



股票代號：6885

全福生物科技股份有限公司

BRIM BIOTECHNOLOGY, INC.

一一三年度

年 報

查詢本年報網址

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.brimbiotech.com>

中華民國一一四年五月三十一日刊印

## 一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：郭美慧

職稱：營運長

電話：(02)2659-8586

電子郵件信箱：[ir@brimbiotech.com](mailto:ir@brimbiotech.com)

代理發言人姓名：顏佳霓

職稱：財會部副總經理

電話：(02)2659-8586

電子郵件信箱：[ir@brimbiotech.com](mailto:ir@brimbiotech.com)

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司

地 址：台北市內湖區瑞光路 358 巷 30 弄 1 號 8 樓

電 話：(02)2659-8586

分公司：無

工 廠：無

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

電話：(02)2381-6288

## 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：顏裕芳會計師、黃珮娟會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

## 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：無。

## 六、本公司網址：<https://www.brimbiotech.com>

## 目 錄

|   |    |
|---|----|
| 壹、致股東報告書.....   | 1  |
| 貳、公司治理報告.....   | 5  |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....                            | 5  |
| 二、董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金.....                                    | 21 |
| 三、公司治理運作情形.....   | 26 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....  | 52 |
| 五、更換會計師資訊.....  | 52 |
| 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.....    | 52 |
| 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.....    | 52 |
| 八、持股比例占前十名股東，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.....                  | 54 |
| 九、公司、公司之董事、獨立董事、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，並合併計算綜合持股比例..... | 54 |
| 參、募資情形.....   | 55 |
| 一、資本及股份.....  | 55 |
| 二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形.....                   | 59 |
| 三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                     | 64 |
| 四、資金運用計畫執行情形.....   | 64 |
| 肆、營運概況.....   | 65 |
| 一、業務內容.....   | 65 |
| 二、市場及產銷概況.....  | 87 |
| 三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....                              | 92 |
| 四、環保支出資訊.....   | 92 |
| 五、勞資關係.....   | 92 |
| 六、資通安全管理.....   | 93 |
| 七、重要契約.....   | 94 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                    | 95 |
| 一、財務狀況.....   | 95 |
| 二、財務績效.....   | 96 |
| 三、現金流量.....   | 97 |

|  |     |
|--|-----|
| 四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                      | 97  |
| 五、 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃 ..                        | 98  |
| 六、 風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項 .....                             | 98  |
| 七、 其他重要事項 .....  | 101 |
| 陸、特別記載事項 .....   | 102 |
| 一、 關係企業相關資料 .....  | 102 |
| 二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                | 103 |
| 三、 其他必要補充說明事項 .....  | 103 |
| 四、 最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東<br>權益或證券價格有重大影響之事項 ..... | 103 |

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

全福生技今年在各位股東們持續的支持下依循計畫逐項達成營業目標。

## 一、113 年度營運報告

### (一) 營業計畫實施成果

全福生技成立於 102 年 7 月 31 日，並自 113 年 12 月 16 日起經臺灣證券交易所股份有限公司核准，由興櫃轉上市股票交易市場買賣。本公司新藥開發以轉譯科學為核心，專注於開發創新技術及未被滿足醫療需求(unmet medical need)藥物，透過研發專案團隊具高度彈性與整合國內外生技醫療產業上下游資源之能力，從產品標的、科學基礎、安全性、製程放大可能性、市場競爭性、臨床可執行性及專利保護性等多方面進行選題，並以研發專案管理模式進行專利佈局，整合該領域專業合適之 CRO、CMO 及關鍵意見領袖，將創新藥品推展至「臨床概念性驗證」(Clinical POC) 階段，再以授權、策略合作夥伴的方式，使產品推向上市之途，為本公司以有限資源創造最大價值的營運模式，更期許改善病人生活品質，實踐企業之社會責任。

113 年之營運重點，在研究開發方面，為集中資源於 BRM421 乾眼症、BRM424 神經營養性角膜炎及 BRM521 退化性關節炎適應症等藥物進行開發。同時為充實產品線，除持續優化 PDSP 序列的功能及開發新的適應症外，於 113 年 7 月自信力/碩德生技取得原由工研院開發技轉的兩項眼科產品之專屬授權，分別為 BRM411 用以治療青光眼之小分子新藥，及 BRM412 用以治療濕式黃斑部病變之新劑型新藥。在營運管理方面，除順利推動本公司申請上市(IPO)掛牌外，並持續延攬研發人才及強化專利佈局，以提升本公司新藥開發實力及產品競爭力。

### (二) 研究發展狀況

#### 1. BRM421 乾眼症藥物

- 針對 BRM421 第一個三期臨床試驗之完整數據進行深度分析，並擬定後續因應方案及開發策略。
- 完成 BRM421 新製劑配方改良及 2 批次新配方 Lab-Scale 生產試製，並於 11 月進行臨床試驗用藥 GMP 生產。同時也展開後續臨床試驗細節討論，包括人體劑量效應試驗設計及第二次臨床三期試驗送件規劃。
- 配合 BRM421 後續臨床開發及未來新藥查驗登記所需，完成動物長期毒理試驗，包括 28 天兔子毒理試驗及 6 個月兔子長期毒理試驗，皆未發現與試驗藥物有關之不良反應，試驗報告撰擬中。

#### 2. BRM 424 神經營養性角膜炎藥物

- BRM424 臨床二期試驗設計已於 5 月 28 日向 FDA 提出變更申請，將臨床設計由 Double-Masked, Randomized, Vehicle controlled 的藥效與安全性試驗，變更為 Open-

label, Randomized 的劑量範圍試驗(Dose Ranging Study)，並於美國臨床試驗點積極進行受試者招募與篩選，11月7日在美國成功收納第一位受試者。

- 為加速臨床試驗收案進度，已於7月25日向巴西國家衛生監督局(ANVISA)提出申請同步執行臨床二期試驗，尚待核准中。

### 3. BRM 521 退化性關節炎藥物

- 經過優化之新胜肽篩選，已選定具後續開發潛力之新胜肽序列，並著手進行專利申請。
- 持續進行 BRM521 劑型配方篩選與評估，初步已選定主要配方成份，正洽詢與篩選委託製造廠，以進一步評估量化生產製程之可行性。

### 4. BRM411 青光眼藥物

- 自7月引進BRM411後已完成製劑配方改良，並完成動物PD驗證試驗及non-GLP動物安全性試驗，無任何異常現象發生。
- 配合IND送件法規需求，進行狗28天眼滴劑GLP動物毒理試驗，並完成臨床CRO遴選及簽約，著手進行台灣IND臨床試驗申請資料之準備。

### 5. BRM412 新生血管性青光眼藥物

- 自7月引進BRM412後持續進行製劑配方改良，以及新劑型之動物PK試驗及安定性試驗。同時，進行non-GLP動物安全性試驗，持續觀察中。
- 進行美國IND申請送件資料之Gap Analysis及相關準備，並完成臨床CRO及生產製造CMO之遴選與簽約。

### 6. 專利佈局

- 本公司PDSP技術平台陸續提出新發明專利申請，專利內容涵蓋候選藥物優化、新配方、新適應症等。迄113年底本公司已累計擁有PDSP相關運用17組專利家族，包括82件核准專利、59件審查中專利，合計共有141件專利。
- 113年7月引進BRM411及BRM412兩項專案後，分別自工研院及碩德生技取得相關專利授權，共計增加4組專利家族，包含18件核准專利及6件審查中專利。
- 故截至113年12月底，本公司目前累計擁有165件專利，其中已獲准專利為100件。

(三)預算執行情形：不適用。

(四)財務狀況

為充實營運資金，於113年度第四季完成上市前現金增資發行新股15,471仟股，每股面額新台幣10元，每股溢價發行價格為新台幣32.31元，總募集金額為新台幣499,884仟元。

本公司113年度營業收入為333仟元，營業毛利為22仟元，營業費用為新台幣344,807仟元，營業淨損為新台幣344,785仟元，營業外淨收入為新台幣29,315仟元，稅前淨損為新台幣315,470仟元。

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一) 經營方針：

本公司專注以新藥開發為主要營業項目，除積極推進五項新藥產品之開發，包括乾眼症、神經營養性角膜炎、青光眼、新生血管性青光眼及退化性關節炎等治療藥物。同時亦將持續評估新案源，以引進符合公司策略及核心能力之新藥開發案，或透過策略性併購/技術授權/共同開發等合作模式，建立多樣性產品線，強化本公司競爭力。本公司亦持續推進與國際大藥廠的授權或合作案，以及規劃新事業機會，以加速創造公司營收。

### (二) 研發計畫：

本年度將專注於 BRM421 乾眼症新配方劑量效應臨床試驗，並啟動第二次三期臨床試驗。同時持續進行 BRM424 神經營養性角膜炎二期臨床試驗並增加臨床試驗中心以加速收案，以及進行 BRM521 大動物模型藥效試驗，BRM411 青光眼臨床 2b 試驗及 BRM412 血管新生眼部疾病臨床 2b 試驗，並持續進行相關產品技術之全球專利布局及擴充新適應症之研究。

### (三) 營運發展：

配合本公司上市後及提升組織運作效率需求，持續優化內部組織運作架構與電子化作業流程，並依法規完成 113 年度永續發展報告書。積極延攬優秀的專業人才，提升人力素質及強化全方位團隊，並增聘跨領域資深科學顧問專家，以順利推動與達成各研發專案之重要里程碑。

## 三、未來公司發展策略

### (一) 短期業務發展計畫

1. 持續進行五項開發中新藥產品之研發工作，並依各產品開發時程規劃，推進各項臨床試驗計劃。
2. 依各產品之特性及目標市場特殊性，積極尋求合適之策略合作夥伴，推動產品技轉授權或共同開發啟動並完成 BRM424 二期臨床試驗。
3. 嚴謹進行研發預算控管，並依各產品研發里程碑所需資金籌募資金。

### (二) 長期業務發展計畫

1. 持續擴充 PDSP 胜肽平台及各新藥產品之新適應症開發。
2. 引進國內外新藥技術，以充實公司研發項目。
3. 積極洽詢策略合作夥伴，推動新藥產品國際授權或共同開發。
4. 深耕台灣生技新藥產業，傳承以誠信關懷為本之企業團隊，以持續研發創新醫療產品。

#### 四、受到外部競爭環境、法規及總體經營環境之影響

新藥研發具技術門檻高、研發週期長、專業技術需求度高及附加價值高等特性，而本公司所選擇開發之產品皆屬尚未被滿足醫療需求疾病之治療新藥為主，具有全球可觀的藥品市場潛力，故預期所面對全球新藥開發之競爭亦將與日俱增。因此本公司經營團隊將透過嚴謹的專案管理模式，全方位的專利佈局，並結合豐富的新藥開發經驗與策略法規能力，加速推動本公司新藥產品開發時程，有效提升公司競爭力。

新藥開發為一條漫長道路，人才、技術、選題及資金缺一不可，我們將持續以專業之核心能力，深耕創革新藥領域，為公司提升價值及創造實質獲利，不負股東對本公司之期許。感謝所有股東及全體員工長久以來之支持與鼓勵，在此致上最誠摯的謝意！

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



## 貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事：

#### 1. 董事資料：

| 職稱<br>或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡           | 選(就)任<br>日期 | 任期<br>日期 | 初次<br>選任日期 | 選任時<br>持有股份 | 現<br>在<br>持有股數 | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 | 名義現在<br>持有股份 | 利用他人<br>股份 | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職務  |   | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董事<br>或監察人 | 備註 |
|------------|-----|--------------------|-------------|----------|------------|-------------|----------------|------------------------|--------------|------------|--|---|---------------------------------|----|
|            |     |                    |             |          |            |             |                |                        |              |            | 職稱   | 姓名  | 關係                              |    |
| 董事長        | 林羣  | 男<br>61<br>70<br>歲 |             |          |            |             |                |                        |              |            | ●芝加哥大學 MBA<br>●台睿生技董事長<br>●宜蘊生醫董事長<br>●安富資本股份有限公司董事長<br>●富邦人壽獨立董事<br>●宏基智新獨立董事<br>●美時化學製藥董事長   | ●台睿生物科技股份有限公司董事長<br>●宜蘊生醫股份有限公司董事長<br>●安富資本股份有限公司董事長<br>●富邦人壽保險股份有限公司獨立董事<br>●宏基智新股份有限公司獨立董事<br>●本公司投資長 |                                 |    |
| 副董事長       | 簡海珊 | 女<br>61<br>70<br>歲 |             |          |            |             |                |                        |              |            | ●美國 Fox Business School, Temple University 高階管理企業管理碩士<br>●美國 Temple University 物理化學博士<br>●全福生物科技(股)公司董事長暨總經理<br>●安成生物科技股份有限公司總經理<br>●台灣生技整合育成中心(S12C)營運長 |   |                                 | 註1 |

| 職稱<br>或<br>國籍<br>或<br>註冊<br>地點 | 姓名                      | 性別      | 年齡        | 遷(就)任<br>日期 | 任期<br>初次<br>選任日期 | 選任<br>時<br>持有股份 | 現<br>在<br>持有股數 | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 | 主要經（學）歷 |          |    | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人  | 備註  |    |
|--------------------------------|-------------------------|---------|-----------|-------------|------------------|-----------------|----------------|------------------------|--------------------|---------|----------|----|---------------------|--|---|----|
|                                |                         |         |           |             |                  |                 |                |                        |                    | 股數      | 持股<br>比率 | 股數 | 持股<br>比率            |  |   |    |
| 董事                             | 中華民國<br>安富大健<br>康一號有限公司 | 不適<br>用 | 112.02.08 | 3年          | 112.02.08        | 12,000,000      | 12.87%         | 12,000,000             | 9.07%              | -       | -        | -  | -                   | ● Sterling Winthrop (Kodak) 、<br>Sanofi 、DuPoint 、Centocor (J&J)<br>等國際大藥廠擔任高階主管   |   |    |
| 董事                             | 中華民國<br>程淑芬             | 女<br>歲  | 51<br>60  | 112.02.08   | 3年               | 112.02.08       | -              | -                      | -                  | -       | -        | -  | -                   | ● 英屬開曼群島商光<br>知生物科技股份有限公司董事  |   |    |
| 董事                             | 中華民國<br>以賽亞資<br>本股份有限公司 | 不適<br>用 | 112.02.08 | 3年          | 111.03.15        | 100,000         | 0.14%          | 219,676                | 0.17%              | -       | -        | -  | -                   | ● 美國舊金山金門大學財務銀行碩<br>士<br>● 國泰金融控股(股<br>公司投資長暨資深<br>副總經理<br>● 美林環球投顧董事長暨台灣區研<br>究部主管<br>● 日盛金控資深執行副總經理<br>● 永豐金控與永豐證券獨立董事 | ● 國泰世華銀行董事<br>● 國泰金融控股(股<br>公司投資長暨資深<br>副總經理<br>● 英屬開曼群島商光<br>知生物科技股份有限公司董事<br>● 先驅生物科技股份有限公司董事 | 註2 |
| 董事                             | 中華民國<br>李誠志             | 男<br>歲  | 61<br>70  | 112.02.08   | 3年               | 112.02.08       | -              | -                      | -                  | -       | -        | -  | -                   | ● 美國威斯康辛州 Marquette<br>University 化學碩士<br>● 瑞典 MDialysis 董事長   |   | 註3 |

| 職稱<br>或<br>國籍<br>或<br>註冊<br>地點 | 姓名                 | 性別 | 年齡        | 選(就)任<br>日期 | 任期<br>初次<br>選任日期 | 選任<br>時<br>持有股份 | 現<br>在<br>持有股數 | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職務 |          |    | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 |    | 備註       |  |
|--------------------------------|--------------------|----|-----------|-------------|------------------|-----------------|----------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------|----|---------------------------------|----|----------|--|
|                                |                    |    |           |             |                  |                 |                |                        |                    | 股數                  | 持股<br>比率 | 股數 | 持股<br>比率                        | 股數 | 持股<br>比率 |  |
| 董事<br>中華民國                     | 中加頤開<br>股份有限公司     | 男  | 112.02.08 | 3年          | 112.02.08        | 1,000           | 0%             | 1,000                  | 0%                 | -                   | -        | -  | -                               | -  | -        |  |
| 董事<br>中華民國<br>代表人：<br>李懿欣      | 女<br>41<br>50<br>歲 |    |           |             |                  |                 |                |                        |                    |                     |          |    |                                 |    |          |  |
| 董事<br>中華民國<br>曾惠瑾              | 女<br>61<br>70<br>歲 |    |           |             |                  |                 |                |                        |                    |                     |          |    |                                 |    |          |  |

| 職稱<br>國籍<br>或<br>註冊<br>地址 | 姓名  | 性別<br>年齡           | 選(就)任<br>日期 | 任期<br>日期 | 初次<br>選任日期 | 選任<br>持有股份 | 現<br>持有股數 | 在<br>年子女現在<br>持有股份 | 配偶、未成<br>年義持有<br>股份 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人                      |                             | 備註                          |  |
|---------------------------|-----|--------------------|-------------|----------|------------|------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|
|                           |     |                    |             |          |            |            |           |                    |                     |                    | 職稱   | 姓名                          | 關係                          |  |
| 獨立董事                      | 李鍾熙 | 男<br>71<br>80<br>歲 | 112.02.08   | 3年       | 112.02.08  | -          | -         | -                  | -                   | -                  | ● Onward Therapeutics<br>SA, Independent<br>director | ● 台灣生物產業策<br>略諮詢委員會諮詢<br>委員 |                             |  |
|                           |     |                    |             |          |            |            |           |                    |                     |                    | ● 台灣生物產業發<br>展協會副理事長                                 | ● 台灣精準醫療產<br>業發展協會副理事長      | ● 台灣生物醫藥製<br>造股份有限公司監察<br>人 |  |

| 國籍<br>職稱<br>或<br>註冊<br>地<br>址 | 性別<br>姓名    | 年齡            | 選(就)任<br>日期 | 任期<br>初次<br>選任日期 | 選任<br>時<br>持有股份 | 現<br>在<br>持有股數 | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 | 備註 |    |
|-------------------------------|-------------|---------------|-------------|------------------|-----------------|----------------|------------------------|--------------------|--|---------------------------------|----|----|
|                               |             |               |             |                  |                 |                |                        |                    |  |                                 | 職稱 | 姓名 |
| 獨立董事                          | 中華民國<br>郭宗銘 | 61<br>70<br>歲 |             | 112.02.08        | 3年              | 112.02.08<br>- |                        |                    | ●台灣大學EMBA會研所<br>●台北大學會計學系<br>●東海大學管理學院高階經營管理<br>碩士在職專班兼任教授<br>●國立台北大學會計學系碩士在職<br>專班兼任副教授<br>●國立臺北大學校友總會常務理事<br>●財團法人台大兒童健康基金會常<br>務監察人<br>●國際領袖協會理事<br>●中華產業國際租稅協會常務監事<br>●台灣台復新創學會理事<br>●三創協會理事<br>●資誠聯合會計師事務所副所長暨<br>高資產家族企業主委會計師<br>●資誠聯合會計師事務所稅務法律<br>服務營運長<br>●資誠聯合會計師事務所文化創意<br>產業推動計畫主持人<br>●資誠聯合會計師事務所家族企業<br>傳承諮詢顧問服務主委會計師<br>●國立台北大學會計系系友會理會<br>長<br>●台灣省會計師公會理事<br>●財團法人中華民國會計研究發展<br>基金會講師<br>●財團法人台北金融研究發展基金<br>會理財規劃師(CFP)講師<br>●台灣大學及東吳大學會研所客座<br>講師<br>●香港家族辦公室協會理事暨稅務 |                                 |    |    |

| 職稱<br>或<br>國籍<br>或<br>註冊<br>地點 | 姓名  | 性別 | 選(就)任<br>日期   | 任期<br>日期        | 初次<br>選任日期 | 選任<br>時<br>持有股份 | 現<br>在<br>持有股數 | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 | 目前兼任本公司<br>及其他公司之職務   |  | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董事<br>或監察人 |   |   |
|--------------------------------|-----|----|---------------|-----------------|------------|-----------------|----------------|------------------------|--------------------|---|--|---------------------------------|---|---|
|                                |     |    |               |                 |            |                 |                |                        |                    | 職稱  | 姓名   | 關係                              |   |   |
| 獨立董事                           | 程守真 | 男  | 51<br>60<br>歲 | 112.02.08<br>3年 | 112.02.08  | -               | -              | -                      | -                  | ● 國立中興大學法學士<br>● 國立政治大學經營管理(EMBA)碩士學程(修習)<br>● 臺灣餅乾私菓股權協會理事<br>● 臺灣反洗錢推廣協會監事<br>● 財團法人東南科技大學監察人 | ● 常在國際法律事務所律師<br>● 精華光學股份有限公司獨立董事<br>● 海柏特股份有限公司獨立董事<br>● 中信投資股份有限公司董事<br>● 台光電子材料股份有限公司獨立董事 | -                               | - | - |

註 1：本公司已選任 3 席獨立董事及設置功能性委員會，且兼任公司經理人之董事未逾董事會席次二分之一。可強化董事會監督功能。

註 2：為法人董事指派代表人。

註 3：原名以賽亞資本有限公司。

## 2. 法人股東之主要股東

114 年 5 月 31 日

| 法人股東名稱      | 法人股東之主要股東   |
|-------------|---|
| 安富大健康一號有限合夥 | 百星投資股份有限公司(16.67%)<br>同記實業股份有限公司(16.67%)<br>誼德光電科技股份有限公司(10.00%)<br>遠雄人壽保險事業股份有限公司(10.00%)<br>全球人壽保險股份有限公司(10.00%)<br>台新人壽保險股份有限公司(10.00%)<br>安富資本股份有限公司(4.53%)<br>廣有金屬企業股份有限公司(4%)<br>會統企業股份有限公司(2.13%)<br>達利貳投資股份有限公司(2%) |
| 以賽亞資本股份有限公司 | 鑫達投資有限公司(99.17%)<br>邱士標(0.81%)<br>俄陀聶有限公司(0.01%)<br>曾盟斌(0.01%)  |
| 中加顧問股份有限公司  | 中加投資發展股份有限公司(100%)  |

## 3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：

114 年 5 月 31 日

| 法人股東名稱         | 法人股東之主要股東   |
|----------------|---|
| 百星投資股份有限公司     | 同記實業股份有限公司受託信託財產專戶(68.52%)<br>蔡宏圖(31.47%)<br>蔡宗翰(0.01%)   |
| 同記實業股份有限公司     | 宏志實業股份有限公司(17.00%)<br>憲昕實業股份有限公司(16.51%)<br>成道實業股份有限公司(16.51%)<br>憲芳實業股份有限公司(16.50%)<br>成昕實業股份有限公司(16.50%)<br>翰昕實業股份有限公司(16.08%)<br>蔡宏圖(0.9%) |
| 誼德光電科技股份有限公司   | 陳致遠(92.84%)   |
| 遠雄人壽保險事業股份有限公司 | 信宇投資股份有限公司(19.00%)<br>遠東建設事業股份有限公司(12.48%)<br>遠見投資股份有限公司(8.91%)<br>趙藤雄(8.49%)<br>哈佛國際投資股份有限公司(6.71%)  |

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東   |
|--------------|---|
|              | 瑞奇國際投資股份有限公司(6.43%)<br>遠雄國際投資股份有限公司(6.43%)<br>葉鈞耀(5.96%)<br>趙玉女(5.77%)<br>東源營造工程股份有限公司(5.63%)   |
| 全球人壽保險股份有限公司 | 中瑋一股份有限公司(100%)   |
| 台新人壽保險股份有限公司 | 台新金融控股股份有限公司(100%)  |
| 安富資本股份有限公司   | 魏寶生(25%)<br>林羣(25%)<br>程淑芬(25%)<br>蔡政哲(25%)   |
| 廣有金屬企業股份有限公司 | 楊麥玲(32.01%)<br>林怡君(23.05%)<br>林啟清(16.56%)<br>林承潔(14.38%)<br>林凡傑(14.00%)   |
| 會統企業股份有限公司   | 會統投資股份有限公司(54.45%)<br>南聯國際貿易股份有限公司(15.44%)<br>李棟樑(12.87%)<br>長坤建設股份有限公司(4.82%)<br>李啟銘(4.24%)<br>李佩珊(4.10%)<br>李啟弘(4.08%)  |
| 達利貳投資股份有限公司  | 明基電通股份有限公司(100%)  |
| 鑫達投資有限公司     | 同毓婷(60%)<br>曾盟斌(40%)  |
| 俄陀聶有限公司      | 同毓婷(50%)<br>曾盟斌(50%)  |
| 中加投資發展股份有限公司 | 環宇投資(股)公司(37.76%)<br>中央投資(股)公司(31.97%)<br>永豐餘投資控股(股)公司(12.93%)<br>兆豐國際商業銀行(股)公司(2.09%)<br>永豐餘典範投資(股)公司(1.6%)<br>台灣石化合成(股)公司(1.6%)<br>伸原投資(股)公司(1.6%)<br>臺隆工業(股)公司(1.6%)<br>和信投資(股)公司(1.55%)<br>東盟開發實業(股)公司(1.31%) |

4. 董事所具專業知識及獨立性情形：

| 姓名<br>條件                          | 專業資格與經驗   | 獨立性<br>情形(註) | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----------------------------------|---|--------------|------------------------------|
| 董事長：林羣                            | 1. 芝加哥大學 MBA。<br>2. 現任台睿生物科技股份有限公司董事長、宜蘊生醫股份有限公司董事長及安富資本股份有限公司董事長，具公司經營能力及經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。  | 非獨立董事        | 2                            |
| 副董事長：簡海珊                          | 1. 在新藥開發已有超過 30 年的經驗，曾任職於 Sterling Winthrop (Kodak)、Sanofi、DuPont、Centocor (J&J) 等國際知名藥廠擔任資深高階主管。<br>2. 曾任安成生物科技(股)公司總經理及台灣生技整合育成中心(SI2C)營運長，具公司經營能力及經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。   | 非獨立董事        | 0                            |
| 董事：<br>安富大健康一號有限<br>合夥<br>代表人：程淑芬 | 1. 現任國泰世華銀行董事、國泰金控投資長、英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司董事、先驅生技股份有限公司董事及 GenomeFrontier Therapeutics, INC.董事。<br>2. 具備金融、商務、財務、會計、海外市場及併購等專業知識/能力；曾任日盛金控資深執行副總經理、永豐金控/永豐金證券獨立董事、美林環球投顧董事長暨台灣區研究部主管，並具有金控、銀行、證券及資產管理等相關行業經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 非獨立董事        | 0                            |
| 董事：<br>以賽亞資本股份有限<br>公司<br>代表人：李誠志 | 1. 美國威斯康辛州 Marquette university 化學碩士。<br>2. 瑞典 M Dialysis 董事長，負責公司管理超過 10 年經驗。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。   | 非獨立董事        | 0                            |
| 董事：<br>中加顧問股份有限<br>公司<br>代表人：李懿欣  | 1. 曾任元大投顧生技醫藥分析師及摩根投信投資管理部經理。<br>2. 未有公司法第 30 條各款情事。  | 非獨立董事        | 0                            |
| 董事：曾惠瑾                            | 1. 公立大學會計學系兼任教授，執教超過五年。<br>2. 會計師執業三十五年，熟稔各國資本市場、跨國財務、稅務規劃、併購、公司治理、產業發展及經營策略。對於新興產業抱持扶持協助精神，曾輔導多家生醫新創設立及上市櫃。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。   | 非獨立董事        | 4                            |

| 姓名<br>條件 | 專業資格與經驗   | 獨立性<br>情形(註)  | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------|---|---|------------------------------|
| 獨立董事：李鍾熙 | 1. 工業技術研究院院長。<br>2. 台灣精準醫療產業協會理事長。<br>3. 台灣生物產業發展協會理事長。<br>4. 財團法人生物技術開發中心董事長。<br>5. 工研院化學工業研究所所長。<br>6. 美國阿岡國家實驗室計畫主持人。<br>7. 美國強生美西公司資深經理。<br>8. 台灣玉山科技協會理事長。<br>9. 台灣積體電路製造股份有限公司董事。<br>10. 奎克生技光電有限公司董事長。<br>11. 信標生醫股份有限公司董事長。<br>12. 美國伊利諾理工大學博士。<br>13. 美國芝加哥大學企業管理碩士。<br>14. 美國哈佛大學進階企管班結業。<br>15. 未有公司法第 30 條各款情事。 | (1)(2)(3)<br>(4)(5)(6)<br>(7)(8)(9)<br>(10)(11)<br>(12) | 0                            |
| 獨立董事：郭宗銘 | 1. 曾任資誠聯合會計師事務所副所長暨高資產家族企業主持會計師、稅務法律服務營運長及文化創意產業推動計畫主持人。<br>2. 現任中華票券金融股份有限公司獨立董事及展達通訊股份有限公司獨立董事。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。  | (1)(2)(3)<br>(4)(5)(6)<br>(7)(8)(9)<br>(10)(11)<br>(12) | 2                            |
| 獨立董事：程守真 | 1. 常在國際法律事務所合夥人。<br>2. 現任精華光學股份有限公司獨立董事、海柏特股份有限公司獨立董事、中信投資股份有限公司董事及台光電子材料股份有限公司獨立董事。<br>3. 未有公司法第 30 條各款情事。   | (1)(2)(3)<br>(4)(5)(6)<br>(7)(8)(9)<br>(10)(11)<br>(12) | 3                            |

註：獨立董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形(符合者揭露於上表)。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非 1.所列之經理人或 2.、3.所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

5. 董事會多元化及獨立性：

本公司現任董事成員多元化政策及落實情形如下：

| 董事姓名<br>多元化                | 國籍       | 基本條件與價值 |               |                    |                    |                    |                    |                  | 產業經驗              |                  |                  |                  |                  | 專業能力             |                  |                  |
|----------------------------|----------|---------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                            |          | 性別      | 具員<br>工身<br>份 | 年齡                 |                    |                    | 獨立董事<br>年資         |                  | 電子<br>科<br>技<br>業 | 生<br>技<br>醫<br>藥 | 創<br>業<br>投<br>資 | 財<br>務<br>金<br>融 | 管<br>理<br>顧<br>問 | 財<br>務<br>會<br>計 | 企<br>業<br>管<br>理 | 新<br>藥<br>研<br>發 |
|                            |          |         |               | 41<br>至<br>50<br>歲 | 51<br>至<br>60<br>歲 | 61<br>至<br>70<br>歲 | 71<br>至<br>80<br>歲 | 3<br>年<br>以<br>下 | 超<br>過<br>3<br>年  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 林羣                         | 中華<br>民國 | 男       | ✓             | -                  | -                  | ✓                  | -                  | -                | ✓                 | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | -                |
| 簡海珊                        | 中華<br>民國 | 女       | ✓             | -                  | -                  | ✓                  | -                  | -                | -                 | ✓                | -                | -                | -                | -                | -                | ✓                |
| 安富大健康一號有限<br>合夥<br>代表人：程淑芬 | 中華<br>民國 | 女       | -             | -                  | ✓                  | -                  | -                  | ✓                | -                 | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | -                |
| 以賽亞資本股份有限<br>公司<br>代表人：李誠志 | 中華<br>民國 | 男       | -             | -                  | -                  | ✓                  | -                  | -                | -                 | ✓                | ✓                | -                | -                | -                | ✓                | -                |
| 中加顧問股份有限公<br>司<br>代表人：李懿欣  | 中華<br>民國 | 女       | -             | ✓                  | -                  | -                  | -                  | -                | -                 | ✓                | ✓                | ✓                | ✓                | -                | ✓                | -                |
| 曾惠瑾                        | 中華<br>民國 | 女       | -             | -                  | -                  | ✓                  | -                  | -                | ✓                 | -                | ✓                | -                | ✓                | -                | ✓                | -                |
| 李鍾熙<br>(獨立董事)              | 中華<br>民國 | 男       | -             | -                  | -                  | -                  | ✓                  | -                | ✓                 | ✓                | ✓                | -                | -                | -                | ✓                | -                |
| 郭宗銘<br>(獨立董事)              | 中華<br>民國 | 男       | -             | -                  | -                  | ✓                  | -                  | ✓                | -                 | -                | -                | ✓                | -                | ✓                | ✓                | -                |
| 程守真<br>(獨立董事)              | 中華<br>民國 | 男       | -             | -                  | ✓                  | -                  | -                  | -                | ✓                 | ✓                | -                | -                | ✓                | ✓                | -                | ✓                |

本公司於 112 年 2 月 8 日股東臨時會全面改選第六屆董事，共計 9 名董事(含 3 名獨立董事)，董事任期為 3 年。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備營業判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理能力、產業知識國際市場觀、領導及決策能力，更具備產業經驗和專業知識，並跨足多項產業領域之多元互補能力。

本公司董事成員皆為本國籍；組成結構占比分別為 3 名(33.3%)獨立董事、2 名(22.2%)具員工身份之董事。董事成員年齡分布區間計有 1 名董事為年齡於 41-50 歲、2 名董事為年齡於 51-60 歲、5 名董事為年齡於 61-70 歲及 1 名董事為年齡於 71-80 歲。

本公司董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立非執行董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。另，本公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及二親等內親屬相對於公司的獨立性。全體董事及相關個人簡歷，包括(如有)成員之間的關係，載於本年報第 5 頁至第 10 頁。本公司董事具有多元化面向、互補及落實情形。未來仍視董事會運作、營運型態及發展需求調整多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須知識、技能及素養。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 5 月 31 日；單位：股

| 職稱    | 姓名  | 性別 | 國籍   | 就任日期      | 持有股份      |                 | 利用他人名義<br>女持有股份 |                 | 主要經歷（學）歷 |                 | 目前兼任其他公司之職務  | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人<br>關係  | 備註  |
|-------|-----|----|------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|--|--|-----|
|       |     |    |      |           | 股數        | 持股<br>比率<br>(股) | 股數              | 持股<br>比率<br>(股) | 股數       | 持股<br>比率<br>(股) |  |  |     |
| 總經理   | 徐文祺 | 女  | 中華民國 | 112.03.03 | 130,000   | 0.10%           | 0               | 0%              | 0        | 0%              | ● Post Doctoral Fellow – University of Florida<br>● Ph.D. - College of Pharmacy, University of Connecticut<br>● B.S. - School of Pharmacy, Taipei Medical College, Taiwan<br>● Takeda Pharmaceutical International Company<br>● Bristol-Myers Squibb Pharmaceutical Research Institute | ● 英屬開曼群島先知生物科技(股)公司董事<br>● 英屬開曼群島先知生物科技(股)公司 SAB<br>● 先驅生技（股）公司<br>● SAB 領問<br>● 安邦生技（股）公司<br>● SAB 領問<br>● Wells Therapeutics Inc. 領問 | -   |
| 投資長   | 林羣  | 男  | 中華民國 | 113.04.01 | 830,000   | 0.63%           | 0               | 0%              | 0        | 0%              | ● 芝加哥大學 MBA<br>● 台睿生技董事長<br>● 宜靈生醫董事長<br>● 安富資本股份有限公司董事長<br>● 富邦人壽獨立董事<br>● 宏碁智新獨立董事<br>● 美時化學製藥董事長  | ● 台睿生物科技股份有限公司董事長<br>● 宜靈生醫股份有限公司董事長<br>● 安富資本股份有限公司董事長<br>● 富邦人壽保險股份有限公司獨立董事<br>● 宏碁智新股份有限公司獨立董事                                      | -   |
| 國際策略長 | 簡海珊 | 女  | 中華民國 | 102.07.24 | 1,283,600 | 0.97%           | 1,000,000       | 0.76%           | 0        | 0%              | ● 美國 Fox Business School, Temple University 高階管理企業管理碩士(EMBA)<br>● 美國 Temple University 物理化學博士<br>● 全福生物科技股份有限公司董事長暨總經理<br>● 安成生物科技股份有限公司總經理  | -  | 註 1 |

| 職稱  | 姓名                | 性別 | 國籍   | 就任日期      | 持有股份      |                 | 利用他人名義<br>女持有股份 | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人<br>姓名 | 備註   |
|-----|-------------------|----|------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|---------|-------------|---------------------------|--|
|     |                   |    |      |           | 股數<br>(股) | 持股<br>比率<br>(股) |                 |         |             |                           |  |
| 研發長 | Frank Wen-Chi Lee | 男  | 美國   | 106.06.06 | 1,104,000 | 0.83%           | 0               | 0%      | 0           | 0%                        | ●台灣生技整合育成中心(SI2C)營運長<br>●Sterling Winthrop (Kodak)、Sanofi、DuPoint、Centocor (I&J)等國際大藥廠擔任高階主管   |
| 技術長 | 林鄭文               | 男  | 中華民國 | 113.07.11 | 104,000   | 0.08%           | 0               | 0%      | 0           | 0%                        | ●加州大學舊金山校區藥物化學博士<br>●加州州立大學沙加緬度分校化學碩士<br>●Millennium Pharmaceuticals (Takeda)非臨床部副總<br>●DuPont Pharmaceuticals 前臨床藥物代謝及藥動處長<br>●GlaxoWellcome Inc.藥物代謝部門資深研究員及部門主管<br>●杜克大學 (Duke University)生物工程博士<br>●碩德生物科技(股)公司 科學長<br>●Perfuse Therapeutics, Inc. 科學長<br>●Aerie Pharmaceuticals, Inc.(為愛爾康公司收購)處長 |
| 營運長 | 郭美慧               | 女  | 中華民國 | 112.02.17 | 196,189   | 0.15%           | 0               | 0%      | 0           | 0%                        | ●國立台灣大學植物病蟲害學系<br>●國立研究所碩士<br>●生華生物科技股份有限公司代理總經理暨營運長兼臨床研究處主管<br>●全福生物科技股份有限公司執行副總經理暨營運長<br>●財團法人生物技術開發中心副執行長<br>●台灣東洋藥品工業股份有限公司新產品開發處協理  |

| 職稱        | 姓名  | 性別 | 國籍   | 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   | 具配偶或二親等以内關係之經理人關係   | 備註 |
|-----------|-----|----|------|-----------|---------|-------|--------------|------------|---------|-----|---|---|----|
|           |     |    |      |           | 股數      | (股)   |              |            | 股數      | (股) |   |   |    |
| 商務發展部副總經理 | 陳怡君 | 女  | 中華民國 | 109.12.01 | 322,618 | 0.24% | 0            | 0%         | 0       | 0%  | ● 生華生物技術顧問公司副總經理<br>● 中華開發工業銀行海外生化科技投資小組業務襄理<br>● 三晃股份有限公司生化事業處生物科技推動小組企劃經理<br>● 財團法人生物技術開發中心企劃考核組副理  |   |    |
| 財會部副總經理   | 顏佳覽 | 女  | 中華民國 | 111.12.01 | 131,000 | 0.10% | 0            | 0%         | 0       | 0%  | ● 國立清華大學生命科學系學士<br>● Ph.D., Stony Brook University, Molecular and Cellular Biology Program, Biochemistry Postdoc, University of California at San Francisco (UCSF), Department of Pathology<br>● Postdoc, Genentech, Inc, ITGR-Diagnostic Discovery, Immunology Discovery Department<br>● 免疫功坊股份有限公司 商業開發部經理<br>● Advanced Cell Diagnostics Inc, Technical Inside Sales / Consultant, Department of Marketing and Sales | ● 中原大學會計系<br>● 香港商群邑有限公司台灣分公司財務總監<br>● 美時化學製藥股份有限公司財務及會計處長<br>● 太景生物科技股份有限公司會計處長<br>● 荷蘭商天遞(股)公司台灣分公司會計經理 (TNT Express) |    |

| 職稱 | 姓名 | 性別 | 國籍 | 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 |     | 目前兼任其他公司之職務 |    |     | 具配偶或二親等以内關係之經理人 |    |    | 備註 |
|----|----|----|----|------|------|-----|--------------|-----|--------|-----|-------------|----|-----|-----------------|----|----|----|
|    |    |    |    |      | 股數   | (股) | 股數           | (股) | 股數     | (股) | 持股比率        | 股數 | (股) | 持股比率            | 職稱 | 姓名 | 關係 |
|    |    |    |    |      |      |     |              |     |        |     |             |    |     |                 |    |    |    |

註1：本公司已選任3席獨立董事及設置功能性委員會，且兼任公司經理人之董事未逾董事會席次二分之一，應可強化董事會監督功能。

二、董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度(113年)支付董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金：

1. 一般董事及獨立董事之酬金：

| 職稱   | 姓名                     | 董事酬金  |          |         | 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 |          |         | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |        |                 |                 |
|------|------------------------|-------|----------|---------|------------|-------------------|--------------------|-----------------------------|----------|---------|-----------------------------|--------|-----------------|-----------------|
|      |                        | 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)(註3) |                    |                             | 退職退休金(F) | 員工酬勞(G) | 本公司                         | 財務報告內所 | 本公司             | 財務報告內所          |
|      |                        |       |          |         |            | 薪務報告內所            | 本公司                | 財務報告內所                      |          |         |                             |        |                 |                 |
| 董事長  | 林羣(註1)                 | 2,410 | 2,410    | -       | -          | 24                | 24 (0.77%) (0.77%) | 3,025                       | -        | -       | -                           | -      | (1.73%)         | -               |
| 副董事長 | 簡海珊(註2)                | -     | -        | -       | -          | 24                | 24 -               | 6,277                       | 108      | 108     | -                           | -      | -               | (2.03%) (2.03%) |
| 董事   | 曾惠瑾                    | -     | -        | -       | -          | 24                | 24 -               | -                           | -        | -       | -                           | -      | -               | -               |
| 董事   | 安富大健康一號有限公司<br>代表人：程淑芳 | -     | -        | -       | -          | 18                | 18 -               | -                           | -        | -       | -                           | -      | -               | -               |
| 董事   | 以賽亞資本股份有限公司<br>代表人：李誠志 | -     | -        | -       | -          | 21                | 21 -               | -                           | -        | -       | -                           | -      | -               | -               |
| 董事   | 中加領間股份有限公司<br>代表人：李懿欣  | -     | -        | -       | -          | 24                | 24 -               | -                           | -        | -       | -                           | -      | -               | -               |
| 獨立董事 | 李鍾熙                    | 630   | 630      | -       | -          | 24                | 24 (0.21%) (0.21%) | -                           | -        | -       | -                           | -      | (0.21%) (0.21%) | -               |
| 獨立董事 | 郭宗銘                    | 630   | 630      | -       | -          | 27                | 27 (0.21%) (0.21%) | -                           | -        | -       | -                           | -      | (0.21%) (0.21%) | -               |
| 獨立董事 | 程守真                    | 600   | 600      | -       | -          | 27                | 27 (0.20%) (0.20%) | -                           | -        | -       | -                           | -      | (0.20%) (0.20%) | -               |

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：本公司董事(包含一般董事及獨立董事)及經理人之薪資報酬，除法令或章程另有規定者外，依「董事及經理人薪資報酬管理辦法」辦理。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為提供服務(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：於113年4月1日擔任本公司投資長。  
 註2：於112年2月8日卸任董事長，並於112年3月3日擔任本公司國際策略長。  
 註3：含員工認股權之股份基準給付。

2. 總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元；比例：%

| 職稱              | 姓名                | 薪資<br>(A) |                   | 退職退休金<br>(B) |                   | 獎金及特支費等<br>(C) (註 4) |                   | 員工酬勞金額<br>(D) |              | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益<br>之比例(%) | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬<br>金 |
|-----------------|-------------------|-----------|-------------------|--------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|---------------------------------|--|
|                 |                   | 本公司       | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司          | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司                  | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司           | 現金金額<br>股票金額 | 現金金額<br>股票金額                    |  |
| 總經理             | 徐文祺               |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 投資長             | 林羣 (註 1)          |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 國際策略長           | 簡海珊               |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 研發長             | Frank Wen-Chi Lee |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 營運長             | 郭美慧               |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 技術長             | 林鄭文 (註 2)         | 35,360    | 35,360            | 594          | 594               | 27,854               | 27,854            | -             | -            | (20.23%)                        | (20.23%)                                 |
| 專案組合部<br>資深副總經理 | 張惠玲 (註 3)         |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 商務發展部<br>副總經理   | 陳怡君               |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |
| 財會部<br>副總經理     | 顏佳霓               |           |                   |              |                   |                      |                   |               |              |                                 |  |

註 1：於 113 年 4 月 1 日擔任本公司投資長。

註 2：於 113 年 7 月 11 日擔任本公司技術長。

註 3：於 113 年 1 月 1 日離職。

註 4：上述酬金含員工認股權之股份基礎給付。

酬金級距表

| 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                    |                               |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                     | 前四項酬金總額(A+B+C+D)              | 前四項酬金總額(A+B+C+D)              |
| 低於 1,000,000 元                      | 本公司                           | 財務報告內所有公司                     |
| 1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)    | -                             | -                             |
| 2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)    | 張惠玲                           | 張惠玲                           |
| 3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)    | 林羣                            | 林羣                            |
| 5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)   | 林鄭文                           | 林鄭文                           |
| 10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)  | 簡海珊、Frank Wen-Chi Lee、陳怡君、顏佳霓 | 簡海珊、Frank Wen-Chi Lee、陳怡君、顏佳霓 |
| 15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)  | 郭美慧                           | 郭美慧                           |
| 30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)  | 徐文祺                           | 徐文祺                           |
| 50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含) | -                             | -                             |
| 100,000,000 元以上                     | -                             | -                             |
| 總計                                  | 9 人                           | 9 人                           |

註：上述酬金含員工認股權之股份基礎給付。

3. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新台幣仟元；比例：%

| 職稱              | 姓名                | 薪資<br>(A) |               | 退職退休金<br>(B) |               | 獎金及特支費等<br>(C) (註1) |               | 員工酬勞金額<br>(D) |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益<br>之比例(%) |               |
|-----------------|-------------------|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|------|------------------------------|---------------|
|                 |                   | 本公司       | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司          | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司                 | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司           |      | 本公司                          | 財務報告內所<br>有公司 |
|                 |                   |           |               |              |               |                     |               | 現金金額          | 股票金額 |                              |               |
| 總經理             | 徐文祺               | 7,413     | 7,413         | 108          | 108           | 7,521               | 7,521         | -             | -    | -                            | (4.77%)       |
| 國際策略長           | 簡海珊               | 4,000     | 4,000         | 108          | 108           | 2,277               | 2,277         | -             | -    | -                            | (2.02%)       |
| 研發長             | Frank Wen-Chi Lee | 5,950     | 5,950         | -            | -             | 3,873               | 3,873         | -             | -    | -                            | (3.11%)       |
| 營運長             | 郭美慧               | 6,105     | 6,105         | 108          | 108           | 5,800               | 5,800         | -             | -    | -                            | (3.81%)       |
| 財會部<br>副總<br>經理 | 顏佳霓               | 2,761     | 2,761         | 108          | 108           | 3,562               | 3,562         | -             | -    | -                            | (2.04%)       |

註 1：上述酬金含員工認股權之股份基礎給付。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司尚屬虧損階段，故無分派員工酬勞之情形。

(二) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、獨立董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告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、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度給付董事、獨立董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之分析：

| 職稱 (註)   | 112 年度<br>酬金總額占稅後純益比例(%) |              | 113 年度<br>酬金總額占稅後純益比例(%) |              |
|----------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
|          | 本公司                      | 財務報告<br>所有公司 | 本公司                      | 財務報告<br>所有公司 |
| 董事       | (0.47%)                  | (0.47%)      | (3.76%)                  | (3.76%)      |
| 獨立董事     | (0.25%)                  | (0.25%)      | (0.62%)                  | (0.62%)      |
| 總經理及副總經理 | (9.17%)                  | (9.17%)      | (20.23%)                 | (20.23%)     |

2. 紿付董事、獨立董事、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、獨立董事：

依公司章程規定，並由董事會決議董監酬勞分派案並提股東會報告。

(2) 總經理、研發長及副總經理等經理人：

酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，薪資酬勞係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之；員工酬勞係依公司章程規定，並由董事會決議員工酬勞分派案並提股東會報告。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

本公司 113 年度及截至年報刊印日為止，董事會共開會 9 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<br>(註 1)    | 林羣          | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 副董事長<br>(註 1)   | 簡海珊         | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 董事<br>(註 1)     | 安富大健康一號有限合夥 | 8      | 1      | 89%      | -  |
| 董事<br>(註 1 及 2) | 以賽亞資本股份有限公司 | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 董事<br>(註 1)     | 中加顧問股份有限公司  | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 董事<br>(註 1)     | 曾惠瑾         | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 獨立董事<br>(註 1)   | 李鍾熙         | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 獨立董事<br>(註 1)   | 郭宗銘         | 9      | 0      | 100%     | -  |
| 獨立董事<br>(註 1)   | 程守真         | 9      | 0      | 100%     | -  |

註 1：本公司於 112 年 2 月 8 日召開股東臨時會，全面改選第六屆董事(含獨立董事)，任期三年，自 112 年 2 月 8 日至 115 年 2 月 7 日止。

註 2：原名以賽亞資本有限公司。

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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱年報第 28 頁至第 30 頁審計委員會運作情形。

(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：無此情形。

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<br>日期/期別         | 議案內容            | 董事姓名  | 應利益迴避原因 | 表決情形                               |
|----------------------|-----------------|-------|---------|------------------------------------|
| 113.3.28<br>第六屆第 8 次 | 民國 113 年激勵獎金發放案 | 林羣董事長 | 利害關係人   | 指定由簡海珊副董事長暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
|                      | 聘任林羣董事長擔任投資長一職案 | 林羣董事長 | 利害關係人   | 指定由簡海珊副董事長暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

|                        |                       |                               |       |                                    |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------|------------------------------------|
|                        |                       |                               |       | 異議照案通過。                            |
| 113.11.12<br>第六屆第 13 次 | 訂定現金增資發行之新股由員工認購相關事宜案 | 林羣董事長<br>簡海珊副董事長              | 利害關係人 | 指定由李鍾熙獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 113.12.27<br>第六屆第 14 次 | 修訂董事及經理人薪資報酬管理辦法案     | 郭宗銘獨立董事<br>李鍾熙獨立董事<br>程守真獨立董事 | 利害關係人 | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                |
|                        | 113 年第一次限制員工權利新股授予案   | 林羣董事長                         | 利害關係人 | 指定由程守真獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
|                        | 調整投資長聘任條件案            | 林羣董事長                         | 利害關係人 | 指定由程守真獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 114.3.14<br>第六屆第 15 次  | 民國 114 年激勵獎金發放案       | 林羣董事長<br>簡海珊副董事長              | 利害關係人 | 指定由李鍾熙獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
|                        | 民國 114 年經理人調薪建議案      | 林羣董事長                         | 利害關係人 | 指定由李鍾熙獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
|                        | 解除董事長競業禁止之限制案         | 林羣董事長                         | 利害關係人 | 指定由李鍾熙獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |
| 114.5.6<br>第六屆第 16 次   | 114 年第一次員工認股權憑證授予案    | 林羣董事長                         | 利害關係人 | 指定由李鍾熙獨立董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

三. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

| 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 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 | 董事會    | 董事會內部自評    | 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、董事之選任及持續進修、內部控制          |
| 每年執行一次 | 113 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 | 董事成員   | 董事成員自評     | 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 |
| 每年執行一次 | 113 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日 | 功能性委員會 | 功能性委員會委員自評 | 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選任、內部控制  |

(一)本公司完成民國 113 年度董事會績效自評，評估結果提送民國 114 年第一季董事會報告，作為討及改進之依據。董事會績效自評整體分數為 4.90 分(滿分 5 分)，董事成員績效自評整體分數為 4.94 分(滿分 5 分)，顯示整體董事會運作良好。功能性委員會績效自評結果整體分數為 5 分(滿分 5 分)，顯示整體績效良好。

(二)本公司委託財團法人台灣投資人關係協會進行民國 113 年度董事會績效外部評鑑，該協會之評估結論及建議事項說明如下：

受評公司董事會定期召開會議，董事成員均積極參與會議，整體實際出席率良好，且均持續進修以掌握最新知識，董事長及總經理之職責明確劃分，董事會結構健全，董事會成員多元化，並具備不同專業背景、性別或工作領域等，能發揮其監督職責及義務，惟可再透過下列建議事項提升公司治理及董事會運作效能。

1. 成立「永續發展委員會」之董事會層級功能性委員會
2. 訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃
3. 由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理，並至少一年一次向董事會報告
4. 編製永續報告書，經董事會討論通過
5. 積極推動環境及社會面向之治理

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：

- (一)提升資訊透明度：公司訂有董事會議事規範，並公告董事出席董事會情形，於年報揭露董事會重大決議事項。
- (二)公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，健全及強化董事會管理機能。
- (三)董事進修：本公司董事依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定進修，並符合董事進修之要求。
- (四)自 111 年起為全體董事投保責任險並向董事會報告其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

本公司 113 年度及截至年報刊印日為止，審計委員會共開會 10 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱                | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註 |
|-------------------|-----|--------|--------|----------|----|
| 獨立董事暨召集人<br>(註 1) | 郭宗銘 | 10     | 0      | 100%     | -  |
| 獨立董事<br>(註 1)     | 李鍾熙 | 10     | 0      | 100%     | -  |
| 獨立董事              | 程守真 | 10     | 0      | 100%     | -  |

| (註 1)   |   |                            |                 |                    |
|---|---|----------------------------|-----------------|--------------------|
| 註 1：本公司於 112 年 2 月 8 日召開股東臨時會，全面改選第六屆董事(含獨立董事)，任期三年，自 112 年 2 月 8 日至 115 年 2 月 7 日止，原董事及獨立董事任期至 112 年 2 月 8 日股東臨時會完成時止。 |   |                            |                 |                    |
| 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：  |   |                            |                 |                    |
| 審計委員會<br>日期/期別  | 議案內容  | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議 | 公司對獨立董<br>事意見處理 | 決議結果               |
| 113.3.27<br>第二屆第 6 次  | 112 年度營業報告書及會計決算表冊案                           | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 112 年度內部控制制度聲明書案                              | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 訂定「第七次員工認股權憑證發行及認股辦法」案                        | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 訂定「第一次限制員工權利新股發行辦法」案                          | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 修訂本公司「審計委員會組織規程」案                             | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 修訂本公司「審計委員會運作管理辦法」案                           | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 修訂本公司「董事會議事規範」案                               | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 修訂本公司「股東會議事規則」案                               | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 113.6.11<br>第二屆第 7 次  | 113 年度簽證會計師委任及報酬案                             | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 引進新案源案  | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 113.7.11<br>第二屆第 8 次  | 本公司 113 年第一季財務報表案                             | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 出具本公司「公司治理評鑑自行評估報告」案                          | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 出具本公司 112 年 4 月 1 日至 113 年 3 月 31 日內部控制制度聲明書案 | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 113.8.12<br>第二屆第 9 次  | 113 年第二季財務報表案                                 | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 修訂 113 年第一次限制員工權利新股發行辦法案                      | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 113.10.8<br>第二屆第 10 次   | 辦理現金增資發行新股供初次上市前公開承銷                          | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|   | 員工執行認股權憑證換發新股案                                | 無                          | 不適用             | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |

|                        |                             |   |     |                    |
|------------------------|-----------------------------|---|-----|--------------------|
| 113.11.12<br>第二屆第 11 次 | 113 年第三季財務報表案               | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 員工執行認股權憑證換發新股案              | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 修訂本公司「公司治理實務守則」案            | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 修訂本公司「審計委員會組織規程」案           | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 訂定本公司「永續資訊管理辦法」案            | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案      | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案          | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 113.12.27<br>第二屆第 12 次 | 發行新股及訂定增資基準日案               | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 114.3.13<br>第二屆第 13 次  | 113 年度營業報告書及會計決算表冊案         | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 113 年度內部控制制度聲明書案            | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 訂定「114 年第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」案 | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 訂定「114 年第一次限制員工權利新股發行辦法」案   | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
| 114.5.6<br>第二屆第 15 次   | 修訂本公司「公司章程」案                | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 114 年第一季財務報表案               | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |
|                        | 114 年度簽證會計師委任及報酬案           | 無 | 不適用 | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。 |

(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：無此情形。

- 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：無此情形。
- 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）。

(一) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

內部稽核主管每月定期出具稽核報告於次月底前交付獨立董事審閱，並按季參與審計委員會及董事會報告；審計委員會由全體獨立董事組成，負責審查本公司內控、內稽運作情形及公司自行檢查結果，並出具審查報告；本公司獨立董事與內部稽核主管溝通良好，歷次溝通情形摘要如下：

| 日期       | 溝通事項   | 溝通結果               |
|----------|--|--------------------|
| 113.3.27 | 1.112 年 11~12 月及 113 年 1 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告<br>2. 出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書 | 1.洽悉<br>2.審議後提報董事會 |

|           |  |    |
|-----------|--|----|
| 113.6.11  | 1.113 年 2~4 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告                              | 洽悉 |
| 113.8.12  | 1.113 年 5~6 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告<br>2.獨立董事、會計師及稽核主管單獨溝通會議     | 洽悉 |
| 113.11.12 | 1.113 年 7~9 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告<br>2.修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案      | 洽悉 |
| 114.3.13  | 1.113 年 10~12 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告<br>2.出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書 | 洽悉 |
| 114.5.6   | 1.114 年 1~3 月之稽核結果及前期異常事項追蹤情形報告                              | 洽悉 |

(二)獨立董事與會計師溝通情形：

本公司於 111 年 3 月 15 日成立審計委員會運作並於 113 年 3 月 27 日、113 年 7 月 11 日、113 年 8 月 12 日、113 年 11 月 12 日、114 年 3 月 13 日及 114 年 5 月 6 日審查會議中之財務報表案，會計師列席對其財報查核內容對獨立董事作說明。獨立董事亦有會計師之郵件信箱，得隨時與會計師作溝通討論；本公司獨立董事與會計師近期主要溝通情況如下：

| 日期        | 溝通事項   | 溝通結果 |
|-----------|--|------|
| 113.3.27  | 112 年度財務報告查核方式及範圍、報告類型、重大會計估計、查核結果、關鍵查核事項、獨立性聲明及非確信服務預先許可政策等。      | 洽悉   |
| 113.7.11  | 113 年第一季財務報告核閱方式及範圍、報告類型、重大會計估計、核閱結果及其他溝通事項等。                      | 洽悉   |
| 113.8.12  | 113 年第二季財務報告核閱方式及範圍、報告類型、重大會計估計、核閱結果、法令更新等                         | 洽悉   |
| 113.11.12 | 113 年第三季財務報告核閱方式及範圍、報告類型、重大會計估計、核閱結果、法令更新等                         | 洽悉   |
| 114.3.13  | 113 年度財務報告查核方式及範圍、報告類型、重大會計估計、查核結果、關鍵查核事項、獨立性聲明及資誠聯合會計師事務所審計品質指標等。 | 洽悉   |
| 114.5.6   | 114 年第一季財務報告核閱方式及範圍、報告類型、重大會計估計、核閱結果及其他溝通事項等。                      | 洽悉   |

(三) 公司治理運作情形及與上市公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目                                     | 運作情形 |   | 與上市公司公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------|
|  | 是    | 否   |                      |
| 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？     | ✓    | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司治理實務守則，並經董事會通過，且揭露於公開資訊觀測站。  |                      |
| 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) 本公司設有發言人及代理發言人負責處理本公司與股東相關問題，並輔以股務及法務單位，股東聯繫公司的管道計有洽詢、企業網頁信箱及專用電子郵件等，得以處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 |                      |
| (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) 每月取得身為主要股東之董事申報資料並依法揭露於公開資訊觀測站，全體股東則由集中保管公司提供之股東名冊掌握，每年取得前十大主要股東相關資訊揭露於股東會年報。             |                      |
| (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) 本公司與關係企業間之處理事項依內部控制制度及相關法令規定辦理。   |                      |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上公開資訊買賣有價證券？   | ✓    | (四) 本公司有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」經董事會核准辦理，另訂有「道德行為準則」，規範董事、經理人及受僱人負有保密責任，不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人。       |                      |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司公司治理實務守則差異情形及原因   |
|---|------|---|--|
|   | 是    | 否 |  |
| 三、董事會之組成及職責   |      |   | 符合上市上櫃公司公司治理實務守則   |
| (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？  | ✓    |   | <p>(一)本公司董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備營業判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理能力、產業知識國際市場觀、領導及決策能力，更具備產業經驗和專業知識，並跨足多項產業領域之多元互補能力。請參閱貳、一、(一)董事會多元化及獨立性。</p> <p>(二)本公司目前依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，其中委員皆為獨立董事擔任，其他功能性委員會未來將視需要增設之。</p> |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                 | ✓    |   | <p>(三)本公司已明訂「董事會績效評估辦法」，針對董事對公司營運參與程度及貢獻價值、每年應進修時數、利益迴避、與公司管理階層溝通及審核公司財務及稽核報告等均有定期追蹤及紀錄。</p> <p>(四)會計師異動時須提報董事會，且公司每年都有評估會計師獨立性；最近一次評估日期為114年5月6日。</p>   |
| (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？ | ✓    |   |  |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？  | ✓    |   |  |
| 四、上市上櫃公司是否設置適任及適當人數之公司治理專(兼)職單位或人員，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         | ✓    |   | 本公司對於提升公司治理有具體的推動計畫，訂有公司治理實務守則並揭露於公開資訊觀測站，同時持續跟進公司治理最新修訂相關法規，並設置符合上市上櫃   |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|------------------------|
|   | 是    | 否   |                        |
| 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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？         |      | 公司董事會設置及行使職權遵循事項要點之公司治理主管，負責公司治理架構之規劃、推進時程、增(修)辦法乃至執行面遵循最新法規、召開股東(董事)會議、協助董事執行業務及遵循法令及善盡企業社會責任等。  |                        |
| 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事區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | ✓    | 本公司設有發言人及代理發言人，作為利害關係人溝通管道，利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真及電子郵件等方式與本公司聯繫。本公司網站並已設置利害關係人專區以建立與投資人良好之溝通管道，以利公司妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。                    |                        |
| 六、公司是否委任專業服務代理機構辦理股東會事務？  | ✓    | 本公司已委託永豐金證券股份有限公司股務代理機構辦理相關股東會事務。   |                        |
| 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)本公司已架設中英文網站，相關資訊將逐步完善揭露( <a href="https://www.brimbiotech.com/tw/">https://www.brimbiotech.com/tw/</a> )。且本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務及業務資訊。 |                        |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文  | ✓    | (二)本公司設有專責人員蒐集及揭露公司資訊，並設  |                        |

| 評估項目  | 運作情形 |  | 與上市公司公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------|
|   | 是    | 否  |                      |
| 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)?  |      | 有發言人及代理發言人對外發言；法人說明會簡報資料亦放置於公司網站投資人專區及公開資訊觀測站。   |                      |
| (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)本公司均按規定公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。   |                      |
| 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)? | ✓    | <p>1.員工權益：</p> <p>本公司以誠信對待員工，並訂有各項員工福利措施、教育訓練辦法及績效發展計畫等以維護員工權益及培訓員工，且員工與主管間溝通管道順暢，勞資關係良好。</p> <p>2.投資者關係：</p> <p>本公司設有發言人制度，並委託專業股務代理機構，負責處理股東相關問題。另為使投資大眾瞭解本公司經營狀況，本公司依規定揭露相關資訊於公開資訊觀測站。</p> <p>3.董事對利害關係議案迴避之執行情形之權利：</p> <p>本公司董事對於有利害關係之議案遵循迴避原則，不參與表決。</p> <p>4.董事及獨立董事進修之情形：</p> |                      |

| 評估項目 | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司公司治理實務守則差異情形及原因   |
|------|------|---|--|
|      | 是    | 否   |  |
|      |      | <p>本公司董事及獨立董事均具備相關專業知識，為更強化董事會之職能，董事及獨立董事不定期針對相關事業課程參與進修。</p> <p>5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司依法訂定各項內部規章並遵循以控制風險。</p> <p>6.客戶政策：</p> <p>本公司秉持誠信經營守則，與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。</p> <p>7.本公司自111年度起每年皆為董事及經理人投保董事及經理人責任保險。</p> | <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限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需填列）</p> |

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會組成

| 身分別<br>條件 | 姓名       | 是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格               |  |                      |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 符合獨立性情形(註 1) |    |    |                       |  |  |
|-----------|----------|-----------------------------------|--|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------------|----|----|-----------------------|--|--|
|           |          | 商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立專院校講師以上 | 法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員 | 商務、法務、會計或公司業務所需之工作經驗 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10           | 11 | 12 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |  |  |
| 獨立董事      | 李鍾熙(註 2) | -                                 | -  | V                    | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V            | V  | V  | -                     |  |  |
| 獨立董事      | 郭宗銘(註 2) | -                                 | V  | V                    | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V            | V  | V  | -                     |  |  |
| 獨立董事      | 程守真(註 2) | -                                 | V  | V                    | V | V | V | V | V | V | V | V | V | V            | V  | V  | -                     |  |  |

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“V”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有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 項指派代理人擔任公司董事或監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 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(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公關收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。
- 註 2：本公司於 112 年 2 月 8 日召開股東臨時會，全面改選第六屆董事(含獨立董事)，任期三年，自 112 年 2 月 8 日至 115 年 2 月 7 日止，原董事及獨立董事任期至 112 年 2 月 8 日股東臨時會完成時止。

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

### (1) 本公司薪資報酬委員會之職權

薪資報酬委員會之職責，係以專業客觀之角度，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

### (2) 本公司之薪酬委員會委員計 3 人。

(3) 本公司 113 年度及截至年報刊印日為止，薪資委員會共開會 7 次，委員出席情形如下：

| 職稱           | 姓名  | 實際列席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|--------------|-----|--------|--------|-----------|----|
| 召集人<br>(註 1) | 李鍾熙 | 7      | 0      | 100%      | -  |
| 委員<br>(註 1)  | 郭宗銘 | 7      | 0      | 100%      | -  |
| 委員<br>(註 1)  | 程守真 | 7      | 0      | 100%      | -  |

註 1：本公司於 112 年 2 月 8 日召開股東臨時會，全面改選第六屆董事(含獨立董事)，任期三年，自 112 年 2 月 8 日至 115 年 2 月 7 日止，原董事及獨立董事任期至 112 年 2 月 8 日股東臨時會完成時止。

### 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。

| 薪資報酬委員會<br>日期/期別      | 議案內容                   | 決議結果                      | 公司對成員<br>意見處理   |
|-----------------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| 113.3.27<br>第二屆第 5 次  | 民國 113 年經理人調薪建議案       | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。        | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |
|                       | 民國 113 年激勵獎金發放案        | 經主席與全體出席委員討論，調整獎金額度後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |
|                       | 聘任林羣董事長擔任投資長一職案        | 經主席徵詢全體委員，無異議照案通過。        | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |
| 113.6.11<br>第二屆第 6 次  | 113 年第一次員工認股權憑證授予案     | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。        | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |
| 113.7.11<br>第二屆第 7 次  | 聘任林鄭文博士擔任技術長一職案        | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。        | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |
| 113.11.12<br>第二屆第 8 次 | 訂定現金增資發行之新股由經理人認購相關事宜案 | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。        | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |

|                       |                     |                    |                 |  |
|-----------------------|---------------------|--------------------|-----------------|--|
| 113.12.27<br>第二屆第 9 次 | 修訂董事及經理人薪資報酬管理辦法案   | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
|                       | 113 年第一次限制員工權利新股授予案 | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
|                       | 調整投資長聘任條件案          | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
| 114.3.13<br>第二屆第 10 次 | 修訂本公司「公司章程」案        | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
|                       | 民國 114 年激勵獎金發放案     | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
|                       | 薪資管理辦法與薪資結構表檢討案     | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
|                       | 民國 114 年經理人調薪建議案    | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |
| 114.5.6<br>第二屆第 11 次  | 114 年第一次員工認股權憑證授予案  | 經主席與全體出席委員討論後照案通過。 | 依薪資報酬委員會決議結果辦理。 |  |

(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   |  |
| 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？ | ✓    | 本公司在經營運作的同時，也努力學習善盡永續發展之責任，雖未設置專職單位，但係以總經理為首推動永續發展，對於公司治理、利害關係、公益參與相關事項，均以永續發展實務守則為本並進行必要之修訂，帶領同仁共同推動永續發展的運作，工作計畫包含各項宣導與教育訓練，致力永續環境的維護及公益等，迄今尚無違反永續發展實務守則之糾紛情事。 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則                         |
| 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？       | ✓    | 本公司已訂定「公司永續發展實務守則」區分為落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續發展資訊揭露等四個面向，未來將依據相關規範及環保法規運作並檢討及改進。   | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則                         |
| 三、環境議題   |      |   | 本公司係屬生技研發產業並無生產作業，對實驗室與辦公所產生之環境影響持續進行減量， |
| (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                                      | ✓    | (一)本公司所屬產業係從事生技研發，不適用 ISO 14001或類似之環境管理系統驗證。本公司辦公環境均依照安全建築法規、消防法規，定期安全檢查並配合大樓管理運作等維護工作環境。   | 在維護永續環境的措施上，與守則尚未無重大差異。                  |
| (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                            | ✓    | (二)本公司辦公室採用節能燈具，落實資源垃圾分類回收，提倡垃圾減量，使用再生紙，以提升各項資源之利用效率。   |  |

| 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  |                        |
| (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) 本公司因產業特性，氣候變遷之影響並不重大，然為降低氣候變遷對全球環境及產業帶來之衝擊，本公司仍極力響應節能減碳，減少不必要的資源使用。</p> <p>(四) 本公司所屬產業係從事生技研發，尚無從事製造生產等溫室氣體排放之情事。</p>   |                        |
| (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？ | √    |  |                        |
| 四、社會議題  |      |  | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則       |
| (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制訂相關之管理政策與程序？                         | √    | <p>(一) 本公司對於員工之招募、甄試、晉用、教育訓練、薪酬福利、升遷等，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙等而有差異。並遵循國際公認之勞動人權，如禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，落實工作平權，並於人事規章中明定並落實不聘用未滿16歲者為員工，且遵循勞動基準法，不以強暴、脅迫、拘禁或其他非法之方式強制勞工從事勞動。</p> <p>(二) 員工福利措施之訂定皆比照勞基法或優於勞基法，依法投保勞、健保。公司成立迄今未曾有</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                | √    |  |                        |

| 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   |                        |
| 成果適當反映於員工薪酬？  |      | 員工向勞動單位申訴，勞檢也未有重大缺失。<br>惟本公司仍在研發階段尚未獲利，僅能將經營績效或成果反映於員工升遷及具股票性質之獎酬(員工認股權憑證及限制員工權利新股)。                  |                        |
| (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) 員工是本公司最大的資產，保障其人身安全與健康的工作環境讓員工能夠安心地發揮所長，公司也才能達成對股東的承諾。此外，定期醫療院所健康檢查，致力於建立安全的員工工作環境並保護人身安全，預防職業災害。 |                        |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？   | √    | (四) 除新進人員員訓練外，各部門編列教育訓練預算，由部主管安排外部訓練，並於受訓結束後由參訓人員轉訓內部同仁，以確保知識傳承分享。                                    |                        |
| (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) 本公司銷售上以授權方式，透過各地最適當的大型醫療通路夥伴，但目前尚未有產品上市銷售，未來將遵循相關法規辦理。  |                        |
| (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政策，與供應商往來前均視需求進行適當評估，選擇無不良紀錄之廠商進行往來，重大供應商往來均簽訂契約，112年年度迄今，未發現主要供應商有違反如環境保               |                        |

| 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                         |   |
| 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？                       | <input checked="" type="checkbox"/> | 護、職業安全衛生、勞動人權及產品責任等方面之情事。 | 本公司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。 |
| 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：本公司已訂定「公司永續發展實務守則」，實際運作情形與所訂定之內容無重大差異情形。 |                                     |                           | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則                            |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。   |                                     |                           |   |

(六) 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 |  |
| 一、訂定誠信經營政策及方案   |      |   | <p>(一)本公司基於誠信經營的原則，積極落實「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>(二)本公司所訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。</p> |
| (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外檔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？                               | ✓    |   | (三)本公司已訂定「誠信經營守則」，明定作業程式、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期視推動情形檢討修正。   |
| (二)公司是否建立不誠信行為風險評估機制，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？ | ✓    |   |  |
| (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程式、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？   | ✓    |   |  |
| 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？  | ✓    |   | <p>(一)本公司針對主要供應商及客戶均評估過相關信用及業界形象等，較無誠信疑慮。對有不誠信紀錄者，本公司停止與其進行交易。</p>   |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--------------------|
|  | 是    | 否   |                    |
| (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專案(兼)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方案及監督執行情形？                       | √    | (二)本公司已成立「誠信經營委員會」負責推動、執行與監督誠信經營相關政策，並辦理相關教育訓練及宣導，每年定期向董事會報告執行情形。 |                    |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當管道，並落實執行？  | √    | (三)對於所執行業務有利益衝突，為防止利益衝突，會先告知主管並主動迴避。董事會各項議案，有利益衝突時，董事皆需迴避。        |                    |
| (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)本公司依相關法令訂定會計制度及內部控制制度。稽核人員定期查核其遵循情形，並向董事會報告。                   |                    |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | √    | (五)本公司持續於跨部門會議宣導說明。   |                    |
| 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)本公司已制定檢舉制度及獎懲管理辦法，對於違反誠信、內部弊端及訴怨等行為，員工可以任何形式向誠信經營委員會或獨立董事提出檢舉。 |                    |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程式、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機   | √    | (二)本公司由專責單位受理檢舉事項與調查，調查完成後應採取之後續措施，若有員工檢舉，本公司                     |                    |

| 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   |   |
| (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)本公司對於檢舉人身分及檢舉內容均會確實保密，不因檢舉而遭受不當處置。   | 對於檢舉人身分及檢舉內容均會確實保密。   |
| 四、加強資訊揭露                               | ✓    | 本公司已依據相關法令規定，於公開資訊觀測站及股東會年報中，揭露企業誠信經營之相關資訊。   | 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異  |
| 五、公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？ | ✓    | 本公司如依據「上市公司誠信經營守則」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：本公司營運符合「上市公司誠信經營守則」。有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證及銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析及核准 | 與上市上櫃公司誠信經營之基本。   |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：              |      |   | (一)本公司遵守公司法、證券交易法等主管機關相關法令，以作為落實誠信經營之基本。<br>(二)本公司「董事會議事規範」規定董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。         |
| (七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：       |      |   | 1.本公司目前設置審計委員會及薪資報酬委員會以強化公司治理。<br>2.本公司及時申報重大訊息及上市公司所規定應行申報之各項事宜。<br>3.每季至少召開一次董事會，經理人及財會主管列席備詢，稽核主管亦出席向董事會報告稽核情形。<br>4.本公司針對董事及經理人辦理公司治理相關課程並隨時提供最新法令資訊。 |

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

全福生物科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：114年03月14日

本公司民國113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113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），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114年03月14日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

全福生物科技股份有限公司



董事長：林羣



簽章

總經理：徐文祺



簽章

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：  
內部控制制度審查報告：無。

(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. 股東會重要決議

| 會議名稱及日期          | 重要決議  | 執行情形                 |
|------------------|---|----------------------|
| 股東常會<br>113.6.27 | <p>承認事項：</p> <p>1.112 年度營業報告書及財務報表案</p> <p>2.112 年度虧損撥補案</p> <p>討論事項：</p> <p>1. 修訂「股東會議事規則」案</p> <p>2. 申請股票上市(櫃)案</p> <p>3. 初次上市(櫃)辦理現金增資擬請原股東放棄優先認購權利案</p> <p>4. 發行限制員工權利新股案</p> | 各項承認及討論事項均獲出席股東票決通過。 |

2. 董事會重要決議

| 會議名稱及日期                 | 重要決議   | 執行情形        |
|-------------------------|--|-------------|
| 第六屆第 8 次董事會<br>113.3.28 | <p>1. 112 年度營業報告書及會計決算表冊案</p> <p>2. 112 年度內部控制制度聲明書案</p> <p>3. 累積虧損達實收資本額二分之一案</p> <p>4. 112 年度虧損撥補案</p> <p>5. 本公司 113 年度營運計劃及預算修訂案</p> <p>6. 「健全營運計畫書」修訂案</p> <p>7. 召開 113 年度股東常會案</p> <p>8. 申請股票上市(櫃)案，提請 討論。</p> <p>9. 初次上市(櫃)辦理現金增資擬請原股東放棄優先認購權利案</p> <p>10. 訂定「第七次員工認股權憑證發行及認股辦法」案</p> <p>11. 訂定「第一次限制員工權利新股發行辦法」案</p> <p>12. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案</p> <p>13. 修訂本公司「審計委員會運作管理辦法」案</p> <p>14. 修訂本公司「董事會議事規範」案</p> <p>15. 修訂本公司「股東會議事規則」案</p> <p>16. 民國 113 年經理人調薪建議案</p> <p>17. 民國 113 年激勵獎金發放案</p> | 各討論事項依決議辦理。 |

| 會議名稱及日期                 | 重要決議  | 執行情形        |
|-------------------------|---|-------------|
|                         | 18.聘任林羣董事長擔任投資長一職案  |             |
| 第六屆第9次董事會<br>113.6.11   | 1. 修正本公司「第七次員工認股權憑證發行及認股辦法」案<br>2. 113年第一次員工認股權憑證授予案<br>3. 113年度簽證會計師委任及報酬案<br>4. 本公司於初次上市前與主辦證券承銷商簽訂「過額配售及自願集保協議書」案<br>5. 引進新案源案   | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第10次董事會<br>113.7.11  | 1. 本公司113年第一季財務報表案<br>2. 本公司113年度營運計劃及預算修訂案<br>3. 「健全營運計畫書」修訂案<br>4. 出具本公司113年度第三季及第四季財務預測案<br>5. 出具本公司「公司治理評鑑自行評估報告」案<br>6. 出具本公司112年4月1日至113年3月31日內部控制制度聲明書案<br>7. 本公司完成「財務報告編製能力說明評估表」案<br>8. 修訂本公司「組織架構」案<br>9. 聘任林鄭文博士擔任技術長一職案<br>10.解除技術長競業禁止之限制案 | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第11次董事會<br>113.8.12  | 1. 本公司113年第二季財務報表案<br>2. 解除研發長競業禁止案<br>3. 修訂113年第一次限制員工權利新股發行辦法案  | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第12次董事會<br>113.10.8  | 1. 本公司辦理現金增資發行新股供初次上市前公開承銷案<br>2. 員工執行認股權憑證換發新股案<br>3. 「健全營運計畫書」修訂案   | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第13次董事會<br>113.11.12 | 1. 本公司113年第三季財務報表案<br>2. 員工執行認股權憑證換發新股案<br>3. 修訂本公司「公司治理實務守則」案<br>4. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案<br>5. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」案<br>6. 訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案  | 各討論事項依決議辦理。 |

| 會議名稱及日期                       | 重要決議   | 執行情形        |
|-------------------------------|--|-------------|
|                               | 7. 修訂本公司「內部稽核制度實施細則」案<br>8. 訂定現金增資發行之新股由員工認購相關事宜案  |             |
| 第六屆第 14 次<br>董事會<br>113.12.27 | 1. 本公司 114 年度營運計劃及預算案<br>2. 「健全營運計畫書」修訂案<br>3. 本公司 114 年度稽核計畫案<br>4. 修訂董事及經理人薪資報酬管理辦法案<br>5. 113 年第一次限制員工權利新股授予案<br>6. 發行新股及訂定增資基準日案<br>7. 調整投資長聘任條件案  | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第 15 次<br>董事會<br>114.3.14  | 1. 113 年度營業報告書及會計決算表冊案<br>2. 113 年度內部控制制度聲明書案<br>3. 累積虧損達實收資本額二分之一案<br>4. 113 年度虧損撥補案<br>5. 召開 114 年度股東常會案<br>6. 訂定「114 年第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」案<br>7. 訂定「114 年第一次限制員工權利新股發行辦法」案<br>8. 修訂章程案<br>9. 民國 114 年激勵獎金發放案<br>10. 薪資管理辦法與薪資結構表檢討案<br>11. 民國 114 年經理人調薪建議案<br>12. 解除董事長競業禁止之限制案 | 各討論事項依決議辦理。 |
| 第六屆第 16 次<br>董事會<br>114.5.6   | 1. 114 年度簽證會計師委任及報酬案<br>2. 本公司 114 年第一季財務報表案<br>3. 「健全營運計畫書」修訂案<br>4. 114 年第一次員工認股權憑證授予案   | 各討論事項依決議辦理。 |

(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。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所<br>名稱   | 會計師姓名 | 會計師<br>查核期間           | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註 |
|----------------|-------|-----------------------|-------|-------|-------|----|
| 資誠聯合會計<br>師事務所 | 顏裕芳   | 113.1.1~<br>113.12.31 | 2,110 | 1,520 | 3,630 | 註  |
|                | 黃珮娟   |                       |       |       |       |    |

註：非審計公費服務內容係稅務簽證公費新台幣 220 仟元及辦理申請上市專案審查內部控制制度相關服務公費新台幣 1,300 仟元。

(二) 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：不適用。

(三) 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：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：無此情事。

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

單位：股

| 職稱                      | 姓名                     | 113 年度        |               | 114 年度截至刊印日止  |               |
|-------------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |                        | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長暨投資長(註 1<br>及 2)     | 林羣                     | 30,000        | -             | -             | -             |
| 副董事長暨國際策略<br>長(註 1 及 3) | 簡海珊                    | 85,000        | -             | -             | -             |
| 董事(註 1)                 | 安富大健康一號有限合夥<br>代表人：程淑芬 | -<br>-        | -<br>-        | -<br>-        | -<br>-        |
| 董事(註 1)                 | 以賽亞資本有限公司<br>代表人：李誠志   | 60,000<br>-   | -<br>-        | -<br>-        | -<br>-        |
| 董事(註 1)                 | 中加顧問股份有限公司<br>代表人：李懿欣  | -             | -             | -             | -             |
| 董事(註 1)                 | 曾惠瑾                    | -             | -             | -             | -             |

| 職稱        | 姓名                | 113 年度        |               | 114 年度截至刊印日止  |               |
|-----------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           |                   | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 獨立董事(註 1) | 李鍾熙               | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事(註 1) | 郭宗銘               | -             | -             | -             | -             |
| 獨立董事(註 1) | 程守真               | -             | -             | -             | -             |
| 總經理       | 徐文祺               | 30,000        | -             | -             | -             |
| 營運長       | 郭美慧               | 30,000        |               |               |               |
| 研發長       | Frank Wen-Chi Lee | 10,000        | -             | 100,000       | -             |
| 技術長       | 林鄭文(註 4)          | 104,000       | -             | -             | -             |
| 商務發展部副總經理 | 陳怡君               | 25,000        | -             | -             | -             |
| 財會部副總經理   | 顏佳霓               | -             | -             | -             | -             |

註 1：本公司於 112 年 2 月 8 日召開股東臨時會，全面改選第六屆董事(含獨立董事)，任期三年，自 112 年 2 月 8 日至 115 年 2 月 7 日止，原董事及獨立董事任期至 112 年 2 月 8 日股東臨時會完成時止。

註 2：於 113 年 4 月 1 日擔任本公司投資長。

註 3：於 112 年 2 月 8 日卸任董事長改任副董事長並於 112 年 3 月 3 日轉任國際策略長。

註 4：技術長林鄭文於 113 年 7 月 11 日就任。

(二) 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之相對人為關係人者：無。

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者：無。

八、 持股比例占前十名股東，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5月31日；單位：股

| 主要股東名稱                        | 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 |    | 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 |    |
| 安富大健康一號有限合夥<br>代表人：安富資本股份有限公司 | 12,000,000 | 9.07% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
|                               | -          | -     | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 蘇群蘭                           | 4,658,422  | 3.52% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 安富大健康二號有限合夥<br>代表人：安富資本股份有限公司 | 3,077,000  | 2.33% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
|                               | -          | -     | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 江國裕                           | 1,681,445  | 1.27% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 富邦金控創業投資股份有限公司<br>代表人：蔡明忠     | 1,582,293  | 1.20% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
|                               | -          | -     | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 胡德興                           | 1,541,950  | 1.17% | 249,806      | 0.19% | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 張志煌                           | 1,539,289  | 1.16% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 嘉源投資有限公司<br>代表人：吳素秋           | 1,439,000  | 1.09% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
|                               | -          | -     | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| 簡海珊                           | 1,283,600  | 0.97% | 1,000,000    | 0.76% | -            | -    | -                                       | -  | -  |
| Frank Wen-Chi Lee             | 1,204,000  | 0.91% | -            | -     | -            | -    | -                                       | -  | -  |

九、公司、公司之董事、獨立董事、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，並合併計算綜合持股比例：

單位：仟股

| 轉投資事業               | 本公司投資  |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |        | 綜合投資   |        |
|---------------------|--------|--------|-------------------------|--------|--------|--------|
|                     | 股數     | 持股比例   | 股數                      | 持股比例   | 股數     | 持股比例   |
| 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司 | 15,667 | 19.54% | 25,475                  | 31.77% | 41,142 | 51.31% |

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

| 年月     | 發行<br>價格<br>(元) | 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<br>之財產抵充<br>股款者 | 其他   |
| 102.07 | 10              | 300     | 3,000     | 300      | 3,000     | 設立股本 3,000 仟元     | 無                     | 註 1  |
| 103.02 | 10              | 30,000  | 300,000   | 1,298.8  | 12,988    | 現金增資 9,988 仟元     | 無                     | 註 2  |
| 103.04 | 10              | 30,000  | 300,000   | 3,000    | 30,000    | 現金增資 17,012 仟元    | 無                     | 註 3  |
| 103.09 | 15              | 30,000  | 300,000   | 11,356   | 113,560   | 現金增資 83,560 仟元    | 無                     | 註 4  |
| 104.10 | 22.5            | 60,000  | 600,000   | 46,912   | 469,120   | 現金增資 355,560 仟元   | 無                     | 註 5  |
| 105.04 | 10              | 60,000  | 600,000   | 50,628   | 506,280   | 現金增資 37,160 仟元    | 無                     | 註 6  |
| 107.02 | 10              | 60,000  | 600,000   | 52,968   | 529,680   | 員工認股權憑證 23,400 仟元 | 無                     | 註 7  |
| 107.11 | 32.5            | 60,000  | 600,000   | 58,674   | 586,740   | 現金增資 57,060 仟元    | 無                     | 註 8  |
| 108.01 | 10              | 60,000  | 600,000   | 58,784   | 587,840   | 員工認股權憑證 1,100 仟元  | 無                     | 註 9  |
| 109.03 | 10              | 200,000 | 2,000,000 | 58,886   | 588,860   | 員工認股權憑證 1,020 仟元  | 無                     | 註 10 |
| 110.07 | 10              | 200,000 | 2,000,000 | 59,033.5 | 590,335   | 員工認股權憑證 1,475 仟元  | 無                     | 註 11 |
| 110.12 | 10              | 200,000 | 2,000,000 | 60,245   | 602,450   | 員工認股權憑證 12,115 仟元 | 無                     | 註 12 |
|        | 12.5            | 200,000 | 2,000,000 | 60,654   | 606,540   | 員工認股權憑證 4,090 仟元  | 無                     |      |
|        | 35              | 200,000 | 2,000,000 | 69,254   | 692,540   | 現金增資 86,000 仟元    | 無                     |      |
| 111.12 | 25              | 200,000 | 2,000,000 | 93,254   | 932,540   | 現金增資 240,000 仟元   | 無                     | 註 13 |
| 112.09 | 65              | 200,000 | 2,000,000 | 115,754  | 1,157,540 | 現金增資 225,000 仟元   | 無                     | 註 14 |
| 113.07 | 13.2            | 200,000 | 2,000,000 | 116,029  | 1,160,290 | 員工認股權憑證 2,750 仟元  | 無                     | 註 15 |
| 113.12 | 32.31           | 200,000 | 2,000,000 | 131,500  | 1,315,000 | 現金增資 154,710 仟元   | 無                     | 註 16 |
| 113.12 | 12.9            | 200,000 | 2,000,000 | 131,510  | 1,315,100 | 員工認股權憑證 100 仟元    | 無                     | 註 17 |
| 113.12 | 0               | 200,000 | 2,000,000 | 132,310  | 1,323,100 | 限制員工權利新股 8,000 仟元 | 無                     |      |

註 1：102 年 7 月府產業商字第 10286559500 號函核准。

註 2：103 年 2 月府產業商字第 10381231810 號函核准。

註 3：103 年 4 月府產業商字第 10382202110 號函核准。

註 4：103 年 9 月府產業商字第 10387472310 號函核准。

註 5：104 年 10 月府產業商字第 10488786420 號函核准。

註 6：105 年 4 月府產業商字第 10501087290 號函核准。

註 7：107 年 2 月經授商字第 10701009820 號函核准。

註 8：107 年 11 月經授商字第 10701139570 號函核准。  
 註 9：108 年 1 月經授商字第 10701161170 號函核准。  
 註 10：109 年 3 月經授商字第 10901035380 號函核准。  
 註 11：110 年 7 月經授商字第 11001109620 號函核准。  
 註 12：110 年 12 月經授商字第 11001236790 號函核准。  
 註 13：111 年 12 月經授商字第 11101233480 號函核准。  
 註 14：112 年 9 月經授商字第 11230176090 號函核准。  
 註 15：113 年 11 月經授商字第 11330182500 號函核准。  
 註 16：114 年 1 月經授商字第 11330223350 號函核准。  
 註 17：114 年 2 月經授商字第 11430010570 號函核准。

114 年 5 月 31 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  | 132,310,000 | 67,690,000 | 200,000,000 |    |

(二) 股東結構

114 年 4 月 27 日；單位：人/股

| 股東結構<br>數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人       | 個人          | 外國機構<br>及外國人 | 合計          |
|------------|------|------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 人 數        | -    | -    | 192        | 14,969      | 27           | 15,188      |
| 持有股數       | -    | -    | 23,214,219 | 105,250,116 | 3,845,665    | 132,310,000 |
| 持股比例       | -    | -    | 17.54%     | 79.55%      | 2.91%        | 100.00%     |

(三) 股權分散情形(每股面額 10 元)

114 年 4 月 27 日；單位：人/股

| 持股份級              | 股東人數  | 持有股數(股)    | 持股比例(%) |
|-------------------|-------|------------|---------|
| 1 至 999           | 6,117 | 241,753    | 0.18%   |
| 1,000 至 5,000     | 6,359 | 12,630,848 | 9.55%   |
| 5,001 至 10,000    | 1,101 | 8,701,557  | 6.58%   |
| 10,001 至 15,000   | 426   | 5,436,943  | 4.11%   |
| 15,001 至 20,000   | 310   | 5,663,582  | 4.28%   |
| 20,001 至 30,000   | 277   | 7,122,474  | 5.38%   |
| 30,001 至 40,000   | 152   | 5,380,650  | 4.07%   |
| 40,001 至 50,000   | 82    | 3,751,476  | 2.84%   |
| 50,001 至 100,000  | 197   | 14,331,850 | 10.83%  |
| 100,001 至 200,000 | 91    | 13,411,776 | 10.14%  |
| 200,001 至 400,000 | 44    | 12,675,129 | 9.58%   |

| 持股份級                | 股東人數   | 持有股數(股)     | 持股比例(%) |
|---------------------|--------|-------------|---------|
| 400,001 至 600,000   | 13     | 6,219,953   | 4.70%   |
| 600,001 至 800,000   | 6      | 3,976,010   | 3.00%   |
| 800,001 至 1,000,000 | 3      | 2,759,000   | 2.08%   |
| 1,000,001 以上        | 10     | 30,006,999  | 22.68%  |
| 合 計                 | 15,188 | 132,310,000 | 100.00% |

(四) 主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

114 年 4 月 27 日

| 主要股東名稱            | 股份 | 持有股數(股)    | 持股比例  |
|-------------------|----|------------|-------|
| 安富大健康一號有限合夥       |    | 12,000,000 | 9.07% |
| 蘇群蘭               |    | 4,658,422  | 3.52% |
| 安富大健康二號有限合夥       |    | 3,077,000  | 2.33% |
| 江國裕               |    | 1,681,445  | 1.27% |
| 富邦金控創業投資股份有限公司    |    | 1,582,293  | 1.20% |
| 胡德興               |    | 1,541,950  | 1.17% |
| 張志煌               |    | 1,539,289  | 1.16% |
| 嘉源投資有限公司          |    | 1,439,000  | 1.09% |
| 簡海珊               |    | 1,283,600  | 0.97% |
| Frank Wen-Chi Lee |    | 1,204,000  | 0.91% |

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；仟股

| 項目         | 年度         | 112 年度<br>(註 1) | 113 年度  |
|------------|------------|-----------------|---------|
| 每股<br>市價   | 最 高        | 未上市(櫃)          | 32.80   |
|            | 最 低        | 未上市(櫃)          | 30.20   |
|            | 平 均        | 未上市(櫃)          | 31.7    |
| 每股<br>淨值   | 分 配 前      | 15.00           | 15.64   |
|            | 分 配 後      | 不適用             | 不適用     |
| 每股<br>盈餘   | 加權平均股數     | 100,548         | 116,660 |
|            | 每 股 盈 餘    | (6.84)          | (2.70)  |
| 每 股<br>股 利 | 現 金 股 利    | -               | -       |
|            | 無 償<br>配 股 | 盈 餘 配 股         | -       |
|            |            | 資 本 公 積 配 股     | -       |

| 項目     | 年度      | 112 年度 | 113 年度 |
|--------|---------|--------|--------|
|        |         | (註 1)  |        |
| 投資報酬分析 | 累積未付股利  | -      | -      |
|        | 本益比     | 未上市(櫃) | -      |
|        | 本利比     | 未上市(櫃) | -      |
|        | 現金股利殖利率 | 未上市(櫃) | -      |

註 1：本公司 112 年度股票尚未上市(櫃)，故無市價可資參考；相關比率亦無法計算。

## (六) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘得由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，依配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，就股東累積可分配盈餘得酌予保留或以股票或以現金或以股票及現金方式發放，其中現金股利之發放不得少於全部股東紅利發放金額之百分之十，其餘為股票股利。

### 2. 本年度擬(已)議股利分配情形：

本公司已於 114 年 3 月 14 日經董事會決議通過 113 年度虧損撥補案，本公司因尚處新藥開發階段，仍屬虧損尚無累積盈餘可供分配股利。

### 3. 預期股利政策將有重大變動之情事：無。

## (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：無。

## (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：

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥 2-10% 為員工酬勞及不高於 5% 作為董事監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以現金或股票為之，本公司分派員工酬勞之對象包含一定條件之控制或從屬公司員工。該依訂條件由董事會訂定之。董事酬勞以現金方式發放。

### 2. 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 113 年度帳上尚有累積虧損，故未估列員工、董事及監察人酬勞。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 113 年度虧損撥補案業經 114 年 3 月 14 日董事會通過，因本年度係屬虧損，故不分派員工及董事酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度決算係屬虧損，故未分派員工及董事酬勞。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形

(一) 公司債辦理情形：無此情形。

(二) 特別股辦理情形：無此情形。

(三) 海外存託憑證辦理情形：無此情形。

(四) 員工認股權憑證辦理情形：

1. 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

| 員工認股權憑證種類            | 111 年第一次<br>員工認股權憑證  | 112 年第一次<br>員工認股權憑證                 | 113 年第一次<br>員工認股權憑證                   | 114 年第一次<br>員工認股權憑證                 |
|----------------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| 申報生效日期               | 111 年 4 月 14 日   | 112 年 4 月 27 日                      | 113 年 4 月 30 日                        | 114 年 4 月 28 日                      |
| 發行日期                 | 111 年 4 月 27 日   | 112 年 5 月 9 日                       | 113 年 6 月 11 日                        | 114 年 5 月 6 日                       |
| 發行單位數                | 810 單位<br>(1,000 股/單位)   | 850 單位<br>(1,000 股/單位)              | 1,000 單位<br>(1,000 股/單位)              | 2,000 單位<br>(1,000 股/單位)            |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率(%) | 0.61220%   | 0.64243%                            | 0.75580%                              | 1.51160%                            |
| 認股存續期間               | 113 年 4 月 27 日<br>至<br>116 年 4 月 26 日  | 114 年 5 月 9 日<br>至<br>122 年 5 月 8 日 | 115 年 6 月 11 日<br>至<br>123 年 6 月 10 日 | 116 年 5 月 6 日<br>至<br>124 年 5 月 5 日 |
| 履約方式                 | 以發行新股交付  |                                     |                                       |                                     |
| 限制認股期間及比率(%)         | 認股權人自被授予員工認股權憑證後，可按下列時程行使認股權利：<br>屆滿 2 年可認購 50%<br>屆滿 3 年可認購 75%<br>屆滿 4 年可認購 100% |                                     |                                       |                                     |
| 已執行取得股數              | 285,000 股  |                                     |                                       |                                     |
| 已執行認股金額              | 3,759,000 元  |                                     |                                       |                                     |
| 未執行認股數量              | 525,000 股  | 850,000 股                           | 1,000,000 股                           | 3,000,000 股                         |
| 未執行認股者其每股認購價格        | 12.9 元   | 74.2 元                              | 30.1 元                                | 23.0 元                              |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 0.39680%   | 0.64243%                            | 0.75580%                              | 2.26740%                            |
| 對股東權益影響              | 本公司發行認股權主要目的為提供誘因吸引優秀人才留任，發行認股權雖對原股東權造成稀釋效果，但稀釋效果係逐年發生，展望未來，優秀人才之貢獻應可使股東獲益。        |                                     |                                       |                                     |

2. 公開發行後累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數  
前十大員工之姓名、取得及認購情形

114 年 5 月 31 日 單位：仟股；仟元

| 職稱  | 姓名          | 取得認股數量            | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行   |         |      | 未執行   |         |       |
|-----|-------------|-------------------|------------------|-------|---------|------|-------|---------|-------|
|     |             |                   |                  | 認股數量  | 認股價格(元) | 認股金額 | 認股數量  | 認股價格(元) | 認股金額  |
| 經理人 | 總經理         | 徐文祺               | 2,805            | 2.12% | 82      | 13.2 | 1,082 | 0.06%   | 2,723 |
|     | 投資長         | 林羣                |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 國際策略長       | 簡海珊               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 研發長         | Frank Wen-Chi Lee |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 營運長         | 郭美慧               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 技術長         | 林鄭文               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 專案組合部資深副總經理 | 張惠玲(註)            |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 商務發展部副總經理   | 陳怡君               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 財會部副總經理     | 顏佳霓               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 政府專案副總經理    | 林舒悅(註)            |                  |       |         |      |       |         |       |
| 員工  | 財會部副總經理     | 吳福濱(註)            |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 資深會計經理      | 王○芸               |                  | 1,005 | 0.76%   | 68   | 13.2  | 898     | 0.05% |
|     | 資深資管經理      | 何○仁               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 資深稽核經理      | 呂○昱               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 資深法務經理      | 陳○羽               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 副主任         | 寧○慈               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 公關經理        | 徐○桓               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 副研究員        | 簡○德               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 商發經理        | 江○倫               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 採購經理        | 林○玲               |                  |       |         |      |       |         |       |
|     | 人資經理        | 吳○蓁               |                  |       |         |      |       |         |       |

註：已離職。

(五) 限制員工權利新股辦理情形：

1. 公司尚未屆期之限制員工權利新股應揭露截至公開說明書刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 限制員工權利新股種類              | 113 年第一次限制員工權利新股  |
| 申報生效日期                  | 113 年 7 月 15 日  |
| 發行日期                    | 113 年 12 月 27 日   |
| 已發行限制員工權利新股股數           | 800,000 股   |
| 發行價格                    | 無償配股  |
| 已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率 | 0.60464%  |
| 限制員工權利新股之既得條件           | <p>員工符合下列服務年資及績效條件，可分別達成既定條件之股份比例如下：</p> <p>1.指標 A</p> <p>(1)獲配對象：本辦法有效期內公司新聘任之主管或年度績效考核優異之員工。</p> <p>(2)既得時點：</p> <p>A.自獲配限制員工權利新股屆滿一年，仍在職之高階主管(C Level 以上)或第一年度依據績效考核管理辦法之規定，經績效考核及獎懲委員會委員評定年度個人績效考核達 B (含)以上(超乎期待)之員工，第一年度未曾有違反法令、公司勞動契約、工作規則與保密協議等情事，可既得其獲配股之 30%。</p> <p>B.自獲配限制員工權利新股屆滿二年，仍在職之高階主管(C Level 以上)或連續二年度依據績效考核管理辦法之規定，經績效考核及獎懲委員會委員評定年度個人績效考核達 B (含)以上(超乎期待)之員工，連續二年度未曾有違反法令、公司勞動契約、工作規則與保密協議等情事，可累積既得其獲配股之 60%。</p> <p>C.自獲配限制員工權利新股屆滿三年，仍在職之高階主管(C Level 以上)或連續三年度依據績效考核管理辦法之規定，經績效考核及獎懲委員會委員評定年度個人績效考核達 B (含)以上(超乎期待)之員工，連續三年度未曾有違反法令、公司勞動契約、工作規則與保密協議等情事，可累積既得其獲配股之 100%。</p> <p>2.指標 B</p> <p>(1)獲配對象：對公司營運業務發展確有特殊或重大貢獻之主管或員工。</p> <p>(2)既得時點：經董事長及績效考核及獎懲委員會認定為對公司營運業務發展有特殊或重大貢獻之主管或員工，自獲配限制員工權利新股屆滿一年仍在職，該年度未曾有違反法令、公</p> |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 限制員工權利新股種類            | 113 年第一次限制員工權利新股  |
|                       | 司勞動契約、工作規則與保密協議等情事，可既得其獲配股之 100%。   |
| 限制員工權利新股之受限制權利        | <p>1.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股(包含其股票股利)，於未達成既得條件之前，應先全數交付本公司指定之機構信託保管，並配合辦理所有的程序及相關文件的簽署。</p> <p>2.除前項保管約定限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股(包含其股票股利)，針對尚未達成既得條件之股份，除因本辦法發生繼承情事外，員工均不得出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。</p> <p>3.員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等，與本公司已發行之普通股股份相同。</p> <p>4.員工未達既得條件前於本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。</p> <p>5.於既得期間內，如本公司辦理非因法定減資之減少資本時，限制員工權利新股應依減資比例註銷。承上，如本公司係辦理現金減資，本公司因此所退還之現金須交付信託，於達成既得條件後才得交付員工，惟若員工未達既得條件時，本公司將收回該等現金。</p>  |
| 限制員工權利新股之保管情形         | 限制員工權利新股發行後須立即交付信託保管，未達既得條件前因持有限制員工權利新股之現金股利無須交付信託保管。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將獲配之股票自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。   |
| 員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式 | <p>1.未達既得條件者，本公司將依法無償收回所給予之限制員工權利新股並辦理註銷。</p> <p>2.員工因故辦理離職、退休或資遣時，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，於該等事由生效日起即喪失受領股份之資格，本公司將無償收回其股份(包含其股票股利)並辦理註銷。</p> <p>3.因受職業災害致身體殘疾或死亡或一般死亡者，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>員工因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工離職生效日起即視為達成所有既得條件。</li> <li>員工因受職業災害致死者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。</li> <li>員工非因受職業災害致死者，對於尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡當日視為達成所有既得條件，由繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。</li> </ul> <p>4.員工經由公司核准辦理留職停薪者，對於尚未達成既得條件之</p> |

| 限制員工權利新股種類               | 113 年第一次限制員工權利新股   |
|--------------------------|--|
|                          | <p>限制員工權利新股得於復職後恢復權益，惟其獲配限制員工權利新股之既得期間應依其辦理留職停薪期間遞延之。</p> <p>5.因本公司營運所需，本公司之員工經公司要求並核定須轉任本公司關係企業者，尚未達成既得條件之限制員工權利新股不受轉任之影響，惟仍需依本辦法規定辦理。</p> <p>6.員工本辦法獲配新股後，如因併購，本公司將為被合併消滅公司、被分割公司或被收購公司時，員工於併購基準日之停止過戶/利益基準日前一日，其尚未達成既得條件之股份，視同全數達成既得條件。</p> <p>7.對於已達成既得條件而得領取的限制員工權利新股，員工或其繼承人應依本辦法及第六條第一項之信託約定受領。如因公司作業需要，員工本人或繼承人有須配合辦理股份領取作業者，員工本人或繼承人應自本公司依本辦法通知領取之日起一年內配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為員工或其繼承人拒絕受領，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。</p> |
| 已收回或收買限制員工權利新股股數         | 0 股  |
| 已解除限制權利新股之股數             | 0 股  |
| 未解除限制權利新股之股數             | 800,000 股  |
| 未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比 (%) | 0.60464%   |
| 對股東權益影響                  | 本公司發行限制員工權利新股主要目的為提供誘因吸引優秀人才留任，發行限制員工權利新股雖對原股東權造成稀釋效果，但稀釋情形尚屬有限，展望未來，優秀人才之貢獻應可使股東獲益。   |

2. 累積至公開說明書刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

114 年 5 月 31 日 單位：仟股；仟元

| 職稱  | 姓名  | 取得認股數量 | 取得認股數量占已發行股份總數比率 | 已執行  |         |      | 未執行  |         |      |
|-----|-----|--------|------------------|------|---------|------|------|---------|------|
|     |     |        |                  | 認股數量 | 認股價格(元) | 認股金額 | 認股數量 | 認股價格(元) | 認股金額 |
| 經理人 | 總經理 | 800    | 0.60%            | 0    | 0       | 0    | 800  | 0       | 0    |
|     | 投資長 |        |                  |      |         |      |      |         |      |
|     | 研發長 |        |                  |      |         |      |      |         |      |
|     | 營運長 |        |                  |      |         |      |      |         |      |
|     | 技術長 |        |                  |      |         |      |      |         |      |

三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

四、資金運用計畫執行情形

本公司截至年報刊印日之前一季止，並無前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯著者之情事，故不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍：

1. 本公司所登記營業項目如下：
  - (1) IG01010生物技術服務業
  - (2) IG02010研究發展服務業
  - (3) I103060管理顧問業
  - (4) F401010國際貿易業
  - (5) F108021西藥批發業
  - (6) ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

#### 2. 主要產品之營業比重：

本公司係從事新藥開發研究之業務，目前新藥產品尚在臨床試驗或臨床前研究階段，故尚未有新藥產品之營業收入。本公司 112 年度及 113 年度營業收入分別為 90 仟元及 333 仟元，係依照 BRM421 項目臨床樣品採購合同提供遠大醫藥試驗用原料之第 3&4 期款及試驗用報告之收入與諮詢服務收入。

#### 3. 公司目前之商品(服務)項目：

本公司主要營運項目係為新藥開發，自 104 年授權引進馬偕醫院多勝肽技術平台 Pigment Epithelium-Derived Factor (PEDF)-Derived Short Peptides(以下簡稱 PDSP 平台)的權利，此關鍵核心技術 PDSP 平台有神經營養性及促進細胞分化之特性，已於數種疾病動物藥理模式證實其修復治療效果，包括角膜損傷、骨關節炎、皮膚傷口、肌鍵損傷及雄性禿等。而本公司研發團隊在轉譯科學之專業與整合能力下，已利用 PDSP 平台衍生出治療乾眼症(BRM421)、神經營養性角膜炎(BRM424)及退化性關節炎(BRM521)等適應症之新藥進行開發。

同時，為增加本公司新藥產品線，透過本公司全方位新藥研發團隊成員豐富的國內外經驗與人脈，持續積極篩選評估新案源。因此，為完善眼科疾病需求產品，於 113 年 7 月自信力/碩德生技取得原由工研院開發治療青光眼 (BRM411) 與濕式黃斑部病變 (BRM412) 之二項新藥產品專屬授權。引進此二項眼科新藥產品，除了強化現有的產品線外，更可藉由本公司原有的眼科新藥開發經驗，加速產品商業化。

目前本公司主要研發產品線之開發時程規劃如下圖，同時仍將持續篩選評估引進其他新產品技術之機會，以持續強化本公司研發產品線。



#### 4. 計劃開發之新商品(服務)：

除上述主要研發項目外，本公司持續擴充關鍵核心技術 PDSP 平台之早期研發專案，如瞼板腺退化 (Meibomian gland degeneration) 、角膜輪狀部幹細胞缺損 (limbal stem cell deficiency, LSCD) 、移植植物對抗宿主疾病 (Graft-versus-host disease, GvHD) 及肌腱炎 (tendonitis) 等新適應症之研究。

#### (二) 產業概況：

##### 1. 產業之現況與發展：

###### (1) 全球藥品市場

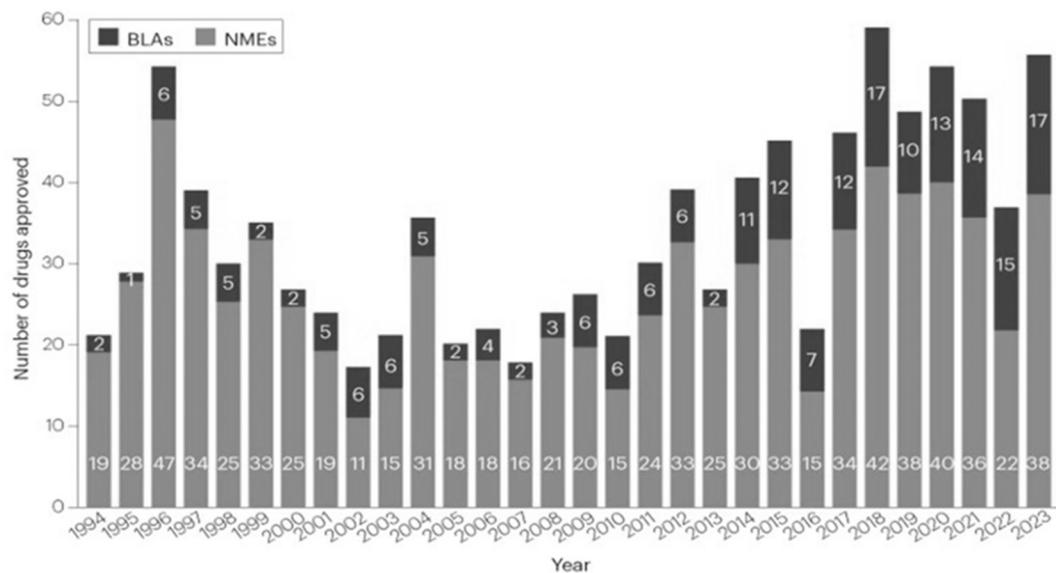
生技產業受惠於科技的發展與技術的創新，精進醫療技術與產品的開發，不僅滿足人類對醫療保健的需求，更能快速開發防疫產品以因應新興傳染疾病的發生。過去三年隨著 COVID-19 疫情的開始與趨緩，全球經濟活動在受到疫情重創下逐漸復甦，而生技醫療產業亦因疫情的關係，引起全球的重視。

由於人口高齡化趨勢明顯、各類慢性疾病盛行率亦見上揚，促使世界各國民眾對於醫療的未滿足需求(unmet need)持續攀升，因此全球製藥業的市場規模仍呈現溫和擴張態勢。但在疫情中，對疫苗與檢驗試劑的需求，使得相關生技公司及藥廠不但獲利顯著，也帶動上中下游的相關產業。如今在疫情趨緩之後，如何能使政府持續推動產業動能或轉型，業界授權與併購的交易回穩，新 IPO 的生技公司能表現強健，將會是重要的議題。

另外，許多專利期限屆滿之藥品也受到學名藥與生物相似性藥品的上市競爭，抑制藥品市場規模的成長。所幸近年來技術上突破，更多新穎的藥物加入開發的行列，再加上法規單位針對未滿足的適應症需求，有許多快速審查的機制，使得新藥上市的數量能回復到疫情前的水平，其中不乏療效佳而快速成為重磅級藥品的項目，推升全球藥品市場的成長。

根據 Statista 的數據，全球藥物市場在 109 年雖然非重大疾病的藥物銷售，受到疫情的影響而下降，但整體還是較 108 年的 1.27 兆美元小幅增長至 1.31 兆美元，110 年因為疫苗的銷售，增長至 1.42 兆美元，111 年則小幅增長為 1.48 兆美元。但隨著疫情的消退及疫情進一步加速了創新，113 年全球的藥物市場在後疫情時代持續增長至 1.7 兆美元，較 112 年的 1.6 兆美元，有約 5.79% 的年均複合增長率 (CAGR)。其中，美國仍是全球最大的市場，中國與印度等新興市場則是成長最快速的區域，源於其不斷擴大的醫療基礎設施和廣大人口基數下日益增長的消費者需求。

而 109 年在 COVID-19 疫情的影響下，並未影響各國醫藥主管機關審查藥物的速度，以美國為例，美國 FDA 藥物評估暨研究中心(Center for Drug Evaluation and Research, CDER)通過 53 個新藥上市，包含 13 個生物藥及 40 個小分子藥。隔年 110 年，通過 50 個新藥，包含 14 個生物藥及 36 個小分子藥。而 111 年，許多臨床試驗的進度因為疫情中斷或是延誤，僅 37 個新藥被通過，包含 15 個生物藥及 22 個小分子藥。疫情後，112 年在法規單位與業界的共同努力之下，有 55 個新藥被通過。113 年 FDA 也不負眾望，通過 50 個新藥，而生物製劑評估暨研究中心(Center for Biologics Evaluation and Research, CBER)針對生物製劑的核准，歷年來也有增加的趨勢，110 年有 10 項細胞治療、基因治療及疫苗等產品被核准，111 年是 9 項，112 年則是 17 項。然而，在 113 年僅有 7 項產品被核准，且都是孤兒藥。



資料來源：Nature Reviews Drug Discovery 23, 88-95 (2024)

若依治療領域區分，歷年來癌症用藥居首，占新藥核准數量約三分之一，其次是神經用藥約占 10%-15%，傳染疾病及心血管疾病用藥也占約十分之一，其他則分屬皮膚、泌尿、內分泌、遺傳及眼科等疾病用藥。值得注意的是，大分子藥物的核准都維持在一定的數量。

為加速新藥上市，增進病患福利，美國 FDA 已推動多項新藥審查措施，特別是孤兒藥資格(Orphan Drug Designation)，鼓勵藥廠開發針對美國患者數少於 20 萬人的罕見疾病新藥，另有快速審查(Fast Track)、突破性療法(Breakthrough Therapy)、優先審查(Priority Review) 及加速審核(Accelerated Approval)等審查機制，促使新藥得以早日上市，患者獲得更多治療藥物選擇。而 112 年 FDA CDER 核准上市的 55 個新藥中，36 個新藥至少獲得上述其中一項優惠措施而上市。其中具孤兒藥資格者有 28 個，約占 51%；獲得突破性療法(breakthrough)認定占 16%；獲得優先審查資格(priority review)占 56%；獲得快速通道資格(fast track)占 45%，獲得加速核准資格(accelerated approval)約占 16%。

## (2) 乾眼症市場

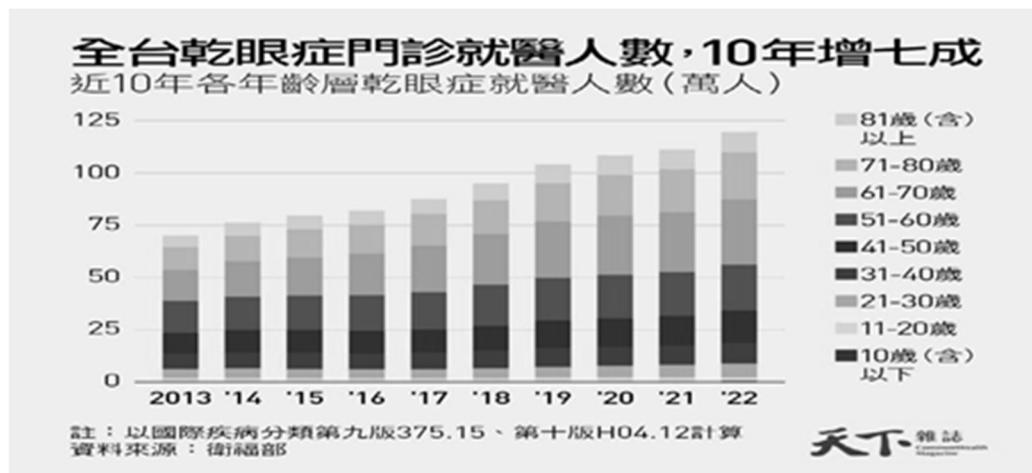
隨全球高齡化人口持續上升，高齡化人口成長也造成因老化相關疾病的就醫人口上升，其中眼科疾病即為老化後的重要疾病之一。高齡化後容易產生的眼科疾病包括老年性黃斑部病變、白內障、弱視、青光眼及糖尿病相關之疾病，也因此帶動全球眼科醫療需求。

乾眼症是常見眼科疾病之一，而乾眼症的成因複雜，好發性也隨地理環境、季節、及生活習慣的影響而有不同，全球的患病率從 5% 到 50% 不等。乾眼症患者主要分為兩種，眼睛淚液分泌量不足或是淚液過度蒸發，造成淚液無法適當的保持眼球表面的濕潤。近年來乾眼症的好發率逐年增加，主要原因除了人口老化之外，乾眼症病人亦有年輕化的趨勢，推測與大量使用 3C 產品有關。另一方面，過去三年來受疫情的影響，除了在家工作使用電腦的頻率增加之外，感染新冠肺炎本身，亦會引發乾眼症的症狀。因此，從流行病學的角度來看，乾眼症的市場將基於病人數的增加而持續成長。

根據 GlobalData 的市場調查報告書(DryEyeSyndrome: Global Drug Forecast and Market Analysis to 2028) 的預測資料表示，乾眼症的全球市場在 107 年為 39 億美元，109 年則成長為 44.7 億美元，117 年預測將達 148 億美元，107 年~117 年均複合增長率(CAGR)為 13.8%。依區域分，北美為最大市場、歐洲次之，108 年北美乾眼症市場規模 24.3 億美元，佔乾眼症市場約 65%；而成長最快速的區域則在亞太(以日本、中國和印度為代表)，為乾眼症第二大市場，佔全球市場 19.9%。依產品分，超過一半為抗發炎處方藥，其餘為人工淚液、潤滑劑的產品，以及少數其他藥理機轉如角膜修復、改善淚液品質的藥物。

臺灣乾眼症的人數也是逐年增加，按照健保署統計，近十年年增率達七成，乾眼症目前已經是臺灣眼科第一大慢性病，去年就有超過 120 萬人就診，相當於糖尿病患者的一半。而 10 歲以下兒童罹患乾眼症人數也從 10 年前約 2,300 人增加到 2022 年逾 5,800 人，成長 1.5 倍。由於現代人生活幾乎離不開 3C 產品，乾眼症已成為現代文明病之一，不過除了 3C 產品使用外，近視雷射及白內障手術的患者也是乾眼症高危險群之一，據臺灣白內障及屈光手術醫學會統計，近視雷射手術

每年有 1.5 萬次，術後 6 個月約有 20%病人有乾眼症惡化趨勢；而臺灣每年約會進行 24 萬次白內障手術，術後約有 9.8%以上病人會出現乾眼症。

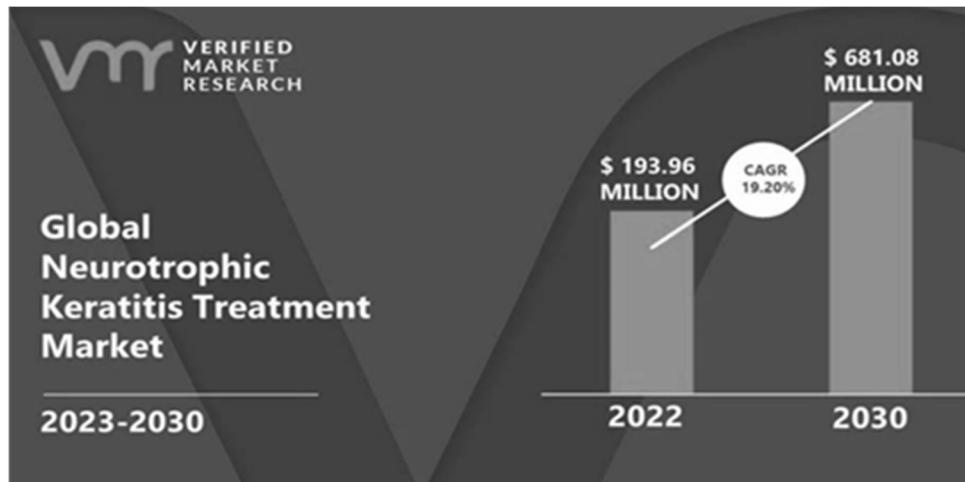


資料來源：衛福部及天下雜誌(2023.09)

### (3) 神經營養性角膜炎市場

神經營養性角膜炎(Neurotrophic Keratitis, NK)是一種罕見退化性、致殘性眼疾，患病率不到 0.05%。引起神經營養性角膜炎原因複雜，包含角膜手術、物理性或化學性傷害、甚至是全身性病性引起(如糖尿病及多發性硬化症)，病人通常從角膜變薄、潰瘍開始，並逐漸失去感覺，嚴重時角膜開始溶解及穿孔，甚至影響視力導致失明。

根據 Verified Market Research 發表之市場研究報告，NK 的全球市場在 2022 年約為 1.94 億美元，預估 2030 年將達到約 6.81 億美元，其主要的成長來自於新療法的開發，包含本公司在內，目前有數家公司之新藥已進入二期臨床試驗，希望能夠以藥物控制 NK 病情，而不會惡化到需要用侵入性的手術治療，以期為 NK 的病患提供更多的治療選擇，2023 年至 2030 年之複合年成長率(CAGR)為 19.2%，顯示全球神經營養性角膜炎藥物需求及市場規模將持續成長。而台灣 NK 病人數目前尚未有統計數據，若以全球患病率萬分之 2 來算，台灣估計至少應該約有 4,600 個病人。

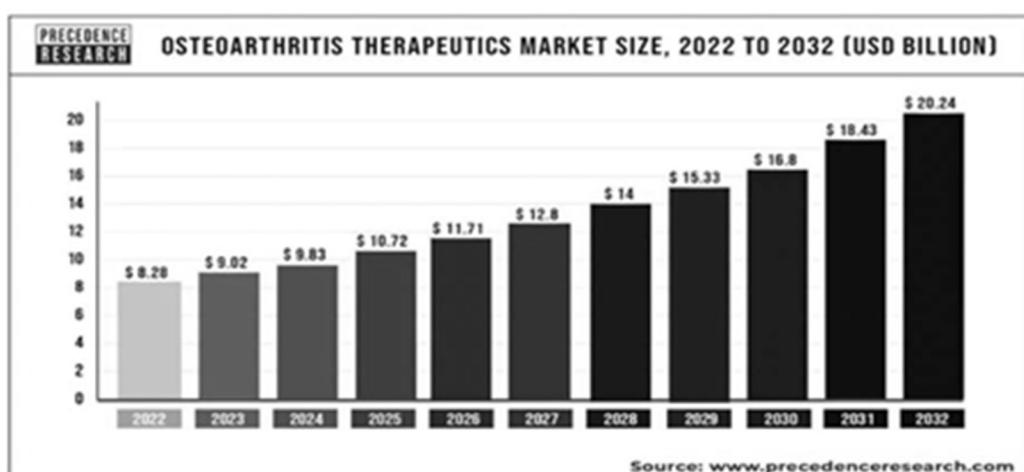


資料來源：Verified Market Research (2023.06)

#### (4) 退化性關節炎市場

老年人中最常見的關節炎類型是退化性關節炎(Osteoarthritis,OA)，最常影響手、頸部、下背部和肌肉關節，例如臀部、膝蓋和腳。隨著年齡的增長，可能由於長期負重過多，姿勢不正確導致關節排列有問題，或是已經受傷的關節又進一步過度勞累而引起，以致 OA 在老年人族群裡有很高的患病率。

根據 Precedence Research 發表之市場研究報告，OA 全球市場在 2022 年約為 82.8 億美元，預估到 2032 年市場會成長為 202.4 億美元，未來市場成長有幾個原因，一是全球肥胖人口增加，而特別是膝關節之 OA 在高 BMI 的族群中更為常見，為 OA 增加最快的類型；二是隨著全球人口老化，老年人好發 OA 的比例高，自然 OA 的人口亦將增多，再加上現今 MRI 的檢測非常方便，使得 OA 的診斷相對容易，因而整體被診斷出的 OA 病患數目會逐年上升，2022~2032 年之複合年成長率(CAGR)為 9.4%，顯示全球退化性關節炎藥物需求及市場規模將持續成長。



資料來源：Precedence Research (2023.07)

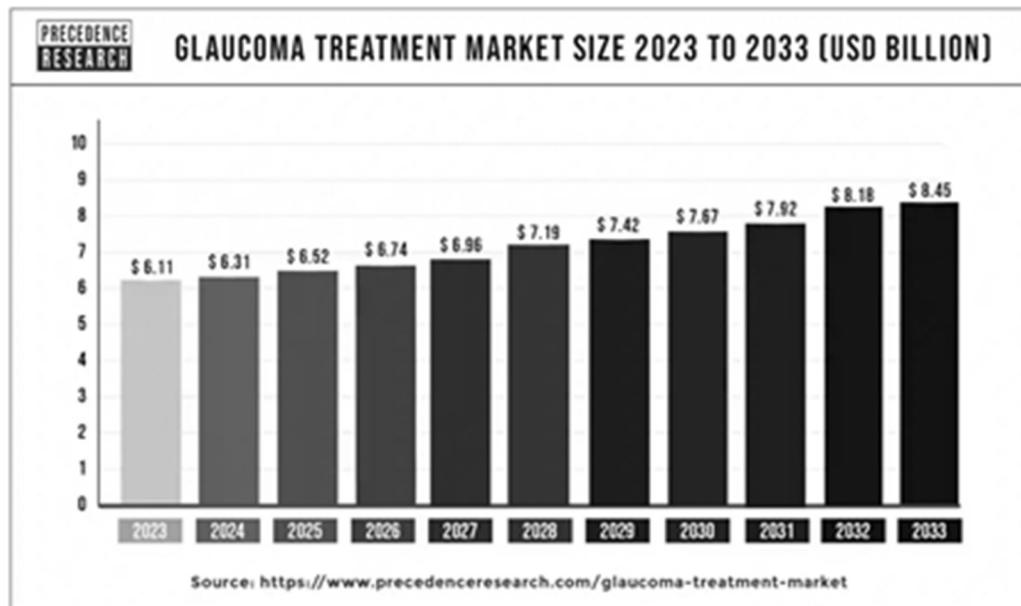
在台灣，據衛生福利部統計，國人膝關節退化的盛行率約 15%，350 萬人飽受關節疼痛之苦，58 歲以上長者，每 5 人中就有 1 人有關節退化問題；70 歲以上老人更有 70%以上罹患關節退化性關節炎，其中女性患者較多於男性。近年來患者的年齡層，則是有年輕化的趨勢，從 60-70 歲逐漸下降至 40 多歲。

#### (5) 青光眼市場市場

青光眼在全球人口老化之趨勢下，患者急速增加的眼科疾病之一，是全球導致失明的第二大原因。全球有超過 8 千萬人有青光眼，而台灣就有超過 70 萬名病友，且每年以 8%的速度增加。世界衛生組織(WHO)統計，目前全球青光眼患者已突破 8000 萬人，預估 2040 年將突破 1 億人。而青光眼目前為台灣致盲的第二大主因，且患者逐年上升，

根據衛生福利部統計處資料，台灣青光眼就診人數從民國 106 年 38 萬人上升到 111 年 45 萬人，5 年成長 18%，約占總人口數的 2%，主要伴隨著人口老化及近視族群增加，以及 3C 產品長時間使用，讓青光眼患者也不斷成長，且年齡層有年

輕化的趨勢。根據 Precedence Research 發表之市場研究報告，全球青光眼治療市場規模在 2023 年達到 61.1 億美元，預估到 2033 年將達到約 84.5 億美元，2024 年至 2033 年之複合年成長率(CAGR)為 3.29%，其中目前北美地區仍為青光眼治療的最大市場，而亞太地區則是在預測期內成長最快速的區域，顯示全球青光眼藥物需求及市場規模將持續成長。



資料來源：Precedence Research (2024.03)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性：

藥物研發流程從藥物設計與篩選開始，通過臨床前試驗及各期人體臨床試驗，經藥證單位查驗登記核准後上市進入終端商品化市場。

新藥產業鏈上游為候選藥物開發，主要來自於具有新藥產品潛力之學術研究成果，包括研究院所或國家型研究計畫所開發之小分子化合物、大分子蛋白質抗體/受體、中草藥萃取之生物鹼等，從上游學術研究機構所從事臨床前動物試驗、毒理試驗等，迄研究發現具有療效的新藥後，再自行開發或技術移轉給中游生技新藥公司。中游主要的工作為藥物臨床前試驗探討、藥物臨床試驗管理、原料藥之合成製造，及藥物劑型開發等，包含第一期至第三期的人體臨床試驗，完成臨床三期試驗後，將可申請藥證許可上市行銷，再由下游的代工廠、通路公司、國際藥廠等進行製造、行銷以及授權。下游為 GMP 代工廠(符合優良製造規範之製程)及藥品代理銷售與通路商。

學研界篩選及  
引進新案

藥品開發機構  
優化驗證

CDMO/CMO開  
發或製造

CRO/醫療機構  
執行臨床

授權大藥廠續  
行商品化

資料來源：本公司資料

本公司研發策略涵蓋新藥開發價值鏈各主要環節，專注於轉譯科學應用，從前臨床藥理及毒理、劑型開發及製程開發、推向臨床試驗驗證，並結合法規策略及進行專利佈局，再以授權、策略合作夥伴方式，將創新藥品的研發交棒至國際大藥廠，提升產品及創造本公司企業價值。

在執行面上，本公司研發專案團隊從價值鏈上游的學研單位，整合國際研究機構、CRO (Contract Research Organization)、CMO (Contract Manufacture Organization) 及專業藥物劑型開發單位等，執行臨床前藥物開發毒理試驗、藥理試驗及臨床試驗、藥品的優化、檢測分析與量產製造，大幅降低新藥研發的成本與風險，並提高新藥開發的執行時效及成功率。

隨著各項產品的開發進程，尤其在進入臨床階段以後，本公司將依照不同區域市場的需求，尋找國內外製藥公司進行以商品化為目的之對外授權或共同開發，例如已與中國遠大醫藥集團締結授權合作關係。主要的方式包括參與國際會展及研討會、建立的長久商業發展網絡、諮詢專業顧問找到合適的合作對象，以凸顯公司的研發進度及專業實力，為公司創造廣大商機。

### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司目前集中資源開發中的專案產品以 BRM421 乾眼症、BRM424 神經營養性角膜炎及 BRM521 退化性關節炎為主，於 113 年 7 月新引進之 BRM411 青光眼及 BRM412 新生血管性青光眼兩個項目之後，也會持續開發加值，以期能早日將技術授權予國際大藥廠。

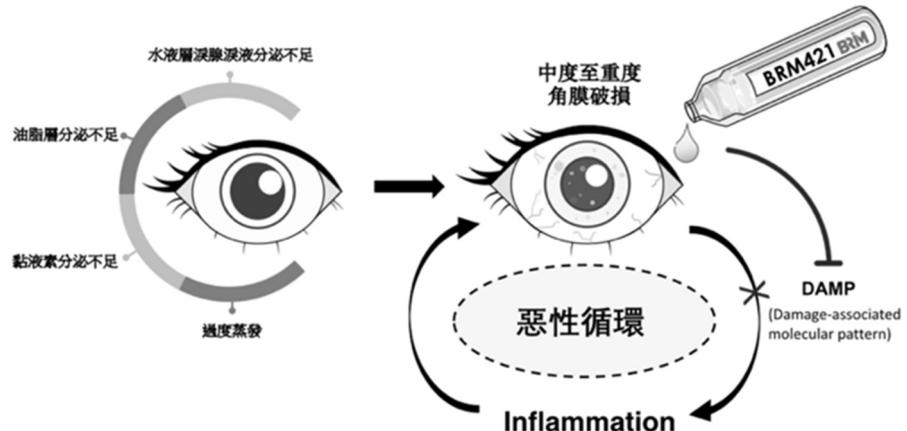
#### (1) BRM421 乾眼症藥物

引起乾眼症的原因很多，如：老化或更年期婦女因雄性素分泌不足導致淚液分泌量缺乏、自體免疫疾病 Sjogren's syndrome、紅斑性狼瘡、多形性紅斑、類風濕性關節炎、維他命 A 缺乏、酗酒、砂眼、眼瞼結膜炎、翳狀贅片、化學性灼傷、角膜疾病造成之角膜不平整、甲狀腺突眼症、顏面或三叉神經麻痺、配戴隱性眼鏡，其他一些全身或局部使用的藥物如 Atropine、鎮定劑、副交感阻斷劑、抗組織胺、腸胃消脹劑等也會引起淚液減少。這些病因經由減少淚液分泌、改變淚膜組成(脂質、水及黏蛋白)而使淚膜不穩定，導致淚液加速蒸發造成眼表乾燥，最終使結膜及角膜上皮細胞受損剝落，因而出現眼睛紅腫、乾癢、畏光、視覺模糊、刺痛、異物感等乾眼症症狀。而眼表上皮細胞損傷亦會再經由損傷相關分子模式(Damage Associated Molecular Patterns, DAMPs)引起發炎反應，此惡性循環更進一步造成眼表上皮細胞的二次損傷。

簡言之，大部分的乾眼症患者，因為淚液品質降低，引起角膜損傷，進而引起發炎反應，最後陷入惡性循環。因此治療乾眼症藥物的發展趨勢，可大致分類為改善淚液品質、抗發炎、及促進角膜修復等三大方向。

然而現有藥物治療乾眼症的途徑，除了利用 100% 的全氟己基辛烷 (perfluorohexyloctane) 等添加化學分子作為人工淚液來保濕之外，大多藥物主要

的治療機制還是以抗發炎為主，少數正在開發的藥品是以促進角膜組織修復為治療機制。因為缺乏能同時多方面治療乾眼症的單一藥物，所以近幾年的治療趨勢，使得乾眼症也成為需要多重用藥(multi-pharmacy)疾病之一。



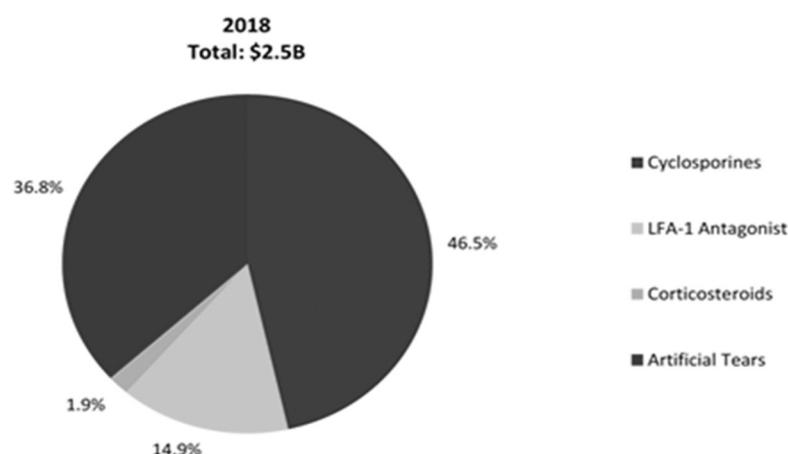
資料來源：本公司資料

目前乾眼症主要發展的治療策略，各類藥物普遍存在有效性和副作用等需改進的問題及未被滿足的醫療需求。

| 治療策略   | 現有藥物常見問題   | BRM421                           |
|--------|--|----------------------------------|
| 改善淚液品質 | 人工淚液是最常使用的療法，多含防腐劑，且一天需多次點藥，造成生活不便。其效果僅緩解症狀，未能有效控制乾眼症狀。  | 已知之作用機轉，有機會能經由修復瞼板腺與杯狀細胞來改善淚液品質。 |
| 抗發炎    | 常用藥物包括類固醇、外用環孢素及小分子整合素拮抗劑，但多僅能控制發炎反應，並不能解決根本的問題，且起效慢(3~6個月)，副作用多。類固醇長期使用可能引發青光眼，不能長期使用。  | 具有抗發炎的功效，且起效快。                   |
| 促進角膜修復 | 直接用生長因子促進細胞增生，多有致癌的安全性疑慮，若是利用細胞外組織因子促進修復，包含膠原蛋白擬肽(collagen mimetic)或是連接蛋白促進勝肽(alpha-connexin carboxyl-terminus 1 (aCT1) peptide)，則仍須4-8週的時間才能見效。 | 已在臨床試驗中驗證1-2週內具有修復角膜的療效。         |

而 BRM421 除了具有上述與現有療法較佳優勢之療效機制外，尚具有修復角膜神經的功能，相較於現有已上市藥品，是唯一能由多重機制治療乾眼症的藥物，待未來藥品上市後，將能提供乾眼症病患全面治療的選擇。

全球乾眼症市場之發展，一直是以美國為主要市場。根據 GlobalData 在 111 年更新數據分析中，107 年乾眼症的全球主要市場約為 39 億美元，美國市場佔了 25 億美元，其中 Allergan/ AbbVie 生產之 Restasis 及其他環孢素(cyclosporines)佔約一半(107 年佔 46.5%)為 11.6 億美元；Novartis/Shire 之 Xiidra 佔 14.9%，為 3.7 億美元；其他人工淚液約佔 9.2 億美元。近兩年因為學名藥開始銷售，環孢素的市佔率將會逐年下降，陸續上市的新藥將會有機會搶佔乾眼症廣大的市場。



來源：GlobalData 《DryEyeSyndrome: Global Drug Forecast and Market Analysis to 2028》

其次於北美洲的是歐洲市場，而亞洲則最具市場成長潛力，雖然一般在亞洲(中、日、韓)對乾眼症的健保核價偏低，約為歐美的一半或更低，但因為乾眼症在亞洲患病率高，總人口數又大大高於歐美，因而即使用低藥價進入市場，基於使用人數的利基，是最被看好有高成長率的市場，有超過 10% 的 CAGR。

整體乾眼症的市場在未來 10 年有很大的成長空間，除了乾眼症病人數的增加外，新的療法，比如 BRM421 能以角膜修復機制的眼藥水進入乾眼症市場，治療沒有其他治療選擇的病人，將有很好的利基創造新的市場。

現行臨床使用的乾眼症治療藥物以人工淚液、類固醇藥物、及免疫抑制劑藥物為主。一般非處方用藥的人工淚液雖然在全球佔約美金 15 億左右的市場，但只能治療輕症的乾眼症病人，從療效來看並不與 BRM421 的機制有衝突，可合併使用，所以不會影響本公司預設之市場範圍。

### BRM421 主要競爭產品之市場競爭情形

| 主要競爭對手           | Abbvie          | Bausch&Lomb                      | Alcon          | Viatris        | 全福               |
|------------------|-----------------|----------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 競爭藥物名稱           | Restasis        | Xiidra                           | Eysuvis        | Tyrvaya        | BRM421           |
| 藥品類別             | 胜肽<br>(11 a.a.) | 小分子                              | 小分子            | 小分子            | 胜肽<br>(29 a.a.)  |
| 作用機制/<br>作用靶點    | 抗發炎/<br>環孢素     | 抗發炎/<br>淋巴細胞功能<br>相關抗原-1 拮<br>抗劑 | 抗發炎/<br>新劑型類固醇 | 淚液分泌/<br>菸鹼活化劑 | 角膜修復/<br>PEDF 受體 |
| 藥品上市時間<br>(美國)   | 2013            | 2016                             | 2020           | 2021           | n.a.             |
| 市場規模<br>(2022 年) | 約 6.66 億美元      | 約 4.87 億美元                       | <5 百萬美元        | <2 千萬美元        | n.a.             |
| 市占率              | 15%             | 17%                              | <1%            | <1%            | n.a.             |
| 成長率              | (48%)           | 4%                               | n.a.           | n.a.           | n.a.             |

資料來源：Fortune Business Insights. July 01, 2024 ；Market Scope : 2022 Ophthalmic Revenue Roundup ；各公司財報

目前市場佔有率最大的二項藥品 Restasis 與 Xiidra，由於起效時間分別為用藥 24 週及 12 週，皆遠慢於 BRM421 的 2 週，且其藥價昂貴又有強烈灼熱與刺痛感等的副作用，因此 BRM421 在現有的乾眼症市場實具有很好的利基。經臨床試驗證實 BRM421 能促進角膜修復，快速改善患者眼淚品質、眼睛乾燥感、灼熱感、畏光感及視覺功能等症狀，因此具有高度安全性的 BRM421 其優越獨特的臨床治療效果，無疑是提供患者更佳選擇。

除了已核准用於乾眼症之產品外，目前尚有二項已完成臨床試驗或準備申請藥證之新藥，如下表所示。

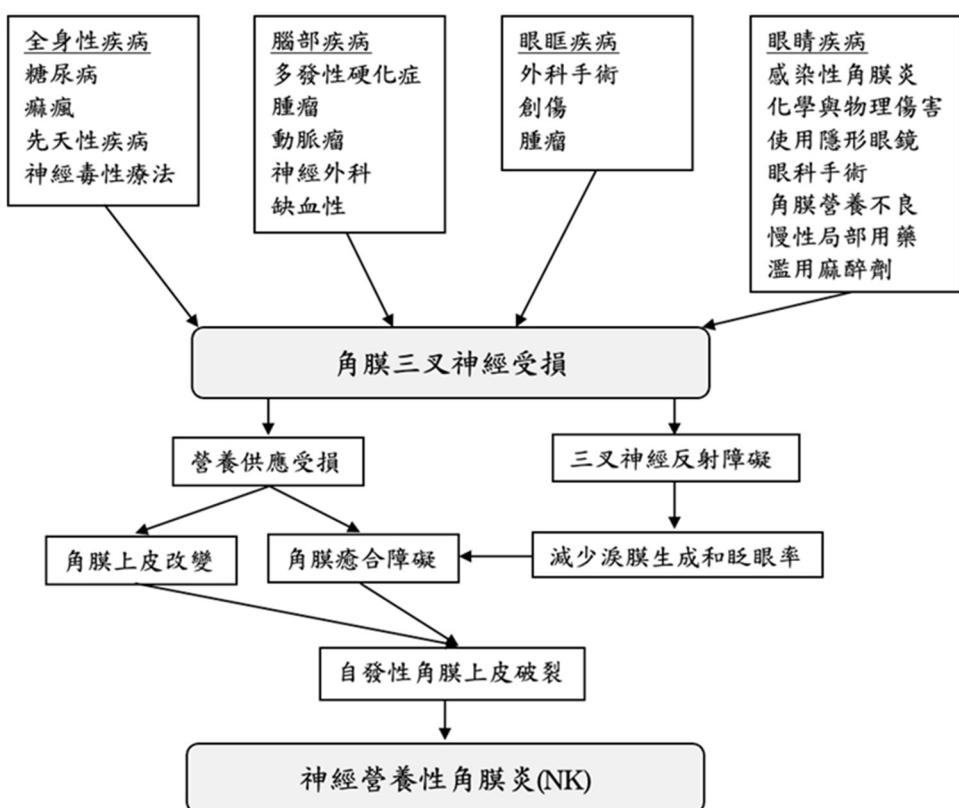
#### 乾眼症市場開發中競爭藥物比較

| 公司/<br>藥品              | 分類  | 機制/<br>有效成分            | 狀態         | 起效<br>時間 | 使用<br>頻率   | 副作用                  | 專利   | 備註   |
|------------------------|-----|------------------------|------------|----------|------------|----------------------|------|--|
| Aldeyra/<br>reproxalap | 小分子 | 抗發炎/<br>RASP 抑制劑       | NDA        | 12 週     | 4 次 /<br>日 | 滴眼部<br>位反應<br>(>90%) | 2040 | 約 8% 病人因<br>為副作用而退<br>出試驗；2024<br>年 11 月補做實<br>驗後重新申請<br>NDA |
| Alcon/<br>AR-15512     | 小分子 | 增加淚液/<br>TRPM8 激活<br>劑 | US :<br>P3 | 12 週     | 2 次 /<br>日 | 滴眼灼<br>熱感、<br>刺痛感    | 2042 | 準備申請<br>NDA，尚未有<br>公告  |

綜上所述，乾眼症新藥的市場潛力和價值極高，各家藥廠莫不投入大量資源進行研究開發，藉其藥物的獨特作用功能，期能改善患者症狀並快速獲得上市核准。BRM421 在美國進行的第一次臨床三期試驗，解盲結果未能呈現統計學上的顯著意義，目前正在進行配方改良，預定 114 年進行新配方劑量效應臨床試驗及第二次的臨床三期試驗，預期上市之後將能搶佔乾眼症第一線用藥。

## (2) BRM424 神經營養性角膜炎藥物

神經營養性角膜炎(Neurotrophic Keratitis, NK)是一種罕見疾病。主要致病的原因是三叉神經受損，造成角膜敏感度減低，減少眨眼次數及淚液分泌，最後造成角膜持續性的損傷。



資料來源：改編自 Mastropasqua, Massaro-Giordano et al. 2017

圖 3、三叉神經受損導致神經營養性角膜炎(NK)之病理原因

引起神經營養性角膜炎原因複雜，在臨牀上，神經營養性角膜炎的診斷亦非常困難，現行治療 NK 方式依病情的嚴重程度決定，通常輕症的治療方式為點人工淚液或抗生素以控制發炎及感染，中重度的病患現有一款孤兒藥，Oxervate，為神經生長因子，可促進角膜傷口癒合，亦可用羊膜基質環(Prokera)來保護角膜傷口並加速癒合，若這些治療都無效，則需考慮侵入性之外科手術，包含瞼緣縫合術、結膜瓣遮蓋術、羊膜移植術或角膜移植。

目前新療法的開發，已有數家公司之新藥已進入二期臨床試驗，希望能以藥物控制NK病情，而不會惡化到需要用侵入性的手術治療，以期為NK的病患提供更多的治療選擇。

### BRM424 主要競爭產品之市場競爭情形

| 主要競爭對手           | Dompe           | Viatris                      | RegeneRx        | Kala                 | 全福                |
|------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| 競爭藥物名稱           | Oxervate        | Tyrvaya                      | RGN-259         | KPI-012              | BRM424            |
| 藥品類別             | 蛋白質             | 小分子                          | 胜肽<br>(43 a.a.) | 蛋白質<br>混合物           | 胜肽                |
| 作用機制/<br>作用靶點    | 細胞增生/<br>神經生長因子 | 淚液分泌/<br>菸鹼型乙酰膽鹼受體激活劑        | 細胞移動/<br>胸線素 β4 | 幹細胞再生/<br>MSC 幹細胞分泌體 | 幹細胞活化/<br>PEDF 受體 |
| 藥品開發階段<br>(美國)   | 2018            | Phase 2<br>(乾眼症 2021<br>已上市) | Phase 3         | Phase 2/3            | Phase 2           |
| 市場規模<br>(2022 年) | <2 億美元          | n.a.                         | n.a.            | n.a.                 | n.a.              |
| 市占率              | >50%            | n.a.                         | n.a.            | n.a.                 | n.a.              |
| 成長率              | n.a.            | n.a.                         | n.a.            | n.a.                 | n.a.              |

資料來源： Delveinsight. Oct. 2023, Neurotrophic Keratopathy - Market Insight, Epidemiology And Market Forecast - 2032

綜觀目前開發中的競爭藥物，BRM424 除了有獨特的機轉能加速角膜修復之外，相較於生長因子或是小分子藥物，也有較高的安全性，特別是取得美國 ODD 資格後，應能加速開發速度，搶先上市，提供 NK 病人有效、安全、又可負擔的治療選擇。

### (3) BRM521 退化性關節炎藥物

退化性關節炎(osteoarthritis, OA)又稱做骨關節炎或變質性關節炎，是最常見的關節炎。健康的軟骨使得骨頭間正常滑動，並可吸收物理運動時帶來的衝擊能量。退化性關節炎是因為關節過度使用，或是關節液的分泌減少或是異常，造成軟骨表層破裂並受到耗損，變薄且失去彈性，持續地摩擦造成發炎反應，或是會造成不正常的軟骨增生，最終產生骨刺、關節變形、或是完全失去軟骨層，嚴重時因為關節活動硬骨之間摩擦，甚至有骨碎片產生。因此退化性關節炎主要的症狀是關節的疼痛、腫脹、發熱、僵硬等，進而影響關節活動，甚至失去移動能力。特別是下肢承受較大壓力的關節，如膝、股、髋、踝等關節及活動頻繁的手或足關節，常見於足部大拇趾基底(拇趾關節囊炎)及手部大拇指基底關節、指間近端及遠端關節。

市面上尚無可治癒退化性關節炎的藥品。目前用於治療退化性關節炎的一線用藥主要為止痛藥，這些藥物雖然能夠舒緩不適，但無法治療發炎；口服或注射型皮脂類固醇固然可控制發炎，但不適合長期使用；非固醇類的抗發炎藥物則會導致胃部不適與潰瘍，且可能增加某些患者心臟病發作的機率。打玻尿酸或是高濃度血小板血漿(platelet-rich plasma)的治療方式，雖然很普遍且接受度高，但學界

對於其真正的療效仍存疑，特別是大多數的病人也覺得效果並不持久，幫助有限。幹細胞治療在近幾年也趨成熟，但仍有價格太高，結果不穩定的問題。最終嚴重受損的關節，則需進行考慮外科手術，如關節鏡手術(arthroscopic procedures)，乃至於全關節造型術(total joint arthroplasty)。雖然退化性關節炎有許多治療方式可選擇，但目前並無有效能改善疾病進程的藥物(disease-modifying)，以抑制或預防關節持續退化，因此退化性關節炎的治療仍存在龐大的未滿足醫療需求。

從市佔率來看，目前退化性關節炎的市場仍是以非類固醇消炎藥物(nonsteroidal anti-inflammatory drugs, NSAIDs)為主，類固醇及麻醉性止痛劑(analgesics)其次。主要市場的成長是基於人口老化而使得病人數增加之緣故，雖然有新藥正在開發，但距離藥證取得仍有一段距離，且大多仍是針對止痛，並沒有太多能改變病程(disease-modifying osteoarthritis drugs, DMOADs)的治療藥物選擇。細胞治療雖然被看好能有效治療退化性關節炎，但因為價錢高，結果不穩定，因而仍是小眾市場，市佔率低，在美國仍未有核准治療退化性關節炎之細胞治療藥物。

BRM521 為優化的 PDSP 應用於治療退化性關節炎之全新機轉潛力藥物，在動物模式實驗結果顯示 BRM521 可明顯改善其退化性關節炎的症狀，除了減緩疼痛之外，亦可促進間質幹細胞之軟骨細胞分化，使得軟骨細胞生長與軟骨組織再生，進而修復膝關節組織。BRM521 之新穎作用機制有潛力成為 DMOAD 軟骨再生新藥，從根本治療著手，透過解決核心問題具體治療退化性關節炎，並有機會成為第一個滿足 FDA 對 DMOAD 之的期待與要求，相較於現有與開發中的競品具有相當的優勢。

目前研發軟骨再生之退化性關節炎藥物競爭者多屬細胞治療方式，其品質管理成本與藥品費用可能較高，相對的，BRM521 胜肽新藥較具有價格優勢能為病患所負擔。

BRM521 與退化性關節炎市場開發中競爭藥物比較分析表

| 主要競爭對手         | Kolon<br>TissueGene | Grunenthal       | UnicoCell/<br>向榮生醫 | Shin Poong     | 全福                |
|----------------|---------------------|------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| 競爭藥物名稱         | TissueGene-C        | Resiniferatoxin  | ELIXCYTE           | SP5M002        | BRM521            |
| 藥品類別           | 細胞                  | 小分子              | 幹細胞                | 聚合物            | 勝肽<br>(29 a.a.)   |
| 作用機制/<br>作用靶點  | 細胞增生/<br>神經生長因子     | 止痛/<br>TRPV1 激活劑 | 幹細胞增生/<br>脂肪幹細胞    | 潤滑消炎/<br>交聯玻尿酸 | 幹細胞活化/<br>PEDF 受體 |
| 藥品開發階段<br>(美國) | Phase 3             | Phase 3          | Phase 3            | Phase 3        | -                 |

#### (4) BRM411 青光眼

青光眼是全球導致失明的第二大原因，主要因為眼球內的液體，也就是房水不能正常排出造成眼壓升高，導致視神經病變受損，進而造成視神經萎縮。初期無症狀，中後期在視神經受損之下，病人開始失去周邊視覺，若不即時治療，視野會從邊緣開始慢慢縮小，直到連中央視覺也消失，是一個慢性且不可逆的視神經病變過程。

全球有超過 8 千萬人有青光眼，而台灣就有超過 70 萬名病友，且每年以 8% 的速度增加。造成青光眼的原因很多，主要分兩大類，一是眼壓升高，二是視神經血液循環不良。高風險因子有高度近視或遠視造成的眼壓升高，年齡大於 40 歲，有青光眼的家族病史，長期使用類固醇、抗癲癇、或精神科藥物，全身性的慢性病如糖尿病、心血管疾病、低／高血壓等，其他眼科疾病如眼內發炎、眼球外傷、或眼內手術等。

青光眼的治療主要是以降低眼壓為主，透過藥物、雷射、或手術，以期能延緩視神經功能的退化。傳統的青光眼眼滴劑是以前列腺素類似物(prostaglandin analogue, PGA)為主，伴隨惱人的副作用，如黑眼圈、虹膜色澤加深、睫毛變長、及紅眼等，且長期使用後，部分病人會產生抗藥性，降眼壓的效果會逐漸下降。除此之外，常用的青光眼藥物還有  $\beta$ —腎上腺素阻斷劑(beta blockers)、腎上腺素刺激劑(adrenergic agonist)、碳酸酐酶抑制劑(carbonic anhydrase inhibitors)等，但都伴隨著不同程度的副作用，及長期使用後會產生的抗藥性。

新一代在美國核准上市的青光眼藥物，是由 Aerie 公司開發的 Rhopressa 及其複方 Rocklatan，主要成分是一個小分子標靶藥物，能專一地抑制 Rho 相關蛋白激酶(rho-associated protein kinase, ROCK)，可經由眼睛之小樑網組織(trabecular meshwork, TM)增加房水的排除。然而，超過 50% 的病人有紅眼的副作用，因而市場擴展性較為侷限。

BRM411 是國內第一個自主研發之創新機制眼藥水，同為 ROCK 及肌凝蛋白輕鏈激酶(myosin light chain kinase family 4, MYLK-4)抑制劑，此雙靶點會產生協同作用，有效抒解小樑網阻塞，僅需一天給藥一次即可降低眼壓，晚上睡前點藥之後，隔天早上起來紅眼的副作用較低，也有很好的降壓效果。目前人體一期與二期的臨床試驗結果顯示耐受性良好，有效降低紅眼的副作用，未來有機會為病人提供新的治療選擇。

BRM411 的 KINOMEscan 激酶家族整體掃描研究顯示，其對 ROCK 有高度選擇性，體外激酶活性測試的結果顯示，BRM411 能有效抑制 ROCK1 及 ROCK2 激酶，IC<sub>50</sub> 數值分別為  $5.9 \pm 0.8 \text{nM}$  和  $5.0 \pm 0.7 \text{nM}$ 。

MYLK-4 在人體內扮演的主要功能尚不清楚，然而團隊在以磁珠誘導的高眼壓兔子模型中發現，其小樑網組織切片中 MYLK-4 的蛋白表現量(0-5 分，無表現為 0 分，最高表現量為 5 分)，在正常眼壓兔子的 TM 組織內是 0 分，而高眼壓的

TM 組織是 3.2，且其下游與壓力纖維(stress fiber)形成相關的磷酸化肌凝蛋白輕鏈 2(phosphorylated myosin light chain 2, pMLC-2)的表現量亦升高，有可能 MYLK-4 的表現量增加，有助於組織形成壓力纖維以對抗上升的眼壓。團隊也發現，在 14 例進行小樑網切除術的患者組織中，其 MYLK-4 蛋白的表現量皆有增高。因而在 BRM411 抑制 MYLK-4 之下，減少 pMLC-2，能進一步有效降低小樑網的收縮，增加房水的排除而降低眼壓。

#### BRM411 主要競爭產品之市場競爭情形

| 主要競爭對手         | Alcon/愛爾康        | Kowa             | Nicox                    |
|----------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 競爭藥物名稱         | Rhopressa        | Glanatec         | NCX 470                  |
| 藥品類別           | 小分子              | 小分子              | 小分子                      |
| 作用機制/<br>作用靶點  | 激酶抑制劑/<br>Rho 激酶 | 激酶抑制劑/<br>Rho 激酶 | 組織擴張/<br>前列腺素類似物<br>+ NO |
| 藥品開發階段<br>(美國) | 已上市              | 已上市              | P3                       |
| 適應症            | 青光眼              | 青光眼              | 青光眼                      |
| 市場規模(2022)     | <2 億美元           | <1 千萬美元          | n.a.                     |
| 市佔率            | ~3%              | <1%              | n.a.                     |
| 成長率            | ~25%             | n.a.             | n.a.                     |

資料來源：<https://www.biopharmadive.com/news/aerie-pharmaceuticals-alcon-deal-glaucoma/630267/>

以現有的數據來看，BRM411 針對青光眼的治療，有一定市場優勢，待進一步臨床試驗的驗證其療效與安全性之後，有機會成為青光眼病患更好的治療選擇。

#### (5) BRM412 新生血管性青光眼

新生血管性青光眼(neovascular glaucoma, NVG)又稱「出血性青光眼」，是指虹膜和小樑網表面長滿新生的纖維血管膜，導致周邊虹膜有粘連，阻礙房水排出而引起。臨床上病人新生血管容易破裂，會反覆發生前房出血，藥物治療及手術治療通常效果不彰。當心血管疾病、糖尿病發生率攀升，這類型青光眼有越來越多趨勢。

NVG 通常是一種繼發性的青光眼，也是最不容易處理的青光眼類型之一，最大的困難點是無法根治。臨床上顯示，高血壓及糖尿病引起之視網膜病變、缺血型中心網膜靜脈阻塞、頸動脈阻塞引起的眼部缺血症後群等，較容易引起不正常之新生血管，甚至增生至虹膜、隅角把房水排出路封阻而引起眼壓急遽升高。有些疾病的患者進行過白內障手術後，眼壓會變得很高，這是因眼內新生血管增生，造成眼睛的房水排出受阻，導致眼壓升高。

這類患者眼壓變化十分戲劇性，原先還能用藥物控制住眼壓，突然就像失控

的野馬，急速上升至 50-60 毫米汞柱以上，即使用盡所有辦法，也無法降低眼壓。患者常自覺眼睛脹痛、神經抽痛、視力大幅降低，甚至因此血壓也升高、頭痛欲裂，全身不舒服。

治療新生血管性青光眼，可使用降眼壓藥物、雷射或手術治療。明顯主因源自視網膜缺氧，因此利用適當的全視網膜光凝固雷射治療 (Pan-retinal Photocoagulation)，是減少前房新生血管產生的必要步驟，也可能避免需要進一步更複雜的手術。去除眼底新生血管的增生，對青光眼控制亦有幫助，但必須重複做幾次才有效。至於以往較常使用的「睫狀體冷凍術」，有可能造成眼球的萎縮，除非萬不得已，否則盡量不再使用。

手術方式採用「亞曼氏濾過管」降低眼壓，近年來被證明具有良好的控制眼壓成效。它是置入一條矽化合物的細管，將眼球內的房水引流至眼球外的結膜下吸收。新生血管性青光眼預後並不佳，術後患眼視力改善也有限，手術目的僅降低眼壓，達到改善頭痛、眼睛不適等症狀。這類型青光眼，手術失敗率也較其他類型青光眼來的高。

治療背後真正的病因，也有助於減少新生血管產生的機會。例如頸動脈的內環切除手術，減緩頸動脈阻塞的病況。在施行全網膜光凝固雷射治療之前，使用「抗血管內皮生長因子」(anti-VEGF)作玻璃體內的注射，是目前新進的治療趨勢。anti-VEGF 的玻璃體內注射，可以對虹彩、前房隅角的新生血管產生 3 至 6 週的抑制效果。利用這空窗期，趕快完成全視網膜光凝固雷射治療，對病人會有較好預後。

Anti-VEGF 也是目前最有效的新生血管型老年性黃斑部病變(neovascular age-related macular degeneration, nAMD)的治療方式，但給藥僅能經由專業醫師進行玻璃體內注射，除了此給藥方式會造成病人恐懼而降低用藥依從性外，也會提高眼睛出血、感染性眼內炎、視網膜剝離、和眼壓上升等副作用，因而若能有其他的給藥途徑，像是眼滴劑或是口服劑等非侵入式的給藥方式，將能提高使用上的便利性，而增加病人用藥的接受度。若能成功開發出眼滴劑新藥來治療眼底疾病，將能大規模取代現有之玻璃體內注射市場。

然而可以想見，要能使用眼滴劑將藥物運送到眼底，需要特殊的眼底藥物傳送技術，才能通過眼球的層層保護，有效且均勻的使藥物抵達眼底其應發揮作用的組織。BRM412 則是使用工研院的藥物傳輸團隊所開發的特殊超分子複合劑型技術，包覆能抗新生血管的酪胺酸酶抑制劑(tyrosine kinase inhibitor, TKI)，並將其成功地帶到眼底組織，有效抑制視網膜新生血管的改良型新藥 505(b)(2)。

此處使用的 TKI 為 axitinib，原是一款由輝瑞公司(Pfizer)所開發治療腎細胞癌的藥物。其在 2012 年由 FDA 核准，能抑制 VEGFR-TK，包含 VEGFR-1、VEGFR-2、及 VEGFR-3，藉由抑制 VEGFR-TK 活性，阻斷 VEGF-A 所引發之新生血管與滲漏的狀況。

### BRM412 與眼滴劑主要競爭產品開發現況

| 主要競爭對手        | BeliteBio                  | OcuTerra           | Stealth         | PanOptica             |
|---------------|----------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------|
| 競爭藥物名稱        | tinlarebant                | OTT166             | elamipretide    | PAN-90806             |
| 藥品類別          | 小分子                        | 小分子                | 胜肽(4 a.a.)      | 小分子                   |
| 作用機制/<br>作用靶點 | 減少維生素 A<br>堆積/<br>RBP4 拮抗劑 | 整合素抑制劑/<br>RGD 整合素 | 穩定粒腺體/<br>粒腺體內膜 | 抑制血管新生/<br>VEGFR2 TKI |
| 開發階段          | P3                         | P2                 | P2              | P1/2                  |
| 適應症           | 乾式黃斑部病<br>變/斯特格病<br>變      | 糖尿病性<br>視網膜病變      | 乾式黃斑部病變         | 黃斑部病變                 |

資料來源：各公司網站

目前除了在非人靈長類(non-human primate, NHP)的動物模型中顯示 BRM412 眼滴劑能將 axitinib 有效傳送到眼底組織(包含視網膜及脈絡膜)，且有高於藥物半抑制濃度(IC50)百倍以上的劑量之外，也在人體二期臨床試驗 nAMD 的病人中，觀察到其能有效抑制新生血管達 9 個月以上。

以現有的數據來看，BRM412 有明確的市場定位，待臨床數據進一步驗證其療效與安全性之後，有機會提供治療新生血管相關眼科疾病，包含 NVG、nAMD 等更方便有效的選擇。

### (三) 技術及研發概況：

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展：

本公司開發中主要產品涵蓋三項關鍵核心技術：

| 研發產品            | 分類               | 核心技術           | 作用機轉   | 適應症          |
|-----------------|------------------|----------------|--|--------------|
| BRM421          | 胜肽<br>505(b)(1)  | PDSP 技術平台      | 角膜修復/<br>PEDF 受體   | 乾眼症          |
| BRM424<br>(孤兒藥) | 胜肽<br>505(b)(1)  | PDSP 技術平台      | 角膜修復/<br>PEDF 受體   | 神經營養性角<br>膜炎 |
| BRM521          | 胜肽<br>505(b)(1)  | PDSP 技術平台      | 幹細胞再生/<br>PEDF 衍生胜肽                                      | 退化性關節炎       |
| BRM411          | 小分子<br>505(b)(1) | 新穎雙標靶小<br>分子新藥 | ROCK<br>抑制劑  | 青光眼          |
| BRM412          | 小分子<br>505(b)(2) | 眼滴劑新劑型<br>技術   | 抗新生血管的酪<br>氨酸酶抑制劑<br>(tyrosine kinase<br>inhibitor, TKI) | 新生血管性青<br>光眼 |

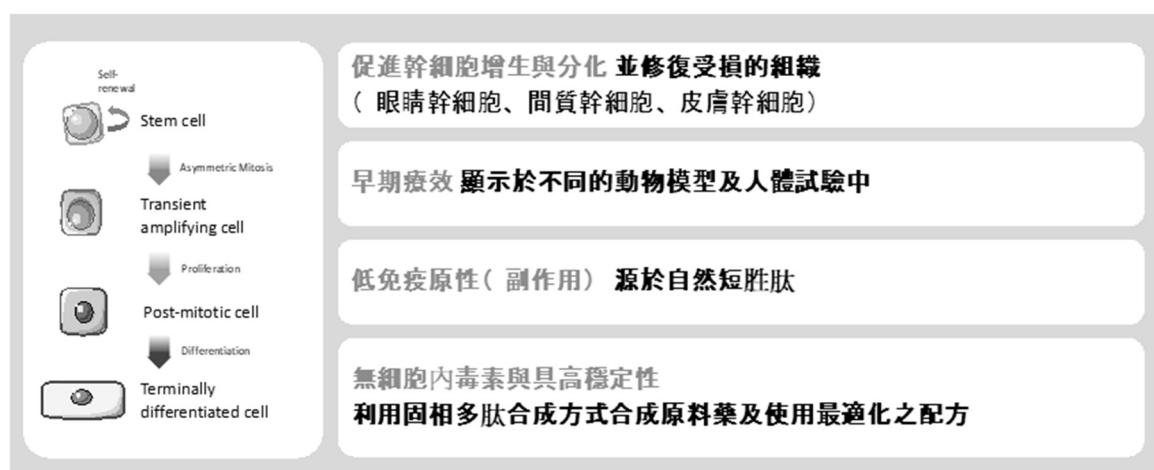
## (1) PDSP 技術平台

本公司於 104 年自國內馬偕醫院授權引進之『衍生自色素上皮衍生因子之短鏈勝肽(PEDF-Derived Short Peptides, PDSP)』技術平台，係從人體普遍存在的色素上皮衍生因子(Pigment epithelium-derived factor, PEDF)所衍生而來。PEDF 為多機能的分泌性蛋白質，研究指出 PEDF 為抗血管新生及神經營養性(neurotrophic)因子，更進一步發現，PEDF 在疾病模式中會影響幹細胞生長及分化，例如：傷口癒合、老年性黃斑部病變、肌肉、肝臟及神經損傷等，PEDF 亦能促進肌母細胞、視網膜前驅細胞、肝臟、毛囊及神經幹細胞之生長、分化及自我更新，進而修復受損組織，顯示 PEDF 具有成為新治療用藥物分子之潛力。

當角膜受損時，其自我更新及組織修復仰賴位於眼角膜緣上皮基底的角膜輪狀部幹細胞(Limbal stem cells, LSCs)，修補受損的角膜上皮細胞，可知角膜輪狀部幹細胞是維持視覺功能正常的關鍵因子。文獻指出 PEDF 蛋白質序列中，具有神經營養性之勝肽片段能促進 LSCs 生長及自我更新，在大範圍角膜緣組織切除手術的動物模型中，更證明其具備優秀的角膜緣組織再生能力，證明此勝肽片段能加速角膜損傷之修復。角膜損傷為乾眼症導致的嚴重症狀，因此 PEDF 神經營養性之勝肽片段具備治療乾眼症角膜損傷的應用潛力。

本公司 PDSP 技術平台藥物作用靶點為 PEDF 受體，可促進多種幹細胞之增生及分化的作用機轉。PDSP 為人類內生性(endogenous)蛋白質序列之勝肽藥物，可水解成氨基酸，採以固相多肽合成法(solid-phase peptide synthesis, SPPS)進行原料藥生產，具良好合成效率及產率，可降低製造成本，並具較高安全性及低免疫原性。

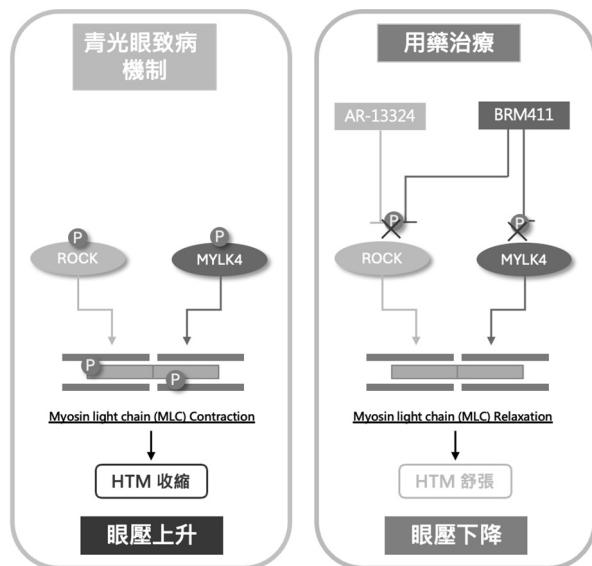
此 PDSP 短鏈勝肽具有特殊之作用機轉，能促使幹細胞活化進而修復組織之功能，可運用於多種適應症。目前已於數種疾病動物藥理模式證明其效果，包括角膜損傷、退化性關節炎、皮膚傷口、肌腱損傷及雄性禿等。



PDSP 短鏈勝肽之作用機轉與技術優勢

## (2) BRM411 新穎雙標靶小分子新藥

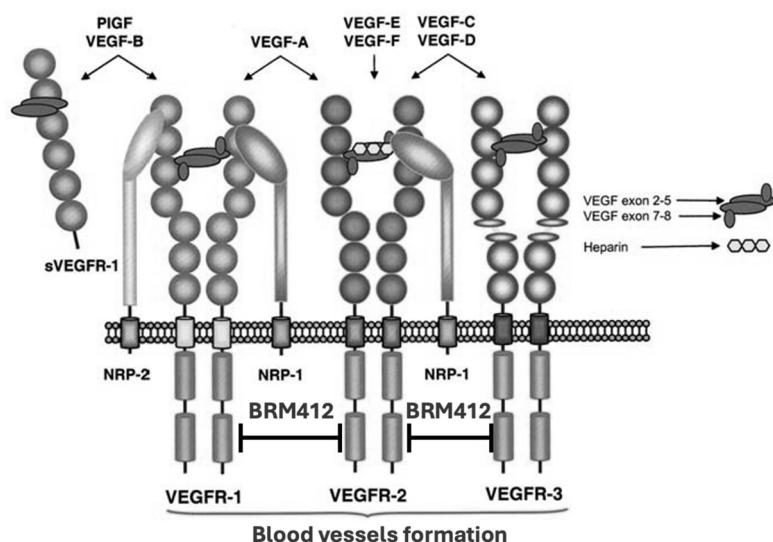
BRM411 作用機轉為新穎雙標靶 ROCK (Rho-associated, coiled-coil containing protein kinase) 與 MYLK-4 (Myosin Light Chain Kinase Family 4) 抑制劑，一天一次給藥，可改善目前超高眼壓病患其降眼壓效果不佳的問題以及紅眼症副作用 >50% 等缺點。



BRM411 具新穎雙標靶機制作用，ROCK 及 MYLK4 具加乘效應潛力造成 pMLC2 的抑制。

## (3) BRM412 新劑型技術

BRM412 眼藥滴劑為一款老藥新用產品，屬於以新型給藥途徑治療 nAMD 之新藥。其有效成分 axitinib 為 2012 年由美國 FDA 核准之小分子 VEGFR-TK 抑制劑，其作用標的為 VEGFR-1, VEGFR-2 及 VEGFR-3，藉由抑制 VEGFR-TK 活性，可阻斷 VEGF-A 與 VEGFR 引發之訊息傳遞，進而阻斷患部血管新生及滲漏狀況，以達到治療因血管新生引發之相關眼部疾病如 nAMD、NVG 等。



## (4) 專利現況

本公司積極投入產品研發，並持續強化專利佈局，從產品保護、市場與競爭者考量，嚴謹規劃新藥產品之智財權佈局與管理(IP strategy and management)，並投入相關資源以擴大專利保護。自本公司完成 PDSP 技術授權之後，經本公司團隊積極規劃與選定國家佈局，直接負責多次密集溝通答辯，近年來已陸續獲准全球多國專利，專利內容包括傷口癒合(乾眼症等眼睛治療)、關節軟骨再生、治療肝硬化、肌肉再生、生髮與維持髮色、及皮膚再生等相關運用。為加強 BRM421、BRM424 及 BRM521 等候選產品及 PDSP 育成計畫之專利佈局與產品之保護，提高競爭對手進入的門檻，研發專案團隊自 104 年技轉至今，已申請多個新發明專利。迄今本公司已累計擁有 PDSP 相關運用 17 組專利家族，包括 82 件核准專利、59 件審查中專利，合計共有 141 件專利。另本公司自信力/碩德取得之原工研院開發二項產品(BRM411 及 BRM412)，目前共有 4 組專利家族，包含 18 件核准專利及 6 件審查中專利。故截至 113 年 12 月，本公司累計擁有 165 件專利，其中已獲證專利共 100 件，申請中專利共 65 件。

## 2. 研究發展人員與其學經歷：

| 項 目   | 112 年度 | 113 年度 | 單位：人數             |
|-------|--------|--------|-------------------|
|       |        |        | 截至 114 年 5 月 31 日 |
| 博 士   | 3      | 5      | 5                 |
| 碩 士   | 4      | 9      | 9                 |
| 大專／大學 | 0      | 0      | 0                 |
| 合 計   | 7      | 14     | 14                |

## 3. 最近五年度每年投入之研發費用：

| 年度<br>項目 | 109 年   | 110 年  | 111 年   | 112 年   | 113 年   |
|----------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 研發費用     | 205,805 | 48,602 | 145,993 | 581,979 | 238,496 |

註：本公司於 108 年 5 月取得「先知」之股權，已達具控制力之標準須編製合併財務報表。先知於 109 年 9 月辦理現金增資，因本公司未依持股比例參與，致持股比例未超過 50% 而不再具有控制力，故自 109 年 10 月後僅認列對先知的投資損益，不再納入合併報表。

4. 最近五年度開發成功之技術或產品：

本公司之產品均還處於臨床試驗或臨床前研究階段，尚未有上市之產品，以下簡述最近五年度研發中產品已進入臨床階段之開發進度與研發成果：

| 產品     | 開發進度         | 研發成果   |
|--------|--------------|--|
| BRM421 | 臨床三期試驗進行中    | 完成臨床二期試驗<br>完成臨床二/三期試驗<br>完成美國 FDA end-of-phase 2 諮詢會議<br>完成美國第一次三期臨床試驗<br>獲美國、歐洲等多國專利核准 |
| BRM424 | 臨床二期試驗進行中    | 完成動物驗證試驗<br>獲美國 FDA 孤兒藥資格認定<br>啟動美國二期臨床試驗  |
| BRM521 | 藥物優化及動物模型驗證中 | 藥物優化及動物藥效驗證試驗進行中<br>獲美國、歐洲、日本、韓國等多國專利核准  |
| BRM411 | 臨床二期試驗規劃中    | 完成澳洲/馬來西亞臨床 1/2a 期試驗   |
| BRM412 | 臨床二期試驗規劃中    | 完成泰國臨床 2a 期試驗  |

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫：

- (1) 完成 BRM421 新配方劑量效應臨床試驗及啟動第二次三期臨床試驗
- (2) 完成 BRM424 美國/巴西二期臨床試驗
- (3) 完成 BRM521 美國 FDA IND 送件及啟動一期臨床試驗
- (4) 完成 BRM411 台灣 IND 送件及啟動二期臨床試驗
- (5) 完成 BRM412 美國 IND 送件及啟動二期臨床試驗
- (6) 積極尋求全球藥廠技轉授權或共同開發臨床試驗

2. 長期業務發展計畫：

- (1) 完成 BRM421 第二個三期臨床試驗
- (2) 完成 BRM424 樞紐性臨床試驗
- (3) 完成 BRM521 一期臨床試驗
- (4) 完成 BRM411 美國青光眼三期臨床試驗
- (5) 完成 BRM412 樞紐性臨床試驗
- (6) 持續進行 PDSP 胜肽平台新適應症開發
- (7) 引進國內外新藥技術或專利，以擴展研發項目
- (8) 深耕台灣生技新藥產業，傳承以誠信關懷為本之企業團隊，以持續研發可負擔的創新醫療產品

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析：

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

全球醫藥市場以美國、歐洲五國、日本、加拿大、南韓及中國大陸為主。以歐美為例，由於市場規模大且生活水準較高，對新藥接受度相對較高，因此歐美藥廠均傾向於投資風險高但報酬也相對可觀的新藥。但近年來，中國逐漸成為全球生技創新研發的投資焦點，不僅因為其龐大的市場需求與多樣患者族群，使藥廠積極投資，也因積極轉型強化在地研發能量，名列國際藥廠與新創投資、進駐的國家之一。另外，中國亦從低成本製造優勢轉型開發 First-in-class 藥物的力度也出現成效，目前已有不少新創、企業加碼投資炎症、自體免疫、癌症、代謝疾病藥物開發，試圖在中國奠起堅實的研發基礎。同時，中國也依照生技產業動態積極修法，降低藥物、臨床試驗審核時間，加速流程。

本公司產品以全球市場為目標授權予國內外藥廠，授權條件將依合作模式與授權區域而不同，預計將收取簽約金、里程金及權利金。以 BRM421 乾眼症產品來說，已於美國完成二/三期臨床試驗，並將 BRM421 中國市場(中、港、澳)的開發授權予遠大醫藥，待重新調整配方進行下一個三期試驗之後，將持續鎖定歐美日韓等市場授權。

單位：新台幣仟元

| 年度<br>銷售地區 | 111 年度 |        | 112 年度 |        | 113 年度 |        |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|            | 金額     | 比率(%)  | 金額     | 比率(%)  | 金額     | 比率(%)  |
| 內銷         | -      | -      | -      | -      | -      | -      |
| 外銷         | 526    | 100.00 | 90     | 100.00 | 333    | 100.00 |
| 合計         | 526    | 100.00 | 90     | 100.00 | 333    | 100.00 |

#### 2. 市場占有率：

本公司開發的產品目前仍在研發與臨床試驗階段，依法不能於市場上公開販售，故目前無法分析市場佔有率。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性：

##### (1) 眼科疾病：

由於人口老齡化、電子產品廣泛使用、用眼不當等生活習慣轉變，使得國內各類眼病發病率呈上升趨勢，眼部感染、結膜炎、黃斑部病變、乾眼症等眼部疾病發病率增加顯著。根據 Fortune Business Insights 統計資料顯示，全球眼科疾病治療市場規模於 107 年達 295 億美元，預估 115 年市場規模快速增長至 478 億美元。

以乾眼症為例，根據數據分析公司 GlobalData 於 111 年更新之全球市場預測中，全球乾眼症的市場規模於 117 年將達到 148 億美元，其年均複合增長率 (CAGR)為 13.8%，其中美國仍為主要市場。

以神經營養性角膜炎為例，根據 Verified Market Research 最新於 112 年 6 月發

表之市場研究報告，神經營養性角膜炎的全球市場在 111 年約為一億九千萬美金，神經營養性角膜炎的市場規模於 119 年預估可達約六億八千萬美金，其年均複合增長率(CAGR)為 19.2%。

以青光眼為例，根據 Precedence Research 發表之市場研究報告，全球青光眼治療市場規模在 2023 年達到 61.1 億美元，預估到 2033 年將達到約 84.5 億美元，2024 年至 2033 年之複合年成長率(CAGR)為 3.29%。

## (2) 退化性關節炎：

退化性關節炎是已開發國家中，最普遍的關節疾病，也是慢性疼痛和殘疾的主要病因，以美國為例，45 歲以上人口中，有 19% 人口可能罹患退化性膝關節炎。根據市調公司 Research and Markets 資料顯示，110 年全球退化性關節炎市場約為 74 億美元，預估 115 年市場規模上看 112 億美元，其年均複合增長率(CAGR)為 8.6%。

## 4. 競爭利基

- (1) 本公司以轉譯科學為核心，透過研發專案團隊具高度彈性與整合國內外生技醫療產業上下游資源之能力，從產品標的、科學基礎、安全性、製程放大可能性、未滿足醫療需求性 (unmet medical need)、市場競爭性、臨床可執行性及專利保護性等多方面進行選題，並以研發專案管理模式進行專利佈局，整合該領域專業合適之 CRO、CMO 及關鍵意見領袖，將創新藥品推展至臨床「概念性驗證」(POC) 階段，再以授權、策略合作夥伴的方式，使產品推向上市之途，為本公司以有限資源創造最大價值。
- (2) 本公司自馬偕醫院取得 PDSP 技術平台授權後，以高效率運用轉譯科學研究及專案管理模式，將該技術應用在多種不同適應症上面，並延伸出三種不同適應症之候選產品，加速進行新藥產品加值開發之業務。
- (3) 本公司以 PDSP 之胜肽為研發主軸，PDSP 可水解成氨基酸，採以固相多肽合成法 (solid-phase peptide, SPPS) 進行原料藥生產，具良好合成效率及產率，可降低製造成本，並具較高安全性及低免疫原性，能提高臨床實驗的成功機率，也可縮短研發時間及減少研發經費。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

#### A. 符合國際市場發展趨勢

目前全球大型藥廠，不論從事的為新藥開發或學名藥生產，皆受到全球經濟因美國、中國大陸兩大經濟體貿易紛爭的影響，不僅經濟成長減緩，亦面臨不同的研發挑戰，因而使得這些藥廠對於藥物創新技術需求大增。本公司自 102 年成立以來，以轉譯科學為基礎，專注於開發創新技術(First-in-Class)及未被滿足醫療需求藥物，符合市場趨勢。另，本公司目前所開發之產品屬小分子新藥，自 108 年至 112 年，美國 FDA CDER 5 年來共核准了 243 件新藥上市，其

中屬於小分子新藥占所有核准新藥件數達 71.60%，主係與大分子新藥相比，除了其開發難度較低外，成本較低能在市場提供易於負擔的價格，使更多病患受惠，亦為近年國際新藥開發之趨勢。

**B. 符合國內產業政策方向**

經電子資訊產業後，生技產業已成為各國政府集中投入大量資源的重要科技產業，更因為有機會成為下一波推動經濟成長的主力產業，而列為優先推動的發展項目。110 年底行政院修法通過「生技醫藥產業發展條例」，延長租稅優惠 10 年，並納入新劑型製劑、再生醫療、數位醫療、創新技術平台等新興項目，以結合我國醫療技術與資通訊技術的優勢，孕育出更能精準用於治療、診斷與預防之生技醫藥產品。藉由產業輔導、研發補助、租稅優惠及科技事業推薦等政策工具的運用，加速產品開發及上市，將臺灣品牌推向國際舞臺，也吸引國際醫藥廠來臺投資合作，尋求創新案源的機會。而本公司已於 105 年獲經濟部審定符合生技新藥公司之資格，享有如所得稅抵減等相關獎勵措施。

**C. 專業研發團隊加速新藥開發**

本公司累積多年的新藥開發經驗，並具備數十年國際經驗之專業研發團隊及國內外具新藥開發實務經驗之資深顧問，專長涵蓋新藥開發價值鏈各主要環節，包括臨床前藥理及毒理、劑型開發及製程開發、臨床試驗、法規策略及專利佈局等，另整合該領域專業合適之委外研發 CRO、委外製造 CMO 及關鍵意見領袖，使本公司能開發符合國際規格之新藥。

**D. 部分產品取得孤兒藥資格**

本公司亦將產品線跨入孤兒藥領域以強化其藥物的經濟價值，透過法規策略優勢、財務獎勵及美國 FDA 更多的臨床開發協助來加速新藥上市。目前本公司 BRM424 已於 111 年 11 月取得美國 FDA 神經營養性角膜炎的「孤兒藥資格認定」，正進行美國二期臨床試驗中，若未來新藥順利獲得上市許可後，將有機會取得 7 年的美國市場獨賣期。此外，根據 TEJ 於 112 年 7 月 20 日發表文章《生技醫藥臨床試驗成功率文獻回顧》所引述之最新發布資料顯示孤兒藥開發成功的機率約為 17.00%，遠高於一般新藥開發之成功率。

**(2) 不利因素**

**A. 新藥研發時程長且成功率低**

新藥研發實屬不易，從臨床前研究到各期臨床試驗的進行，需投入大量研發人力、時間及資金，根據 TEJ 於 112 年 7 月 20 日發表文章《生技醫藥臨床試驗成功率文獻回顧》所引述之最新資料顯示，所有藥物從臨床一期到上市的累積成功機率約為 7.87%，其失敗風險高。

### 因應對策：

#### a. 以著重選題為研發主軸

選擇開發成功率較高的眼科藥品為主要適應症的商品進行開發，根據 TEJ 於 112 年 7 月 20 日發表文章《生技醫藥臨床試驗成功率文獻回顧》所列圖表，雖整體成功機率低於 10%，若將適應症分為 15 類分類來檢視，本公司目前所集中資源的眼科疾病在 2016 年及 2021 年資料時間統計的結果分別為 17.09% 及 11.86%。

#### b. 增加相同技術於不同適應症之開發

本公司以馬偕醫院授權引進之短鏈勝肽技術平台 pigment epithelium-derived factor (PEDF)-derived short peptides(簡稱 PDSP 平台)作為藥物開發基礎，並衍生出不同適應症之新藥研發，目前開發中的產品已有 BRM421 用於治療乾眼症、BRM424 用於治療神經營養性角膜炎及 BRM521 用於治療退化性關節炎，本公司未來將持續進行 PDSP 平台新適應症之開發，故應可有效較低新藥開發之單一風險。

#### c. 持續引進國內外新藥技術以強化產品線

本公司於 113 年 6 月 11 日經董事會決議通過取得工業技術研究院技術授權之治療青光眼眼滴劑 BRM411(TO-O-1001)及治療濕式黃斑部病變眼滴劑 BRM412(TO-O-1002)兩項新藥產品，除了將強化現有的產品線外，更可藉由本公司原有的眼科新藥開發經驗，加速產品商業化。未來本公司將持續進行新案源或新技術平台之評估，並積極透過策略性併購/技術授權/共同開發等合作模式引進，以發揮最佳之投資綜效。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程：

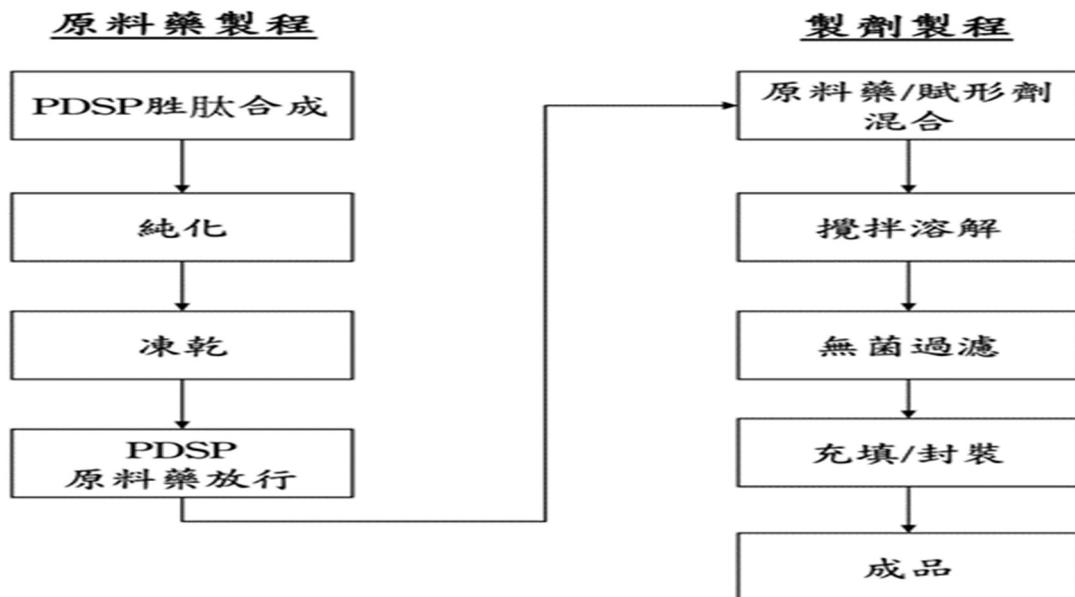
### 1. 產品之主要用途

目前開發的新藥產品主要有五項，產品用途及開發進度摘要如下表：

| 產品代號   | 用途(適應症)                                 | 給藥途徑              | 開發階段         |
|--------|---|-------------------|--------------|
| BRM421 | 治療乾眼症<br>(Dry Eye Disease)              | 眼滴劑<br>(Eye Drop) | 臨床三期試驗       |
| BRM424 | 治療罕見疾病神經營養性角膜炎(Neurotrophic Keratitis)  | 眼滴劑<br>(Eye Drop) | 臨床二期試驗       |
| BRM521 | 治療退化性關節炎(亦稱骨關節炎)(Osteoarthritis)        | 關節腔局部注射針劑         | 藥物優化及動物模型驗證中 |
| BRM411 | 青光眼(glaucoma)                           | 眼滴劑<br>(Eye Drop) | 臨床二期試驗       |
| BRM412 | 新生血管性青光眼<br>(neovascular glaucoma, NVG) | 眼滴劑<br>(Eye Drop) | 臨床二期試驗規劃中    |

## 2. 產製過程

本公司目前開發 PDSP 衍生之主要產品 BRM421 及 BRM424 眼滴劑製程如下：委託國際勝肽生產製造廠合成放行後，由國際製劑生產製造廠進行配製、充填及封裝等作業。



BRM411 及 BRM412 之生產製造，目前正進行國內外原料藥廠及眼滴劑製劑廠之選擇，評估後將委託生產製造廠(CMO)進行生產製程開發。

### (三) 主要原料之供應狀況：

本公司為新藥研發公司，並未有生產廠房設備之建置，本公司 PDSP 原料藥主要係委託美國專業勝肽生產廠製造，該廠均已建立完整的 GMP 等級藥物生產製程及藥品放行，儀器及分析方法均符合國際 GMP 規範及歐美法規單位查廠認證，足以提供本公司臨床試驗及產品上市後銷售所需。

### (四) 主要進銷貨之供應商及客戶名單：

1. 最近二年度任一年度中曾占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：

本公司主要營業項目為新藥開發，產品尚處於研究發展階段，故未有商品進貨之情事，不適用本項說明。

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例：

本公司產品尚處於研究發展階段，由於 108 年度與遠大醫藥(中國)有限公司簽定在中國大陸、香港及澳門等地區之新藥合作開發與授權協議，故 112 年係依照 BRM421 項目臨床樣品採購合同提供遠大醫藥試驗用原料之第 3&4 期款及試驗用報告之收入 90 仟元；113 年度因提供諮詢服務收入產生營業收入 333 仟元。

(五) 最近二年度生產量值：

本公司主要營業項目為新藥開發，產品尚處於臨床試驗或臨床前研究階段，並未生產，故不適用本項說明。

(六) 最近二年度銷售量值：

本公司主要營業項目為新藥開發，產品尚處於研究發展階段，並未銷售，故不適用本項說明。

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

從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人；歲；年

| 年度        |         | 112 年度  | 113 年度  | 114 年 5 月 31 日 |
|-----------|---------|---------|---------|----------------|
| 員工人數      | 經理人員    | 7       | 8       | 8              |
|           | 研發及技術人員 | 5       | 12      | 12             |
|           | 一般職員    | 12      | 12      | 12             |
|           | 合計      | 24      | 32      | 32             |
| 平均年歲      |         | 47.58 歲 | 46.16 歲 | 45.63 歲        |
| 平均服務年資    |         | 2.21 年  | 2.08 年  | 2.88 年         |
| 學歷分佈比率(%) | 博士      | 25.00%  | 28.12%  | 28.12%         |
|           | 碩士      | 37.50%  | 46.88%  | 46.88%         |
|           | 大專      | 37.50%  | 25.00%  | 25.00%         |
|           | 高中(含)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：無。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、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：

1. 員工福利措施：

本公司除依勞基法及相關法令提供員工勞、健保、提撥退休金等基本保障外，另提供彈性上下班、全薪事病假、優於勞基法之特休假、團體保險、激勵獎金、員工健檢、居家辦公、三節獎金、生日獎金、員工旅遊、春酒、尾牙等不定期聚餐活

動，其他福利項目有生育補助、結婚禮金、喪葬津貼等；員工獎酬方案包含員工認股權及限制員工權利新股，如有獲利提撥員工酬勞。

## 2. 員工進修及訓練情形：

依本公司教育訓練作業程序，各部門每年編列預算，於年度中執行教育訓練，強化同仁專業素養並提升工作效率及品質。其訓練內容包括職前訓練、內外部在職訓練及國內外派訓等相關訓練課程，並適時回饋分享心得。

## 3. 員工退休制度及實施狀況：

本公司依據「勞工退休金條例」之規定，按員工之每月薪資提繳 6%至其勞工退休金個人專戶。

## 4. 勞資間之協議與各項員工權益之維護措施情形：

本公司重視員工意見，除定期召開勞資會議並提供多種管道以促進勞資雙方之溝通協調，如設置員工意見箱等，深入瞭解員工對管理與福利制度意見及想法，以持續良好勞資關係；任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通，故無爭議發生。

### (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，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，應說明無法合理估計之事實：

本公司未曾發生勞資糾紛，亦無勞工檢查結果違反勞動基準法之情事。

## 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：

本公司注重資通安全風險之控管，訂有資訊安全政策與相關辦法，並專責資訊部門與資訊人員，依管理辦定期進行災害演練、異地備份等資通安全管理作業。

#### 1.本公司資通安全政策及管理措施說明如下：

(1)佈建維運資安管理系統，確保本公司資料、系統、設備及網路通訊安全，阻絕外界之入侵及破壞。

(2)確保系統資訊帳戶存取權限與系統之變更均經過公司規定程序授權處理。

(3)落實銷毀程序，已報廢之電腦儲存媒體應加以銷毀避免資料意外暴露外流。

(4)監控資訊系統之安全狀態與活動紀錄，有效掌握並處理資訊安全事件，並每年向公司同仁宣導資訊安全之教育訓練。

(5)維護資料與系統之可用性與完整性，發生災害或受破壞時，可回復正常作業。

2.說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司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：無此情形。

### (二) 列明最近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：無此情形。

七、重要契約

| 契約性質                                      | 當事人                                | 契約起迄日期                | 主要內容  | 限制條款 |
|---|------------------------------------|-----------------------|---|------|
| 投資轉讓                                      | 英屬開曼群島商<br>先知生物科技股份有限公司            | 108/6/10 起            | 將本公司免疫療法相關<br>產品技術之權利，轉讓<br>資產予先知生技，技術<br>作價換取先知生技股<br>份。   | 無    |
| 授權合約                                      | 台灣基督長老教<br>會馬偕醫療財團<br>法人馬偕紀念醫<br>院 | 104/05/05 ~雙方<br>終止合約 | 取得 PDSP 平台全球專<br>屬授權  | 專屬條款 |
| 授權合約                                      | 遠大醫藥(中國)有<br>限公司                   | 108/12/30 ~雙方<br>終止合約 | 授權 BRM421 大中華地<br>區予遠大醫藥                                    | 專屬條款 |
| 資產移轉<br>合約                                | 信力生技(股)公司<br>及碩德生技(股)公<br>司        | 113/8/12 ~雙方<br>終止合約  | 取得原授權自工業技術<br>研究院之二項產品全球<br>專屬授權                            | 專屬條款 |
| 專利暨技<br>術專屬授<br>權契約書<br>權利義務<br>轉讓協議<br>書 | 信力生技(股)公司<br>財團法人工業技<br>術研究院       | 113/12/16~            | 工業技術研究院同意二<br>項產品之專利暨技術授<br>權合約由本公司概括承<br>受之，繼續行使原契約<br>之權利 | 專屬條款 |

註：以上契約皆有保密條款

## 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

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新台幣仟元

| 項目   | 年度 | 112 年度      | 113 年度    | 增(減)變動   |           |
|--|----|-------------|-----------|----------|-----------|
|  |    |             |           | 金額       | %         |
| 流動資產   |    | 1,712,962   | 1,876,157 | 163,195  | 9.53      |
| 採用權益法之投資   |    | 57,302      | 38,273    | (19,029) | (33.21)   |
| 不動產、廠房及設備  |    | 2,832       | 4,035     | 1,203    | 42.48     |
| 使用權資產  |    | 3,538       | 7,752     | 4,214    | 119.11    |
| 無形資產   |    | 1,336       | 483,388   | 482,052  | 36,081.74 |
| 其他資產   |    | 701         | 1,021     | 320      | 45.65     |
| 資產總額   |    | 1,778,671   | 2,410,626 | 631,955  | 35.53     |
| 流動負債   |    | 42,050      | 350,837   | 308,787  | 734.33    |
| 非流動負債  |    | 108         | 3,542     | 3,434    | 3,179.63  |
| 負債總額   |    | 42,158      | 354,379   | 312,221  | 740.60    |
| 股本   |    | 1,157,540   | 1,315,000 | 157,460  | 13.60     |
| 資本公積   |    | 1,725,244   | 1,635,780 | (89,464) | (5.19)    |
| 保留盈餘   |    | (1,149,216) | (884,686) | 264,530  | 23.02     |
| 其他權益   |    | 2,945       | (9,976)   | (12,921) | (438.74)  |
| 權益總額   |    | 1,736,513   | 2,056,247 | 319,734  | 18.41     |
| 1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響(前後期變動達 20%以上且絕對變動金額達新台幣 10,000 仟元者)： |    |             |           |          |           |
| (1)流動資產：係於 113 年辦理現金增資所致。  |    |             |           |          |           |
| (2)採用權益法之投資增加：主要係於 113 年依持股比例認列投資損失所致。                               |    |             |           |          |           |
| (3)無形資產及流動負債增加：主要係本公司為強化產品組合於 113 年度取得兩項專門技術，尚未支付其款項所致。              |    |             |           |          |           |
| (4)股本及權益總額增加：主要係於 113 年辦理現金增資所致。                                     |    |             |           |          |           |
| (5)資本公積及保留盈餘減少：主要係於 113 年以資本公積彌補虧損所致。                                |    |             |           |          |           |
| 2. 若影響重大應說明未來因應計畫：無影響重大者。  |    |             |           |          |           |

## 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

### (一) 經營結果分析表-國際財務報導準則：

單位：新台幣仟元

| 項目   | 年度 | 112 年度    | 113 年度    | 增(減)金額  | 變動比例%    |
|--|----|-----------|-----------|---------|----------|
| 營業收入   |    | 90        | 333       | 243     | 270.00   |
| 營業毛利   |    | 90        | 22        | (68)    | (75.56)  |
| 營業淨損   |    | (694,125) | (344,785) | 349,340 | 50.33    |
| 營業外收入及支出   |    | 6,103     | 29,315    | 23,212  | 380.34   |
| 稅前淨損   |    | (688,022) | (315,470) | 372,552 | 54.15    |
| 本期淨損   |    | (688,022) | (315,470) | 372,552 | 54.15    |
| 本期其他綜合損益   |    | (439)     | 7,964     | 8,403   | 1,914.12 |
| 本期綜合損益總額   |    | (688,461) | (307,506) | 380,955 | 55.33    |
| 重大變動項目說明(差異金額達 10,000 仟元且變動比例達 20%)：             |    |           |           |         |          |
| 1. 營業淨損減少：主要係本公司屬新藥研發與臨床試驗階段，依據實驗階段陸續投入研發相關支出所致。 |    |           |           |         |          |
| 2. 營業外收入及支出增加：主要係 113 年利息收入及兌換利益增加所致。            |    |           |           |         |          |
| 3. 稅前淨損及本期綜合損益總額減少：係 113 年度投入研發相關支出減少所致。         |    |           |           |         |          |

### (二) 預期銷售數量與其依據：

1. 預期銷售數量與其依據：本公司尚無直接銷貨。
2. 對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：不適用。若是本公司之研發成果進行對外授權，則對未來財務、業務的影響皆屬正面。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

| 項目  | 年度 | 112 年度    | 113 年度    | 增(減)金額    | 變動比例(%)  |
|---|----|-----------|-----------|-----------|----------|
| 營業活動之淨現金流出  |    | (596,887) | (279,242) | 317,645   | 53.22    |
| 投資活動之淨現金流入  |    | (751,432) | (665,481) | 85,951    | 11.44    |
| 融資活動之淨現金流入  |    | 1,458,326 | 499,485   | (958,841) | (65.75)  |
| 匯率變動影響數   |    | 0         | 0         | 0         | 0        |
| 合計  |    | 110,007   | (445,238) | (555,245) | (504.74) |
| 現金流量變動情形分析：   |    |           |           |           |          |
| 1.營業活動之淨現金流出減少：主要係本公司屬新藥研發與臨床試驗階段，依據實驗階段陸續投入研發相關支出所致。 |    |           |           |           |          |
| 2.投資活動之淨現金流出減少：主要係 113 年按攤銷後成本衡量之金融資產減少所致。            |    |           |           |           |          |
| 3.融資活動之淨現金流入增加：主要係 113 年度辦理之現金增資金額較低所致。               |    |           |           |           |          |

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司新藥處於研發與臨床試驗階段，尚未上市銷售。後續於 112 年度及 113 年度分別辦理現金增資 14.625 億元及 4.995 億元，計畫完成後除了挹注營運資金，對於流動性亦有所助益。

#### (三) 未來一年(114 年)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額(1)  | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流量(2) | 預計全年來自<br>投資活動淨現<br>金流量(3) | 預計全年來自<br>融資活動淨現<br>金流量(4) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(5)=(1)+(2)+<br>(3)+(4) | 預計現金不足<br>額之補救措施 |          |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|------------------|----------|
|  |                            |                            |                            |   | 投資<br>計畫         | 理財<br>計畫 |
| 502,759  | (752,877)                  | 767,869                    | (15)                       | 517,736                                     | -                | -        |
| 1.未來一年現金流量變動情形分析：  |                            |                            |                            |   |                  |          |
| (1) 营業活動：<br>營業活動之淨現金流出，主要係本公司產品尚屬研發與臨床試驗階段，需持續投入研發相關支出所致。 |                            |                            |                            |   |                  |          |
| (2) 投資活動：主要係按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。                             |                            |                            |                            |   |                  |          |
| (3) 融資活動：係辦理現金增資以充實營運所需之資金。                                |                            |                            |                            |   |                  |          |
| 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。                                  |                            |                            |                            |   |                  |          |

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

### (一) 最近年度轉投資政策：

公司目前轉投資政策以本業發展發展相關投資標的為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內控制度之「投資循環」、「子公司監督管理辦法」及「取得或處分資產處理程序」等辦法辦理，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

### (二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資公司               | 投資金額   | 主要營業項目 | 113 年度認列投資(損)益 | 獲利或虧損之主要原因                        | 改善計畫                                     |
|---------------------|--------|--------|----------------|-----------------------------------|--|
| 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司 | 68,849 | 新藥轉譯   | (27,027)       | 因現階段仍在研發與臨床試驗階段，需持續投入研發支出，故產生營業虧損 | 因目前尚在產品研發開發階段，本公司將持續掌握其研發進度，藉以提升該投資事業之獲利 |

### (三) 未來一年投資計劃：無。

## 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

### (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：

#### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 112 年度及 113 年度未有從事借款之相關籌資活動，另有利息收入分別為 21,798 仟元及 32,899 仟元，主要係現金增資銀行存款增加所產生，故利率變動對本公司無重大之影響。惟本公司仍積極與銀行建立及維持良好關係，並多方參考國內外產經研究及銀行利匯率研究報告，以即時掌握利率走向。

#### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 112 年度及 113 年度淨外幣兌換利益為 9,026 仟元及 23,534 仟元，目前主要需支付外幣為部分顧問費及委託研究費，且外幣收入係為技術授權給國外之技術授權金，為因應此匯率風險，本公司將持續關注國際匯市各主要貨幣之走勢，並關注相關國際情勢之變化，以適時掌握匯率變動資訊。

#### 3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司截至目前為止，尚未有因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。未來本公司除持續與供應商保持密切且良好之互動關係外，並密切觀察市場物價波動，以降低通貨膨脹對本公司營運之影響。

### (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：

本公司並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等行為。本公司已制定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」，並依核決權限經董事會及或股東會決議通過，未來本

公司從事有關作業時，將依相關規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來之研發計劃：

| 產品名稱              | 研發進度                |
|-------------------|---------------------|
| 乾眼症藥物 BRM421      | 完成 BRM421 第二次三期臨床試驗 |
| 神經營養性角膜炎藥物 BRM424 | 完成 BRM424 二期臨床試驗    |
| 退化性關節炎藥物 BRM521   | 完成一期臨床試驗            |
| 青光眼藥物 BRM411      | 啟動二期臨床試驗            |
| 新生血管性青光眼藥物 BRM412 | 啟動二期臨床試驗            |

註：投入金額具有重大性之研發計畫列入上開表格。

2. 預計投入研發費用：

本公司將依上述各規劃研發項目之開發專案進度逐年編列研發預算，預計 114 年度預計研發費用約新台幣 8.86 億元。

(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：

本公司營運均依國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充分掌握並因應市場環境變化，故最近年度及截至年報刊印日止，國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

(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：

本公司係為新藥開發產業，具技術門檻高、研發週期長、專業技術需求高等特性。本公司隨時注意產業之變化，進行必要之方向及策略調整，並作好相關規劃及採取必要因應措施。故最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化並未對本公司財務業務產生重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，致力維持企業形象。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而產生負面影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫。惟未來若有併購案計劃，將審慎評估合併效益，以確保股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司產品處於研究發開發或臨床試驗階段，無進貨及銷貨集中之風險。未來若產品開發完成，授權國外藥廠將以全球、歐美亞分區方式進行，避免過度依賴單一市場之可能。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權移轉，主係其自身財務規劃調整，對本公司應不致產生重大影響與風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變而影響公司營運之情事。且本公司已制定內部控制制度及相關管理規章，若有發生經營權改變，將可降低營運管理風險。

(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. 最近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：無此情事。
2. 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者：無此情事。
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：無此情事。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 研發風險

本公司產品開發前均經嚴謹評估程序，包含市場規模、競爭者分析、智財可行性及臨床試驗評估指標等多方考量才進行研發資源投入，並於開發中各階段持續評品產品競爭力與可行性，確定上述事項後才投入下一階段的研發資源，藉此提高產品成功機率，並降低失敗風險。

2. 資金風險

研發過程中各階段所需之資金來源，基於策略考量，權衡對外授權時機並募集與發行有價證券引進機構資金，分散資金需求壓力。若資金尚未及時到位時，排序現有研發專案，將資金優先投資成功率較高之專案，遞延其他開發費用，藉由開發已具成效之專案產品收入支應後續研發，引導資金正向循環。

3. 資通安全風險評估

(1)本公司衡量控制環境、風險評估、控制活動、資訊及溝通、監督等內部控制組成要素，建置本公司資訊管理機制之內部控制制度及內部控制自行評估作業，包括資通安全風險管理及內部監控之功能。

## (2)資通安全管理稽核

本公司稽核單位已將資通安全檢查之控制作業列為年度稽核項目，每年度至少進行一次稽核；且本公司每年度皆有實施內部控制制度自行評估作業，其中電腦化資訊內部控制自行評估作業，亦包括資通安全檢查之控制作業。

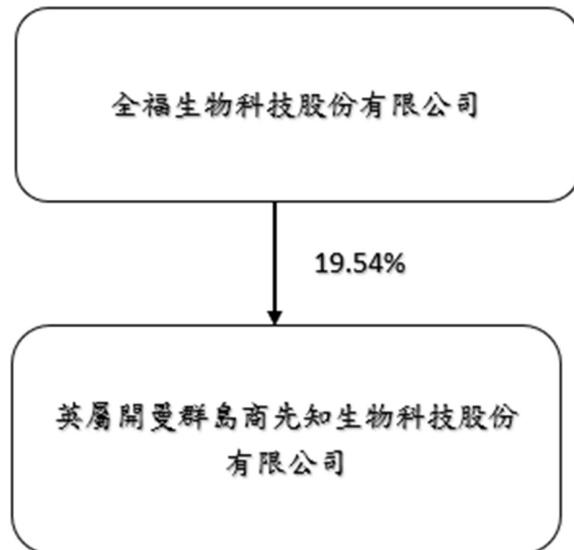
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業合併營業報告書

##### 1. 關係企業組織圖



##### 2. 各關係企業基本資料：

單位：美金仟元

| 企業名稱                | 設立日期      | 地址  | 實收資本額 | 主要營業項目或生產項目 |
|---------------------|-----------|---|-------|-------------|
| 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司 | 108.05.15 | The Grand Pavilion Commercial Centere<br>Oleander Way,802 West Bay ROAD P.O.Box<br>32052,Grand Cayman KY1-1208 Cayman Islands | 802   | 新藥轉譯        |

3. 依公司法第 329 號之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

4. 關係企業經營業務所涵蓋之行業：詳上述「各關係企業基本資料」。

##### 5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

| 企業名稱                | 職稱      | 姓名或代表人                               | 持有股份       |        |
|---------------------|---------|--------------------------------------|------------|--------|
|                     |         |                                      | 股數         | 持股比例   |
| 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司 | 董事長暨總經理 | 簡督憲                                  | 80,000     | 0.10%  |
|                     | 董事      | 安富大健康一號有限公司 代表人魏寶生                   | 25,000,000 | 31.18% |
|                     | 董事      | 程淑芬                                  | -          | -      |
|                     | 董事      | 全福生物科技股份有限公司 代表人 Wen-Chyi Shyu (徐文祺) | 15,666,667 | 19.54% |
|                     | 董事      | 呂衍達                                  | 4,655,127  | 5.81%  |

## 6. 各關係企業營運狀況

單位：美金仟元

| 企業名稱                | 資本額 | 資產總值  | 負債總額  | 淨值    | 營業收入 | 營業利益<br>(損失) | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(元) |
|---------------------|-----|-------|-------|-------|------|--------------|--------------|-------------|
| 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司 | 802 | 6,999 | 1,024 | 5,975 | -    | (3,844)      | (4,294)      | -           |

(二) 關係企業合併財務報表：本公司於 108 年 5 月取得英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司(以下稱「先知」)之股權，已達具控制力之標準須編製合併財務報表。先知於 109 年 9 月辦理現金增資，因本公司未依持股比例參與，致持股比例未超過 50% 而不再具有控制力，故自 109 年 10 月後僅認列對先知的投資損益，不再納入合併報表。

(三) 關係報告書：不適用。

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。

四、 最近年度及截至年報刊印日止，依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。

全福生物科技股份有限公司



董事長：林 羣



