股票代號：7575

安美得生醫股份有限公司

一一三年度年報

查詢年報網址: https://mops.twse.com.tw
本公司網址: https://www.amed.com.tw

民國一一四年四月十一日刊印

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：洪麗惠

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：鄭忠昊會計師、顏國裕會計師

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、113 年度營業結果 1

二、114 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、 公司治理報告 4

一、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 4

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 11

三、公司治理運作情形 15

四、簽證會計師公費資訊 36

五、更換會計師資訊 36

六、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 37

七、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 37

八、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 39

九、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 39

參、 募資情形 40

一、資本及股份 40

二、公司債辦理情形 42

三、特別股辦理情形 42

四、海外存託憑證辦理情形 42

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形 42

六、併購辦理情形 42

七、受讓他公司股份發行新股辦理情形 42

八、資金運用計畫執行情形 42

肆、 營運概況 43

一、業務內容 43

二、市場及產銷概況 55

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 62

四、環保支出資訊 62

五、勞資關係 62

六、資通安全管理 63

七、重要契約 65

伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 66

目錄

頁次

一、財務狀況 66
二、財務績效 66
三、現金流量 67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 67
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 67
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 68
七、其他重要事項 70
陸、 特別記載事項 71
一、關係企業相關資料 71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 71
三、其他必要補充說明事項 71
柒、 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 71

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 114 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、113 年度營業結果

113 年度台灣新生兒出生數創歷年新低，僅 13 萬 4,856 人，在通膨壓力、貨幣政策緊縮、烏俄戰爭膠著、地緣政治因素、中國經濟放緩及氣候變遷影響等風險挑戰下，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，整體營收亦有約 6.7%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 113 年度營業收入為新台幣(以下同)815,000 仟元，較 112 年度 763,823 仟元增加 6.70%；113 年度稅後淨利為 55,203 仟元，較 112 年度 91,716 仟元減少 39.81%。

（二）預算執行情形

本公司 113 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		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	64.55	51.91
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	144.17	198.80
償債能力(%)	流動比率	138.64	167.73
	速動比率	88.52	120.31
獲利能力(%)	資產報酬率	6.11	11.33
	權益報酬率	13.27	24.12
	基本每股盈餘（元）	1.84	3.06

（四）研究發展狀況

113 年度本公司的研發經費支出為 40,709 仟元，較 112 年度 25,704 仟元增加 58.38%，占 113 年度全年營收之 4.99%。

二、114 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，可望帶來營收成長。

納疼解長效止痛針自 106 年取得台灣代理權後，產品銷售營收屢創新猷，於 113 年繳出 1.64 億的銷售業績。納疼解長效止痛針目前是全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。

在海外市場上，納疼解長效止痛針於東協十國推廣，109 年~112 年已陸續取得新加坡、泰國、馬來西亞及汶萊等國之藥品許可證，並授權海外經銷商代理銷售。

（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 114 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，期望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、馬來西亞及汶萊已經取得藥證，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、吻合器以及 112 年度引進的泡沫式人工腦膜等產品，全球已有多家廠商負責供應。其中人工腦膜產品於原代理商推廣效果不彰，自 112 年由本公司代理後銷售狀況大幅成長，目前已在各大醫院進藥中，可望帶來營收成長。

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，廠房依循醫療器材製造業者品質管理系統(QMS)及 ISO13485:2016 為標準建構，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

113 年度各國經濟皆已逐漸擺脫新冠疫情之影響，但受到通膨壓力、貨幣政策緊縮、烏俄戰爭膠著、地緣政治因素、中國經濟放緩及氣候變遷影響等風險挑戰，113 年度全球經濟成長動能仍受限。

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：王耀乾　　會計主管：洪麗惠

貳、 公司治理報告

一、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

114 年 3 月 29 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	-	113.05.27	3 年	110.07.15	3,090,308	10.30	3,090,308	10.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：王耀乾	男 51~60 歲	113.05.27	3 年	110.07.15	916,936	3.06	916,936	3.06	10,500	0.04	1,615,998	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	-	113.05.27	3 年	110.07.15	1,141,998	3.81	1,191,998	3.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：王舒欣	女 51~60 歲	113.05.27	3 年	110.07.15	720,000	2.40	720,000	2.40	103,000	0.34	1,191,998	3.97	輔仁大學企業管理所 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	元勝生醫(股)公司(註 9)	-	113.05.27	3 年	110.07.15	467,792	1.56	467,792	1.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：黃國亮	男 61~70 歲	113.05.27	3 年	110.07.15	734,205	2.45	734,205	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 元勝生醫(股)公司董事長	註4	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	許蒨儀	女 51~60 歲	113.05.27	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5	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王秀美	女 51~60 歲	113.05.27	3 年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學商管學院管理科學學系博士 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有限	註6	-	-	-	-

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	
															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					
獨立董事	中華民國	李岳洋	男 41~50 歲	113.05.27	3 年	110.07.15	-	-	-	-	-	-	-	-	國防大學法律系研究所碩士 承詮國際商標專利事務所所長 承理法律事務所所長	註7	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李亦淇	女 41~50 歲	113.05.27	3 年	112.05.31	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學醫學工程所究所博士 國立清華大學生醫工程與環境科學系教授 國立清華大學生醫工程與環境科學系副教授 長庚大學生物醫學工程所教授 長庚大學生化與生醫工程研究所/生物醫學工程所副教授 長庚大學生化與生醫工程研究所助理教授 中央研究院基因體研究中心院聘博士後研究員/博士後研究員	註 8	-	-	-	-

註 1：安美得生醫(股)公司董事長兼任執行長與總經理、吉創(股)公司董事長、成創(股)公司董事長、企創(股)公司董事長及媽咪學苑股份有限公司之法人監察人代表人。

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：本公司執行長及總經理係由董事長兼任，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：元勝生醫(股)公司董事長。

註 5：北京賽德盛醫藥科技(股)公司董事/副總裁兼首席運營官。

註 6：淡江大學商管學院會計系兼任助理教授。

註 7：承理法律事務所所長及日友達股份有限公司之法人董事代表人。

註 8：國立清華大學生醫工程與環境科學系教授。

註 9：法人董事永勝生醫股份有限公司於 113 年 12 月 25 日更名為元勝生醫股份有限公司。

2.法人股東之主要股東：

114 年 3 月 29 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%
	王舒欣	10.44%
	王秋燕	4.94%
巧業股份有限公司	王舒欣	42.96%
	吳嵩裕	30.00%
	吳珮瑜	10.00%
	吳依瑾	10.00%
	吳佳錡	7.04%
元勝生醫股份有限公司	黃國亮	62.00%
	黃煜鈞	15.00%
	陳才玲	14.00%
	黃筱晴	5.00%

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：

114 年 3 月 29 日

條件 姓名	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 4.媽咪學苑股份有限公司之法人監察人代表人。		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 元勝生醫(股)公司 代表人：黃國亮	主要經歷： 1.元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 許蒨儀	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	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	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經理		0

條件 姓名	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
	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	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年未提供本公司或關係企業報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、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。	
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.日友達股份有限公司之法人董事代表人 4.律師證書 5.專利代理人證書		0
獨立董事 李亦淇	主要經歷： 1.國立清華大學生醫工程與環境科學系教授 2.國立清華大學生醫工程與環境科學系副教授 3.長庚大學生物醫學工程所教授 4.長庚大學生化與生醫工程研究所/生物醫學工程所副教授 5.長庚大學生化與生醫工程研究所助理教授 6.中央研究院基因體研究中心院聘博士後研究員/博士後研究員		0

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四名為女性，占全體董事席次 57.14%；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		✓				
許蒨儀	中華民國	女			✓		✓	
王秀美	中華民國	女			✓		✓	
李岳洋	中華民國	男				✓	✓	
李亦淇	中華民國	女				✓	✓	

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	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
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	✓		✓	✓		✓	✓	✓
李亦淇	化學工程	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

(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（詳見第 6 頁~第 7 頁），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

114 年 3 月 29 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 兼總經理	中華民國	王耀乾	男	107.03.30 106.01.03	916,936	3.06	10,500	0.04	1,615,998	5.39	中國文化大學韓國語文學系學士 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 3
副總經理	中華民國	王舒欣	女	107.03.30	720,000	2.40	103,000	0.34	1,191,998	3.97	輔仁大學企業管理所碩士 安美得生醫（股）公司副總經理	註 2	執行長 兼總經理	王耀乾	姐弟	
副總經理	中華民國	施麟碩	男	108.01.01	123,750	0.41	-	-	-	-	大葉大學生物產業科技學系碩士 玉晟生技投資（股）公司專案經理 台灣東洋藥品工業（股）公司產品經理	無	-	-	-	
營運處長	中華民國	郭坤儒	男	108.10.01	-	-	-	-	-	-	國立臺北工專機械工程科製造組專科 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	-	-	-	
業務處長 (註 4)	中華民國	徐文益	男	108.01.02	150,000	0.50	-	-	-	-	台灣大學國際企業管理組碩士 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	-	-	-	
海外 業務處長 (註 4)	中華民國	廖雅慧	女	110.04.01	99,998	0.33	-	-	-	-	長庚大學護理系學士 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	-	-	-	
財會處長 (註 5)	中華民國	王惠萍	女	107.03.12	-	-	-	-	-	-	中央大學會計學碩士 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	-	-	-	
財會處長 (註 6)	中華民國	洪麗惠	女	114.04.01	-	-	-	-	-	-	美國威廉伍德大學企業管理系碩士 紅心辣椒娛樂科技（股）公司財務長 柏登生醫（股）公司行政管理處處長	無	-	-	-	
研發經理	中華民國	劉政道	男	113.01.30	30,500	0.10	-	-	-	-	台灣大學醫學工程學研究所碩士 安美得生醫（股）公司研發經理 四維企業（股）公司研究員	無	-	-	-	

114 年 3 月 29 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	
稽核經理	中華民國	賴炳宏	男	111.01.10	-	-	-	-	-	-	臺北大學會計學系學士 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、媽咪學苑股份有限公司之法人監察人代表人。

註 2：吉創股份有限公司董事、巧業股份有限公司董事長。

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、合理性及未來改善措施之相關資訊：本公司執行長與總經理係由董事長兼任，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 4：本公司 113 年 8 月 8 日董事會決議通過經理人職務異動案：海外業務處長徐文益調整職務至業務處長、行銷處長廖雅慧調整職務至海外業務處處長、行銷處主管由施麟碩副總經理擔任、原業務處長王揚新調整職務至業務處專案經理。

註 5：原任財會處長王惠萍於 114 年 3 月 31 日離職。

註 6：新任財會處長洪麗惠於 114 年 4 月 1 日就任，並經 114 年 4 月 11 日董事會決議通過。

二、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	本公司	財務報告內所有公司	
董事	董事長	吉創(股)代表人王耀乾	-	-	-	-	2,257	2,257	120	120	2,377 4.31%	2,377 4.31%	10,362	10,362	-	-	1,550	-	1,550	-	14,289 25.88%	14,289 25.88%	-
	董事	巧業(股)代表人王舒欣																					
	董事	元勝生醫(股)代表人黃國亮																					
獨立董事	獨立董事	許蒨儀	1,680	1,680	-	-	-	-	350	350	2,030 3.68%	2,030 3.68%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,030 3.68%	2,030 3.68%	-
	獨立董事	王秀美																					
	獨立董事	李岳洋																					
	獨立董事	李亦淇																					

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：本表之董事酬勞係經114年4月11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	吉創(股)代表人王耀乾、巧業(股)代表人王舒欣、元勝生醫(股)代表人黃國亮、許蒨儀、王秀美、李岳洋、李亦淇	吉創(股)代表人王耀乾、巧業(股)代表人王舒欣、元勝生醫(股)代表人黃國亮、許蒨儀、王秀美、李岳洋、李亦淇	元勝生醫(股)代表人黃國亮、許蒨儀、王秀美、李岳洋、李亦淇	元勝生醫(股)代表人黃國亮、許蒨儀、王秀美、李岳洋、李亦淇
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	-	-	-	-
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	-	-	-	-
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	-	-	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 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
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			
執行長兼總經理	王耀乾	8,722	8,722	108	108	5,530	5,530	1,680	-	1,680	-	16,040 29.06%	16,040 29.06%	-
副總經理	王舒欣													
副總經理	施麟碩													

註 1：本表之經理人員工酬勞係經 114 年 4 月 11 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）	-	-
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	王舒欣、施麟碩	王舒欣、施麟碩
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	王耀乾	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	3 人	3 人

（四）分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	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	執行長兼總經理	王耀乾	-	2,267	2,267	4.11%
	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				
	經理	劉政道				

註 1：本表之經理人員工酬勞係經 114 年 4 月 11 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	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
董事酬金金額占稅後純益比例	5,744	6.26%	4,407	7.98%
監察人酬金金額占稅後純益比例	-	-	-	-
總經理及副總經理酬金金額占稅後純益比例	19,823	21.61%	16,040	29.06%

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。

三、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 8 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	8	0	100.00	註
董　　事	巧業(股)公司 代表人：王舒欣	8	0	100.00	註
董　　事	元勝生醫(股)公司 代表人：黃國亮	6	1	75.00	註
獨 立 董 事	許蒨儀	8	0	100.00	註
獨 立 董 事	王秀美	8	0	100.00	註
獨 立 董 事	李岳洋	7	1	87.50	註
獨 立 董 事	李亦淇	8	0	100.00	註

註：本公司 113 年 5 月 27 日董事任期屆滿，經股東常會改選全體董事皆續任。

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
113/1/30 第 8 屆 第 16 次	1.擬定本公司 112 年度經理人年終績效獎金案。	全體獨立董事同意通過。
113/3/25 第 8 屆 第 17 次	1.本公司 113 年度經理人調薪案 2.本公司 112 年員工酬勞及董監酬勞分配案	全體獨立董事同意通過。
113/4/11 第 8 屆 第 18 次	1.提名董事（含獨立董事）候選人案。 2.解除新任董事競業禁止之限制案。	除各獨立董事於討論與表決其自身候選人提名資格及解除競業禁止職務時利益迴避外，其餘獨立董事同意通過。
113/5/17 第 8 屆 第 19 次	1.本公司擬購買新北產業科技園區甲棟不動產交易案。	全體獨立董事同意通過。
113/7/4 第 9 屆 第 2 次	1.本公司 113 年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。	全體獨立董事同意通過。
113/8/8 第 9 屆 第 3 次	1.擬委任獨立董事李岳洋律師擔任本公司告訴代理人乙案。 2.本公司獨立董事之薪資報酬案。	1.除李岳洋獨立董事利益迴避外，其餘獨立董事同意通過。 2.因本案係決議全體獨立董事每月之固定報酬，故全體獨立董事利益迴避未參與討論及表決。
113/12/27 第 9 屆 第 4 次	1.本公司與關係人媽咪學苑股份有限公司簽訂經銷合約書案。 2.擬定本公司 113 年度經理人年終績效獎金案。 3.擬調整本公司 113 年員工酬勞和董事酬勞提撥比率案。 4.擬定本公司 114 年員工酬勞和董事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
113/1/30 第 8 屆 第 16 次	王耀乾 王舒欣	1.擬定本公司 112 年度經理人年終績效獎金案。	王耀乾董事長兼任執行長及總經理、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黃國亮董事為代理主席)，並經其餘出席董事決議通過。
113/3/25 第 8 屆 第 17 次	1. 王耀乾 王舒欣 2. 王耀乾 王舒欣 黃國亮	1.本公司 113 年度經理人調薪案。 2.本公司 112 年員工酬勞及董監酬勞分配案。	1.王耀乾董事長兼任執行長及總經理、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。 2.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。	1.兩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。 2.三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。
113/4/11 第 8 屆 第 18 次	全體董事	1.提名董事（含獨立董事）候選人案。 2.解除新任董事競業禁止之限制案。	因左列議案係決議各董事之候選人提名資格及解除競業禁止職務，故各董事依法迴避未參與討論與表決。	各董事於討論及表決其自身候選人提名資格及解除競業禁止職務時利益迴避(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。
113/8/8 第 9 屆 第 3 次	1. 李岳洋 2. 全體獨立董事	1.擬委任獨立董事李岳洋律師擔任本公司告訴代理人乙案。 2.本公司獨立董事之薪資報酬案。	1.因本案係決議委任其擔任訴訟代理人事宜，故依法迴避未參與討論及表決。 2.因本案係決議全體獨立董事每月之固定報酬，故全體獨立董事依法迴避未參與討論與表決。	1.李董事依法迴避未參與討論及表決，並經其餘出席董事決議通過。 2.全體獨立董事依法迴避未參與討論及表決，並經其餘出席董事決議通過。
113/12/27 第 9 屆 第 4 次	1. 王耀乾 王舒欣 黃國亮 2. 王耀乾 王舒欣 3~4. 王耀乾 王舒欣 黃國亮	1.本公司與關係人媽咪學苑股份有限公司簽訂經銷合約書案。 2.擬定本公司 113 年度經理人年終績效獎金案。 3.擬調整本公司 113 年員工酬勞和董事酬勞提撥比率案。 4.擬定本公司 114 年員工酬勞和董事酬勞提撥比率預算案。	1.因王耀乾董事長為媽咪學苑(股)公司法人監察人之代表人、王舒欣董事與王耀乾董事長為二親等關係、黃國亮董事與媽咪學苑(股)公司之黃副總經理為一親等關係，故左列董事依法迴避未參與討論與表決。 2.王耀乾董事長兼任執行長及總經理、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。 3~4.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。	1.三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。 2.兩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。 3~4.三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 8 頁。

2.本公司已設立審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會，其中審計委員由全體獨立董事擔任，薪酬委員由三名獨立董事擔任、永續發展委員會由全體獨立董事擔任。

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 113 年 1 月 30 日、3 月 25 日、8 月 8 日及 12 月 27 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 114 年 3 月份完成 113 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	113/1/1 ~113/12/31	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	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 7 次，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	許舊儀	7	0	100.00	113.05.27 續任
獨立董事	王秀美	7	0	100.00	113.05.27 續任
獨立董事	李岳洋	6	1	85.71	113.05.27 續任
獨立董事	李亦淇	7	0	100.00	113.05.27 續任

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
113/3/25 第 1 屆 第 15 次	1.擬通過本公司 112 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.本公司 112 年度財務報表及營業報告書審議案。	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。
113/5/17 第 1 屆 第 17 次	1.本公司擬購買新北產業科技園區甲棟不動產交易案。	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。
113/7/4 第 2 屆 第 1 次	1.本公司 113 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。
113/12/27 第 2 屆 第 3 次	1.本公司與關係人媽咪學苑股份有限公司簽訂經銷合約書案。	無。	全體審計委員同意通過，且董事會除王耀乾董事、王舒欣董事及黃國亮董事利益迴避外，其餘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
113/1/30	內部稽核主管	審計委員會	1.112 年 12 月稽核計畫執行情形。 2.112 年第 4 季稽核缺失追蹤報告。	獨立董事未有其他意見。
113/3/25	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 01 月-02 月稽核計畫執行情形。 2.112 年第 4 季稽核缺失追蹤報告。 3.「董事會議事規範」修訂說明。 4.「審計委員會組織規程」修訂說明。	獨立董事未有其他意見。
	會計師	審計委員會	1.本公司 112 年度第四季財務報告。	獨立董事未有其他意見。
113/5/17	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 03 月-04 月稽核計畫執行情形。	獨立董事未有其他意見。
113/7/4	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 05 月稽核計畫執行情形。	獨立董事未有其他意見。
113/8/8	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 06 月-07 月稽核計畫執行情形。 2.113 年第 2 季稽核缺失追蹤報告。	獨立董事未有其他意見。
	會計師	審計委員會	1.本公司 113 年度第二季財務報告。	獨立董事未有其他意見。
113/12/26	會計師	電子郵件	1.會計師與獨立董事溝通函。	獨立董事未有其他意見。
113/12/27	內部稽核主管	審計委員會	1.113 年 08 月-10 月稽核計畫執行情形。	獨立董事未有其他意見。

（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？	✓		本公司已依規定訂定公司治理實務守則，並已依相關法令建立內部控制制度、保障股東權益等規範。	無顯著差異
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、經理人及主要股東持股情形，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8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）本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於114年1月1日起設置永續發展委員會以強化永續發展相關事務之推動。	無顯著差異
（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。113年度之績效評估已完成並提報114年3月7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，113年度簽證會計師獨立性評估業經114年4月11日董事會通過。	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	摘要說明	
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。
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
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？	✓		（一）本公司已架設網站揭露財務業務及公司治理等資訊。	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）？	✓		（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」。	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？		✓	（三）本公司目前係依規定之申報期限前公告及申報年度及第二季財務報告。	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	✓		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，	無顯著差異

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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）？</td><td></td><td></td><td>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適當維護其應有之合法權益。
6. 董事及經理人進修與訓練之情形：
(1)113年度董事進修情形：
<table>
<tr><th>姓名</th><th>日期</th><th>主辦單位</th><th>課程</th><th>時數</th></tr>
<tr><td>王耀乾</td><td rowspan="6">113.8.9</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="3">從永續治理角度談誠信經營與反貪腐(兼談性平議題)</td><td rowspan="3">3</td></tr>
<tr><td>王舒欣</td></tr>
<tr><td>黃國亮</td></tr>
<tr><td>王秀美</td><td rowspan="3">永續委員會組織建置與實務運作</td><td rowspan="3">3</td></tr>
<tr><td>李岳洋</td></tr>
<tr><td>李亦淇</td></tr>
<tr><td rowspan="2">許蒨儀</td><td rowspan="2">113.8.21</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>實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析</td><td>3</td></tr>
<tr><td>永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹</td><td>3</td></tr>
</table>
(2)113年度經理人進修情形：
<table>
<tr><th>姓名</th><th>日期</th><th>主辦單位</th><th>課程</th><th>時數</th></tr>
<tr><td>王耀乾
執行長
總經理</td><td rowspan="3">113.8.9</td><td rowspan="3">財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td rowspan="2">從永續治理角度談誠信經營與反貪腐(兼談性平議題)</td><td rowspan="2">3</td></tr>
<tr><td>王舒欣
副總經理</td></tr>
<tr><td>施麟碩
副總經理</td><td>永續委員會組織建置與實務運作</td><td>3</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td>王惠萍
財會處長</td><td>113.11.28
~113.11.29</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>
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。
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。
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：
<table>
<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>
<tr><td>全體董事</td><td>明台產物保險股份有限公司</td><td>327,750,000</td><td>113.08.01
-114.08.01</td><td>續保</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="5">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。</td></tr>
</table>

（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

114 年 4 月 11 日

<table>
<tr><th>條件
身分別
姓名</th><th>專業資格與經驗</th><th>獨立性情形</th><th>兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數</th></tr>
<tr><td>(召集人)
獨立董事</td><td>許蒨儀</td><td>主要經歷及起訖年月：
<table><tr><th>公司名稱及職務</th><th>起迄年月</th></tr><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></table></td><td>請參閱第4~8頁董事相關資料。</td><td>0</td></tr>
<tr><td>獨立董事</td><td>王秀美</td><td>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><tr><th>公司名稱及職務</th><th>起迄年月</th></tr><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></table></td><td>請參閱第4~8頁董事相關資料。</td><td>0</td></tr>
<tr><td>獨立董事</td><td>李岳洋
(註)</td><td>專業資格：
1.律師證書
2.專利代理人證書

主要經歷及起訖年月：
<table><tr><th>公司名稱及職務</th><th>起迄年月</th></tr><tr><td>1.承理法律事務所所長</td><td>95.08
~ 迄今</td></tr><tr><td>2.承詮國際商標專利事務所所長</td><td>98.04
~ 112.09</td></tr><tr><td>3.日友達股份有限公司法人董事代表人</td><td>112.05
~ 迄今</td></tr></table></td><td>請參閱第4~8頁董事相關資料。</td><td>0</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>身分別 \ 條件
姓名</th><th>專業資格與經驗</th><th>獨立性情形</th><th>兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數</th></tr>
<tr><td>其他</td><td>林文政
(註)</td><td>主要經歷及起訖年月：
<table>
<tr><th>公司名稱及職務</th><th>起迄年月</th></tr>
<tr><td>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</td><td>111.04
～ 迄今</td></tr>
<tr><td>2.揚秦國際企業股份有限公司獨立董事／審計委員／薪酬委員</td><td>108.06
～ 迄今</td></tr>
<tr><td>3.元晶太陽能薪酬委員會薪酬委員</td><td>105.09
～106.12</td></tr>
<tr><td>4.凌華科技薪酬委員會薪酬委員</td><td>105.06
～106.12</td></tr>
<tr><td>5.104人力銀行薪酬委員會薪酬委員</td><td>101.06
～106.12</td></tr>
<tr><td>6.先鋒通訊薪酬委員會薪酬委員</td><td>101.01
～106.12</td></tr>
<tr><td>7.台揚科技薪酬委員會薪酬委員</td><td>101.01
～105.03</td></tr>
<tr><td>8.互盛薪酬委員會薪酬委員</td><td>101.01
~102.06</td></tr>
<tr><td>9.震旦行薪酬委員會薪酬委員</td><td>101.01
～102.06</td></tr>
<tr><td>10.聯華食品薪酬委員會薪酬委員</td><td>100.12
～106.12</td></tr>
<tr><td>11.奇美電子薪酬委員會薪酬委員</td><td>100.12
～101.11</td></tr>
<tr><td>12.東洋藥品薪酬委員會薪酬委員</td><td>100.12
～ 迄今</td></tr>
<tr><td>13.財團法人勞工研究資料中心董事長</td><td>100.09
～ 迄今</td></tr>
<tr><td>14.國立台灣大學工商管理學系暨研究所</td><td>99.02
～ 迄今</td></tr>
<tr><td>15.中央大學管理學院EMBA執行長</td><td>97.08
～99.07</td></tr>
<tr><td>16.中央大學人力資源管理研究所所長</td><td>92.08
～95.07</td></tr>
<tr><td>17.中央大學人力資源管理研究所副教授</td><td>84.08
～ 迄今</td></tr>
</table></td><td>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。</td><td>3</td></tr>
</table>

註：原任林文政委員於 113 年 6 月 13 日辭任，本公司 113 年 7 月 4 日董事會通過委任李岳洋獨立董事接任薪資報酬委員會委員。

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：113 年 5 月 27 日至 116 年 5 月 26 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%	113.05.27 續任
委員	王秀美	4	0	100%	113.05.27 續任
委員	林文政	2	0	100%	113.05.27 續任 113.06.13 辭任
委員	李岳洋	1	1	50%	113.07.04 新任

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。)	✓		本公司為健全永續發展之管理，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「永續發展小組」，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，及定期每季召開會議討論相關議題、每年定期一次向董事會報告年度ESG執行成效。 另本公司於114年1月1日成立永續發展委員會，由全體獨立董事擔任委員會成員，並明訂永續發展小組每年應向委員會提報工作計畫及執行成果。	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。)	✓		本公司每年透過對內及對外發布關係人問卷了解利害關係人關注議題並進行重大主題分析，於每季ESG小組會議討論並訂定短、中、長期永續目標，並將執行情形揭露於永續報告書。	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年淨零排放為主要目標，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	
			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。 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。 5.全員參與：舉辦環保相關活動讓全體員工共同參與。 6.遵循法規：定期檢視環保規章並遵循最新規範。	
（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？	✓		（二）1.工廠節能：透過節能生產設備之採購及調整製程時間等方式，以減少工廠用電量；另透過製程改善與清潔確效的省水措施以減少工廠用水量。 2.辦公室節能：透過調整空調溫度、午休時間關燈及使用低耗電高亮度燈泡等措施，以達節能之目的。 3.為善盡各項資源之利用，本公司推動電子表單系統等無紙化作業、落實資源垃圾分類、回收與減量等活動，提升各項資源之利用效率，以減少對環境污染衝擊。	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？	✓		（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。 此外本公司已於112年度加入RE 10x10綠電倡議，並與台電公司簽訂五年之綠電採購合約，自113年起至117年止每年採購10萬度之綠電，113年綠電用量達年度總用電量之14.53%。	無顯著差異

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（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？</td><td>✓</td><td></td><td>（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，111年度整體指標已確實減量；然112年度及113年度因廠房擴建、系統改造及試量產作業增加，導致整體指標略為增長，過去三年度統計資料如下：
1.溫室氣體排放量(公噸)：
<table>
<tr><th></th><th>111年</th><th>112年</th><th>113年</th></tr>
<tr><td>範疇一</td><td>275.90</td><td>288.15</td><td>299.35</td></tr>
<tr><td>範疇二</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>275.90</td><td>288.15</td><td>299.35</td></tr>
</table>
註1：本公司範疇一及範疇二之溫室氣體排放量係以辦公室及工廠用電度數來換算，且目前外購能源僅有綠電，故範疇二之排放量為0。
註2：排放數據係參考經濟部中小企業碳排估算工具。
2.用水量(度)：
<table>
<tr><th></th><th>111年</th><th>112年</th><th>113年</th></tr>
<tr><td>辦公室</td><td>1,323</td><td>1,373</td><td>1,332</td></tr>
<tr><td>工廠</td><td>288</td><td>425</td><td>471</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>1,611</td><td>1,798</td><td>1,803</td></tr>
</table>
3.廢棄物重量(公斤)：
<table>
<tr><th></th><th>111年</th><th>112年</th><th>113年</th></tr>
<tr><td>報廢品</td><td>6,240</td><td>4,930</td><td>9,870</td></tr>
<tr><td>工廠</td><td>7,513</td><td>5,409</td><td>6,315</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>13,753</td><td>10,339</td><td>16,185</td></tr>
</table></td><td>無顯著差異</td></tr>
</table>

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、社會議題				
（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？	✓		（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。	無顯著差異
（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？	✓		（二） 1.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。 2.本公司設立職工福利委員會，辦理各項福利事項。 3.本公司依據個人能力、績效表現與經營績效發放績效獎金。	無顯著差異
（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？	✓		（三） 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，並優於法規設置環境管理小組，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，且113年度未發生火災等情事。 2.本公司定期實施工作場所及製程危害風險評估，並制訂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。 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	無顯著差異

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</td><td>✓</td><td></td><td>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。
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，113年度總訓練時數如下：
<table>
<tr><th>課程名稱</th><th>訓練人次</th><th>訓練時數</th></tr>
<tr><td>消防編組訓練</td><td>68</td><td>272</td></tr>
<tr><td>職業安全衛生教育訓練</td><td>33</td><td>132</td></tr>
<tr><td>防火管理員(回訓)</td><td>1</td><td>6</td></tr>
<tr><td>甲種職業安全衛生業務主管(回訓)</td><td>1</td><td>6</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>103</td><td>416</td></tr>
</table>
（四）本公司人才培育依不同的教育訓練需求採取不同的訓練方式，包含在職訓練、職外訓練以及自我發展，以打造學習性組織為目標。</td><td>無顯著差異</td></tr>
<tr><td>（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？</td><td>✓</td><td></td><td>（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。</td><td>無顯著差異</td></tr>
<tr><td>（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？</td><td>✓</td><td></td><td>（六）本公司訂有供應商管理程序，與供應商之契約尚未特別明訂其在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，惟本公司若發現供應商有違上述規範之情形時，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。</td><td>無顯著差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司已自行編製永續報告書，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</td><td>未來將配合法令規範，逐步加強永續報告書內容並取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</td></tr>
<tr><td colspan="5">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：無。</td></tr>
<tr><td colspan="5">七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：
1.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、參與校外實習生計畫、捐血活動、響應地球一小時活動、支持解凍格陵蘭公益放映計畫、員工餐廳每月推出樂活蔬食餐以響應世界無肉日、募集二手書及二手商品義賣等活動，以落實回饋社會之理念。
2.113 年度本公司參與由瑞信兒童基金會主辦之公益路跑活動，共同推廣「兒童友善醫療」之理念。
3.113 年度本公司與國立海洋科技博物館共同舉辦親子淨灘活動推廣海洋保育之重要性。
4.113 年度本公司受新北工商總會邀請，於產業輔導發表會上分享本公司推動永續發展之經驗，期許其他企業先進共同響應 ESG 活動。
5.112 年度及 113 年度參與由《遠見》主辦之「永續生活節」，號召全民重視品質、價值、在地、生態、共好。</td></tr>
<tr><td colspan="5">八、上市上櫃公司氣候相關資訊：本公司非為上市上櫃公司，故不適用。</td></tr>
</table>

（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	
一、訂定誠信經營政策及方案				
（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？	✓		（一）本公司已訂定誠信經營守則，且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。	無顯著差異。
（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？	✓		（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。	無顯著差異
（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？	✓		（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。	無顯著差異
二、落實誠信經營				
（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？	✓		（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。	無顯著差異
（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？		✓	（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。	未來將視公司組織規模情形設置誠信經營專責職單位。

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）本公司於誠信經營守則訂定防止利益衝突之規範，且本公司董事、經理人或其他主管出席或列席董事會及功能性委員會時皆恪遵利益迴避之規範。 另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
（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誠信經營課程，113年度分別邀請證基會講師對全體董事及經理人授課「從永續治理角度談誠信經營與舞弊風險防制(兼談性平議題)」共3小時、邀請勤業國際專利商標聯合事務所王尊民律師為全體員工授課「資訊公開與防範內線交易」共2小時、由本公司資訊部為全體員工舉辦「資訊安全保護」宣導課程共1小時。	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	
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
（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：無。				
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）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。

（八）內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：相關資訊請詳公開資訊觀測站 http://mops.twse.com.tw 之內控聲明書公告。

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。

（九）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

1.113 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
113.05.27 股東常會	1.一一二年度營業報告書及決算表冊案。	決議通過。
	2.一一二年度盈餘分配案。	決議通過，並依決議執行完成。
	3.全面改選董事案。	改選完畢，並獲經濟部准予登記。
	4.解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	決議通過。

2.113 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
113.01.30 第八屆 第 16 次	1.擬召集本公司一一三年股東常會案。 2.本公司全面改選董事案。 3.本公司本年度擬新增臺灣銀行中期借款新台幣參仟伍佰萬元之申請案。 4.本公司本年度新增第一銀行新台幣伍佰萬元履約保證案。 5.本公司研發主管異動及薪資報酬案。 6.擬定本公司 112 年度經理人年終績效獎金案。
113.03.25 第八屆 第 17 次	1.擬通過本公司 112 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.本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。 3.本公司「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。 4.本公司 112 年度財務報表及營業報告書審議案。 5.本公司 112 年度盈餘分配案。 6.本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。 7.本公司 113 年度經理人調薪案。 8.本公司 112 年員工酬勞及董監酬勞分配案。
113.04.11 第八屆 第 18 次	1.提名董事（含獨立董事）候選人案。 2.解除新任董事競業禁止之限制案。 3.本公司「止血與防沾黏醫材開發計畫」案。
113.05.17 第八屆 第 19 次	1.本公司擬購買新北產業科技園區甲棟不動產交易案。 2.本公司擬新增第一銀行中期借款伍仟萬元之申請案。
113.05.27 第九屆 第 1 次	1. 1.本公司董事長推選案。 2.委任本公司薪資報酬委員會之委員案。
113.07.04 第九屆 第 2 次	1.本公司薪資報酬委員會之委員委任案。 2.本公司 113 年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。 3.本公司為購買不動產擬向第一銀行申請貸款案。 4.本公司為購買不動產擬向兆豐國際商業銀行申請貸款案。 5.本公司銀行授信申請案。
113.08.08 第九屆 第 3 次	1.擬委任獨立董事李岳洋律師擔任本公司告訴代理人乙案。 2.本公司 113 年第二季財務報表案。 3.本公司獨立董事之薪資報酬案。 4.本公司經理人職務異動及薪資報酬案。
113.12.27 第九屆 第 4 次	1.擬訂定本公司「永續發展實務守則」及「永續發展委員會組織規程」案。 2.擬設置永續發展委員會暨委任永續發展委員會之委員案。 3.擬修訂本公司「防範內線交易之管理作業」部分條文案。 4.擬通過本公司 114 年度預算案。 5.擬通過本公司 114 年度稽核計畫案。 6.本公司與關係人媽咪學苑股份有限公司簽訂經銷合約書案。

日期/屆次	會議內容之重要決議
	7.擬通過本公司銀行授信額度申請案。 8.擬定本公司 113 年度經理人年終績效獎金案。 9.擬調整本公司 113 年員工酬勞和董事酬勞提撥比率案。 10.擬定本公司 114 年員工酬勞和董事酬勞提撥比率預算案。
114.03.07 第九屆 第 5 次	1.擬召集本公司一一四年股東常會案。 2.擬授權本公司董事會成員簽核內部稽核報告案。 3.本公司財務主管、會計主管暨代理發言人異動案。 4.本公司一一四年度經理人晉升及調薪案。
114.04.11 第九屆 第 6 次	1.擬變更本公司一一四年股東常會召開地點案。 2.本公司基層員工之定義與範圍案。 3.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4.擬通過本公司一一三年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5.本公司一一三年度財務報表及營業報告書審議案。 6.本公司一一三年度盈餘分配案。 7.本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。 8.本公司一一四年度簽證會計師委任暨簽證報酬案。 9.本公司銀行授信申請案。 10.本公司財務主管、會計主管及代理發言人異動及薪資報酬案。 11.本公司一一三年度董事及員工酬勞分配案。

（十）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。

四、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	鄭忠昊	113 年度	820	390	1,210	
	顏國裕					

註：非審計公費主要係稅務簽證服務。

（一）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。

（二）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。

五、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：

（一）關於前任會計師

更換日期	113 年 7 月 4 日		
更換原因及說明	為配合法令規定及富鋒聯合會計師事務所內部輪調政策。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用

最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之接露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	✓	
	說明：無。		
其他揭露事項	不適用。		

（二）關於繼任會計師

事務所名稱	富鋒聯合會計師事務所
會計師姓名	鄭忠昊會計師、顏國裕會計師
委任之日期	113 年 7 月 4 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用。

（三）前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、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。

七、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	113 年度		114 年度截至 3 月 29 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	-	-	-	-
	代表人：王耀乾	-	-	-	-
董　事	巧業(股)公司	50,000	-	-	-
	代表人：王舒欣	-	-	-	-
董　事	元勝生醫(股)公司	-	-	-	-
	代表人：黃國亮	-	-	-	-
獨立董事	許蒨儀	-	-	-	-
獨立董事	王秀美	-	-	-	-
獨立董事	李岳洋	-	-	-	-
獨立董事	李亦淇	-	-	-	-
總經理	王耀乾	-	-	-	-

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 29 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
副總經理	王舒欣	-	-	-	-
副總經理	施麟碩	-	-	-	-
營運處長	郭坤儒	-	-	-	-
業務處長	徐文益	-	-	-	-
海外業務處長	廖雅慧	-	-	-	-
財會處長	王惠萍	-	-	-	-
研發處經理	劉政道	23,000	-	-	-

（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。

八、 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

114 年 3 月 29 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	3,090,308 916,936	10.30% 3.06%	- 10,500	- 0.04%	- 1,615,998	- 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	1,200,000 916,936	4.00% 3.06%	- 10,500	- 0.04%	- 1,615,998	- 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	1,200,000	4.00%	-	-	-	-	-	-	
巧業(股)公司 代表人：王舒欣	1,191,998 720,000	3.97% 2.40%	- 103,000	- 0.34%	- 1,191,998	- 3.97%	王耀乾 王秋燕	姐弟 姐妹	
祺可(股)公司 代表人：王秋燕	1,122,000 245,887	3.74% 0.82%	- 128,748	- 0.43%	- 1,122,000	- 3.74%	王耀乾 王舒欣	姐弟 姐妹	
進和(股)公司 代表人：陳怡安	999,998 30,000	3.33% 0.10%	- -	- -	- 999,998	- 3.33%	-	-	
王耀乾	916,936	3.06%	10,500	0.04%	1,615,998	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	
台中銀證券股份有限公司	744,517	2.48%	-	-	-	-	-	-	
黃國亮	734,205	2.45%	-	-	-	-	-	-	
王舒欣	720,000	2.40%	103,000	0.34%	1,191,998	3.97%	王耀乾 王秋燕	姐弟 姐妹	

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。

九、 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。

參、募資情形

一、資本及股份

（一）股本來源

1.股本形成經過

114 年 4 月 11 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	30,000	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
112 年 9 月	10	100,000	1,000,000	30,000	300,000	盈餘轉增資 60,000	-	112.09.06 新北府經司字第 1128064358 號函核准在案

2.已發行之股份種類

114 年 4 月 11 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	30,000,000	70,000,000	100,000,000	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）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：

114 年 3 月 29 日/單位：人；股

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例%
吉創股份有限公司	3,090,308	10.30%
成創股份有限公司	1,200,000	4.00%
孫文崇	1,200,000	4.00%
巧業股份有限公司	1,191,998	3.97%
祺可股份有限公司	1,122,000	3.74%
進和股份有限公司	999,998	3.33%
王耀乾	916,936	3.06%
台中銀證券股份有限公司	744,517	2.48%
黃國亮	734,205	2.45%
王舒欣	720,000	2.40%

（三）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，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。

2.本年度擬議股利分配之情形：

本公司 114 年 4 月 11 日董事會決議 113 年度盈餘分配係配發股東現金股利新台幣 45,000 仟元，擬全數以現金發放，每股配發現金股利新台幣 1.5 元。

（四）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：

不適用(本公司本次無無償配股情形)。

（五）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 113 年度盈餘分配案業經 114 年 4 月 11 日董事會通過，擬提撥員工酬勞 3,611 仟元及董監事酬勞 2,257 仟元，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：

112 年度分派員工酬勞新台幣 5,257 仟元，董監酬勞新台幣 3,942 仟元，與財報估列數並無差異。

（六）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。

肆、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
C303010	不織布業
C399990	其他紡織及製品製造業

C801030　精密化學材料製造業
C801060　合成橡膠製造業
C801100　合成樹脂及塑膠製造業
C801120　人造纖維製造業
C802100　化粧品製造業
C802160　黏性膠帶製造業
C805020　塑膠膜、袋製造業
F207200　化學原料零售業
F208050　乙類成藥零售業
F399040　無店面零售業
I199990　其他顧問服務業
IG01010　生物技術服務業
IG02010　研究發展服務業
J202010　產業育成業
JZ99050　仲介服務業

2.主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	%	營業收入淨額	%
敷料	361,333	47.31	356,164	43.70
醫藥耗材	237,366	31.08	275,397	33.79
西藥品	145,224	19.01	164,395	20.17
其他	19,900	2.60	19,044	2.34
合計	763,823	100.00	815,000	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。

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。

本公司於 111 年代理台灣生醫材料股份有限公司之人工腦膜產品，本產品主要是針對腦手術後之修補使用，避免術後腦脊髓液滲漏。

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」、「抗菌水膠傷口敷料」及「抗菌水性傷口敷料」，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 114 年 3 月底，台灣醫療器材製造廠通過 QMS/QSD 製造許可認證共有 1,185 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；於 112 年 2 月公告訂定「醫療器材應刊載單一識別碼規定」；種種政策將使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 Percedence Research 的統計，2023 年全球醫用耗材市場為 1,553.8 億美元，年複合成長率(CAGR)為 3.4%，至 2033 年達到 2,191 億美元。根據 Global Market Insights 資料顯示，2022 年全球傷口治療市場規模為 212 億美元，2023 ~2032 年複合成長率(CAGR)為 5.9%，範疇涵蓋進階傷口敷料、外科傷口護理、傳統傷口護理、傷口治療設備和傷口護理生物製劑類，其中進階傷口敷料領域到 2022 年的收入規模將達到 60 億美元。根據應用，傷口護理市場分為慢性傷口和急性傷口。慢性傷口部分進一步分為糖尿病足潰瘍、壓瘡、靜脈性腿部潰瘍和其他慢性傷口。急性傷口又分為手術傷口、外傷傷口和燒傷傷口。2022 年該細分市場的收入規模為 119 億美元。糖尿病足潰瘍通常使用濕性傷口敷料進行治療，預計到 2032 年底，受益於濕性傷口癒合環境，濕性傷口敷料的銷售額將達到 72 億美元。隨著全球人口老齡化日益突出、慢性病盛行率上升、住院人數增加以及醫療保健支出增加，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，並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%。2022 年敷料產品之台灣進口值為 7.4 億新台幣，較 2021 年成長 35.7%，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。2014 年全球鴉片類藥物市場收入超過 150 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 80%的鴉片類藥物市場總單位量。預計到 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 2021 年銷售額將達到 355 億美元，年成長率為 5.0%，至 2031 年約為 578 億美元。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。

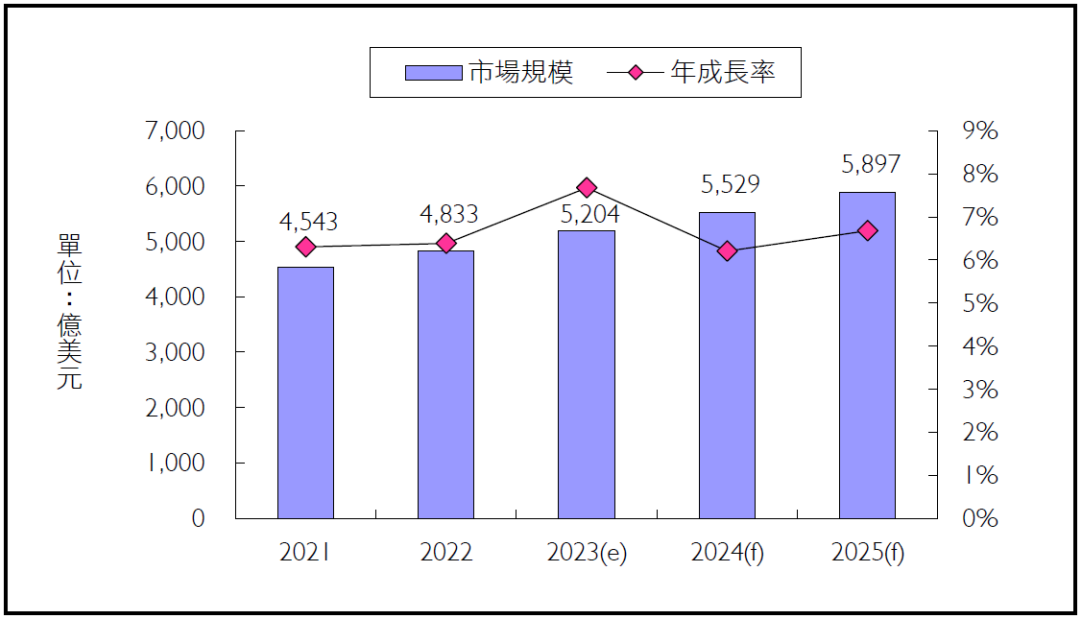
本公司所代理之納疼解長效止痛針為針對中、重度疼痛之手術可以達到緩解，同時合併多模式止痛使用效果更為顯著，本產品潛在市場可期。

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

2023 年醫療需求因疫情因素之影響將減緩，製造呼吸器、體外診斷試劑及醫用耗材等類產品之廠商，其需求將回歸基本面；疫情前較活躍的手術醫療及植入物醫材將可帶起成長動能。

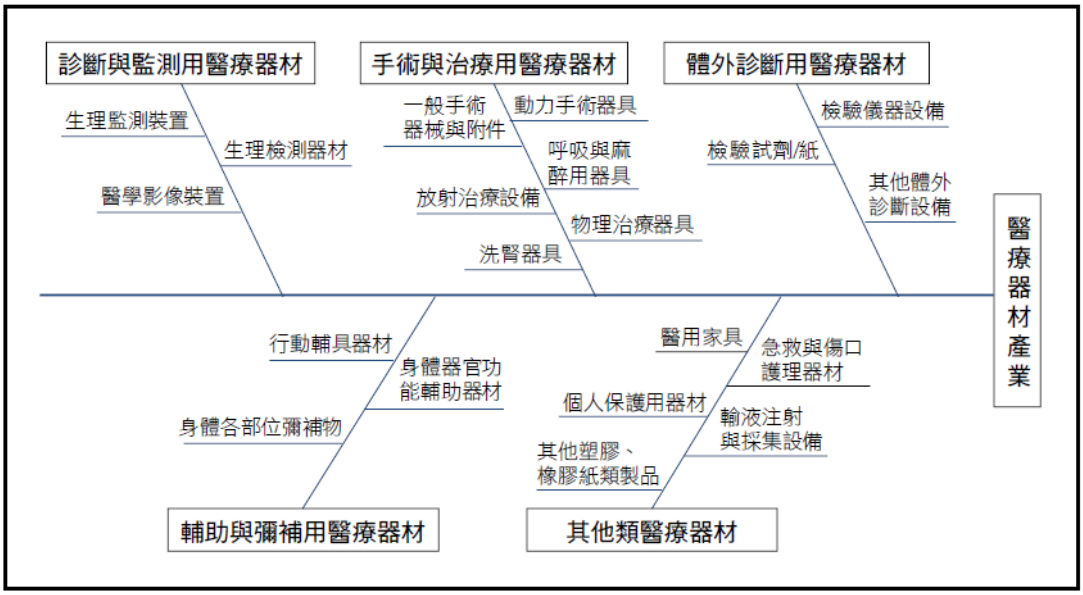
依據 BMI Research 公司的研究報告指出，2022 年全球醫療器材市場規模為 4,832.7 億美元，較 2021 年成長約 6.4%，預估 2025 年可成長至 5,896.8 億美元，2021~2025 年之年複合成長率約 6.7%。2023 年全球醫療器材區域市場仍以美洲市場為主，占全球市場的 46.7%；其次為西歐市場，全球市場占比為 25.6%；再者為亞太市場，全球市場占比為 20.5%；中歐與東歐占比為 4.3%；中東與非洲占比為 2.80%。整體而言，未來區域市場整體排名順序變動不大，美洲、西歐與亞太仍是前三大市場，但比重略有消長。

2021~2025 年全球醫療器材市場規模預測



資料來源：BMI Research(2023/04)年；工研院產科國際所(2023/05)

台灣醫療器材市場分類



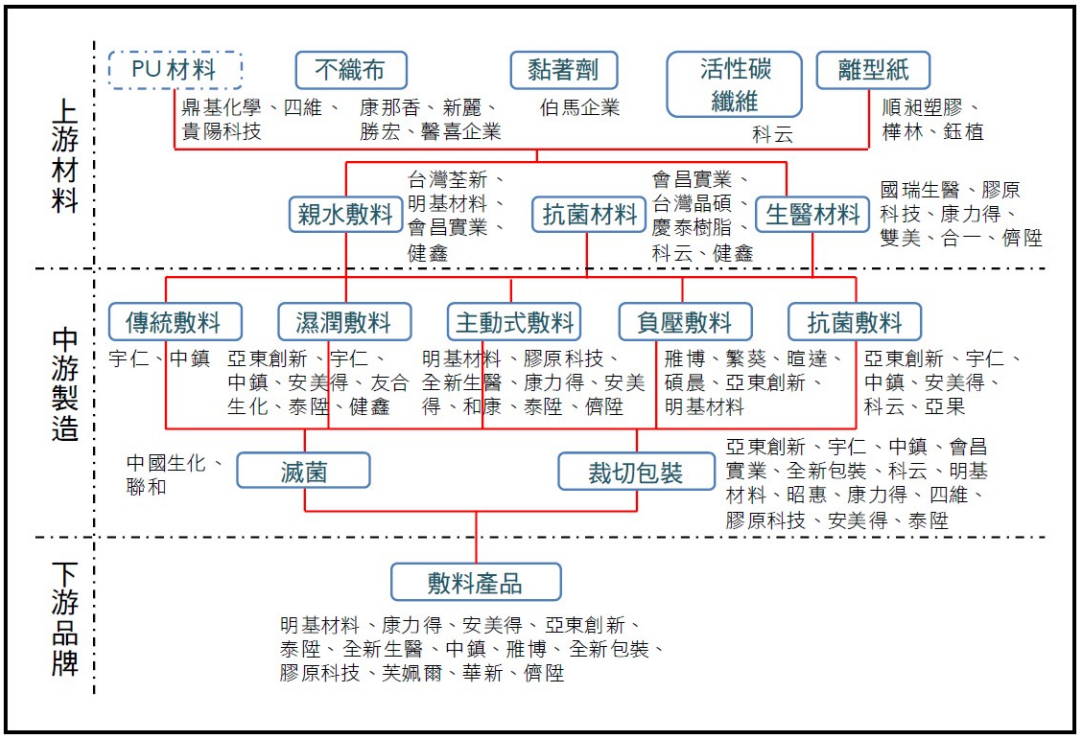
資料來源：工研院產科國際所（2023/05)

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。

台灣敷料產業地圖



資料來源：工研院產科國際所（2023/05）

(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、診所及藥局等。

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 76.1%為最高；其次為抗菌敷料占比 18.4%；再者為主動式敷料占比 3%；最後為負壓敷料占比 2%。

(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肯定，欣耀生醫所開發之 SNP-810 為一種無肝毒性之 Acetaminophen，可用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，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、泰陞、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
11	Ezisurg	China	安美得生醫	Agent
12	Medtronic	USA	美敦力	Branch
13	Johnson & Johnson	USA	壯生	Branch
14	南京邁迪欣	China	鴻泰生醫	Agent
15	風和醫療	China	埃默高	Agent

（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(%)
113 年	40,709	4.99%
114 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)	11	赫麗敷 口罩減壓墊 (未滅菌)
2	赫麗敷 水膠傷口敷料 (滅菌)	12	赫麗敷 超薄型親水性敷料 (滅菌)
3	赫麗敷 安緹淨 抗菌傷口敷料	13	赫麗敷 藻酸鈣鹽敷料 (滅菌)
4	赫麗敷 高滲液手術傷口敷料 (滅菌)	14	赫麗敷 泡棉敷料 (滅菌)
5	赫麗敷 清創凝膠 (滅菌)	15	赫麗敷 傷口保護液 (未滅菌)
6	赫麗敷 疤痕貼片 (未滅菌)	16	赫麗敷 防水透氣護膜 (未滅菌)
7	赫麗敷 水性傷口敷料 (滅菌)	17	赫麗敷 塑痕 疤痕凝膠 (未滅菌)
8	赫麗敷 疤痕凝膠 (未滅菌)	18	赫麗敷 安妓 疤痕凝霜 (未滅菌)
9	赫麗敷 液體護膜 (未滅菌)	19	赫麗敷 皮膚壓力保護墊 (未滅菌)
10	赫麗敷 呼吸面罩減壓墊 (未滅菌)	20	赫麗敷 安緹淨 抗菌傷口修護液

（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，鎖定大外科體系，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及生產，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、抗沾黏敷料及消除擴張紋除紋霜等產品。

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，例如可吸收防沾粘止血膜、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	112 年度		113 年度	
	金額	比率	金額	比率
內銷	728,364	95.36%	802,983	98.53%
外銷	35,459	4.64%	12,017	1.47%
總計	763,823	100.00%	815,000	100.00%

2.市場佔有率

單位：新台幣億元

項目	110 年市場規模	113 年度營收	本公司市佔率
傷口照護平台	22	3.69	16.77%
無痛醫療平台	25	1.64	6.56%
醫療器材支持平台	1,355	2.77	0.20%

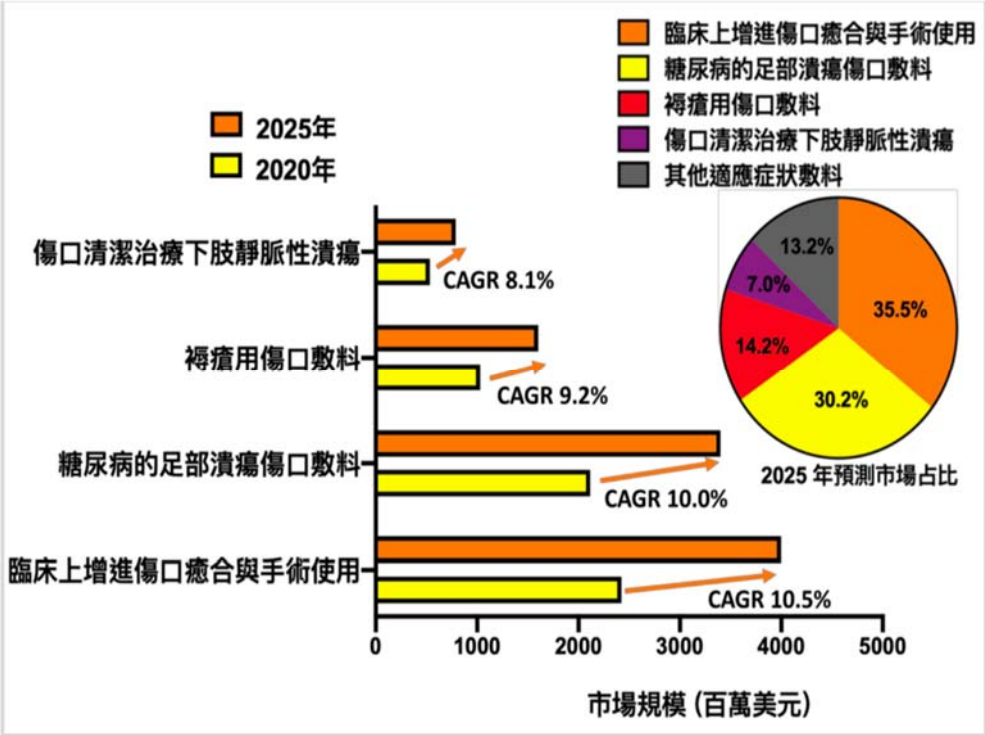
資料來源：
1.敷料市場規模資料來源：台灣經濟研究院生物科技產業研究中心簡報資料。
2.止痛產品市規模預估：以國際專業醫藥調研公司 IMS 進行止痛產品市場推估。
3.醫療器材支持平台：2023 醫療器材產業年鑑。

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：MarketsandMarekts;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 112 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。112 年度國人癌症死亡人數為 53,126 人，依死亡率排序，112 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)嚴重特殊傳染性肺炎(7)高血壓性疾病(8)事故傷害(9)慢性下呼吸道疾病(10)腎炎、腎病症候群及腎病變。

112 年我國十大死因

		死亡人數(人)		死亡率(每十萬人口)			標準化死亡率(每十萬人口)		
		112年	較上年增減%	111年順位	112年	較上年增減%	順位	112年	較上年增減%
順位	所有死亡原因	205,575	-1.4		880.7	-1.5		429.6	-3.2
1	癌症	53,126	2.3	1	227.6	2.2	1	115.4	-0.5
2	心臟疾病（高血壓性疾病除外）	23,424	-1.0	2	100.3	-1.1	2	46.8	-2.1
3	肺炎	16,702	16.6	4	71.6	16.5	3	29.9	13.7
4	腦血管疾病	12,371	-0.4	5	53.0	-0.5	4	24.6	-2.0
5	糖尿病	11,625	-5.4	6	49.8	-5.5	5	22.8	-7.6
6	嚴重特殊傳染性肺炎（COVID-19）	8,962	-38.9	3	38.4	-39.0	7	16.5	-42.2
7	高血壓性疾病	8,930	2.4	7	38.3	2.3	8	16.5	1.3
8	事故傷害	7,063	1.6	8	30.3	1.5	6	20.0	0.1
9	慢性下呼吸道疾病	6,164	-5.1	9	26.4	-5.2	11	11.1	-6.6
10	腎炎、腎病症候群及腎病變	5,814	0.0	10	24.9	-0.1	10	11.1	-1.7

資料來源：衛生福利部統計處

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。

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，112 年癌症死亡人數為 53,126 人，占所有死亡人數 25.84%；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.戰爭效應：111 年始俄烏戰爭，因經濟、社會大環境與地緣衝突下，引發全球能源飆漲、通膨問題、原物料取得不易、運輸成本增加及外購產品漲價。

因應對策：對於重要原物料及商品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。

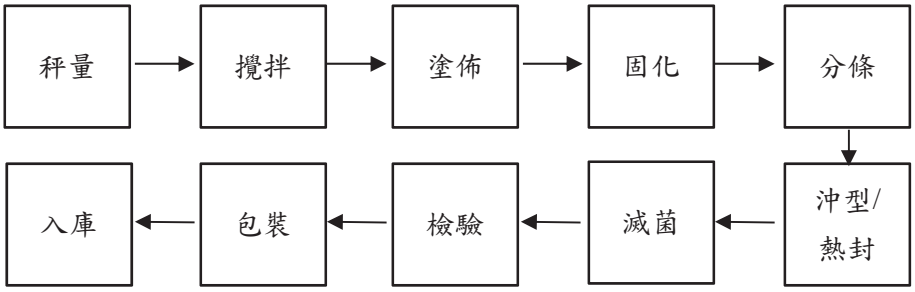
（二）主要產品之重要用途及產製過程

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	112 年度				113 年度				114 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	90,997	49.04	無	A 廠商	103,830	44.26	無	－	－	－	－
2	B 廠商	54,001	29.10	無	B 廠商	68,066	29.01	無	－	－	－	－
3	其他	40,554	21.86	無	其他	62,716	26.73	無	－	－	－	－
	進貨淨額	185,552	100.00		進貨淨額	234,612	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：進貨增加主要係因業績成長所致。

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	112 年度				113 年度				114 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	763,823	100.00	無	其他	815,000	100.00	無	－	－	－	－
	銷貨淨額	763,823	100.00	無	銷貨淨額	815,000	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，113 年度銷售成長主要係原有客戶需求成長所致。

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		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 11 日
員工人數	管理人員	40 人	43 人	45 人
	研發人員	5 人	9 人	9 人
	行銷業務人員	69 人	68 人	77 人
	製造人員	36 人	29 人	31 人
	合計	150 人	149 人	162 人
平均年歲		40.30 歲	40.72 歲	40.33 歲
平均服務年資		4.21 年	4.45 年	4.13 年
學歷分布比率	博士	1.33%	0%	0%
	碩士	20.67%	23.49%	24.07%
	大專	72.00%	70.47%	70.37%
	高中	6.00%	6.04%	5.56%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

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，本公司目前聘任一位資訊經理及三位工程師負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)並落實異地備份作業，每年針對全體員工進行資訊安全教育訓練；同時本公司持續編列預算為資通優化投資，113 年度已導入端點防護軟體以及執行兩次社交工程演練，以強化公司資訊安全。

（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	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
4	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
5	貸款合約	台灣中小企業銀行	104/08/24-119/08/24	不動產廠房擔保借款	無
6	貸款合約	第一銀行	106/11/07-121/11/07	不動產廠房擔保借款	無
7	貸款合約	華南銀行	106/12/05-121/12/05	不動產廠房擔保借款	無
8	貸款合約	第一銀行	110/02/18-125/02/18	不動產廠房擔保借款	無
9	貸款合約	第一銀行	113/08/30-133/08/30	不動產廠房擔保借款	無
10	貸款合約	兆豐商業銀行	113/08/21-133/08/21	不動產廠房擔保借款	無

伍、 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	112 年	113 年	增減變動	
			金額	變動比率
流動資產	453,104	502,543	49,439	10.91%
非流動資產	432,747	643,390	210,643	48.68%
資產總計	885,851	1,145,933	260,082	29.36%
流動負債	270,136	362,493	92,357	34.19%
非流動負債	189,676	377,198	187,522	98.86%
負債總計	459,812	739,691	279,879	60.87%
股本	300,000	300,000	-	-
資本公積	458	458	-	-
法定盈餘公積	18,386	27,558	9,172	49.89%
保留盈餘	107,195	78,226	(28,969)	(27.02%)
權益總計	426,039	406,242	(19,797)	(4.65%)

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.流動資產增加：主要係業績持續成長，存貨增加所致。
2.非流動資產增加：主要係本年度購置不動產、廠房及設備所致。
3.流動負債增加：主要係應付帳款增加及購置不動產致借款增加。
4.非流動負債增加：主要係購置不動產致長期借款增加所致。
5.法定盈餘公積增加：主要係 112 年度盈餘提撥法定盈餘公積所致。
6.保留盈餘減少：主要係本年度獲利較去年同期減少所致。

二、財務績效

（一）經營結果分析表

單位：新台幣仟元；%

項目＼年度	112 年	113 年	增減變動	
			金額	變動比率
營業收入	763,823	815,000	51,177	6.70%
營業毛利	524,557	548,456	23,899	4.56%
營業淨利	123,285	88,426	(34,859)	(28.28%)
營業外收入及支出	(1,054)	(4,016)	(2,962)	281.02%
稅前淨利	122,231	84,410	(37,821)	(30.94%)
所得稅費用	(30,515)	(29,207)	1,308	(4.29%)
本期淨利（損）	91,716	55,203	(36,513)	(39.81%)

重大變動項目說明：
1.營業淨利減少：主要係本期研發支出增加及推銷費用增加所致。
2.營業外收入及支出減少：主要係因財務成本增加及什項支出增加所致。
3.稅前淨利、本期淨利減少：主要係本年度推銷費用、研發費用增加所致。

（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。但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	112 年	113 年	增減變動	
			金額	變動比率
營業活動	107,086	62,701	(44,385)	(41.45%)
投資活動	(33,997)	(243,320)	(209,323)	615.71%
籌資活動	(38,403)	159,347	197,750	(514.93%)

變動分析：

1.營業活動現金流量減少：主要係本年度獲利較去年同期減少及存貨增加所致。

2.投資活動現金流量減少：主要係本年度購置廠房不動產所致。

2.籌資活動現金流量增加：主要係因本期購置廠房不動產長期借款增加所致。

（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

(1) 期初 現金餘額	(2) 預計全年來 自營業活動 淨現金流量	(3) 預計全年來自 投資活動活動 淨現金流量	(4) 預計全年來 自籌資活動 淨現金流量	(5)=(1)+(2) +(3)+(4) 現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
82,368	21,856	(75,854)	9,428	37,798	-	-

1.未來一年現金流量變動情形分析：

(1)營業活動淨現金流入：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所致。

(2)投資活動淨現金流出：本公司預計陸續購入機器設備提升效能所致。

(3)籌資活動淨現金流入：本公司考量未來銀行借款及租賃本金償還所致。

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：113 年度資本支出共計 236,276 仟元，主要用於購置廠房不動產、機器設備等。

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	113 年度	佔營收比例
利息收入	1,102	-
利息費用	8,585	1%
兌換利益（損失）	588	-

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 類以上的醫材開發以抗菌、含藥、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 類高滲液為基礎，開發出 II 類抗菌高滲液，並完成相關的驗證；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；長程規畫為抗沾黏、止血醫療器材開發，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

114 年度預計投入之研發費用共約為新台幣 18,759 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

本公司持續更新機器設備、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，更將加强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、診所及藥局等醫療體系為主，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.本公司王前總經理於民國 113 年 4 月 18 日接獲台灣士林地方檢察署起訴書，起訴書內容略稱王前總經理以非常規交易取得不實進項憑證幫助本公司逃漏稅捐，該案之有關事實最終結果如何，尚待司法詳加審理釐清。惟本件因屬王前總經理之個人行為，經與本公司委任律師研議後，本公司已向王前總經理提起背信等事件告訟以維護公司權益，而本件業由台灣新北地方檢察署 113 年度他字第 9975 號承辦受理，並於日前移送台灣士林地方法院刑事庭併案審理中，目前尚待台灣士林地方法院通知受理案號及審理進度。

2.由於上述王前總經理之被起訴案件，本公司因而接獲財政部北區國稅局之營業稅裁處書及營利事業所得稅更正核定通知書，該局以本公司違反有關稅法規定為由對本公司予以補稅並處以罰鍰，本公司對於前述國稅局之核定案件已委請律師提出復查。惟基於稅務行政救濟之最終結果及王前總經理之司法案件仍可能造成對本公司不利之影響，本公司業已就目前之有關資訊及文件予以估列可能補稅及罰鍰之金額計 9,279 仟元入帳。本公司目前營運一切正常，後續將於每一財務報導期間，持續進行可能補稅及罰鍰金額之合理性評估及作必要之調整。

（十三）其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、 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、其他必要補充說明事項：無。

柒、 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

A+med
advanced medication