公司 成創(股)公司 王舒欣 王秋燕	吉創(股)公司代表人 成創(股)公司代表人 姐弟 姐弟	
黃國亮	587,364	2.45%	-	-	-	-	-	-	
王舒欣	573,999	2.39%	79,999	0.33%	913,599	3.81%	王耀乾 王秋燕	姐弟 姐妹	
蔡珮涵	563,999	2.35%	65,000	0.27%	-	-	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編制準則規定揭露彼此間之關係。

十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算之綜合持股比例：無。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

112年4月17日 單位：仟股／新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
97年7月	10	1,000	10,000	1,000	10,000	設立登記	-	97.07.15 府產業商字第 09786842910 號函核准在案
104年6月	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 10,000	-	104.06.11 新北府經司字第 1045155768 號函核准在案
104年8月	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 10,000	-	104.08.20 新北府經司字第 1045174380 號函核准在案
104年8月	10	4,000	40,000	4,000	40,000	現金增資 10,000	-	104.08.31 新北府經司字第 1045176256 號函核准在案
104年12月	10	5,000	50,000	5,000	50,000	現金增資 10,000	-	104.12.17 新北府經司字第 1045203803 號函核准在案
105年1月	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 10,000	-	105.01.11 新北府經司字第 1045208877 號函核准在案
105年3月	10	7,000	70,000	7,000	70,000	現金增資 10,000	-	105.03.11 新北府經司字第 1055140862 號函核准在案
105年5月	10	8,000	80,000	8,000	80,000	現金增資 10,000	-	105.05.02 新北府經司字第 1055168985 號函核准在案
105年5月	10	9,000	90,000	9,000	90,000	現金增資 10,000	-	105.05.19 新北府經司字第 1055176907 號函核准在案
105年7月	10	30,000	300,000	10,000	100,000	現金增資 10,000	-	105.07.27 新北府經司字第 1055295805 號函核准在案
106年2月	10	30,000	300,000	11,000	110,000	現金增資 10,000	-	106.02.07 新北府經司字第 1068006778 號函核准在案
106年12月	10	30,000	300,000	12,203	122,039	合併增資 12,039	-	106.12.19 新北府經司字第 1068080042 號函核准在案
107年9月	10	30,000	300,000	13,203	132,039	現金增資 10,000	-	107.09.14 新北府經司字第 1078060389 號函核准在案
107年11月	10	30,000	300,000	14,203	142,039	現金增資 10,000	-	107.11.21 新北府經司字第 1078075591 號函核准在案
108年6月	10	35,000	350,000	15,000	150,000	現金增資 7,961	-	108.06.26 新北府經司字第 1088041781 號函核准在案
109年7月	10	35,000	350,000	16,860	168,600	盈餘轉增資 18,600	-	109.07.02 新北府經司字第 1098045190 號函核准在案
110年9月	10	35,000	350,000	20,000	200,000	盈餘轉增資 31,400	-	110.09.07 新北府經司字第 1108063634 號函核准在案
111年9月	10	35,000	350,000	24,000	240,000	盈餘轉增資 40,000	-	111.09.12 新北府經司字第 1118065330 號函核准在案

2.已發行之股份種類

112年4月17日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	24,000,000	11,000,000	35,000,000	本公司股票非屬上市或上櫃公司股票

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

112年4月2日

數量	股東結構					
	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外 人	合 計
人 數	-	3	13	518	-	534
持 有 股 數	-	317,664	7,589,531	16,092,805	-	24,000,000
持 股 比 例	-	1.32%	31.63%	67.05%	-	100.00%

(三) 股權分散情形

1.普通股

112年4月2日/單位：人；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1至999	58	15,399	0.06%
1,000至5,000	204	486,061	2.03%
5,001至10,000	73	548,781	2.29%
10,001至15,000	25	317,778	1.32%
15,001至20,000	35	602,978	2.51%
20,001至30,000	28	709,620	2.96%
30,001至40,000	18	647,224	2.70%
40,001至50,000	13	604,820	2.52%
50,001至100,000	39	2,859,584	11.91%
100,001至200,000	16	2,503,973	10.43%
200,001至400,000	11	3,217,461	13.41%
400,001至600,000	7	3,749,414	15.62%
600,001至800,000	2	1,533,461	6.39%
800,001至1,000,000	4	3,731,199	15.55%
1,000,001 以上	1	2,472,247	10.30%
合計	534	24,000,000	100.00%

2.特別股：無。

(四) 主要股東名單：列明持股比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

112年4月2日/單位：人；股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
吉創股份有限公司		2,472,247	10.30%
成創股份有限公司		960,000	4.00%
孫文崇		960,000	4.00%
巧業股份有限公司		913,599	3.81%
祺可股份有限公司		897,600	3.74%
進和股份有限公司		799,999	3.33%
王耀乾		733,462	3.06%
黃國亮		587,364	2.45%
王舒欣		573,999	2.39%
蔡珮涵		563,999	2.35%

(五) 最近兩年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項 目		年 度	110 年	111 年
每股市價 (註1)	最 高		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	最 低		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	平 均		未上市(櫃)	未上市(櫃)
每股淨值 (註2)	分 配 前		12.85	13.93
	分 配 後		10.71	-
每股盈餘 (註3)	加權平均股數(仟股)		20,000	24,000
	每股盈餘調整前		2.49	3.22
	每股盈餘調整後		2.07	-
每股股利	現 金 股 利		-	-
	無償配股	盈 餘 配 股	2	2.5(註8)
		資 本 公 積 配 股	-	-
	累積未付股利(註4)		-	-
投資報酬分析	本 益 比 (註5)		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	本 利 比 (註6)		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	現金股利殖利率(註7)		未上市(櫃)	未上市(櫃)

註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註5：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註6：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註7：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註8：111年度盈餘分配案經112年4月17日董事會通過，尚未經股東會決議。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策係考量公司未來資金需求，依公司盈餘、財務結構與未來營運計畫之資金需求決定股票或現金股利之分派比率，本公司正處於營運成長階段，其中當年度之股利分派總額不低於可分配盈餘之百分之二十，其中現金股利不低於當年度所分配之股利百分之十五，惟每股現金股利不足一元時，得全數配發股票股利。每年股東常會仍得視產業狀況，以公司利益及發展為最高原則，決定最適時適切之股利發放方式。

2. 本年度擬議股利分配之情形：

本公司 112 年股東常會擬研議 111 年度盈餘分配係配發股東股票股利新台幣 60,000 仟元（每股 2.5 元）。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 112 年 4 月 17 日董事會決議通過 111 年度盈餘分配案，以盈餘轉增資 60,000 仟元，增資後實收資本額為 300,000 仟元，111 年基本每股盈餘為 3.22 元，追溯調整每股盈餘為 2.58 元，其稀釋比率約為 19.87578%，本公司預期未來營運仍持續成長，故無償配股對本公司營運績效及每股盈餘尚無重大影響。

(八) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依據本公司章程第十九條規定：

公司年度如有獲利，應提撥不得低於百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2. 公司本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工

酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司依公司章程所定之成數估列員工、董事及監察人酬勞金額，實際配發金額與估列金額有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 111 年度盈餘分配案業經 112 年 4 月 17 日董事會通過，擬提撥員工酬勞 4,531 千元及董監事酬勞 3,399 千元，均以現金方式發放，與財報估列數並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用（本公司無分派員工股票酬勞）。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

110 年度分派員工酬勞新台幣 3,001 仟元，董監酬勞新台幣 2,251 仟元，與財報估列數並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購辦理情形：無。

七、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
I101090	食品顧問業
I103060	管理顧問業
I301010	資訊軟體服務業
I301020	資料處理服務業
I301030	電子資訊供應服務業
J303010	雜誌（期刊）出版業
J304010	圖書出版業
J305010	有聲出版業
F102040	飲料批發業
F102170	食品什貨批發業
F106020	日常用品批發業
F107030	清潔用品批發業
F107170	工業助劑批發業
F107200	化學原料批發業
F108040	化粧品批發業
F113020	電器批發業
F113050	電腦及事務性機器設備批發業
F119010	電子材料批發業
F203010	食品什貨、飲料零售業
F206020	日常用品零售業
F207030	清潔用品零售業
F207170	工業助劑零售業
F208040	化粧品零售業
F213010	電器零售業
F213030	電腦及事務性機器設備零售業
F218010	資訊軟體零售業
F219010	電子材料零售業
F401010	國際貿易業
F108031	醫療器材批發業
F208031	醫療器材零售業
F108021	西藥批發業
F208021	西藥零售業
IZ06010	理貨包裝業
CM01010	箱、包、袋製造業
F107190	塑膠膜、袋批發業
F207190	塑膠膜、袋零售業
CF01011	醫療器材製造業

2.主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品項目	110 年度		111 年度	
	營業收入淨額	%	營業收入淨額	%
敷料	289,327	51.75	339,297	49.20
醫藥耗材	124,711	22.31	195,435	28.34
西藥品	125,247	22.40	135,848	19.70
其他	19,820	3.54	19,069	2.76
合計	559,105	100.00	689,649	100.00

3.目前之商品（服務）項目：

本公司業務主要分為三大平台模式，第一平台為傷口照護平台，目標為提供傷口全方位解決方案；第二平台為無痛醫療平台，目標為讓病患在術後降低或免除疼痛，達成快速康復及提早出院的醫療平台；第三平台為醫療器材支持平台，目標以利用創新醫療器材簡化臨床診斷或是治療的支持平台。茲就本公司主要之商品項目概述如下：

(1)傷口照護平台(Wound care total solution)

本公司傷口照護平台主要產品為敷料。本公司具有敷料研發的專業團隊，獨創全台第一醫療級水膠；安美得 A+Gel 醫療級水膠可提供傷口床高透氧保濕環境，除了吸收傷口滲液、維持濕潤平衡、促進傷口癒合之外，水凝膠本身具有吸濕後退黏特性，全面保護新生上皮組織。專利發展的「濕潤均衡技術 Hydro-balance Technology」，使水膠能夠吸收組織過多的滲液，並透過 T 型分散將滲液引導到整個膠體，因此不會造成傷口床的浸潤。在乾燥的傷口，膠體可以提供傷口床適度的保濕，除了促進組織的再上皮化外，也可以減緩患者的疼痛；另利用 PHMB 之有效抗菌劑，加入 A+Gel 醫療級水膠，成為台灣唯一獨創以 PHMB 抗菌醫療級水膠敷料上市，為傷口增加抗菌之保護力。產品設計著重「舒適照護」，例如：透明結構的高分子水膠敷料方便醫護人員觀察傷口、濕潤均衡技術有效促進傷口癒合、選擇低敏親膚性材質提高長時間貼附之舒適感、獨特疤痕貼片結構設計對皮膚傷口癒合處產生下壓力有效抑制疤痕增生。

本公司之赫麗敷系列傷口照護產品線完整，十餘種專業產品涵蓋手術、急性、慢性及燒燙傷傷口照護，提供傷口抗菌、癒合、修補、清潔、保護及抑制疤痕增生的完整傷口照護解決方案。

(2)無痛醫療平台(Analgesia total solution)

本公司無痛醫療平台目前為止痛針，屬西藥品。本公司取得全世界第一支由台灣本土研發之長效止痛針劑 Naldebain®之獨家授權，含括區域為台灣及東協十國。其藥物應用範圍廣泛，適應症為中度至嚴重術後疼痛控制，其極具藥物經濟學設計，施打一次可維持 7 天止痛效果；其安全長效止痛之特性，除能

滿足臨床上病人長時間疼痛控制、提升止痛的品質及安全性外，更能夠降低醫護人員負擔及醫療疏失之風險，減少社會醫療成本。

安美得生醫為第一家與多家醫學中心合作，建立全台之止痛照護多模模式 (Multi-Model Analgesia)，從術前疼痛評估、教育、術中麻醉到術後止痛等流程服務，針對病患個體化差異及原發性或續發性問題，並整合多領域專家利用藥物與非藥物治療，發展出個人化的無痛醫療，提升疼痛照顧品質；同時亦考慮到病患及家屬的精神層面與教育問題並進。讓全體病患獲得妥善的止痛照顧，恢復正常生活機能，貫徹以病人為中心之醫療照顧。目前積極投入止痛學術研究，與疼痛醫學會專家們合作，以期收集更多上市後『真實世界研究數據 (real world evidence)』，為止痛照護多模模式建立個人化無痛醫療。

(3) 醫療器材支持平台 (Medical Instruments Support & Service)

本公司醫療器材支持平台產品包含人工血管及其他醫材。本公司於 104 年代理 PEROUSE「植入式輸液座」及「安全灌注針」，其具創新之耐高壓設計，可利於電腦斷層時施打顯影劑的診斷使用，另具有特殊裝置，故可以在超音波下安全且正確協助醫護人員裝置在病患身上，降低癌症病患使用人工血管時造成溢漏、管路不通、感染及重複進出手術室裝置人工血管等問題，使病患可以安全且計畫性繼續癌症治療，提升病患生活品質，降低併發症、醫護人員負擔及健保支出。

本公司於 109 年分別簽定代理內視鏡手術用傷口吻合器及高階子宮肌瘤切除設備。

傷口吻合器其特色為釘匣可彎曲角度為 60 度，為業界同類型產品中可彎曲角度最大之產品，有利於低位之直腸癌切除，提供手術肛門保留率。同時釘匣之特殊全效導釘面技術，可大幅度提升產品之成釘率，避免漏釘。

110 年簽定代理標靶音波刀，此為新一代 MRI 導引聚焦超音波治療系統，子宮肌瘤無創療法，旨在大幅度提昇患者日常生活品質，降低疾病帶來的身心負擔；111 年度已與醫院簽訂合作合約，為雲嘉南第一台標靶音波刀，可望提供病患更先進的無創腫瘤治療技術。

111 年度簽定代理神經內視鏡系統，為出血性腦中風的微創手術新利器，此系統兼具抽吸、沖洗、內視鏡前端可延長、切割血塊及左右 30 度的鏡頭控彎，與一般微創手術相比，僅需一半的手術通道即可完成手術，可望提供病患更快的恢復期，降低在加護病房監測時間，進而降低醫護人力成本。

4. 未來計畫開發之新商品 (服務)

本公司擁有傷口照護領域專業研發團隊及醫事背景之專業顧問群，結合國內外生醫領域研究機構，致力投入於傷口照護系列產品研發及生產。目前已建立完整傷口照護產品線，涵蓋手術傷口、急性傷口、慢性傷口及疤痕護理，滿足各式傷口照護需求。

本公司目前規劃自行研究開發項目為「抗菌高滲液傷口敷料」及「抗菌水膠傷口敷料」，針對容易感染的骨科手術傷口，開發具抗菌及抑菌功果之專用敷料，利用 PHMB 聚合物成正電性，很容易被呈負電性的各類細菌、病毒所吸附，從而抑制細菌病毒的分裂功能，破壞細菌細胞壁，損壞細菌細胞酵素傳遞系統，達到抗菌效果，且此抗菌方式不具抗藥性，又能維持長天數抑菌效果，能為骨外科手術患者提供安全及有效的術後傷口照護產品。抗菌水膠傷口敷料已於 110 年 12 月份取得臺灣醫療許可。

另外本公司亦與財團法人研究機構簽約合作共同開發人體可吸收植入式醫療器材，針對特定手術術後恢復需求，利用人體可吸收高分子醫用材料，開發含藥單方植入式醫療器材產品，於術後植入，以藥物緩釋達療效，且治療完成後會自行降解由人體吸收，不須再取出。為患者提供便利、有效的治療方式。

(二) 產業概況

1. 產業之現狀與發展

在臺灣，醫材為目前生技產業成長最快的領域之一，統計至 2022 年 5 月底，台灣醫療器材製造廠通過 QMS/QSD 製造許可認證共有 977 家。食藥署歷經多年努力，將醫療器材的管理從「藥事法」中抽離，完成制定「醫療器材管理法」，該法於 110 年 5 月 1 日起施行，法案條文共 85 條，制定六大重點如下：促進產業技術研發及產品創新、完善醫療器材多元化科技產業管理、健全產品流向與運銷品質管理、落實產品風險分級管理及建立通報制度與強化上市後醫療器材安全監督管理；此舉將更規範醫療器材廠商邁向國際化。台灣歷年優勢產品皆為大廠代工開始，目前臺灣廠商應需具備研發及生產能力，找尋及投入未來產品商機，才有機會掌握下一波發展契機。

(1) 傷口照護平台

全球高齡化趨勢下，高齡者在因生理結構逐漸邁向老化，許多醫學臨床疾病發生機會增加，以及生理活動也受影響；主要的臨床徵狀包括有：長期臥床造成的褥瘡、慢性疾病如糖尿病造成的傷口潰瘍、慢性病傷口癒合時間長等，都驅使傷口照護產品的發展，其中尤以傷口照護敷料的應用與多元化開發為產業熱絡的焦點之一。

高階傷口敷料以組成分和應用而區分成四大類，包括有濕式敷料、主動式敷料、抗菌敷料和負壓敷料。市場應用和產品別目前以濕式敷料占比最高，其次是含各式抗菌元素的抗菌敷料；主動式敷料由於具有促使組織生長和傷口癒合的功能，在規範上屬於風險等級較高的第二、三類，問世的產品亦較少，但學術研究卻高度熱絡；負壓敷料的使用需搭配負壓治療設備系統，在負壓治療觀念的推廣下，此類產品的發展亦逐漸為消費者熟知。

全球傷口照護的發生率約為 1.65 億件，其中主要應用在手術(Surgical)領域和撕裂傷/創傷(Lacerations/trauma)；糖尿病潰瘍(Diabetic Ulcer)領域和燒燙傷

(Burns)領域的應用分別占比第三和第四；其次是褥瘡(Pressure Ulcer)和靜脈性潰瘍(Venous Ulcer)。

近年來，全球醫用敷料市場規模保持穩定。根據 BMI Research 的統計，2019-2023 年全球醫用耗材市場為年複合成長率(CAGR) 5.4%，至 2023 年達到 832.8 億美元；而 2020 年全球醫用敷料市場規模為 190.7 億美元，占整體醫用耗材市場比重的 20.8%。隨著全球人口老齡化日益突出，因此帶來之潰瘍及褥瘡等病症患者相對增加，致全球醫用敷料市場需求持續增長。根據 Frost & Sullivan 資料顯示，2021 年全球傷口照護市場規模約為 208 億美元，範疇涵蓋基礎傷口照護、手術傷口照護和先進傷口照護三大類，其中以基礎傷口照護市場占比最大，約占 40.4%，其次為先進傷口照護 36.5%和手術照護 23.1%。2021 年黏敷料產品台灣進口值為 5.4 億新台幣，較 109 年成長 8.0%，由於 3M、Smith&Nephew、KCI 等國際大廠產品線齊全，且在台灣深耕多年，臨床端已習慣使用歐美等國際大廠敷料。近年來台灣廠商致力開發技術層次較高的濕式敷料、抗菌敷料等先進敷料產品並積極佈局東南亞市場，出口業績可望逐年成長。

(2)無痛醫療平台(Analgesia total solution)

全世界對於鎮痛治療有極高的市場需求，「鴉片類藥物」則長期以來用以治療嚴重的疼痛。西元 2014 年全球鴉片類藥物市場收入超過一百五十億美元，包括美國、英國、德國、加拿大以及法國在內的 5 個市場，占近百分之八十的鴉片類藥物市場總單位量。預計到西元 2024 年，北美鴉片類藥物市場的銷售額將達到 185 億美元。其中，美國鴉片類藥物市場有一半目標是治療癌症疼痛與內臟痛；另一半市場則是在於治療慢性非癌性疼痛。然而，包括呼吸抑制、嘔吐、噁心、鎮靜與便秘在內的許多副作用，阻礙了這類止痛劑的使用。不論是急性疼痛或慢性疼痛，均對患者的日常生活造成極大影響，各國已將疼痛視為在社會和經濟上的重要問題，因此如何妥善治療疼痛，提供適當的用藥與服務來減輕或改善患者的痛苦，進而提高患者的生活品質，已成為各國政府與生技醫藥產業近年來持續努力的目標。

全球術後止痛藥品市場預期在 2022 年銷售額將達到 118 億美元，年成長率為 7.10%。臺灣地區依健保署資料庫統計，臺灣地區每年約有 460 萬人次的手術進行，而其中中度至重度之疼痛手術約佔整體手術之 45%，病患主要以自控式止痛(PCA)做為主要疼痛控制之方法。近年來全球超過 20 個國家執行術後加速康復 (ERAS,Enhanced Recovery After Surgery) 療程，ERAS 是整合手術病人照護流程，讓病人從門診診斷、等待住院、術前準備、接受手術、術後恢復，甚至是出院追蹤的各個流程中，保持高品質且不中斷的照護水準，減少術後併發症發生，醫療資源有效利用。依衛生福利部公告「111-112 年度醫院、診所醫療品質及病人安全工作目標」，已將 ERAS 列入評鑑要件之一；ERAS 提倡術後應以多模式止痛方式來降低病患使用鴉片類藥物及妥善治療疼痛。

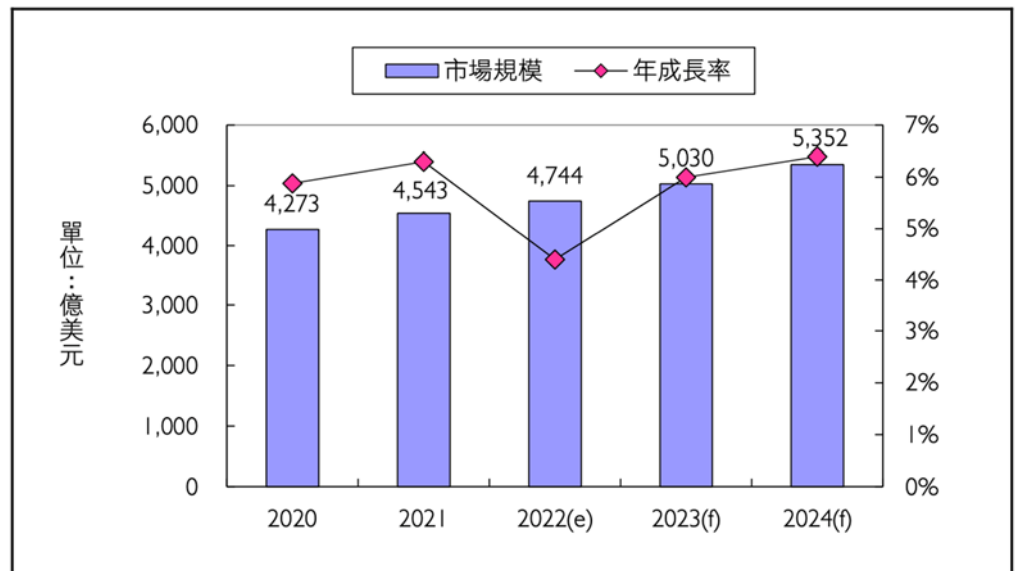
本公司所代理之納疼解長效止痛針為針對中、重度疼痛之手術可以達到緩解，同時合併多模式止痛使用效果更為顯著，本產品潛在市場可期。

(3) 醫療器材支持平台(Medical Instruments Support & Service)

2021 年受到 COVID-19 疫情全球擴散，影響全球醫材產業結構與供需之發展，從產品銷售占比至醫療市場需求轉變，除為因應防疫與醫療物資需求激增外，製造呼吸器、體外診斷試劑及醫用耗材等類產品之廠商，因防疫需求帶動營收成長；另一方面，因受到緊急醫療資源排擠或自發性延後手術以降低入院感染機率之影響，許多非緊急與常規手術醫療排程延後執行，直接衝擊到骨科及牙科等相關療程之醫療量，此類產品供應商營業額亦快速下滑，也影響到各領導廠商之營收成長。

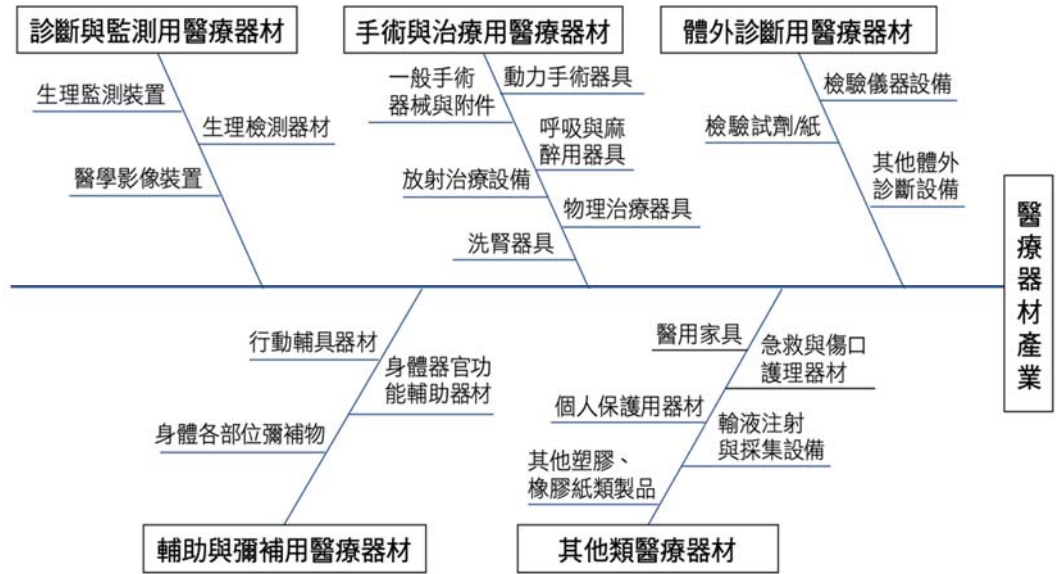
依據 BMI Research 公司的研究報告指出，2021 年全球醫療器材市場規模為 4,543 億美元，較 2020 年成長 6.3%，預估 2024 年可成長至 5,352 億美元，2021~2024 年複合年成長率約 5.6%。2021 年全球醫療器材區域市場仍以美洲市場為主，占全球市場的 46.70%；其次為西歐市場，全球市場占比為 25.6%；再者為亞太市場，全球市場占比為 20.5%；中歐與東歐占比為 4.30%；中東與非洲占比為 2.80%。整體而言，未來區域市場整體排名順序變動不大，美洲、西歐與亞太仍是前三大市場，但比重略有消長。

2020 年-2024 年全球醫療器材市場規模



資料來源：BMI Research(2022 年)

台灣醫療器材市場分類

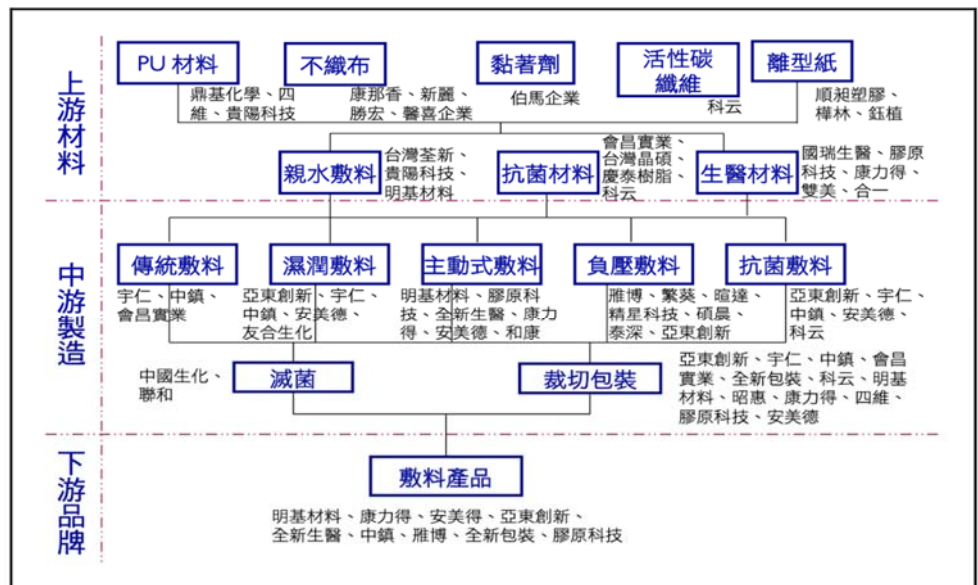


資料來源：工研院產科國際所 (2022/05)

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 傷口照護平台

傷口產業之上游包括原物料供應商所需之原物料及包材，原物料包括敷料及PU膜等，包材包括外盒、外箱、麥拉、滅菌袋及收縮膜等，經由醫療器材製造商製造生產後，銷貨至各大醫學中心、區域醫院、診所、一般經銷商及藥局等。



資料來源：工研院 IEK(2016/05)

(2) 無痛醫療平台 (Analgesia total solution)

藥品產業之上游包括原物料供應商所需之原物料及包材，原物料包括主成分及賦形劑等，包材包括外盒、外箱及瓶身等，經由藥品製造商製造生產後，

銷貨至各大醫學中心、區域醫院及診所等。

(3)醫療器材支持平台(Medical Instruments Support & Service)

產業鏈上中下游分別為：上游和醫材相關之各種材料和零件；中游醫材，包括血壓計、隱形眼鏡及體溫計等；下游醫材代理銷售及通路商；中游醫材製造業由應用區分，可分為於醫療檢測與監護器材(如電子血壓計、體溫計、耳溫槍、空氣檢測產品及恆溫產品)、光學醫材(如光學鏡片及隱形眼鏡)、醫療耗材(如導管、試片及注射器)、特殊性醫療材料(精密輸液套、幫浦輸液套及胸主動脈血管支架)、牙科、眼科與骨科醫療器具、人體植入物(人工骨頭、骨球、骨板、釘釘、螺絲及骨水泥)、衛生用品及健身器材等。

隨著人口高齡化趨勢，癌症及慢性病人口增加，自動化設備、檢測系統及雲端醫療監控檢測產品，以及結合 3D 列印技術等創新醫材產品等之需求逐漸增加，另外醫美市場發展亦帶動植入性醫材需求，高階醫材除應用於人體傷口外，也需植入體內長期放置，因此產品安全性要求會需要更加嚴謹。下游產業為醫材之專業代理商及通路商，銷售對象包括醫院、診所及藥房等。

醫材銷售對象，主要與產品功能屬性有高度之相關性。醫療耗材以醫院及藥局為主要銷售對象，而專業醫療設備則以醫院及診所為主，銷售通路則以藥局為主，主要銷售居家護理用之電子體溫計及電子血壓計等。另衛生福利部食品藥物管理署於 110 年制定「通訊交易通路販售醫療器材之品項及應遵行事項」，此舉也提升消費者取得醫療器材之便利性。

3.產品之各種發展趨勢

(1)傷口照護平台

近年以全球趨勢而言，市場對多功能、新材質及高附加價值之醫用敷料需求日漸增加，致高階醫用敷料產業蓬勃發展生機。高端傷口敷料主要針對更為複雜之傷口護理，包括慢性傷口、燒傷及複雜手術傷口等，此類傷口通常癒合難度較大且癒合時間較長，對患者而言更為痛苦，且可能引發嚴重併發症。高階傷口敷料主要以濕性傷口癒合理論為基礎，具有減輕換藥痛苦、縮短傷口癒合時間且降低醫務人員勞動強度及減少換藥次數等，除此之外，亦會降低綜合治療成本及促使換藥操作更加簡單易行等優勢。除了在材料擴展延伸治療應用外，傷口照護產品也逐漸朝向傷口預防發展。美國聯邦醫療保險和補助服務中心(CMS)已通過在醫院中可預防之病人傷害的壓傷 (healthcare-acquired pressure injuries, HAPI)和壓瘡(Pressure Ulcer)之保險給付政策，停止給付壓傷和壓瘡，鼓勵醫療照護提供者投入傷口預防。此項政策，除了降低醫療成本，也鼓勵醫院採取傷口預防措施，帶動壓傷和壓瘡解決方案機會發展。

在高階敷料市場中，以濕式敷料占比 76.10%為最高；其次為抗菌敷料占比 18.40%；再者為主動式敷料占比 3.50%；最後為負壓敷料占比 2.00%。

(2)無痛醫療平台(Analgesia total solution)

鴉片類止痛藥(opioid analgesics)具有嗎啡作用，主要用於鎮痛，副作用會造成生理上依賴，美國平均每天有 140 多人因鴉片類止痛藥成癮甚至死亡。在美國認為鴉片類止痛藥濫用，已達到「公共衛生緊急狀態」程度，並傾向完全禁用鴉片類止痛藥，導致鴉片類止痛藥大廠 Purdue Pharma 在內之生產及銷售公司屢遭訴訟，也不乏來自大眾強烈反對，故對於非鴉片類藥物之關注度也因此大幅增加。根據 DATA BRIDE 預計，全球非鴉片類藥物治療市場在 2021 年為 6.22 億美元，2029 年上升約為 8.07 億，在 2022 至 2029 年之複合年增長率(CAGR)為 3.3%。

對於現今醫學科技而言，鴉片類止痛藥在短期內無法完全被取代，鴉片類止痛藥之市場將逐漸轉向至其他類止痛藥將是可預期的。在新藥研發中，近年來不乏積極布局於止痛藥物範疇之新藥公司，欣耀生醫及順藥均為此領域中佼佼者。順藥之產品長效止痛劑納疼解，止痛效果與鴉片類止痛藥相當，但不易成癮且安全性受到醫師高度，欣耀生醫所開發之 SNP-810 為一種無肝毒性之 Acetaminophen，可以於有急性肝衰竭之患者。

(3)醫療器材支持平台(Medical Instruments Support & Service)

醫材產業在人口高齡化及長照需求提升趨勢中穩定發展，是醫材市場成長之主要動力。開發中國家則藉由醫療改革政策，投入更多資源完善基礎醫療建設，因此也是不可忽視之目標族群。精準醫療興起，更帶動了 AI 人工智慧、大數據及感測技術等創新科技，將持續深入並結合醫材產業，開創許多創新形態之智慧醫材產品與服務，例如：智慧醫療體系及光電技術結合生物科技之檢測技術能，或針對個人消費市場之智慧化照護服務等。

4.產品競爭情形

(1)傷口照護平台

主要產品項目	國外廠商	國內廠商
溼式敷料	3M、Convatec、Smith&Nephew、J&J、Hartman、Lohmann & Rauscher	安美得、亞東創新、宇仁、中鎮、友合生化
主動式敷料	Convatec、Coloplast、Smith & Nephew、Molycke、Health Care、Systagenix	安美得、明基材料、膠原科技、全新生醫、康力得、和康
負壓敷料	KCI、Smith & Nephew	雅博、繁葵、暄達
抗菌敷料	Smith & Nephew	安美得、精星科技、碩晨、泰深、亞東創新、工研院材料所

資料來源：高齡趨勢之創新科技發展趨勢與商機，2022 醫療器材產業年鑑

(2)無痛醫療平台(Analgesia total solution)

Trade name	Naldebain®	PCA (Patient-Controlled Analgesia)	Dynastat®
Manufacturer	Lumosa	Smiths	Pfizer
Distributor	安美得	瑞帝	Pfizer
Indication	中度至重度疼痛	中度至重度疼痛	輕度至中度疼痛
Remark	外科系及麻醉科 皆可使用。	於麻醉科使用。 常以嗎啡類藥品進 行止痛，病患易出 現暈及吐等副作 用。	外科系為主，麻 醉科為輔。

(3)醫療器材支持平台(Medical Instruments Support & Service)

編號	品牌	製造商	臺灣經銷商	經銷形態
1	Perouse	France	安美得生醫	Agent
2	Bard	USA	巴德	Branch of B.D
3	B.Braun	USA	臺灣柏朗	Branch/ Agent
4	Smith Deltec	USA	潔昇	Agent
5	Covidien	USA	美敦力	Branch
6	Vortex	USA	吉富	Agent
7	MEDCOMP	USA	景年	Agent
8	Cook	USA	臺灣曲克	Branch
9	Districath	France	永健國際	Agent
10	Kabi	Germany	臺灣森尤斯卡比	Branch

(三) 技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	研發費用	佔營業額(%)
111年	20,749	3.01%
112年截至第一季止(註1)	-	-

註1：截至年報刊印日止，本公司非屬上市或上櫃公司，故無需出具第一季財務報告。

2.截止年報刊印日止，開發成功之技術或產品

項次	產品名稱	項次	產品名稱
1	赫麗敷 水凝膠手術傷口敷料 (滅菌)	7	赫麗敷 疤痕貼片(未滅菌)
2	赫麗敷 水膠傷口敷料(滅菌)	8	喜能膚 疤痕貼片(未滅菌)
3	赫麗敷 安緹淨 抗菌傷口敷料	9	赫麗敷 水性傷口敷料(滅菌)
4	赫麗敷 高滲液手術傷口敷料 (滅菌)	10	赫麗敷 疤痕凝膠(未滅菌)
5	喜能膚 水凝膠傷口敷料(滅菌)	11	赫麗敷 液體護膜(未滅菌)
6	赫麗敷 清創凝膠(滅菌)	12	赫麗敷 呼吸面罩減壓墊 (未滅菌)

項次	產品名稱	項次	產品名稱
13	赫麗敷 口罩減壓墊 (未滅菌)	17	赫麗敷 傷口保護液 (未滅菌)
14	赫麗敷 超薄型親水性敷料 (滅菌)	18	赫麗敷 防水透氣護膜 (未滅菌)
15	赫麗敷 藻酸鈣鹽敷料 (滅菌)	19	“家是康” 氦氖雷射系統附件 (滅菌, 一次性使用光纖針)
16	赫麗敷 泡棉敷料 (滅菌)		

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司為全台唯一跨足三大醫療領域的生醫公司，有別於其他以行銷為主或以研發為主要的公司，本公司從研發、製造、生產、行銷及通路均有專業團隊涵蓋；具備全台最大的自有醫療業務通路體系，擁有龐大堅實的業務行銷團隊，並定期舉辦教育訓練，帶領業務行銷團隊的經理們均有近 20 年的醫藥業務行銷專業經驗，鎮定大外科體系，以婦產科、整形外科、一般外科、骨科、神經外科、麻醉科等科為主；涵蓋全國之醫學中心、區域醫院、地區醫院及診所等四級通路；將以台灣為起點，佈局東協、亞洲及全世界，以期達成研發行銷化，行銷研發化的創新營運模式。

1. 短期發展策略及計畫營運策略

- (1) 本公司目前積極開發海外市場，尤其目前亞太各國政府都是促進生物技術成長的主要推動者，許多國家看好醫療生技產業，紛紛積極修法並投入資金發展，因此本公司將以台灣為基地，積極開發亞洲地區市場的行銷管道。目前除了台灣市場外，本公司將佈局東南亞等海外市場，以串聯完整醫療器材通路。
- (2) 朝高階醫用敷料類產品開發，例如將濕式敷料或是主動式敷料加入抗菌功能，通過奈米化技術應用，提升抗菌劑有效濃度，成為抗菌傷口敷料，或發展生物組織黏著劑、手術類耗材及消除擴張紋除紋霜等產品。
- (3) 進入資本市場，於 111 年股票興櫃，短期計畫為股票上櫃，可使本公司得以延攬更多人才，並取得更多之資金投入。

2. 長期發展策略及計畫營運策略

- (1) 開發生物可吸收醫用材料應用類產品，例如可吸收防沾粘膜、人體可吸收之醫材等。同時也與國內外技術單位合作，進行藥品之開發。
- (2) 加強技術人才的延攬及訓練，增加研發知識及競爭能力，以保持研發領先之地位。
- (3) 加強與研究機構的交流和合作，同時擴大尋求其他醫學界、研究機構的合作與策略聯盟。至於研發合作夥伴方面，與財團法人研究機構簽約合作共同開發人體可吸收植入式醫療器材，針對特定手術術後恢復需求，利用人體可吸收高分子醫用材料，開發含藥單方植入式醫療器材產品，於術後植入，以藥物緩釋達療效，且治療完成後會自行降解由人體吸收，不須再取出。為患者提供便利、有效的治療方式。本公司業已啟動產學合作計畫，發展更簡易傷口換藥評估方式，預防傷口感染；另藥品開發合作專案進行順利，完善藥品產品線。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	110 年度		111 年度	
	金額	比率	金額	比率
內銷	535,578	95.79%	652,315	94.59%
外銷	23,527	4.21%	37,334	5.41%
總計	559,105	100.00%	689,649	100.00%

2. 市場佔有率

單位：新台幣億元

項目	110 年市場規模	111 年度營收	本公司市佔率
傷口照護平台	22	3.3	15%
無痛醫療平台	25	1.35	5.4%
醫療器材支持平台	1,355	1.95	0.14%

資料來源：

1. 敷料市場規模資料來源：台灣經濟研究院生物科技產業研究中心簡報資料。

2. 止痛產品市規模預估：以國際專業醫藥調研公司 IMS 進行止痛產品市場推估。

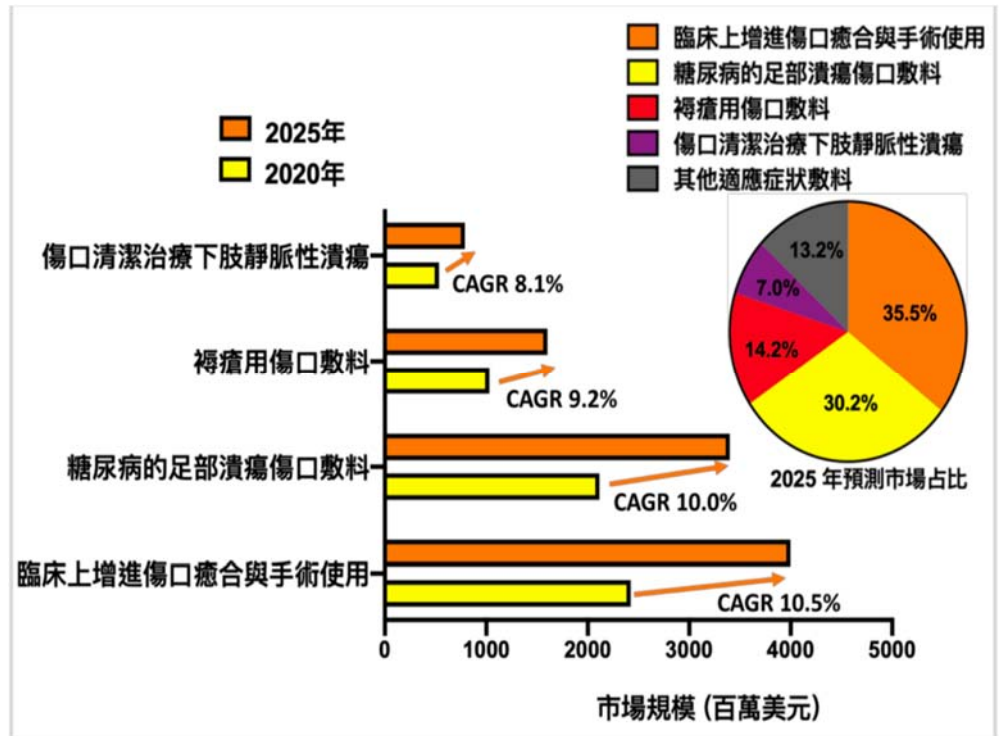
3. 醫療器材支持平台：2022 醫療器材產業年鑑。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 傷口照護平台

傷口照護敷料產品依技術含量分為傳統傷口照護敷料及高階傷口照護敷料兩大類，傳統敷料包含紗布、棉球及繃帶等產品，原料使用天然、合成或半合成材料，透過編、紡織技術成形產品，主要用以覆蓋傷口，但容易沾黏傷口導致換藥時的不適感。隨著消費者的認知及意識提升，敷料整體市場仍朝正向發展。根據 MarketandMarket 報告指出，傷口敷料市場預期預計在 2025 年達到 112.7 億美元，2020 至 2025 年以 9.7% 的年複合成長率持續成長，而敷料市場成長概況若以功能性區分，主要可分為：1. 臨床上增進傷口癒合與手術使用之傷口敷料。2. 糖尿病的足部潰瘍傷口敷料。3. 褥瘡用傷口敷料。4. 傷口清潔治療下肢靜脈性潰瘍。其中，臨床上增進傷口癒合與手術使用及糖尿病足部潰瘍用之傷口敷料二項占整體市場最大宗，共超過市場占比的 65%。

2020 年-2025 年傷口敷料市場佔比



資料來源：MarketsandMarkets;工研院產科國際所

臺灣於傷口敷料產業發展數十年，在臺灣廠商努力投入新產品開發及市場拓廣下，開發成功之高階敷料產品，逐漸在國際上嶄露頭角。雖競爭激烈，本公司積極進行產品研發及設備技術完善，並投入高階敷料產品開發，同時以自有品牌「赫麗敷」推廣於市場銷售，在臺灣已成為外科手術後第一指定使用品牌。另本公司也透過代理及合作等方式引進全方位傷口照護所需之品項，包含負壓敷料及設備、局部供氧敷料及其他慢性傷口類產品。外銷方面，已佈局於中國大陸、東協十國及巴西市場，透過與在地經銷商合作共同推動本公司產品。

(2)無痛醫療平台(Analgesia total solution)



資料來源：衛生福利部統計處

止痛藥之安全性問題在全球逐受重視，尤其是使用傳統鴉片類管制藥物造成成癮濫用，引起衛生主管機關高度重視，甚至要求下架。鴉片類止痛藥上癮帶來之危害，導致市場對新型疼痛管理藥物選擇需求升高。

臺灣每年約有 460 萬餘例之手術於各級醫療院所進行，故術後之止痛極為重要。目前臺灣常用術後止痛方式為病患自控式止痛、NSAIDs 類藥品及傳統類鴉片劑製等。術後止痛醫藥市場需求龐大，截至目前尚無突破性藥品可完全避免術後疼痛產生。甫於 106 年上市之納疼解長效止痛針是全球唯一止痛效果可達七天之術後止痛藥品。其產品不具成癮性，副作用低於嗎啡。在臨床上以多模止痛方式進行推廣策略，以 ERAS 為主軸與各大醫院合作進行止痛照護多模模式進行推廣，希望藉此打造術後病患一個無痛醫療環境。

(3) 醫療器材支持平台(Medical Instruments Support & Service)

根據衛生福利部公布 110 年度國人死因統計結果，惡性腫瘤(即癌症)為主要死因，已連續 40 年高居國人死因首位。109 年度國人癌症死亡人數為 51,656 人，依死亡率排序，110 年十大死因依序為(1)惡性腫瘤(癌症)(2)心臟疾病(3)肺炎(4)腦血管疾病(5)糖尿病(6)高血壓性疾病(7)事故傷害(8)慢性下呼吸道疾病(9)腎炎腎病症候群及腎病變(10)慢性肝病及肝硬化。

死因別	死亡人數 (人)		死亡率 (每十萬人口)		標準化死亡率 (每十萬人口)	
	年增率 (%)		年增率 (%)		年增率 (%)	
所有死亡原因	184,172	6.4	784.8	6.9	405.5	3.8
1.癌症	51,656	3.0	220.1	3.5	118.2	0.7
2.心臟疾病(高血壓性 疾病除外)	21,852	6.8	93.1	7.3	45.6	4.3
3.肺炎	13,549	-1.4	57.7	-0.9	25.3	-4.0
4.腦血管疾病	12,182	3.1	51.9	3.6	25.2	-0.3
5.糖尿病	11,450	11.0	48.8	11.6	23.8	8.1
6.高血壓性疾病	7,886	17.6	33.6	18.2	15.2	13.2
7.事故傷害	6,775	0.1	28.9	0.6	20.0	-1.4
8.慢性下呼吸道疾病	6,238	10.3	26.6	10.8	11.7	6.1
9.腎炎、腎病症候群 及腎病變	5,470	7.3	23.3	7.9	10.9	4.2
10.慢性肝病及肝硬化	4,065	2.5	17.3	3.0	10.4	0.6
19.嚴重特殊傳染性肺炎 (COVID-19)	896	-	3.8	-	2.0	-

資料來源：衛生福利部統計處(111年6月)

110年十大癌症死因

癌症別	死亡人數 (人)		死亡率 (每十萬人口)		標準化死亡率 (每十萬人口)	
		年增率 (%)		年增率 (%)		年增率 (%)
所有癌症死亡原因	51,656	3.0	220.1	3.5	118.2	0.7
1.氣管、支氣管和肺癌	10,040	4.3	42.8	4.8	22.2	1.7
2.肝和肝內膽管癌	7,970	2.5	34.0	3.0	17.9	-0.3
3.結腸、直腸和肛門癌	6,657	2.6	28.4	3.1	14.6	-0.1
4.女性乳癌	2,913	9.7	24.6	10.2	13.8	8.2
5.前列腺(攝護腺)癌	1,689	-2.4	14.5	-1.8	7.5	-4.0
6.口腔癌	3,395	0.4	14.5	0.9	8.5	-1.0
7.胰臟癌	2,659	8.5	11.3	9.1	6.0	5.9
8.胃癌	2,310	-1.2	9.8	-0.8	5.0	-3.7
9.食道癌	2,030	3.9	8.6	4.4	5.0	2.3
10.卵巢癌	696	-3.9	5.9	-3.5	3.3	-7.8

資料來源：衛生福利部統計處(111年6月)

本公司所代理之普羅斯人工血管持續於市場上佔有舉足輕重之角色。另於109年簽訂所代理逸思傷口吻合器，目前已取得藥品許可證，已有多家各級醫療院進用。臺灣地區整體市場份額約為新臺幣15~20億元。另本公司於110年簽定合作之振聲海扶刀治療設備主要是針對婦女子宮肌瘤做為治療主軸，其最大之優勢就是沒有傷口，因此又可稱為無創手術，病患之復原時間也大大的減少。目前已在醫院啟用，且陸續與多家醫院簽訂合作備忘錄，可望挹注更多的業績。新簽約之神經內視鏡系統，目前已取得藥品許可證，陸續在多家各級醫療院所進行進藥程序。

4. 競爭利基

(1) 掌握核心技術能力

本公司之核心技術在A+Gel醫療級水膠可提供傷口床高透氧保濕環境，水凝膠本身具有吸濕後退黏特性，全面保護新生上皮組織。專利發展「濕潤均衡技術 Hydro-balance Technology」，使水膠能夠吸收組織過多滲液，並透過T型分散將滲液引導到整個膠體，因此不會造成傷口床之浸潤。本公司積極投入其他高階敷料等功效領域的開發外，與各大學和研究機構合作，以保障公司之核心技術。

(2) 擁有完整之專利、商標與認證

本公司生技產業為知識經濟產業，因此專利智財之佈局與運用，對於維持企業競爭優勢及保護公司權益尤為重要，公司針對高階醫材，進行多國專利佈局，且持續申請中，藉由完整之專利權以增加公司之產品競爭能力。

(3)提供客戶完整產品服務能力

本公司除自製研發高階敷料外，亦可對客戶提供商品開發專案及客製化等服務，藉由原物料管控、製程管控、成品檢驗及成品留樣等為客戶研發產品，同時本公司建立傷口照護之豐富經驗，能協助客戶在醫院端進行教育訓練，發展全人性傷口照護服務。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應政策

(1)有利因素

A.市場成長：

(A)未來隨著亞太地區人口高齡化趨勢，老化疾病增加，以及高階敷料研究快速發展等因素，預計未來亞太地區將成為高成長需求之市場，有利於本公司之高階敷料等相關產品之銷售。

(B)因應非鴉片類止痛藥之全球需求增加，又為全球第一個長效止痛藥上市，未來隨著臺灣及東南亞地區對止痛意識提升等因素，預計未來此地區將成為高成長需求之市場，有利於本公司長效止痛劑銷售。

(C)癌症長年位居十大死因第一位，110年癌症死亡人數為51,656人，占有所有死亡人數29%；隨著癌症人數增加，預計未來臺灣接受化學治療之病患數亦隨之成長，有利於本公司代理銷售普羅斯人工血管。

(D)內視鏡手術進步及成長：因內視鏡手術傷口小，病患於術後恢復快速且病患接受度高，故手術人次逐年成長。依健保資料庫初估，臺灣每年有10萬人次以上之內視鏡手術進行，手術科別又以胸腔外科、婦科、大直腸外科及泌尿科為主。本公司所代理之傷口吻合器、神經內視鏡系統及內視鏡鏡頭清潔系統皆為用於此類型手術之產品。

B.民眾對於生活品質重視度提高，商業保險覆蓋率達80%：隨著資訊時代日益發展，現今消費者較以往容易取得傷口照護相關知識，由於生活品質提升帶動對健康意識重視，且加上可使用商業保險，故會使用品質較好、價格偏貴之相關醫療器材。

C.政府政策扶植：政府自98年起陸續推動「臺灣生技起飛鑽石行動方案」與「臺灣生技產業起飛行動方案」等政策，在產值及企業投資等各方面向皆有長足進步，於104年「生技產業策略諮議委員會議」後，政府表示將推動「臺灣生物經濟產業發展方案」，聚焦「藥品及其服務、醫療器材及其服務、健康照護、食品及農業」五大領域的產業發展，精進產業化技術、充實人才、調適法規及完善資本環境，並規劃具有國際競爭力之推動措施。在醫材領域方面，將結合ICT與精密機械及材料，並發展智慧健康服務，推動高附加價值醫材，創造更高經濟效益。在相關政策

支持下，有望提升臺灣高階敷料產業之技術與規模，以提升國際市場競爭力。

(2)不利因素及因應對策

A.同業競爭激烈。

因應對策：除積極擴大臺灣市場外，同時進行臺灣臨床研究，收集更多臨床經驗以符合治療所需，並藉以強化本公司之產品之核心價值。

B.消費者對於產品不熟悉。

因應對策：持續與各大醫學中心、區域醫院、診所、一般經銷商及藥局推廣相關產品合作，另設立客服中心，以一對一解說產品使用方式，提高產品能見度及增加使用者接觸產品機會，讓品牌知名度提升。

C.各國對於醫療器材產業政策的不確定性。

因應對策：本公司將會加強蒐集各國有關法令及市場資訊，藉由有效降低市場不確定的風險，以及增加對於新興市場之研究，並瞭解各國法規政策，以期能擴大佈局海內外市場，增加公司營收利基。

D.新冠肺炎效應：從 108 年底起，新冠肺炎在全球逐步蔓延，累積至 112 年 2 月底止，在臺灣已有超過一千萬人感染，死亡人數超過 1.8 萬人，這幾年因新冠肺炎效應導致全球通膨、原物料取得不易及運輸成本增加。

因應對策：對於重要原物料採取多家合格供應商策略並啟動長期原物料採購策略以因應帶來的變化。

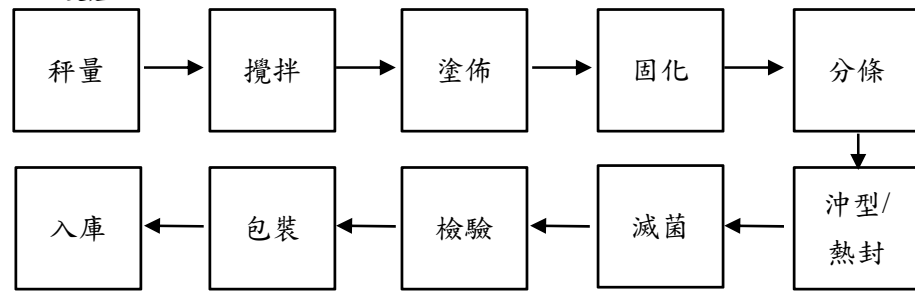
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

項目	主要產品	重要用途
傷口照護平台系列產品	敷料	主要用途係用於手術傷口、一般外傷之傷口照護。
無痛醫療平台產品	西藥品	主要用途係用於術後止痛治療。
醫療器材支持平台系列產品	醫藥耗材	主要用於外科手術，如腸胃道腫瘤手術等。

2. 主要產品之產製過程

(1) 傷口照護產品



(2) 無痛醫療及醫療器材支持平台系列產品，主要係取得獨家授權或委外製造，產品於產製過程係透過符合檢驗規範之委外加工廠商生產。

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
凝膠	甲廠商	良好
PU膜	乙廠商	良好

本公司與各供應商均具有長期穩定之合作關係，其原料供應情形穩定，未有供貨來源中斷之情事。本公司充分掌握生技市場相關脈動外，並在品質及交期上嚴格管控，可確保主要原料供貨無虞。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露供應商名稱者，得以代號為之。

單位：新台幣仟元

項目	110 年度				111 年度				112 年度截至第一季止 (註 2)			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全季進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	A 廠商	43,449	37.58	無	B 廠商	71,089	36.43	無	-	-	-	-
2	B 廠商	26,312	22.76	無	A 廠商	59,433	30.46	無	-	-	-	-
4	其他	45,858	39.66	無	其他	64,590	33.11	無	-	-	-	-
	進貨淨額	115,619	100.00		進貨淨額	195,112	100.00		-	-	-	-

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日止，本公司非屬上市或上櫃公司，故無需出具第一季財務報告。

增減變動說明：進貨增加主要係因營業額成長所致。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱者，得以代號為之。

單位：新台幣仟元

項目	110 年度				111 年度				112 年度截至第一季止 (註 2)			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全季銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	其他	559,105	100.00	無	其他	689,649	100.00	無	-	-	-	-
	銷貨淨額	559,105	100.00	無	銷貨淨額	689,649	100.00	無	-	-	-	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日止，本公司非屬上市或上櫃公司，故無需出具第一季財務報告。

增減變動說明：本公司產品主要供應各醫療院所，客戶尚屬分散，各年度均無占銷售總額 10%以上客戶，111 年度銷售成長主要係新產品導入及原有客戶需求成長所致。

(五) 最近二年度生產量值

單位：新台幣仟元

主要商品	年度 生產量值	110 年度			111 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
敷料		1,600,000	1,119,958	74,383	1,600,000	1,337,793	81,378

(六) 最近二年度銷售量值

單位：仟支(組)/ 新台幣仟元

主要商品	年度 銷售量值	110 年度				111 年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
敷料		910	266,251	136	23,076	966	302,417	194	36,880
醫藥耗材		25	124,711	-	-	39	195,435	-	-
西藥品		23	125,105	-	142	24	135,415	-	433
其他		31	19,511	-	309	35	19,048	-	21
合計		989	535,578	136	23,527	1,064	652,315	194	37,334

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年 度		110 年度	111 年度	當年度截至 112 年 4 月 17 日
員 工 人 數	管理人員	37 人	38 人	41 人
	研發人員	5 人	7 人	5 人
	行銷業務人員	92 人	88 人	84 人
	製造人員	35 人	32 人	34 人
	合 計	169 人	165 人	164 人
平 均 年 歲		39.42 歲	39.5 歲	39.40 歲
平 服 務 年 資		3.4 年	3.54 年	3.67 年
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.59%	1.82%	1.83%
	碩 士	17.75%	16.97%	15.85%
	大 專	72.78%	75.14%	75.61%
	高 中	7.70%	5.46%	6.10%
	高 中 以 下	1.18%	0.61%	0.61%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日，並無因污染環境而有受罰之情事。

五、勞資關係

(一) 公司各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

項目	內容
員工福利措施	1.定期的績效評核，並據此發放績效獎金。 2.不同功能別的工作獎金、業績獎金、稅後淨利獎金等。 3.設有員工餐廳、聘有專任廚師，菜色用心烹調、多元豐富，提供員工健康美味的午餐。 4.除了最基本的勞健保外，另為員工保團保，加強員工傷病意外的保障。 5.設有福委會，定期舉辦員工旅遊、慶生會、部門聚餐、尾牙等活動，並發放生日節慶禮金。 6.優於法規的假別：生日假、員工旅遊假、健檢假。 7.健全的晉升與調薪制度，每年第一季主管會針對表現優良的員工，提出申請。
進修及訓練情形	人才是公司最核心競爭力，教育訓練可以激發員工潛能增進員工知識，進而提高公司整體經營績效。本公司教育訓練體系區分為在職訓練、職外訓練、自我發展三大部分，透過人才盤點，針對不同職位擬定適合的訓練發展計畫，讓員工可以盡情發揮所長，與企業共同成長茁壯。
退休制度與實施狀況	為了增進勞工退休生活保障，加強勞資關係，本公司依據勞工退休金條例，由公司以員工薪資總額6%按月提撥退休金，存入勞工保險局員工個人退休金專戶。
勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形	本公司遵守政府各項法律規章，並注重勞工權益，舉凡員工之聘僱、離職及各項福利措施等，均依勞動基準法及相關法令規定為辦理之基礎，並致力於加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，迄今勞資關係一向和諧，並無重大勞資糾紛事情發生。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大勞資爭議事件。

六、資通安全管理

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

本公司安全風險管理架構，係在管理處下設資訊部，由資訊部統籌管理並執行資訊安全系統建置，包含網路管理與系統管理，同時配合公司稽核單位進行資訊安全稽核工作。管理處最高主管與資訊部定期召開會議討論公司資訊安全議題。

為使業務順利運作，防止資通系統受未經授權之侵害，並確保其機密性、完整性及可用性，本公司訂定「電腦化資訊循環」內部控制制度，包含資訊部門與使用部門權責劃分、資訊部門之功能與權責劃分、系統開發及程式修改、編製系統文書、程式及資料存取、資料輸出入、資料處理、檔案及設備安全管理、硬體及系統之採購及維護、系統復原計畫制度及測試程序、公開資訊申報及資通安全檢查等，上述制度本公司均落實。

具體管理方案上，本公司採行盤點資訊資產，依資訊安全進行風險管理，落實各項管控措施、辦理資訊安全宣導作業，新進人員須簽定保密合約、重要資訊系統或設備建置適當的備份、備援或監控機制，以維持其可用性、個人電腦安裝防毒軟體、病毒碼定期更新，禁止使用未經授權的軟體、對外網路設有防火牆、電腦或程式系統皆需使用帳號登入，帳號皆依其職能權責訂有適當之權限，且密碼亦有複雜性及需定期變更之要求、機房受管制，且出入皆需經登記及資訊部每日進行系統監控並記錄於工作日誌等。

此外，在投入資通安全管理之資源上，本公司目前聘任二位工程師專責資訊安全管理業務、已採購適當的防護軟硬體(防毒軟體、防火牆等)及持續編列預算為資通優化投資，強化公司資訊安全。

(二) 列明最近二年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

項次	契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
1	產品授權暨合作開發合約	順天醫藥(股)公司	104/12/10-121/07/05	長效止痛針劑 LT1001(Nalbuphine Sebacate) 產品授權暨合作開發(台灣／澎湖／金門／馬祖及其附屬島嶼)	不得洩漏合約內技術／具有商業、財產或潛在經濟價值資訊
2	產品授權合約	順天醫藥(股)公司	107/06/08-127/06/07	長效止痛針劑 LT1001(Nalbuphine Sebacate) 產品授權(印尼／馬來西亞／菲律賓等東南亞國家)	不得洩漏合約內技術／具有商業、財產或潛在經濟價值資訊
3	代理經銷權轉讓及服務合約	永勝生醫(股)公司	106/01/01-111/12/31	人工血管產品代理經銷權轉讓	無
4	產品經銷權合約	VYGON SA	107/04/20-109/10/09 期滿自動續約一年	人工血管產品經銷合約	無
5	產品專屬經銷合約	上海逸思	109/03/01-115/12/31	吻合器產品經銷合約	不得洩漏合約內營業秘密或其他機密
6	貸款合約	台灣中小企業銀行	104/08/24-119/08/23	不動產廠房擔保借款	無
7	貸款合約	第一銀行	106/11/07-121/11/06	不動產廠房擔保借款	無
8	貸款合約	華南銀行	106/12/05-121/12/04	不動產廠房擔保借款	無
9	貸款合約	第一銀行	110/02/18-125/02/18	不動產廠房擔保借款	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 簡明資產負債表及綜合損益表

1. 簡明資產負債表-國際財務報導準則 (個別)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		107年	108年	109年	110年	111年
流動資產		162,546	213,566	271,531	319,221	406,098
不動產、廠房及設備		230,001	223,293	217,006	262,861	276,331
無形資產		145,716	132,342	119,160	108,466	89,171
使用權資產		-	1,166	5,526	14,213	13,430
其他資產		7,474	8,271	17,230	35,583	41,486
資產總額		602,441	578,638	630,453	740,344	826,516
流動負債	分配前	217,389	219,613	249,572	265,811	297,237
	分配後	217,389	219,613	249,572	265,811	297,237
非流動負債		244,668	187,815	173,563	217,477	194,973
負債總額	分配前	462,057	407,428	423,135	483,288	492,210
	分配後	462,057	407,428	423,135	483,288	492,210
歸屬於母公司業主之權益		140,384	171,210	207,318	257,056	334,306
股本		142,039	150,000	168,600	200,000	240,000
資本公積		355	441	441	441	441
保留盈餘	分配前	(2,010)	20,769	38,277	56,615	93,865
	分配後	(2,010)	2,169	6,877	16,615	93,865
其他權益		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	140,384	171,210	207,318	257,056	334,306
	分配後	140,384	171,210	207,318	257,056	334,306

2. 簡明綜合損益表-國際財務報導準則 (個別)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		107年	108年	109年	110年	111年
營業收入		326,026	413,601	475,061	559,105	689,649
營業毛利(損)		241,039	308,487	357,327	412,058	495,938
營業損益		16,239	34,979	57,582	74,441	112,129
營業外收入及支出		(2,068)	(1,810)	(3,742)	(4,659)	(6,773)
稅前淨損		14,171	33,169	53,840	69,782	105,356
本期淨損		14,171	22,779	36,108	49,738	77,250
本期其他綜合損益(淨額)		-	-	-	-	-
本期綜合損益總額		14,171	22,779	36,108	49,738	77,250

項目	年度	最近五年度財務資料				
		107年	108年	109年	110年	111年
淨利(損)歸屬於母公司業主		14,171	22,779	36,108	49,738	77,250
淨利(損)歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主		14,171	22,779	36,108	49,738	77,250
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
每股盈餘		1.12	1.39	1.81	2.49	3.22

(二) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	簽證會計師	所屬單位名稱	查核意見
107年	吳金地、戴維良	富鋒聯合會計師事務所	無保留意見
108年	吳金地、戴維良	富鋒聯合會計師事務所	無保留意見
109年	吳金地、戴維良	富鋒聯合會計師事務所	無保留意見
110年	吳金地、戴維良	富鋒聯合會計師事務所	無保留意見
111年	吳金地、戴維良	富鋒聯合會計師事務所	無保留意見

二、最近五年度財務分析

分析項目(註3)		年度(註1)	最近五年度財務分析				
			107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
財務結構	負債占資產比率(%)		76.70	70.41	67.12	65.28	59.55
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		134.30	135.08	148.97	155.03	169.40
償債能力	流動比率(%)		74.77	97.25	108.80	120.09	136.62
	速動比率(%)		58.19	70.18	76.12	85.95	91.73
	利息保障倍數		3.28	6.07	11.36	13.81	17.97
經營能力	應收款項週轉率(次)		4.14	4.31	4.13	3.80	3.74
	平均收現日數		88.11	84.70	88.46	96.16	97.59
	存貨週轉率(次)		2.93	2.30	1.74	1.80	1.80
	應付款項週轉率(次)		9.16	6.45	5.96	6.74	9.19
	平均銷貨日數		124.57	158.69	209.77	202.98	202.77
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		1.14	1.82	2.16	2.33	2.56
獲利能力	總資產週轉率(次)		0.59	0.70	0.79	0.82	0.88
	資產報酬率(%)		3.48	4.74	6.66	7.89	10.49
	權益報酬率(%)		11.51	14.62	19.08	21.42	26.13
	稅前純益占實收資本額比率(%)		9.98	22.11	31.93	34.89	43.90
	純益率(%)		4.35	5.51	7.60	8.90	11.20
現金流量	每股盈餘(元)		1.12	1.39	1.81	2.07	3.22
	現金流量比率(%)		9.49	15.30	17.75	18.69	20.87
	現金流量允當比率(%)		1.09	(註2)	21.70	48.86	69.28
槓桿度	現金再投資比率(%)		9.13	11.93	13.93	11.75	12.39
	營運槓桿度		11.14	7.12	4.82	4.15	3.12
	財務槓桿度		1.62	1.23	1.10	1.08	1.06

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析。)

一、償債能力：

利息保障倍數：因本期稅前純益較去年度高所致。

二、獲利能力：

資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本額比率、純益率及每股盈餘：因本期淨利較去年度高所致。

三、現金流量：

現金流量允當比率：本年度來自營業活動現金流入較去年度高所致。

四、槓桿度：

營運槓桿度：因營業額成長幅度高於固定成本成長幅度所致。

註 1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註 2：因營業活動淨現金流量為負數（流出），故不予計算。

註 3：計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4)應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項（包括應付帳款與因營業而產生之應付票據）餘額。

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註 5)

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
- 2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
- 3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
- 4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

安美得生醫股份有限公司

審計委員會審查報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司一一一年度財務報告，嗣經董事會委任富鋒聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

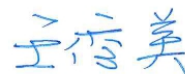
另董事會造送本公司一一一年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

安美得生醫股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人

獨立董事：王秀美



中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 十 七 日

四、最近年度財務報表



富鋒聯合會計師事務所

台北市忠孝東路一段 35 號 8 樓

TEL : (02)2391-9955(代表號)

FAX : (02)2351-1818

<http://www.full-go.com/zh-tw>

會計師查核報告

安美得生醫股份有限公司 公鑒：

查核意見

安美得生醫股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（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佈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，足以允當表達安美得生醫股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報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，與安美得生醫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，對安美得生醫股份有限公司民國一一一年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

茲對安美得生醫股份有限公司民國一一一年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款估計之減損

安美得生醫股份有限公司之應收帳款金額重大，減損情形係管理階層透過各項內、外部證據予以評估，因此將應收款減損評估列為民國一一一年度之關鍵查核事項。與應收帳款相關之揭露資訊，請參閱財務報告附註六.2。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序如下：

1. 取得應收帳款減損損失率試算表，檢視其公式是否允當；複核帳列備抵呆帳是否依損失率提列及測試應收帳款帳齡分析表其帳齡分類之正確性與完整性。
2. 分析比較民國一一一年及以前年度應收款帳齡分布情形，並檢視民國一一一年度及以前年度實際發生呆帳情形，以評估備抵呆帳金額提列之合理性。
3. 測試期末應收帳款期後收款以驗證應收帳款之可回收性。

存貨之評價

存貨在財務報表中係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於生技產業快速發展，消費者會因新產品推出，致原有之產品不符合市場需求，進而使產品滯銷，故存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此將存貨評價列為民國一一一年度之關鍵查核事項。與存貨相關之揭露資訊，請參閱財務報告附註六.3。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序如下：

1. 針對管理階層評估存貨淨變現價值所依據之資料予以複核及驗算；測試存貨庫齡分析表，其庫齡分類之正確性與完整性；抽核估計售價資料至最近期銷售記錄，以評估存貨備抵跌價損失金額之合理性。
2. 藉由參與年度存貨盤點以評估存貨狀況，驗證呆滯存貨提列備抵存貨跌價損失及數量管理之完整性。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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佈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財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估安美得生醫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安美得生醫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。

安美得生醫股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對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，惟其目的非對安美得生醫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，以及使安美得生醫股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報告使用者注意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安美得生醫股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對安美得生醫股份有限公司民國一一年度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。

富鋒聯合會計師事務所

會計師：吳金地

行政院金融監督管理委員會核准文號：
(105)金管證審字第 1050035316 號

會計師：戴維良

行政院金融監督管理委員會核准文號：
(105)金管證審字第 1050035316 號

中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 十 七 日

安美得生醫股份有限公司

資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	111.12.31		110.12.31		代碼	負債及股東權益	附註	111.12.31		110.12.31	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	四、六.1	\$ 68,954	8	\$ 59,614	8	2100	短期借款	六、七、八	\$ 125,000	15	\$ 120,000	16
1150	應收票據淨額	四	22,342	3	22,660	3	2130	合約負債	六.11	498	—	3,528	1
1170	應收帳款淨額	四、六.2	178,733	21	145,147	20	2150	應付票據		2,427	—	1,322	—
130X	存貨	四、六.3	130,797	16	84,912	11	2170	應付帳款	七	18,220	3	20,175	3
1476	其他金融資產-流動	八	242	—	241	—	2200	其他應付款	六.8	107,303	13	83,941	11
1470	其他流動資產		5,030	1	6,647	1	2220	其他應付款-關係人	七	1,013	—	885	—
	流動資產合計		406,098	49	319,221	43	2230	本期所得稅負債		17,594	2	12,616	2
15XX	非流動資產						2280	租賃負債	四、六.5	5,665	1	3,803	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4、八	276,331	33	262,861	36	2320	一年或一營業週期內到期 長期負債	六、七、八	16,820	2	16,942	2
1755	使用權資產	四、六.5	13,430	2	14,213	2	2300	其他流動負債		2,697	—	2,599	—
1780	無形資產	四、六.6、九	89,171	11	108,466	15	21XX	流動負債合計		297,237	36	265,811	36
1840	遞延所得稅資產	四、六.14	3,986	1	2,873	—	25XX	非流動負債					
1915	預付款項-非流動		11,170	1	7,594	1	2540	長期借款	六、七、八	133,801	16	150,460	20
1920	存出保證金		26,330	3	25,116	3	2580	租賃負債-非流動	四、六.5	7,854	1	10,417	1
15XX	非流動資產合計		420,418	51	421,123	57	2612	長期應付款	六.8	53,318	7	56,600	8
								非流動負債合計		194,973	24	217,477	29
							2XXX	負債總計		492,210	60	483,288	65
							3XXX	權益	四、六.10				
							3110	股 本		240,000	29	200,000	27
							3200	資本公積		441	—	441	—
								保留盈餘					
							3310	法定盈餘公積		10,661	1	5,688	1
							3350	未分配盈餘		83,204	10	50,927	7
							3XXX	權益總計		334,306	40	257,056	35
1XXX	資產總計		\$ 826,516	100	\$ 740,344	100		負債及權益總計		\$ 826,516	100	\$ 740,344	100

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：王耀乾



經理人：王友宏



會計主管：王惠萍



安美得生醫股份有限公司

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：新台幣仟元
(除每股盈餘以元表示外)

代碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.11	\$ 689,649	100	\$ 559,105	100
5000	營業成本	六.3.七	193,711	28	147,047	26
5900	營業毛利		495,938	72	412,058	74
6000	營業費用	六.12、七				
6100	推銷費用		279,446	41	260,409	47
6200	管理費用		83,683	12	60,108	11
6300	研究發展費用		20,749	3	17,500	3
6450	預期信用減損損失(利益)		(69)	-	(400)	-
	營業費用合計		383,809	56	337,617	61
6900	營業利益(損失)		112,129	16	74,441	13
7000	營業外收入及支出					
7050	財務成本	六.13	(6,209)	(1)	(5,446)	(1)
7100	利息收入		145	-	31	-
7190	其他收入	六.13、七	600	-	1,128	-
7230	外幣兌換利益(損失)		1,738	-	246	-
7610	處份不動產、廠房及設備損失		(1,629)	-	(618)	-
7620	處份無形資產損失		(1,418)	-	-	-
	營業外收入及支出小計		(6,773)	(1)	(4,659)	(1)
7900	稅前淨利(損失)		105,356	15	69,782	12
7950	所得稅(費用)利益	四、六.14	(28,106)	(4)	(20,044)	(3)
8200	本期淨利(淨損)		77,250	11	49,738	9
8300	其他綜合損益(淨額)		-	-	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 77,250	11	\$ 49,738	9
	每股盈餘	六.15				
9750	基本每股盈餘		\$ 3.22		\$ 2.07	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 3.21		\$ 2.05	

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：王耀乾



經理人：王友宏



會計主管：王惠萍



安美得生醫藥股份有限公司

權益變動表

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：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		權 益 總 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
民國110年1月1日餘額	\$ 168,600	\$ 441	\$ 2,077	\$ 36,200	\$ 207,318
盈餘分配：					
股東股票股利	31,400	-	-	(31,400)	-
提列法定盈餘公積	-	-	3,611	(3,611)	-
110年度純益(損)	-	-	-	49,738	49,738
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-
民國110年12月31日餘額	\$ 200,000	\$ 441	\$ 5,688	\$ 50,927	\$ 257,056
盈餘分配：					
股東股票股利	40,000	-	-	(40,000)	-
提列法定盈餘公積	-	-	4,973	(4,973)	-
111年年度純益(損)	-	-	-	77,250	77,250
111年年度其他綜合損益	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-
民國111年12月31日餘額	\$ 240,000	\$ 441	\$ 10,661	\$ 83,204	\$ 334,306

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：王耀乾



經理人：王友宏



會計主管：王惠萍



民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 105,356	\$ 69,782
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	19,058	15,603
攤銷費用	14,337	15,376
預期信用減損損失(利益)	(69)	(400)
處份不動產、廠房及設備損失	1,629	618
處份無形資產損失	1,418	—
利息費用	6,209	5,446
利息收入	(145)	(31)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	321	(2,309)
應收帳款(增加)減少	(33,520)	(38,295)
存貨(增加)減少	(45,885)	(6,275)
其他流動資產(增加)減少	1,617	(3,637)
合約負債增加(減少)	(3,030)	1,608
應付票據增加(減少)	1,105	(3,478)
應付帳款增加(減少)	(1,955)	2,856
其他應付款增加(減少)	24,659	18,002
其他應付款-關係人增加(減少)	128	(10)
其他流動負債增加(減少)	98	495
營運產生之現金流(出)入	91,331	75,351
收取之利息	100	16
支付之利息	(5,158)	(4,422)
支付之所得稅	(24,241)	(21,271)
營業活動之淨現金流(出)入	62,032	49,674

接 次 頁

承 前 頁	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(29,319)	(59,765)
處分不動產、廠房及設備	445	3
預付購置設備款(增加)減少	(3,576)	(2,235)
存出保證金(增加)減少	(1,197)	(15,264)
取得無形資產	(4,134)	(5,500)
處分無形資產	2,428	—
其他金融資產-流動(增加)減少	(1)	1,418
投資活動之淨現金流(出)入	(35,354)	(81,343)
籌資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	5,000	(5,000)
長期借款增加(減少)	(16,781)	37,041
租賃負債本金償還	(5,557)	(2,180)
籌資活動之淨現金流(出)入	(17,338)	29,861
本期現金及約當現金淨增減數	9,340	(1,808)
期初現金及約當現金餘額	59,614	61,422
期末現金及約當現金餘額	\$ 68,954	\$ 59,614

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：王耀乾



經理人：王友宏



會計主管：王惠萍



安美得生醫股份有限公司

財務報表附註

民國一一年及一〇年十二月三十一日

(金額除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一. 公司沿革

安美得生醫股份有限公司係於民國 97 年 7 月 15 日依公司法設立，原名稱「英特瑞生醫股份有限公司」於民國 106 年 11 月與安美得生醫股份有限公司合併並更名為「安美得生醫股份有限公司」，主要業務為西藥及醫療耗材批發、零售及製造，公司設立於新北市。

本公司於民國 109 年 8 月 18 日經證櫃新字第 1090008970 號函核准為股票公開發行公司，並於民國 111 年 6 月 24 日登錄興櫃買賣。

二. 通過財務報告之日期及程序

本財務報表已於民國 111 年 4 月 12 日業經董事會核准並通過發布。

三. 新發布及修訂準則之適用

(一)首次適用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效自 111 年 1 月 1 日開始適用之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下稱「IFRSs」)，對本公司會計政策並無重大影響。

(二)民國 112 年適用之金管會認可之 IFRSs:

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計之定義」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國 112 年 1 月 1 日

本公司評估適用上述準則及解釋，對本公司財務狀況及財務績效並無重大影響。

(三)IASB 已發布但尚未經金管會認可(實際適用日期以金管會規定為準)之 IFRSs :

新發布 / 修正 / 修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註 1)
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待 IASB 決定
國際財務報導準則第 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日(註 2)
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」及修正	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「將負債分類為流動或非流動」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

本公司未來期間採用上述業經 IASB 發布但尚未經金管會認可之準則或解釋，對本公司之財務報表具潛在影響之項目如下：

1. IAS1 之修正「將負債分類為流動或非流動」

該修正係釐清判斷負債是否分類為非流動時，應評估本公司於報導期間結束日是否具有遞延清償期限至報導期間後至少 12 個月之權利。若本公司於報導期間結束日具有該權利，無論本公司是否預期將行使該權利，負債係分類為非流動。該修正並釐清，若本公司須遵循特定條件始具有遞延清償負債之權利，本公司必須於報導期間結束日已遵循特定條件，即使貸款人係於較晚日期測試本公司是否遵循該等條件亦然。

該修正規定，為負債分類之目的，前述清償係指移轉現金、其他經濟資源或本公司之權益工具予交易對方致負債之消滅。惟若負債之條款，可能依交易對方之選擇，以移轉本公司之權益工具而導致其清償，且若該選擇權依 IAS32「金融工具：表達」之規定係單獨認列於權益，則前述條款並不影響負債之分類。

除上述影響外，截至本財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四. 重要會計政策之彙總說明

(一) 遵循聲明

本財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管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。

(二) 編製基礎

除以公允價值衡量之金融工具外，本財務報表係依歷史成本基礎編製，歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括為交易目的而持有及預期於一年內變現或耗用之資產，資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債包括為交易目的而發生及須於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四) 外幣

本公司係以所處主要經濟環境之貨幣(功能性貨幣)編製表達。編製財務報表之營運成果及財務狀況予以換算為新台幣(本公司之功能貨幣及財務報表之表達貨幣)。

以本公司功能性貨幣以外之貨幣(外幣)交易者，係以交易日匯率換算認列。於報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日即期匯率重新換算；以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目，按決定公允價值當日之匯率重新換算；以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目不予重新換算。兌換差額於發生當期認列為損益。

(五) 金融工具

金融資產與金融負債應於本公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

金融資產與金融負債原始認列時，係依公允價值衡量。原始認列時，直接可歸屬於金融資產及金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，應從該金融資產或金融負債公允價值加計或減除。直接可歸屬於透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

金融資產

1. 金融資產之後續衡量

本公司之金融資產分類為：按攤銷後成本衡量之金融資產及透過損益按公允價值衡量之金融資產。

本公司僅於改變管理金融資產之經營模式時，始依規定重分類所有受影響之金融資產。

A. 按攤銷後成本衡量之金融資產

金融資產同時符合下列條件，且未指定為透過損益按公允價值衡量時，係按攤銷後成本衡量：

- a. 係在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
- b. 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

原始認列時係按公允價值加計直接可歸屬之交易成本衡量；後續採有效利率法以攤銷後成本減除減損損失衡量。利息收入、外幣兌換損益及減損損失係認列於損益。除列時，將累積之利益或損失列入損益。

B. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，係透過損益按公允價值衡量，包括衍生性金融資產。本公司於原始認列時，為消除或重大減少會計配比不當，得不可撤銷地將符合按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量條件之金融資產，指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產。

原始認列時係按公允價值衡量，交易成本於發生時認列為損益；後續按公允價值衡量，再衡量產生之利益或損失（包含相關股利收入及利息收入）認列為損益。

2. 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產(含應收帳款)之減損損失。

應收帳款均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按 12 個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

(六) 存貨

存貨包括商品、原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價

值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

(七) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係按成本減累計折舊及累計減損列示，成本包括可直接歸屬於取得或建置資產之增額成本。

折舊係採直線法，於資產耐用年限內沖銷其成本減除殘值後之金額。折舊係依照下列耐用年限計提：

資產項目	耐用年限
房屋及建築	35年~50年
機器設備	3年~10年
生財設備	3年~5年

估計耐用年限、殘值及折舊方法於報導期間結束日進行檢視，若預期值與先前之估計不同時，於必要時適當調整，該變動按會計估計變動規定處理。

處分或報廢不動產、廠房及設備所產生之利益或損失，係以處分價款與資產帳面金額兩者間之差額，認列於損益。

(八) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取長期租金或資本增值或兩者兼具，始得分類為投資性不動產。投資性不動產包含以營業租賃方式出租之辦公大樓或土地。投資性不動產以取得成本認列，後續衡量係採成本模式。除土地外，按估計耐用年限為5~50年。

(九) 無形資產

1. 商譽

企業合併所取得之商譽係依收購日認列之商譽作為成本，後續則以成本減除累計減損後之金額衡量。

2. 其他無形資產

其他單獨取得之有限耐用年限無形資產係以成本減除累計攤銷及累計減損列示。攤銷金額係依直線法按下列耐用年限計提：產品經銷權，專利權有效年限或合約年限；電腦軟體設計費 3-5 年；非專利技術及其他，經濟效益或合約年限。估計耐用年限及攤銷方法於報導期間結束日進行檢視，任何估計變動之影響係推延適用。

(十) 有形及無形資產之減損

本公司於報導期間結束日檢視有形及無形資產之帳面金額以決定該等資產是否有減損跡象。若顯示有減損跡象，則估計資產之可回收金額以決定應認列之減損金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則本公司估計該項資產所屬現金產生單

位之可回收金額。若可按合理一致之基礎分攤時，共用資產亦分攤至個別之現金產生單位，否則，則可分攤至按可以合理一致之基礎分攤之最小現金產生單位群組。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值孰高者。評估使用價值時，係將估計未來現金流量以稅前折現率加以折現，該折現率係反映現時市場對貨幣時間價值及尚未用以調整未來現金流量估計數之資產特定風險之評估。

資產或現金產生單位之可回收金額若預期低於帳面金額，該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係立即認列於當期損益。

當減損損失於後續期間回轉時，資產或現金產生單位之帳面金額則調增至修正後之估計可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過若以往年度該資產或現金產生單位未認列減損損失之情況下應有之帳面金額為限。迴轉之減損損失係立即認列於當期損益。

(十一) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利義務係以未折現之基礎衡量，且在相關服務提供時認列為費用。

2. 退職後福利

屬確定提撥計劃者，係於員工提供服務期間，就應提撥之退休金額認列為費用；屬確定福利退休計劃者，則按精算結果認列退休金成本。

確定福利退休計畫之確定福利成本(含服務成本、淨利息及再衡量數)係採預計單位福利法精算。服務成本(含當期服務成本)及淨確定福利負債(資產)淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數(精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債係確定福利退休計畫之提撥短絀。

3. 股份基礎給付交易

給與員工之股份之股份基礎給付獎勵以給與日之公允價值，於員工達到可無條件取得報酬的期間內，認列酬勞成本及相對權益之增加。認列之酬勞成本係隨著預期會符合之服務條件加以調整，直至最終認列的金額係以既得日符合服務條件為基礎。對於股份基礎給付獎勵之非既得條件，該等條件已反映於股份基礎給付給與日公允價值之衡量，且預期結果與實際結果間之差異無需作核實調整。

(十二) 收入認列

收入係按移轉商品或勞務而預期有權取得之對價衡量。本公司係於對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入。

主要收入項目說明如下：

1. 銷售商品

本公司係於對產品之控制移轉時認列收入。該產品之控制移轉係指產品已交付給客戶，客戶能完全裁決產品之銷售通路及價格，且已無會影響客戶接受該產品之未履行義務。交付係發生於產品運送至特定地點，其陳舊過時及損失風險已移轉予客戶，及客戶已依據銷售合約接受產品，驗收條款已失效，或本公司有客觀證據認為已滿足所有驗收條件時。

本公司於交付商品時認列應收帳款，因本公司在該時點具無條件收取對價之權利。

2. 財務組成部分

本公司預期所有客戶合約移轉商品或勞務予客戶之時間與客戶為該商品或勞務付款之時間間隔皆不超過一年，因此，本公司不調整交易價格之貨幣時間價值。

(十三) 租賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。對於包含租賃及非租賃組成部分之合約，本公司以相對單獨價格為基礎分攤合約中之對價並分別處理。惟本公司對於承租資產並由出租人提供相關之合約，選擇將租賃與非租賃組成部分整體適用租賃會計處理。

1. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給

付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間或未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於資產負債表。

2. 本公司為出租人

本公司為出租人之交易，係於租賃成立日將租賃合約依其是否移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬分類，若是則分類為融資租賃，否則分類為營業租賃。於評估時，本公司考量包括租賃期間是否涵蓋標的資產經濟年限之主要部分等相關特定指標。

若協議包含租賃及非租賃組成部分，本公司使用國際財務報導準則第十五號之規定分攤合約中之對價。

融資租賃下所持有之資產，以租賃投資淨額之金額表達為應收融資租賃款。因協商與安排營業租賃所產生之原始直接成本，包含於租賃投資淨額內。租賃投資淨額係以能反映在各期間有固定報酬率之型態，於租賃期間分攤認列為利息收入。針對營業租賃，本公司採直線法基礎將所收取之租賃給付於租賃期間內認列為租金收入。

若租賃收益金額係以承租人營業額之一定百分比計算，係屬或有租金，應以營業租賃之方式處理，於契約期間就應收取之租金認列收入。

(十四) 所得稅

所得稅費用係當期應付所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

依所得稅法規定計算未分配盈餘加徵之營利事業所得稅列為股東會決議年度之所得稅費用。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎所產生之暫時性差異計算認列。遞延所得稅負債一般係就所有未來應課稅暫時性差異予以認列；遞延所得稅資產則係於未來很有可能有課稅所得供可減除暫時性差異使用時認列。

與投資子公司、關聯企業及合資權益相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一報導期間結束日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部份資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一報導期間結束日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部份資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率(及稅法)為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映企業於報導期間結束日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅效果。

3. 本年度之當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五. 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用附註四所述之會計政策時，對於不易自其他來源取得有關資產及負債帳面金額之資訊作出相關之判斷、估計及假設。估計及相關假設係基於歷史經驗及其他視為攸關之因素。實際結果可能與估計有所不同。

估計與基本假設係持續予以檢視。若估計之修正僅影響當期，則於會計估計修正當期認列。若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於估計修正當期及未來期間認列。

以下係有關未來所作主要假設之資訊，以及於財務報導結束日估計不確定性之其他主要來源，該等假設及估計具有導致資產及負債帳面金額於下一財務年度重大調整之風險。

1. 遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得供可減除暫時性差異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時，必須涉及管理階層之重大會計判斷及估計，包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、免稅期間、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設。任何關於全球經濟環境、產業環境的變遷及法令的改變，均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司認列之遞延所得稅資產分別為 3,986 仟元及 2,873 仟元。

2. 有形資產及無形資產（商譽除外）減損評估

資產減損評估過程中，本公司需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損，任何由於經濟狀況之變遷或公司策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。

本公司截至民國 111 年及 110 年度未認列任何減損損失。

3. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定財務報導期間結束日存貨之淨變現價值。

由於市場快速變遷，本公司評估財務報導期間結束日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司存貨之帳面金額分別為 130,797 仟元及 84,912 仟元。

4. 應收款之估計減損

本公司應收帳款之備抵損失，係以違約風險及預期損失率之假設為基礎估計。本公司於每一報導日考量歷史經驗、目前市場狀況及前瞻性估計，以作為假設並選擇減損評估之輸入值。截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，備抵損失之帳面金額分別為 402 仟元及 609 仟元。

5. 租賃期間

決定所承租資產之租賃期間時，本公司考量將產生經濟誘因以行使（或不行使）選擇權之所有攸關事實及情況，包括自租賃開始日至選擇權行使日間所有事實及情況之預期變動。考量主要因素包括選擇權所涵蓋期間之合約條款及條件、於合約期間進行之重大租賃權益改良及標的資產對承租人營運之重要性等。於本公司控制範圍內重大事項或情況重大改變發生時，重新評估租賃期間。

六. 重要會計項目之說明

1. 現金及約當現金

項	目	111. 12. 31	110. 12. 31
庫存現金及零用金	\$	68	\$ 74
活期及支票存款		68,886	59,540
合	計	\$ 68,954	\$ 59,614

(1) 約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價格變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

(2) 上述存款皆未提供質押擔保。

2. 應收帳款

項 目	111. 12. 31	110. 12. 31
按攤銷後成本衡量		
應收帳款-一般客戶	\$ 178,815	\$ 145,190
減：備抵損失	(82)	(43)
淨額	178,733	145,147
催收款	320	566
減：備抵損失	(320)	(566)
淨額	\$ —	\$ —

(1) 上述應收款項皆未提供質押擔保。

(2) 本公司針對所有應收款項採用簡化作法估計預期信用損失，亦即使用存續期間預期信用損失衡量，為此衡量目的，以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率，並已納入前瞻性之資訊。本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日應收款項之預期信用損失分析如下：

111 年 12 月 31 日

	應收款項 帳面價值	加權平均預期 信用損失率	備抵存續期間 預期信用損失
未逾期	\$ 174,161	0.01%	\$ 17
已逾期			
30 天內	2,553	0.5%~1.17%	15
31-90 天	2,090	1.17%~15.85%	76
91-180 天	48	8.18%~63%	11
180 天以上	283	100%	283
合 計	\$ 179,135		\$ 402

110 年 12 月 31 日

	應收款項 帳面價值	加權平均預期 信用損失率	備抵存續期間 預期信用損失
未逾期	\$ 141,061	—	\$ —
已逾期			
30 天內	2,850	0.74%~4.56%	12
31-90 天	1,212	1.85%~43.54%	14
91-180 天	63	10.83%~68.84%	13
180 天以上	570	100%	570
合 計	\$ 145,756		\$ 609

針對應收帳款所提列之備抵呆帳變動資訊如下：

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ 609	\$ 1,032
提列(迴轉)減損損失	(66)	(423)
本期沖銷	(141)	—
期末餘額	\$ 402	\$ 609

3. 存 貨

項 目	111. 12. 31	110. 12. 31
原 料	\$ 20,235	\$ 12,610
物 料	2,580	2,069
在製品及半成品	12,632	10,098
製 成 品	22,020	15,790
商 品	73,503	38,283
在途存貨	16,795	17,455
備抵存貨跌價損失	(16,968)	(11,393)
合 計	\$ 130,797	\$ 84,912

本公司認列之存貨及相關費損其明細如下：

項 目	111 年度	110 年度
已出售存貨成本	\$ 184,390	\$ 139,563
存貨(回升利益)跌價損失	5,575	3,099
存貨報廢損失	3,905	4,343
其 他	(159)	42
合 計	\$ 193,711	\$ 147,047

4. 不動產、廠房及設備

項 目	111. 12. 31	110. 12. 31
土 地	\$ 102,743	\$ 102,743
房屋及建築	129,789	134,347
機器設備	14,665	13,100
出租資產	6,968	7,250
生財器具	90	379
其他固定資產	4,541	5,042
未完工程	17,535	—
合 計	\$ 276,331	\$ 262,861

	111. 01. 01 餘額	增添	處分	111. 12. 31 餘額
成本：				
土 地	\$ 102,743	\$ —	\$ —	\$ 102,743
房屋及建築	166,321	—	—	166,321
機器設備	39,447	7,847	(8,280)	39,014
出租資產	10,400	2,010	(339)	12,071
生財器具	7,866	94	—	7,960
其他固定資產	14,579	1,449	—	16,028
未完工程	—	17,535	—	17,535
合計	\$ 341,356	\$ 28,935	\$ (8,619)	\$ 361,672

	111.01.01 餘額	折舊費用	處分	111.12.31 餘額
累積折舊及減損：				
房屋及建築	\$ 31,974	\$ 4,558	\$ —	\$ 36,532
機器設備	26,347	4,315	(6,313)	24,349
出租資產	3,150	2,185	(232)	5,103
生財器具	7,487	383	—	7,870
其他固定資產	9,537	1,950	—	11,487
合計	\$ 78,495	\$ 13,391	\$ (6,545)	\$ 85,341

	110.01.01 餘額	增添	處分	110.12.31 餘額
成本：				
土地	\$ 57,339	\$ 45,404	\$ —	\$ 102,743
房屋及建築	158,753	7,568	—	166,321
機器設備	39,098	2,978	(2,629)	39,447
出租資產	7,037	3,482	(119)	10,400
生財器具	7,866	—	—	7,866
其他固定資產	14,157	422	—	14,579
合計	\$ 284,250	\$ 59,854	\$ (2,748)	\$ 341,356

	110.01.01 餘額	折舊費用	處分	110.12.31 餘額
累積折舊及減損：				
房屋及建築	\$ 27,423	\$ 4,551	\$ —	\$ 31,974
機器設備	23,928	4,493	(2,074)	26,347
出租資產	1,911	1,292	(53)	3,150
生財器具	6,509	978	—	7,487
其他固定資產	7,473	2,064	—	9,537
合計	\$ 67,244	\$ 13,378	\$ (2,127)	\$ 78,495

本公司不動產、廠房及設備資產抵押之情事，請參閱附註八。

5. 租賃協議

(1) 使用權資產：

	111. 12. 31	110. 12. 31
使用權資產帳面金額		
房屋及建築	\$ 10,607	\$ 12,710
運輸設備	2,823	1,503
合 計	\$ 13,430	\$ 14,213
	111. 12. 31	110. 12. 31
使用權資產之增添	\$ 4,884	\$ 10,912
使用權資產之折舊費用		
房屋及建築	\$ 4,105	\$ 1,925
運輸設備	1,562	300
合 計	\$ 5,667	\$ 2,225

(2) 租賃負債：

	111. 12. 31	110. 12. 31
租賃負債帳面金額		
流動	\$ 5,665	\$ 3,803
非流動	\$ 7,854	\$ 10,417

租賃負債之折現率區間如下：

	111. 12. 31	110. 12. 31
房屋及建築	1.42%~1.71%	1.71%
運輸設備	1.42%~1.71%	\$ 1.71%

(3) 其他租賃資訊：

項目	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
短期租賃費用	\$ 531	\$ 266
租賃之現金(流出)總額	5,557	2,180

本公司選擇對符合短期租賃之房屋符合低價值資產之若干辦公設備等租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

6. 無形資產

(1) 本公司無形資產帳面價值如下：

項 目	111. 12. 31	110. 12. 31
電腦軟體成本	\$ 161	\$ 267
產品經銷權	89,010	99,470
其他無形資產	—	7,829
預付授權金	—	900
合 計	\$ 89,171	\$ 108,466

(2) 本公司無形資產之成本、攤銷及減損損失變動明細如下：

取得成本	電腦軟體	產品經銷權	其他無形資產	預付授權金	合計
111.01.01 餘額	\$ 3,992	\$ 139,974	\$ 23,270	\$ 900	\$ 168,136
增添—單獨取得	134	—	—	—	134
終止授權	—	—	(5,031)	(900)	(5,931)
111.12.31 餘額	\$ 4,126	\$ 139,974	\$ 18,239	\$ —	\$ 162,339

累計攤銷及減損	電腦軟體	產品經銷權	其他無形資產	預付授權金	合計
111.01.01 餘額	\$ 3,725	\$ 40,504	\$ 15,441	\$ —	\$ 59,670
本期認列攤銷	240	10,460	3,637	—	14,337
終止授權	—	—	(839)	—	(839)
111.12.31 餘額	\$ 3,965	\$ 50,964	\$ 18,239	\$ —	\$ 73,168

取得成本	電腦軟體	產品經銷權	其他無形資產	預付授權金	合計
110.01.01 餘額	\$ 3,992	\$ 139,974	\$ 18,738	\$ 1,250	\$ 163,954
增添—單獨取得	—	—	4,682	—	4,682
到期除列	—	—	(500)	—	(500)
重分類	—	—	350	(350)	—
110.12.31 餘額	\$ 3,992	\$ 139,974	\$ 23,270	\$ 900	\$ 168,136

累計攤銷及減損	電腦軟體	產品經銷權	其他無形資產	預付授權金	合計
110.01.01 餘額	\$ 3,257	\$ 30,043	\$ 11,494	\$ —	\$ 44,794
本期認列攤銷	468	10,461	4,447	—	15,376
到期除列	—	—	(500)	—	(500)
110.12.31 餘額	\$ 3,725	\$ 40,504	\$ 15,441	\$ —	\$ 59,670

產品經銷權請參閱附註九.2 及九.3。

7. 借款

(1) 短期借款：

項 目	111.12.31	110.12.31
銀行借款		
擔保借款	\$ 125,000	\$ 120,000
利率區間	1.901%~2.125%	1.35%~1.50%

(2) 長期借款：

項 目	111.12.31	110.12.31
銀行借款		
擔保借款	\$ 150,621	\$ 167,402
減：長期借款—一年內到期部分	(16,820)	(16,942)
合 計	\$ 133,801	\$ 150,460
利率區間	1.75%~2.125%	1.25%~1.8%

8. 其他應付款

項 目	111. 12. 31	110. 12. 31
流動：		
保險費及退休金	\$ 5,334	\$ 4,820
佣金及權利金	19,176	10,601
營業稅	3,453	3,237
薪資及獎金	54,697	41,647
員工紅利及董監酬勞	7,930	5,252
授權里程金	2,240	3,220
設備款	—	384
其他應付費用	15,486	14,780
合計	\$ 108,316	\$ 83,941
非流動：		
授權里程金	\$ 53,318	\$ 56,600

9. 員工福利

確定提撥計劃

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休計劃，係屬確定提撥計劃。依該條例規定本公司依員工薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

本公司於民國 111 年及 110 年度於綜合損益表認列確定提撥計畫費用總額分別為 8,351 仟元及 7,929 仟元。

10. 權益

(1) 普通股股本

本公司普通股每股面額為\$10，每股享有一表決權及收取股利之權利。

	111. 12. 31	110. 12. 31
額定股數	35,000,000	35,000,000
已發行股數	24,000,000	20,000,000
1月1日流通在外股數	20,000,000	16,860,000
加：股票股利	4,000,000	3,140,000
12月31日流通在外股數	24,000,000	20,000,000

(2) 資本公積

項 目	111.12.31	110.12.31
認股權-失效	\$ 441	\$ 441

(3) 保留盈餘

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策係考量公司未來資金需求，依公司盈餘、財務結構與未來營運計畫之資金需求決定股票或現金股利之分派比率，當年度之股利分派總額不低於可分配盈餘之百分之二十，其中現金股利不低於百分之十五，惟每股現金股利不足一元時，得全數配發股票股利。每年股東常會仍得視產業狀況，以公司利益及發展為最高原則，決定最適時適切之股利發放方式。

(4) 法定盈餘公積

法定盈餘公積應撥至其餘額達公司實收股本總額時為止，並得用以彌補虧損；依據於民國101年1月4日公佈公司法修定條文，法定盈餘公積超過實收股本總額25%之部份除得撥充股本，尚得以現金分配。

(5) 盈餘分配

本公司於民國112年4月17日經董事會擬議111年度盈餘分配案如下，相關111年度之盈餘分配案尚待預計112年5月31日開股東常會決議。

	111 年 度	
	金 額	每 股 股 利 (元)
法定盈餘公積	\$ 7,725	—
股東股票股利	60,000	2.5

本公司於民國111年5月24日經股東常會決議通過110年度盈餘分配案如下：

	110 年 度	
	金 額	每 股 股 利 (元)
法定盈餘公積	\$ 4,973	—
股東股票股利	40,000	2

有關本公司董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至「公開資訊觀測站」查詢。

11. 客戶合約之收入

(1) 收入之細分

	111 年度				合計
	西藥品	醫療耗材	敷料	其他	
<u>主要地區市場</u>					
台灣	135,415	195,435	302,417	19,048	652,315
中國	—	—	2,114	—	2,114
其他	433	—	34,766	21	35,220
收入合計	135,848	195,435	339,297	19,069	689,649
	110 年度				合計
	西藥品	醫療耗材	敷料	其他	
<u>主要地區市場</u>					
台灣	125,105	124,711	266,251	19,511	535,578
中國	—	—	21,676	285	21,961
其他	142	—	1,400	24	1,566
收入合計	125,247	124,711	289,327	19,820	559,105

(2) 合約餘額

	111. 12. 31	110. 12. 31
合約負債-預收貨款	\$ 498	\$ 3,528

應收帳款及其減損之揭露請詳附件六.2

合約負債主要係因商品銷售合約而預收款項而產生，本公司將於產品交付予客戶時轉列收入。

12. 本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下

功能別 性質別	111 年度			110 年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費用						
薪資費用	23,836	190,245	214,081	21,550	160,408	181,958
董事酬金	—	5,439	5,439	—	2,521	2,521
勞健保費用	2,353	13,613	15,966	2,054	12,156	14,210
退休金費用	1,187	7,164	8,351	995	6,934	7,929
其他員工福利費用	1,726	6,325	8,051	1,646	5,894	7,540
小 計	29,102	222,786	251,888	26,245	187,913	214,158
折舊費用	11,906	7,152	19,058	8,044	7,559	15,603
攤銷費用	1,491	12,846	14,337	1,624	13,752	15,376

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，本公司員工人數分別為 177 人及 174 人，其中未兼任員工之董事人數皆為 5 人。

依本公司章程規定係以當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅前利益應提撥不低於百分之三為員工酬勞，提撥不高於百分之三為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

本公司 111 年及 110 年度估列員工酬勞及董監事酬勞如下：

	111 年度		110 年度	
	比例	金額	比例	金額
員工酬勞	4%	4,531	4%	3,001
董監事酬勞	3%	3,399	3%	2,251

上述董事會決議配發之員工酬勞及董監事酬勞金額與財務報告認列之相關金額並無差異。

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

有關本公司董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至「公開資訊觀測站」查詢。

13. 營業外收入及支出

(1) 其他收入

項 目	111 年度	110 年度
租賃收入	\$ 256	\$ 238
產品調研收入	—	429
其 他	344	461
合 計	\$ 600	\$ 1,128

(2) 財務成本

項 目	111 年度	110 年度
銀行借款利息	\$ 4,970	\$ 4,309
租賃負債	254	113
其 他	985	1,024
合 計	\$ 6,209	\$ 5,446

14. 所得稅

(1) 會計所得與當期所得稅費用之調節如下：

	111 年度	110 年度
稅前淨利	\$ 105,356	\$ 69,782
稅前淨利按法定稅率計算之 所得稅費用	21,071	13,956
永久性差異：		
其他	6,091	6,988
暫時性差異：		
存貨跌價損失	1,115	619
備抵銷貨退回及折讓	179	107
備抵呆帳	(2)	(80)
廉價購買利益	—	208
其他	(179)	22
當期應付所得稅費用	28,275	21,820
未分配盈餘加徵 5% 稅款	238	54
以前年度所得稅低估	706	(954)
遞延所得稅費用(利益)	(1,113)	(876)
認列於損益之所得稅費用	\$ 28,106	\$ 20,044

(2) 遞延所得稅資產明細如下：

項 目	111.12.31	110.12.31
備抵存貨跌價損失	\$ 3,393	\$ 2,278
備抵銷貨退回及折讓	721	542
備抵呆帳	—	2
其他	(128)	51
合計	\$ 3,986	\$ 2,873

(3) 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 110 年度。

15. 每股盈餘

	111 年度			110 年度		
	本期淨利	加權平均 股數	每股 盈餘	本期淨利	加權平均 股數	每股 盈餘
基本每股盈餘	77,250	24,000	3.22	49,738	24,000	2.07
具稀釋作用之潛在普通股						
員工酬勞		72			280	
稀釋每股盈餘	77,250	24,072	3.21	49,738	24,280	2.05

計算每股盈餘時無償配股之影響業已追溯調整。因追溯調整 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日基本及稀釋每股盈餘，由 2.49 元及 2.49 元減少為 2.07 元及 2.05 元。

若公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度董事會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

16. 資本管理

本公司基於現行營運產業特性及未來公司發展情形，並且考量外部環境變動等因素，規劃本公司未來期間所須之營運資金、研究發展費用及股利支出等需求，保障本公司能繼續營運，回饋股東且同時兼顧其他利益關係人之利益，並維持最佳資本結構以長遠提昇股東價值。

為了維持或調整資本結構，本公司可能調整支付予股東的股息金額，發行新股、向股東發還現金或買回本公司股份。

本公司透過定期審核資產負債比例對資金進行監控。本公司之資本為資產負債表所列示之「權益總額」，亦等於資產總額減負債總額。

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日本公司之資產負債比例如下：

項 目	111. 12. 31		110. 12. 31	
負債總額	\$	492, 210	\$	483, 288
資產總額		826, 516		740, 344
負債比例		59. 55%		65. 28%

17. 金融工具

(一) 金融工具公允價值資訊

本公司非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、存出保證金、其他應收款、其他金融資產、應付票據、應付帳款及其他應付款)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

(二) 財務風險管理目的

本公司財務風險管理目標，係為管理與營運活動相關之匯率風險、利率風險、信用風險及流動風險。為降低相關財務風險，本公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定性，以降低市場變動對公司財務績效之潛在不利影響。

本公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計劃執行期間，本公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

(三) 市場風險

市場風險係指因市場價格變動，如匯率、利率、權益證券價格變動，而影響本公司之收益或所持有金融工具價值之風險。市場風險管理之目標係管控市場風險之曝險程度在可承受範圍內，並將投資報酬最佳化。

本公司為管理市場風險，未從事衍生工具交易。

(1) 外幣匯率風險

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

(外幣：功能性貨幣)	111. 12. 31			110. 12. 31			
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣	
金融資產							
貨幣性項目							
美金：新台幣	\$	233	30. 71	\$	7, 157	\$ 151 27. 68	\$ 4, 193
歐元：新台幣		67	32. 72		2, 177	10 31. 32	325

金融負債

貨幣性項目

美金：新台幣	\$	27	30.71	\$	814	\$	23	27.68	\$	633
歐元：新台幣		322	32.72		10,521	\$	290	31.32		9,094

由於本公司所持有外幣金額佔整體資產總額並不重大，故匯率之升值/貶值對本公司目前尚無重大影響。

(2) 利率風險

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

	111. 12. 31	110. 12. 31
具現金流量利率風險		
— 金融負債	\$ 275,621	\$ 287,402

敏感度分析

下面敏感度分析係依金融工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設資產負債日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。

若利率上升/減少一個百分點，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司 111 年及 110 年度之稅前淨利減少/增加 2,756 仟元及 2,874 仟元。

(四) 信用風險管理

信用風險係指交易對方違反合約義務並對本公司造成財務損失之風險。本公司之信用風險，主要係來自營運活動產生之應收款項，及投資活動產生之銀行存款、固定收益投資及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

1. 營運相關信用風險

為維持應收帳款的品質，本公司已建立營運相關信用風險管理之程序。

個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、信評機構評等、本公司內部信用評等、歷史交易記錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。本公司亦會在適當時機使用某些信用增強工具，如預付貨款及信用保險等，以降低特定客戶的信用風險。

2. 財務信用風險

銀行存款、固定收益投資及其他金融工具之信用風險，係由本公司財務部門衡量並監控。由於本公司之交易對象及履約他方均係信用良好之銀行及具投資等級及以上之金融機構、公司組織及政府機關，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

(五) 流動性風險管理

本公司管理流動性風險之目標，係為維持營運所需之現金及約當現金、高流動性之有價證券及足夠的銀行融資額度等，以確保本公司具有充足的財務彈性。

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示本公司已約定還款期間之金融負債分析：

	111.12.31			
	短於一年	一至五年	五年以上	合計
非衍生金融負債				
短期借款	\$ 125,000	\$ —	\$ —	\$ 125,000
應付款項	20,647	—	—	20,647
其他應付款及其他	125,910	—	—	125,910
租賃負債	5,841	8,007	—	13,848
長期借款	16,820	65,450	68,351	150,621
長期應付款	—	51,120	4,240	55,360
合計	<u>\$ 294,218</u>	<u>\$ 124,577</u>	<u>\$ 72,591</u>	<u>\$ 491,386</u>

	110.12.31			
	短於一年	一至五年	五年以上	合計
非衍生金融負債				
短期借款	\$ 120,000	\$ —	\$ —	\$ 120,000
應付款項	21,497	—	—	21,497
其他應付款及其他	97,472	—	—	97,472
租賃負債	4,017	10,712	—	14,729
長期借款	16,942	69,373	81,087	167,402
長期應付款	—	46,880	12,720	59,600
合計	<u>\$ 259,928</u>	<u>\$ 126,965</u>	<u>\$ 93,807</u>	<u>\$ 480,700</u>

七. 關係人交易

(一) 關係人名稱及其關係

關係人名稱	與本公司之關係
吉創股份有限公司	該公司負責人為本公司董事長
永勝生醫股份有限公司	該公司董事長為本公司董事
成創股份有限公司	該公司負責人為本公司董事長
璟華印刷股份有限公司	該公司董事長為本公司董事(110年7月解任)
媽咪學苑股份有限公司	實質關係人

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入

關係人類別及名稱	111 年度	110 年度
其他關係人-媽咪學苑	\$ 2	\$ 19

2. 進貨交易

關係人類別及名稱	111 年度	110 年度
其他關係人-永勝	\$ 298	\$ 578
其他關係人-璟華	—	1,731
合計	\$ 298	\$ 2,309

3. 佣金支出

關係人類別及名稱	111 年度	110 年度
其他關係人-永勝	\$ 11,024	\$ 10,484

4. 營業費用

關係人類別及名稱	111 年度	110 年度
其他關係人-璟華	\$ —	\$ 212
其他關係人-媽咪學苑	—	195
合計	\$ —	\$ 407

5. 租賃收入

關係人類別及名稱	111 年度	110 年度
其他關係人	\$ 34	\$ 34

(三) 本公司與關係人之債權債務情形如下

1. 應付帳款

關係人類別及名稱	111. 12. 31	110. 12. 31
其他關係人-永勝	\$ —	\$ 55

2. 其他應付款-關係人

關係人類別及名稱	111. 12. 31	110. 12. 31
其他關係人-永勝	\$ 1,013	\$ 885

(四) 主要管理階層薪酬資訊

項目	111 年度	110 年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 30,323	\$ 15,953
退職後福利	216	108
總計	\$ 30,539	\$ 16,061

八. 質押之資產：

本公司下列資產已提供金融機構作為借款之擔保或用途受有限制：

資產項目	111. 12. 31	110. 12. 31	擔保內容
土地	\$ 102,743	\$ 102,743	銀行借款擔保
房屋及建築淨額	129,789	134,347	銀行借款擔保
其他金融資產	242	241	備償戶
合計	\$ 232,774	\$ 237,331	

九. 重大或有負債及未認列之合約承諾：

- 截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日為購置設備及廠房工程，已簽訂尚未完成之工程及採購合約總價分別為新台幣 70,812 仟元及 9,203 仟元，已支付金額為新台幣 28,610 仟元及 7,563 仟元。

2. 本公司民國 104 年 12 月與 L 生技股份有限公司簽訂長效止痛針劑台灣獨家銷售權及技術授權合約，每年按該產品銷售淨額 6% 支付權利金。
3. 本公司民國 107 年 6 月與 L 生技股份有限公司簽訂長效止痛針劑東協十國獨家銷售權，依合約約定達取證及銷售分別支付一定金額授權金及一定比例權利金，其支付總金額最低不得低於新台幣一億元。截至 111 年底已支付授權金及權利金共 16,007 仟元。
4. 本公司民國 108 年 12 月與 PDC 簽訂鼻支架技術獨家授權合約，合約授權金 18,000 仟元及每年按該產品銷售淨額 10% 支付權利金，累計權利金總金額以新台幣 11,800 仟元為限。截至 110 年底已支付授權金 4,750 仟元。於 111 年 8 月經雙方協議終止授權，並收回 2,250 仟元授權金。

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：無。

十二、其他：

本公司民國 111 年及 110 年度捐贈各醫療相關財團、社團法人金額分別為 2,277 仟元及 28,919 仟元，捐贈性質主要係為贊助非營利機構臨床試驗、宣導傷口照護衛教及正確用藥習慣等。

十三、附註揭露事項

(一) 重要交易事項及轉投資事業相關資訊

編號	項目	說明
1.	對他人資金融通者	無
2.	為他人背書保證者	無
3.	期末持有有價證券者(不包含子公司、關聯企業及合資控制部分)	無
4.	本期累積買進、賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者	無
5.	取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者	無
6.	處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者	無
7.	與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	無
8.	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者	無
9.	從事衍生性金融商品交易	無

(二) 轉投資事業資訊之揭露

編號	項 目	說 明
1.	被投資公司之相關資訊(不包含大陸被投資公司)	無
2.	對被投資公司具有控制能力之再揭露事項	無

(三) 大陸投資資訊：

編號	項 目	說 明
1.	大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額	無
2.	與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益	無

十四、部門資訊

本公司主要經營業務為西藥及醫療耗材批發、零售及買賣，營運決策者為董事會，董事會將公司整體視為單一績效管理個體，並由檢視整體公司財務報表之財務數據做為評估績效，制定決策及資源分配依據，經辨識本公司即為單一應報導部門。相關部門收入與營運結果請參閱綜合損益表。

(一) 主要產品及勞務收入

項 目	111 年度	110 年度
西藥品	\$ 135,848	\$ 125,247
醫療耗材	195,435	124,711
敷料	339,297	289,327
其他	19,069	19,820
合 計	\$ 689,649	\$ 559,105

(二) 地區別資訊

本公司主要營運地區位於中華民國，地區別收入係以收款地區為計算基礎，請參閱附註六.11。

(三) 主要客戶資訊

本公司對單一客戶之銷貨收入金額達銷貨收入總額百分之十以上者：無

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：不適用。

六、公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	110 年	111 年	增減變動	
				金額	變動比率
流動資產		319,221	406,098	86,877	27.22%
非流動資產		421,123	420,418	(705)	(0.17%)
資產總計		740,344	826,516	86,172	11.64%
流動負債		265,811	297,237	31,426	11.82%
非流動負債		217,477	194,973	(22,504)	(10.35%)
負債總計		483,288	492,210	8,922	1.85%
股本		200,000	240,000	40,000	20.00%
資本公積		441	441	-	-
法定盈餘公積		5,688	10,661	4,973	87.43%
保留盈餘		50,927	83,204	32,277	63.38%
權益總計		257,056	334,306	77,250	30.05%
茲就變動金額達新臺幣一仟萬且變動比例達 20% 以上之重大變動說明如下： 重大變動項目說明： 1. 流動資產：主要係本年度營業額成長，應收帳款及存貨備貨量增加所致。 2. 股本：主要係盈餘轉增資所致。 3. 法定盈餘公積、保留盈餘：主要係本年度獲利較去年高所致。					

二、財務績效

(一) 經營結果分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	110 年	111 年	增減變動	
				金額	變動比率
營業收入		559,105	689,649	130,544	23.35%
營業毛利		412,058	495,938	83,880	20.36%
營業淨利		74,441	112,129	37,688	50.63%
營業外收入及支出		(4,659)	(6,773)	(2,114)	45.37%
稅前淨利		69,782	105,356	35,574	50.98%
所得稅費用		(20,044)	(28,106)	(8,062)	40.22%
本期淨利(損)		49,738	77,250	27,512	55.31%
重大變動項目說明： 1. 營業收入、營業毛利：主要係因新產品導入及原有產品營業額成長所致。 2. 營業淨利：主要係因營業收入較去年高，且營業費用控制得宜，故營業淨利較去年高。 3. 稅前淨利、本期淨利：主要係本年度營業收入較去年增加所致。					

(二) 預期銷售數量與其依據及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司未編製財務預測，不適用預測財務與業務相關數字。然而公司管理階層，仍會依據產業環境、市場供需狀況，同時亦考量產能狀況與業務開發能力作整體評估設定內部目標。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析說明

單位：新台幣仟元

項目	年度	110 年	111 年	增減變動	
				金額	變動比率
營業活動		49,673	62,032	12,359	24.88%
投資活動		(81,343)	(35,354)	45,989	56.53%
籌資活動		29,861	(17,338)	47,199	(158.06%)
變動分析：					
1.營業活動現金流量：主要係因本年度營業淨利增加，營運資金控管得當。					
2.投資活動現金流量：主要係因上期購置廠房不動產支出。					
3.籌資活動現金流量：主要係因上期購置廠房不動產，增加長期借款所致。					

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司帳上仍有充足之現金及約當現金，並無流動性不足之情形，隨著營運規模持續成長，應可支應相關之現金流出，尚無流動性不足之虞。

(三) 未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年來自 投資活動活動 淨現金流量(3)	預計全年來自 籌資活動淨現 金流量(4)	現金剩餘(不足) 數額(5)=(1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之 補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
68,954	41,385	(72,775)	36,244	73,808	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析：						
(1)營業活動：本公司預計未來一年內將因各項業務的積極拓展使營運持續成長，故為淨現金流入。						
(2)投資活動：本公司因應銷售持續成長並持續投入高階醫療耗材研究，將擴建廠房及研發中心，並陸續購入機器設備增加產能，故為淨現金流出。						
(3)籌資活動：本公司因廠房、研發中心擴建，擬增加中長期借款，故籌資活動現金淨流入。						
2.現金不足額之補救措施：不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：111 年度資本支出共計 37,029 千元，主要用於購置機器設備及擴建工廠、研發中心等。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	佔營收比例
利息收入	145	-
利息費用	6,209	1%
兌換利益(損失)	1,738	-

- 1.利率方面：本公司隨營運規模及獲利水準提昇，自有營運資金尚屬充裕，對金融機構借款之倚重情形降低；閒置資金之運用於兼顧流動性及安全性之原則下操作。另本公司與銀行保持良好之關係且密切聯繫，隨時掌握利率之變動趨勢，以降低利率變動對公司損益之影響。
- 2.匯率方面：本公司主要有美金應收款及部份美金及歐元之應付款，因應匯率波動本公司將隨時蒐集匯率資訊，注意國際匯市各主要貨幣之走勢及變化，以賞握匯率走勢，並與銀行保持良好之互動關係，俾能得到更廣泛的外匯訊息與較優惠的匯率報價，以降低匯率變動對公司產生之風險。
- 3.通貨膨脹方面：在政府穩定金融市場秩序及保持物價平穩之政策下，近期通貨膨脹並無惡化之情事，本公司主要所營事業係從事醫療產品研發及銷售，其原物料佔比不大，且研發所需技術、費用及成本，受通貨膨脹影響有限。最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹對本公司之損益無明顯之影響。未來本公司將隨時注意市價價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以降低通貨膨脹對公司營運獲利之影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1.從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司並未跨足高風險或高槓桿之投資，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後執行。

2.從事資金貸與他人之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司並無將資金貸與他人之情事；另已經股東會決議通過訂定「資金貸與他人作業程序」，以供因業務需要而將資金貸與他人時之依循。

3.從事背書保證之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司並無為他人背書保證之情事；另已經股東會決議通過訂定「背書保證作業程序」，以供未來若有為他人背書保證時之依循。

4.從事衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司無從事衍生性商品交易之情事，另已經股東會決議通過訂定「取得或處分資產處理程序」，以供未來若有從事衍生性商品交易時之依循。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司研發未來發展目標為 II、III 類以上的微創醫材開發，以抗沾黏、止血及組織修復等功能為主，並以短、中、長程規畫來進行，短程規畫以現有的 I

類高滲液、抗菌及清創等敷料醫材的產品進行優化及改善，並完成相關的試量產製程；中程規畫則導入功能性的高階敷材產品，並以解決醫療上的未滿足需求(unmet need)為目標；長程規畫為高階微創醫療器材研發，以期能為患者提供舒適、便利的有效治療方式。

2. 預計投入之研發費用

111 年度預計投入之研發費用共約為新台幣 40,256 仟元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

生物科技產業是政府積極推動之策略性產業，國內外政府各相關單位對生物科技產業的發展，多採取獎勵及扶持的政策。本公司皆持續關注國家之各項獎勵計畫，以減少本公司研發計畫之費用，亦隨時觀察國內外重要政策及法律之變動提出因應政策；最近年度及截至年報刊印日為止，尚無對本公司財務業務有重大影響者。

(五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司擁有產品之相關智慧財產權及專業研發能力，對於科技改變（包括資通安全風險）及產業變動均隨時關注並視需要採取適當因應措施；最近年度及截至年報刊印日為止，尚無對本公司財務業務有重大影響者。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司注重社會公益，企業形象良好。最近年度及截至年報刊印日止，並無因為企業形象改變而對本公司危機管理有任何影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司目前並無併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司係因應未來新產品開發需求及營運發展，規劃製造廠房及研發中心等空間擴增需求。

廠房之新增會增加營運成本，例如需要添購機器設備、人員的擴充及訓練。如果本公司無法相對增加營收來支付前述公司成本的增加，這將對本公司的財務造成負面的影響。針對此項風險，安美得除了將致力於升級製造流程、提升產品品質、節省資源損耗、提供更優質的服務外，更將加強與客戶間之合作關係以爭取更多的訂單及提升產能利用率。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司致力於醫療相關產品之研發生產及銷售、代理，所販售之醫療產品主要銷貨通路以國內醫院、診所及藥房等醫療體系為主，未有銷貨集中之問題；進貨皆以本公司所掌握、有長期的良好合作關係之供應商為主，針對其中供貨集中佔比較高之產品，屬本公司獨家代理並簽有供應契約，附加本公司同時積極洽談第二供應商以為分散佔比及備援之因應，無供貨短缺之虞，此外隨本公司產品開發，未來可望有更多產品挹注營收，應有助於降低進貨集中之情形。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件、其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響：

本公司原名英特瑞生醫股份有限公司(本段落以下簡稱新安美得、英特瑞)於106年11月30日合併安美得生醫(股)公司(本段落以下簡稱舊安美得)，英特瑞存續，舊安美得消滅，英特瑞於106年12月19日更名為安美得生醫(股)公司，因前述合併過程中，本公司董事長王耀乾有與股東及員工簽署「股份互易協議書」及「股份讓與協議書」而衍生下列訴訟，茲分別敘述如下：

①於106年度林○○因與本公司董事長王耀乾約定由其無償讓與985張英特瑞生醫股份有限公司之股票予林○○，惟林○○應自簽訂合約後至公司上櫃後六個月仍應在職，且條件成就之時點係本公司補辦公開發行前，然林○○未依約履行，故本公司董事長王耀乾撤銷原約定之贈與，致林○○於110年2月向王耀乾提出告訴，案經110年10月於臺灣新北地方法院民事判決原告林○○之訴駁回，林○○復提起上訴，惟雙方已於111年3月調解庭當庭和解，由於此案件係屬本公司董事長王耀乾與林○○兩造間之民事訴訟案件，對本公司之財務業務尚不致產生重大不利之影響。

②吳○○於105年度因與本公司董事長王耀乾約定以本公司之股份與吳○○持有之舊安美得生醫股份有限公司之股份作為交換，因原所交換之新安美得生醫股份有限公司之股份應於上櫃前履行交付，但吳○○認為應於新安美得生醫股份有限公司於公發時即條件成就，故雙方認知之時點有落差，因此訴諸法院，案經110年10月於臺灣新北地方法院民事判決原告吳○○之訴駁回，經吳○○提起上訴，雙方業於111年2月當庭和解，由於此案件係屬本公司董事長王耀乾與吳○○兩造間之民事訴訟案件，故此案件對本公司之財務業務尚不致產生重大不利之影響。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

安美得生醫股份有限公司



董事長：王耀乾

