

全福生物科技股份有限公司
一一五年度股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 12 日（星期五）上午 10 點 00 分

地點：臺北市內湖區瑞光路 335 號(t.Hub 新創育成中心 102 會議室)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數 73,832,498 股(含以電子方式出席行使表決權)，佔本公司已發行股份總數 133,019,000 股(已扣除公司法第 179 條規定無表決權股份)之 55.50%。

列席董事：林羣董事長、安富大健康一號有限合夥董事代表人 呂鈺萱、以賽亞資本股份有限公司董事代表人 陳承儒、李鍾熙獨立董事、郭宗銘獨立董事(審計委員會召集人)、程守真獨立董事等 6 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席：資誠聯合會計師事務所王銘義會計師、徐文祺總經理、郭美慧營運長、顏佳霓副總經理

主席：林羣董事長



記錄：顏佳霓



壹、宣布開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

董事會提

案由：114 年度營業報告書，敬請鑒察。

說明：114 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

董事會提

案由：114 年度審計委員會查核報告，敬請鑒察。

說明：114 年度審計委員會查核報告，請參閱附件二。

第三案

董事會提

案由：健全營運計畫執行情形報告，敬請鑒察。

說明：一、依金融監督管理委員會 114 年 8 月 4 日金管證發字第 1140352133 號函及 114 年 4 月 28 日金管證發字第 1140340785 號函說明，健全營運計畫須按季提報董事會控管。

二、本公司 114 年健全營運計畫執行報告，請詳閱附件三。

第四案

案 由：114 年度累積虧損達實收資本額二分之一報告，敬請 鑒察。

說 明：一、本公司截至 114 年 12 月 31 日止，累積虧損為新台幣 1,021,137 仟元，虧損已達實收資本額 1,332,140 仟元之二分之一，依公司法第 211 條規定提股東常會報告。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案 由：114 年度營業報告書、個體及合併財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司 114 年度個體及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所顏裕芳會計師及黃珮娟會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告，連同營業報告書業經本公司審計委員會同意暨董事會通過在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱附件一、附件四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果		佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： (其中電子投票	72,433,598 權 29,650,614 權)	98.10%
反對權數： (其中電子投票	175,220 權 175,220 權)	0.23%
無效權數： (其中電子投票	0 權 0 權)	0%
棄權及未投票權數： (其中電子投票	1,223,680 權 1,223,680 權)	1.65%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.10%，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：114 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：一、茲編製本公司 114 年度虧損撥補表，請詳閱附件五。

二、因考量公司未來財務規畫及營運需求，擬提撥資本公積金額 400,000 仟元予以彌補部份虧損。

三、本公司因尚處新藥開發階段，仍屬虧損無累積盈餘可供分配。

四、本案業經審計委員會同意，並經董事會決議通過，依法提請 115 年度股東常會承認。

五、以上議案，提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果	佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： 72,170,107 權 (其中電子投票 29,387,103 權)	97.74%
反對權數： 432,410 權 (其中電子投票 432,410 權)	0.58%
無效權數： 0 權 (其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數： 1,229,981 權 (其中電子投票 1,229,981 權)	1.66%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.74%，本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：一、本公司配合主管機關之要求，並配合實務運作需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，章程修正前後條文對照表請詳閱議事手冊附件六。

二、本案業經董事會通過，提請股東會討論之。

三、以上議案，提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果	佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： 72,433,514 權 (其中電子投票 29,650,530 權)	98.10%
反對權數： 173,002 權 (其中電子投票 173,002 權)	0.23%
無效權數： 0 權 (其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數： 1,225,982 權 (其中電子投票 1,225,982 權)	1.66%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.10%，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：一、本公司配合實務需求及法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正前後條文對照表請詳閱議事手冊附件七。

二、本案業經董事會通過，提請股東會討論之。

三、以上議案，提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果	佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： 72,433,513 權 (其中電子投票 29,650,529 權)	98.10%
反對權數： 173,003 權 (其中電子投票 173,003 權)	0.23%
無效權數： 0 權 (其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數： 1,225,982 權 (其中電子投票 1,225,982 權)	1.66%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.10%，本案照原案表決通過。

第三案

董事會提

案 由：修訂「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：一、本公司配合實務需求及法令修訂，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修正前後條文對照表請詳閱附件八。

二、本案業經董事會通過，提請股東會討論之。

三、以上議案，提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果	佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： 72,432,509 權 (其中電子投票 29,649,525 權)	98.10%
反對權數： 173,007 權 (其中電子投票 173,007 權)	0.23%
無效權數： 0 權 (其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數： 1,226,982 權 (其中電子投票 1,226,982 權)	1.66%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.10%，本案照原案表決通過。

第四案

董事會提

案 由：本公司擬辦理現金增資發行普通股參與海外存託憑證案，提請 討論。

說 明：一、本公司為因應研發新藥支出、充實營運資金、其他長期策略聯盟發展或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，增加籌資方式，擬提請股東常會授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於普通股不超過 40,000 仟股額度內，一次或分次發行，主要事項說明如后。

二、除依公司法第 267 條之規定，保留發行新股總數之 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，其餘 85%~90%擬依證券交易法第 28 條之 1 規定，由股東會決議原股東放棄優先認購權利，全數提撥以參與

發行海外存託憑證方式對外公開發行。員工若有認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之，或視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券。

三、海外存託憑證之發行價格依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」之規定，不得低於訂價日本公司普通股於臺灣證券交易所之收盤價、訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式，並授權由董事長及/或其指定之人參考當時國際資本市場、國內市價、彙總團購情形及發行實務等，洽證券承銷商訂定之。

四、發行海外存託憑證透過籌措國際資金提升國際能見度與認同度，有利於吸引國際合作夥伴，增高策略聯盟、授權合作的機會。如順利完成籌資，本公司價值及研發新藥咸獲國際機構投資人肯認，有助強化本公司市值。本案現金增資發行之新股全數發行後，對原股東持股比例最高稀釋比例為 23.12%，雖比例相對較高，惟考量本公司尚在新藥研發階段，資金需求鉅大，國內籌資具相當困難度，而本案海外存託憑證發行後增資效益顯現將強化公司市值，提昇公司競爭力，有利公司未來發展。

五、本次現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，經股東會通過後，海外存託憑證發行計畫、實際發行股數、發行條件、實際發行價格、金額、資金來源、資金用途、計畫項目、預定進度、預計可能產生效益及其他相關事宜，包括依主管機關指示或因應市場狀況及客觀環境變動而須修正者，或本案其他未盡事宜，授權董事會及/或其授權或指定之人全權處理之。

六、本案發行新股之權利義務與本公司已發行普通股股東相同。

七、本案業經董事會通過，提請股東會討論之。

八、以上議案，提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果		佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數： (其中電子投票	72,387,580 權 29,604,596 權)	98.04%
反對權數： (其中電子投票	213,936 權 213,936 權)	0.28%
無效權數： (其中電子投票	0 權 0 權)	0%
棄權及未投票權數： (其中電子投票	1,230,982 權 1,230,982 權)	1.66%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.04%，本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

第一案

董事會提

案由：全面改選本公司董事9席(含獨立董事3席)案，敬請選舉。

說明：一、本公司現任董事任期已於115年2月7日屆滿，為配合公司營運需求及股東結構調整，擬於115年股東常會全面改選本公司董事及獨立董事。

二、依本公司章程規定，擬選任董事九人（含獨立董事三人），採候選人提名制度，新任董事任期自115年6月12日起至118年6月11日止，任期三年。

三、本次董事候選人名單業經115年3月9日董事會審查通過，其學歷、經歷及其他相關資料請詳閱附件九。

選舉結果：

一、當選董事名單及得票權數

董事/獨立董事	戶號/身分證字號	戶名/姓名	得票權數
董事	2657	林羣	67,948,888
董事	4429	徐文祺	65,484,663
董事	16	郭美慧	65,391,406
董事	E1216*****	張振武	65,219,878
董事	A1021*****	魏永篤	65,215,839
董事	2656	安富大健康一號有限合夥	65,204,340
獨立董事	P1000*****	李鍾熙	65,194,931
獨立董事	R1222*****	郭宗銘	65,145,687
獨立董事	A1217*****	程守真	65,113,491

二、本次當選董事任期自115年6月12日起至118年6月11日止，任期三年。

柒、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止限制案，敬請 討論。

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。

二、為配合企業多元化發展，擬提請同意若新任董事之行為並無損及本公司利益，其得不受公司法第 209 條之限制，解除新任董事競業禁止限制明細表請詳閱附件十。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：73,832,498 權。

表決結果		佔表決時出席股東 表決權數%
贊成權數：72,096,754 權 (其中電子投票 29,313,770 權)		97.64%
反對權數：424,964 權 (其中電子投票 424,964 權)		0.57%
無效權數：0 權 (其中電子投票 0 權)		0%
棄權及未投票權數：1,310,780 權 (其中電子投票 1,310,780 權)		1.77%

贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.64%，本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會(同日上午 10 點 31 分)

(本次股東常會無股東提問)

【附件一】

全福生物科技股份有限公司

114 年度營業報告書



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。

114 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、BRM521 退化性關節炎適應症、BRM411 青光眼及 BRM412 新生血管性眼部疾病等藥物進行開發。同時為充實產品線，加強現有產品新適應症之研究及優化 PDSP 序列功能，持續為本公司產品與技術之潛在市場加值。在營運管理方面，除持續強化產品技術之專利佈局外，為增加本公司在新藥醫療產業的競爭力，透過直接投資方式擴增新事業領域，於 114 年 9 月參與認購康百事生物資訊股份有限公司（以下簡稱康百事）現金增資，並透過參與康百事之經營，加速建立於基因體研究及智慧醫療產業之研發網絡，累積本公司後續投入精準治療新藥開發之核心能力，以推進企業永續經營之目標。同時，為落實永續發展政策，成立永續發展推動小組並擬定未來五年永續發展目標。以下茲就 114 年度營運成果及 115 年度營業計畫簡要報告如下：

一、114 年度營運報告

(一) 研究開發

1. BRM421 乾眼症藥物

- 配合 BRM421 後續臨床開發及未來新藥查驗登記所需，完成 BRM421 臨床前動物長期毒理試驗，以及高濃度配方臨床試驗用藥 CMC 相關資料等，並完成 US FDA IND Amendment 送件。
- BRM421 第 II 期劑量探索、安全性與療效性之臨床試驗，以 US FDA 相同計畫編號向 TFDA 提出國內二期臨床試驗(IND)申請並獲核准。本臨床試驗在台灣執行，預計收納 99 位受試者，目前已完成第一個臨床試驗中心啟動並積極收案中。同時，已選定第二個臨床試驗中心，將向 TFDA 提出新增臨床試驗中心及試驗主持人申請。

- BRM421 第二次 III 期臨床試驗已於 9 月向 US FDA 提出申請，未接獲 FDA 任何意見。本公司將待第 II 期劑量效應試驗獲初步結果後，視必要進行試驗調整後再啟動，以兼顧投資效益及風險控管。

2. BRM424 神經營養性角膜炎藥物

- BRM424 多國多中心臨床 II 期劑量效應試驗 (Dose Ranging Study) 已分別於美國及巴西獲准執行，目前累計開啟 7 個臨床試驗中心，包括美國 4 個及巴西 3 個，正持續積極進行受試者招募與篩選。
- 本臨床試驗預計收納 14 位受試者，目前收案人數已超過半數。為能加速收案，已評估啟動受試者轉介(referral)及補貼(reimbursement)等機制，正積極洽詢提供相關服務之 vendors。

3. BRM521 退化性關節炎藥物

- 針對選定之新肽，進行多種不同動物模型之藥效評估試驗，並依據動物試驗結果深入分析後續開發策略。
- 由於 FDA 迄今對於退化性關節炎用藥的核准，都是基於改善患者疼痛和功能的測量。而依目前動物試驗單用 BRM521 治療，雖可觀察到軟骨修復，但對於改善急性發炎疼痛效果較無法顯現，因此研發團隊正積極評估合併療法，包括結合細胞療法或融合其他抗發炎藥物等，原規劃之後續開發工作將暫緩。

4. BRM411 青光眼藥物

- BRM411 第 I/IIb 期人體臨床試驗(IND)已獲 TFDA 核准執行，其中 Part I (Phase I) 已順利完成，並通過數據安全監督委員會 (DSMB) 審查，正式啟動 Part II (Phase IIb) 臨床試驗。截至 12 月底，已啟動兩家臨床試驗醫院開始收案。
- BRM411 原料藥量產製程已委託 CMO 進行開發與改良，目前已完成 0.5Kg GMP 原料藥生產，並已確認後續量化生產製程。
- 配合後續臨床試驗與查驗登記需求，開始進行長期(6 個月及 9 個月) 動物毒理試驗。截至目前二項動物毒理試驗已分別用藥 1.5~2 個月，未有任何不良副作用發生。

5. BRM412 抗新生血管眼疾藥物

- BRM412 已向 US FDA 提出 BRM412 Pre-IND 諮詢會議要求，針對臨床前動物試驗、II 期臨床試驗設計以及相關法規要求等提出詢問。並獲 FDA 書面回覆意見，將依 FDA 的建議進行後續產品開發之參考。
- 由於 BRM412 現有劑型配方，經多項試驗確認存在未來商業化之瓶頸，因此經研發團隊多次評估與測試後，將調整產品開發策略，目前已積極進行新劑型配方產品開發之可行性試驗。

- 配合產品新劑型之重新開發，已與原委託 CMO_保瑞_景德進行後續藥物生產可行性之測試與討論，同時亦著手洽詢其他專注於眼滴劑生產之 CMO 進行評估與篩選。

(二) 營運發展

1. 強化專利佈局

- 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 114 年底已累計擁有 PDSP 相關運用 18 組專利家族，包括 90 件核准專利、76 件審查中專利，合計共有 166 件專利。
- 自引進 BRM411 及 BRM412 兩項專案後，除自工研院取得相關專利授權外，於 114 年度配合產品研發之專利佈局，新增 2 項專利申請案，迄 114 年底累計 6 組專利家族，包含 20 件核准專利及 9 件審查中專利。
- 故截至 114 年 12 月底，本公司共有 195 件專利及專利申請案，其中已獲准專利為 110 件。

2. 擴充新事業

- 積極評估透過不同的合作模式擴增新事業領域，以發揮最佳之投資綜效並達成企業永續經營之目標。
- 本公司於 114 年 9 月以直接投資方式參與認購康百事公司現金增資，取得 42.09% 股權。透過參與康百事之經營，加速建立於基因體研究及智慧醫療產業之研發網絡，強化本公司後續投入精準治療新藥開發之核心能力。

3. 落實永續發展政策

- 成立永續發展推動小組積極採取相關的行動方案，並出版全福生技的第一本永續報告書。
- 擬訂本公司永續發展之短、中、長期目標，並持續推動與檢視。

4. 持續優化組織運作效率

- 全面導入電子簽核流程，優化相關行政作業程序並提升效率。
- 進行不同資訊系統之整合，加強「文管系統建置與權限管理」及「研發機密文件檔案管理」等優化作業與宣導。

(三) 財務狀況

本公司 114 年度因提供諮詢服務收入，產生營業收入 4,124 仟元及其相關成本為 1,520 仟元，營業毛利為 2,604 仟元，營業費用為新台幣 430,397 仟元，營業淨損為新台幣 427,793 元，營業外支出淨額為新台幣 8,659 仟元，稅前淨損為新台幣 436,452 仟元。

二、115 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，積極推進四項眼科新藥產品之開發，包括乾眼症、神經營養性角膜炎、青光眼及新生血管性眼疾等治療藥物。同時亦將持續評估新案源，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，建立多樣性產品線及規劃新事業機會，以強化本公司競爭力。本年度亦將積極推進與國際大藥廠的授權或合作案，以加速創造公司營收。
- (二) 研發計畫：本年度將專注於完成三項眼科新藥產品之二期人體臨床試驗，包括 BRM421 乾眼症劑量效應二期臨床試驗、BRM424 神經營養性角膜炎二期臨床試驗，以及 BRM411 青光眼二期臨床試驗。同時將完成 BRM412 抗血管新生眼疾新藥之新劑型可行性試驗，進一步確認後續開發規劃。另外，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：持續優化內部作業流程，並提升跨部門組織運作效率。落實推動永續發展目標，並依法規完成 114 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，以順利推動與達成各研發專案之重要里程碑。

新藥開發是一條漫長道路，人才、技術、選題及資金缺一不可。在此感謝所有股東及全體員工給予本公司的支持與鼓勵，我們仍將持續以專業之核心能力，深耕創新新藥領域，為公司提升價值及創造實質獲利。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



【附件二】

全福生物科技股份有限公司

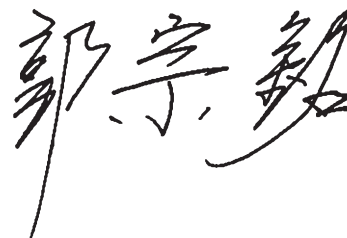
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、個體及合併財務報表與虧損撥補之議案，其中一一四年度個體及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所顏裕芳會計師及黃珮娟會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報表與虧損撥補議案，業經本審計委員會審核完畢，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒核。

此致

全福生物科技股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：郭宗銘



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 7 日

【附件三】

全福生物科技股份有限公司

健全營運計畫執行情況報告

115 年 6 月 12 日

本公司截至 114 年度第四季的健全營運計畫書執行情況，說明如下：

單位：新台幣仟元

年度	截至 114 年第四季損益-實際	截至 114 年第四季損益-健全營運計畫書	增減金額	增減百分比
營業收入	4,124	160,872	(156,748)	(97.44%)
營業成本	1,520	210	1,310	623.81%
營業毛利	2,604	160,662	(158,058)	(98.38%)
毛利率	63.14%	99.87%	-	(36.78%)
營業費用	430,397	1,029,043	(598,646)	(58.18%)
營業損益	(427,793)	(868,381)	440,588	(50.74%)
營業外收(支)	(8,659)	15,617	(24,276)	(155.45%)
稅前淨利(損)	(436,452)	(852,764)	416,312	(48.82%)

(一)營業收入

114 年度因各項專案之臨床試驗尚在進行中故無授權收入，另提供諮詢服務收入，產生營業收入 4,124 仟元及其相關成本為 1,520 仟元，營業毛利為 2,604 仟元。

(二)營業費用

114 年度營業費用主要係委外研究費 163,874 仟元、人事相關費用 113,220 仟元、倉儲及運費 50,350 仟元、折舊與各項攤提 39,782 元及顧問與專業服務費 26,970 仟元等。

(三)營業外收(支)

114 年度營業外支出主要係認列轉投資公司之投資損失計新台幣 23,984 仟元(係先知生技 13,474 仟元及康百事 10,510 仟元)、兌換淨損失 15,739 仟元及利息收入 31,033 仟元、租金收入 21 仟元與政府補助收入 10 仟元。

(四)研發進度更新

(1)BRM421 乾眼症新藥研發進度：

- 為加速 BRM421 第 II 期劑量探索、安全性與療效性之人體臨床試驗進行，分別於 9/12 及 9/17 向 US FDA 及衛生福利部食品藥物管理署(TFDA)申請將臨床試驗設計變更為隨機分配、開放性、人工淚液對照(randomized, open-labeled, artificial tear-control)之試驗設計，並已於 10/15 接獲衛福部核准，本試驗將依變更後之臨床設計進行。

- BRM421 第 II 期人體劑量效應臨床試驗第一個臨床試驗中心為新北市立土城醫院（長庚醫療體系），已於第四季正式啟動進行受試者招募，並已於 115/1/30 成功納入第一位受試者。同時，持續完成新增臨床試驗點之篩選評估，已選定第二個臨床試驗中心為基隆長庚紀念醫院並通過 IRB 審查，正式於 115/2/6 向 TFDA 提出新增臨床試驗中心及試驗主持人申請。
- BRM421 第二次 III 期臨床試驗已於 114/9/30 向 US FDA 提出申請，未接獲 FDA 任何意見。本臨床試驗雖已可進行，本公司將持續進行 III 期臨床試驗相關準備與安排工作，並待 Phase II 劑量效應試驗獲初步結果後，視必要進行試驗調整後再啟動，以兼顧投資效益及風險控管。

(2)BRM424 神經營養性角膜炎新藥研發進度：

- BRM424 臨床 II 期劑量效應試驗 (Dose Ranging Study) 已於 9/4 向 US FDA 提交臨床試驗設計變更(Protocol Amendment)，以及新增美國二個臨床試驗點申請。累計於美國共開啟 4 個臨床試驗點，並自 114 年 10 月起依變更後之臨床試驗設計開始招募受試者。
- 於巴西執行之臨床 II 期試驗，已開啟 3 個臨床試驗點，持續積極進行受試者招募與篩選。
- 本臨床試驗預計收納 14 位受試者，截至 115/1/30 已收納 8 位受試者。為能加速收案，已評估啟動受試者轉介(referral)及補貼(reimbursement)等機制，正積極洽詢提供相關服務之 vendors。

(3)BRM521 退化性關節炎新藥研發進度：

- 經研發會議充分討論與評估，單獨以 PDSP (monotherapy) 進行退化性關節炎之治療，雖可觀察到軟骨修復，但未能達到減輕疼痛的效果。因此，研發團隊將積極評估合併療法，包括結合細胞療法或融合其他抗發炎藥物等。
- BRM521 專案之開發瓶頸已提報 114/11/10 董事會說明，因此原規劃向 FDA 申請 BRM521 Pre-IND Meeting 將暫緩。

(4)BRM411 青光眼新藥研發進度：

- BRM411 第 I/IIb 期人體臨床試驗之 Part I (Phase I) 已於 114 年 10 月順利完成 6 位健康受試者試驗，並經 114/11/21 數據安全監督委員會（DSMB）審查獲得正面回應，確定高劑量安全性無虞，因此可依原臨床試驗設計啟動二期臨床試驗。
- 第 IIb 期試驗預定收納 201 位病人，規劃開啟 9~13 個臨床試驗中心。已於 114/9/27 召開 Phase IIb (Part II) 臨床試驗主持人會議(Investigator Meeting)，以期對遵循試驗計畫書的細節和規範達成共識。截至 114 年 12 月底，已啟動兩家臨床試驗醫院開始收案，並已順利於 115/1/14 順利納入 IIb 期第一位受試患者。

- BRM411 原料藥量產製程已委託 CMO 進行開發與改良，目前已完成 0.5Kg GMP 原料藥生產，並已確認後續量化生產製程。
- 配合後續臨床試驗與查驗登記需求，已開始進行長期(6 個月及 9 個月) 動物毒理試驗。截至 114 年 12 月底二項動物毒理試驗已分別用藥 1.5~2 個月，未有任何不良副作用發生。

(5)BRM412 抗血管新生眼疾新藥研發進度：

- 鑑於 BRM412 劑型配方商業化之瓶頸，經研發會議評估後決議中止原劑型產品開發並已提董事會報告。後續將調整產品開發策略，目前已積極進行新劑型配方產品開發之可行性試驗。
- 配合產品新劑型之重新開發，已與原委託 CMO_保瑞_景德進行後續藥物生產可行性之測試與討論，同時亦著手洽詢其他專注於眼滴劑生產之 CMO 進行評估與篩選。

(6)其他產品開發進度：

- 持續進行 PDSP 技術平台及現有產品線之新適應症擴充，以及其他新劑型產品之研發評估，並進行相關專利佈局之規劃與申請。
- 為強化公司產品線，持續進行引進新案源或新技術平台之篩選評估。

【附件四】



資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004234 號

全福生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

全福生物科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「全福集團」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全福集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與全福集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全福集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於合併查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

全福集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

無形資產－專門技術減損跡象評估

事項說明

有關非金融資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)；無形資產之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；專門技術之減損評估會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五；無形資產會計項目說明請詳合併財務報告附註六(七)。

全福集團民國 114 年 12 月 31 日專門技術餘額為新台幣 511,034 仟元，主係為強化產品組合，以發揮最佳之投資綜效，而向其他公司取得之相關技術。由於各項產品目前仍在研究開發階段，尚無重大現金流入產生，故全福集團於資產負債表日依據內、外部資訊評估是否有減損之跡象，若有減損跡象則依據該項資產之可回收金額進行評估確認是否應認列減損。由於管理階層所執行之減損跡象評估涉及各項資訊之考量，且減損評估結果可能影響重大。因此，本會計師將上述專門技術減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 複核管理階層評估專門技術減損跡象之資料，包括各項研發專案計畫及發展進度等。
2. 與管理階層進一步討論，並評估以下事項：
 - (1) 主要研發技術之產品特性及市場趨勢說明。
 - (2) 各研發專案的發展進度未有重大延遲情形。
 - (3) 集團於資產負債表日總市值高於淨資產帳面金額。

併購交易購買價格分攤合理性評估

事項說明

全福集團於民國 114 年 9 月 15 日以現金新台幣 149,850 仟元取得康百事生物資訊股份有限公司(以下簡稱「康百事」)42.09%股權，因併購交易產生無形資產重大。此併購交易係依國際財務報導準則第三號企業合併之會計處理，因此項購買之被投資公司可辨認資產及負債之淨公允價值及商譽之分攤係以管理階層評估為基礎，涉及會計估計等假設，因此，本會計師將所購入前述公司股權價格分攤列為查核最為重要事項之一。

有關企業合併之會計處理請詳合併財務報表附註四(二十五)；企業合併之會計項目說明請詳合併財務報表附註六(二十三)。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 了解管理階層評估有關購買價格分攤的基礎及程序。
2. 複核外部專家編製之價格分攤報告中辨認資產與承擔負債公允價值評估方法，及對可辨認無形資產未來現金流量預測所使用之主要假設與公允價值計算方法合理性，以計算商譽，包含下列程序：
 - (1)驗證評價模型參數與計算公式之設定。
 - (2)所使用之預計成長率及營業淨利率與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較。
 - (3)所使用之折現率，與現金產生單位資金成本假設及類似資產報酬率比較。

其他事項－個體財務報告

全福生物科技股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估全福集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算全福集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全福集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對全福集團內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使全福集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致全福集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於全福集團內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成財務報表之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全福集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

顏裕芳

會計師

顏裕芳



黃珮娟

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

金管證審字第 1100348083 號

黃珮娟



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 9 日

全福生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			114 年 12 月 31 日			113 年 12 月 31 日		
附註			金	額	%	金	額	%
資產								
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	798,429	44	\$	502,759	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			360,000	20		1,345,963	56
1170	應收帳款淨額			632	-		-	-
1200	其他應收款			2,791	-		5,166	-
1220	本期所得稅資產			6,592	-		4,842	-
130X	存貨			670	-		-	-
1410	預付款項	六(三)		39,573	2		17,427	1
11XX	流動資產合計			<u>1,208,687</u>	<u>66</u>		<u>1,876,157</u>	<u>78</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(四)		23,552	1		38,273	2
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		8,062	1		4,035	-
1755	使用權資產	六(六)		6,445	-		7,752	-
1780	無形資產	六(七)		579,622	32		483,388	20
1900	其他非流動資產			1,373	-		1,021	-
15XX	非流動資產合計			<u>619,054</u>	<u>34</u>		<u>534,469</u>	<u>22</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,827,741</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,410,626</u>	<u>100</u>

(續次頁)

全福生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
負債						
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十五)	\$	830 -	\$	- -
2170	應付帳款			851 -		- -
2200	其他應付款	六(八)		54,280 3		345,859 15
2280	租賃負債—流動			5,843 1		4,234 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)		2,969 -		- -
2399	其他流動負債—其他			2,168 -		744 -
21XX	流動負債合計			<u>66,941 4</u>		<u>350,837 15</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(九)		6,461 -		- -
2580	租賃負債—非流動			682 -		3,542 -
25XX	非流動負債合計			<u>7,143 -</u>		<u>3,542 -</u>
2XXX	負債總計			<u>74,084 4</u>		<u>354,379 15</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)		1,332,140 73		1,315,000 55
3140	預收股本			- -		129 -
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)		1,364,396 75		1,635,780 68
待彌補虧損						
3350	待彌補虧損	六(十四)	(	1,021,138) (56) (		884,686) (37)
其他權益						
3400	其他權益		(	20,379) (1) (		9,976) (1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,655,019 91</u>		<u>2,056,247 85</u>
36XX	非控制權益	四(三)		<u>98,638 5</u>		<u>- -</u>
3XXX	權益總計			<u>1,753,657 96</u>		<u>2,056,247 85</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,827,741 100</u>	\$	<u>2,410,626 100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳寬



全福生物科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	114 金	年 額	度 %	113 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十五)	\$	5,490	100	\$	333	100
5000 營業成本		(	4,240	(77)	(	311	(93)
5900 營業毛利			1,250	23		22	7
營業費用	六(十八)及七						
6100 推銷費用		(	14,830	(270)	(	11,027	(3311)
6200 管理費用		(	108,851	(1983)	(	95,284	(28614)
6300 研究發展費用		(	330,543	(6021)	(	238,496	(71621)
6000 營業費用合計		(	454,224	(8274)	(	344,807	(103546)
6900 營業損失		(	452,974	(8251)	(	344,785	(103539)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十六)		31,755	578		32,899	9879
7010 其他收入			82	2		5	1
7020 其他利益及損失	六(十七)	(	15,802	(288)		23,529	7066
7050 財務成本		(	497	(9)	(	91	(27)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(四)	(	13,474	(245)	(	27,027	(8116)
7000 營業外收入及支出合計			2,064	38		29,315	8803
8200 本期淨損		(\$	450,910)	(8213)	(\$	315,470)	(94736)
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(\$	1,516)	(28)	\$	7,964	2392
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	1,516)	(28)	\$	7,964	2392
8500 本期綜合損益總額		(\$	452,426)	(8241)	(\$	307,506)	(92344)
淨損歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$	436,452)	(7950)	(\$	315,470)	(94736)
8620 非控制權益		(	14,458)	(263)		-	-
		(\$	450,910)	(8213)	(\$	315,470)	(94736)
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$	437,812)	(7975)	(\$	307,506)	(92344)
8720 非控制權益		(	14,614)	(266)		-	-
		(\$	452,426)	(8241)	(\$	307,506)	(92344)
每股虧損	六(二十)						
9750 基本及稀釋每股虧損		(\$		3.32)	(\$		2.70)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣

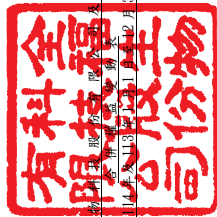


經理人：徐文祺



會計主管：顏佳寬





全福生股份有限公司
董事長 金福生
民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	股東權益	母 公 司				主 之 權 益				計 非 控 制 權 益 合 計																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		集 積				其 他 權 益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
		資本	公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金	資本公積金																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
113 年度																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	</

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳麗

全福生物科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年度1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 450,910)	(\$ 315,470)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(六)(十八) 9,554	5,823
攤銷費用	六(七)(十八) 33,539	3,426
利息費用	497	91
利息收入	六(十六) (31,755)	(32,899)
租賃修改利益	六(六)(十七) (7)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十一) 36,021	39,169
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(四) 13,474	27,027
按攤銷後成本衡量之金融資產匯率影響數	15,928	(13,153)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款淨額	(466)	-
其他應收款	(1,959)	(3,100)
存貨	157	-
預付款項	(18,039)	(6,331)
其他流動資產	177	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	830	-
應付帳款	(661)	-
其他應付款	29,239	(16,066)
其他流動負債	1,312	103
營運產生之現金流出	(363,069)	(311,380)
收取之利息	34,390	32,229
支付之利息	(464)	(91)
退還之所得稅	1,700	-
支付所得稅	(1,728)	-
營業活動之淨現金流出	(329,171)	(279,242)
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	1,978,160	1,539,683
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(1,008,125)	(2,124,862)
購置不動產、廠房及設備	六(五) (799)	(2,898)
購置無形資產	六(七)(二十一) (324,237)	(77,084)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	六(二十三) 4,402	-
存出保證金減少(增加)	537	(320)
投資活動之淨現金流入(流出)	649,938	(665,481)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	六(二十二) (16,000)	-
償還長期借款	六(二十二) (2,817)	-
租賃負債本金支付數	六(六)(二十二) (6,754)	(4,158)
現金增資	六(十二) -	492,744
存入保證金	18	-
員工行使認股權	六(十一) 425	10,899
行使歸入權	106	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(25,022)	499,485
匯率變動對現金及約當現金之影響	(75)	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	295,670	(445,238)
期初現金及約當現金餘額	502,759	947,997
期末現金及約當現金餘額	\$ 798,429	\$ 502,759

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



會計師查核報告

(115)財審報字第 25004233 號

全福生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

全福生物科技股份有限公司(以下簡稱「全福公司」)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達全福公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證個體財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與全福公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全福公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

全福公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

無形資產－專門技術減損跡象評估

事項說明

有關非金融資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；無形資產之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)；專門技術之減損評估會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五；無形資產會計項目說明請詳個體財務報告附註六(六)。

全福公司民國 114 年 12 月 31 日專門技術餘額為新台幣 450,675 仟元，主係為強化產品組合，以發揮最佳之投資綜效，而向其他公司取得之相關技術。由於各項產品目前仍在研究開發階段，尚無重大現金流入產生，故全福公司於資產負債表日依據內、外部資訊評估是否有減損之跡象，若有減損跡象則依據該項資產之可回收金額進行評估確認是否應認列減損。由於管理階層所執行之減損跡象評估涉及各項資訊之考量，且減損評估結果可能影響重大。因此，本會計師將上述專門技術減損評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總說明如下：

1. 複核管理階層評估專門技術減損跡象之資料，包括各項研發專案計畫及發展進度等。
2. 與管理階層進一步討論，並評估以下事項：
 - (1) 主要研發技術之產品特性及市場趨勢說明。
 - (2) 各研發專案的發展進度未有重大延遲情形。
 - (3) 公司於資產負債表日總市值高於淨資產帳面金額。

併購交易購買價格分攤合理性評估

事項說明

全福公司於民國 114 年 9 月 15 日以現金新台幣 149,850 仟元取得康百事生物資訊股份有限公司(以下簡稱「康百事」)42.09%股權，帳列全福公司之採用權益法之投資。因此項購買之被投資公司可辨認資產及負債之淨公允價值及商譽之分攤係以管理階層評估為基礎，涉及會計估計等假設，因此，本會計師將所購入前述公司股權價格分攤列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 了解管理階層評估有關購買價格分攤的基礎及程序。
2. 複核外部專家編製之價格分攤報告中辨認資產與承擔負債公允價值評估方法，及對可辨認無形資產未來現金流量預測所使用之主要假設與公允價值計算方法合理性，以計算商譽，包含下列程序：
 - (1)驗證評價模型參數與計算公式之設定。
 - (2)所使用之預計成長率及營業淨利率與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較。
 - (3)所使用之折現率，與現金產生單位資金成本假設及類似資產報酬率比較。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估全福公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算全福公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全福公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對全福公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使全福公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致全福公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於全福公司內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全福公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

顏裕芳

顏裕芳



會計師

黃珮娟

黃珮娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 9 日

全福生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

		114 年 12 月 31 日			113 年 12 月 31 日		
資 產		附註	金 額	%	金 額	%	
資產							
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 742,211	43	\$ 502,759	21	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(二)					
	動		300,000	18	1,345,963	56	
1200	其他應收款		2,540	-	5,166	-	
1220	本期所得稅資產		6,550	1	4,842	-	
1410	預付款項		36,364	2	17,427	1	
11XX	流動資產合計		1,087,665	64	1,876,157	78	
非流動資產							
1550	採用權益法之投資	六(三)	162,811	10	38,273	2	
1600	不動產、廠房及設備	六(四)	2,576	-	4,035	-	
1755	使用權資產	六(五)	5,944	-	7,752	-	
1780	無形資產	六(六)	451,612	26	483,388	20	
1900	其他非流動資產		1,164	-	1,021	-	
15XX	非流動資產合計		624,107	36	534,469	22	
1XXX	資產總計		\$ 1,711,772	100	\$ 2,410,626	100	
負債及權益							
負債							
流動負債							
2130	合約負債—流動	六(十三)	\$ 701	-	\$ -	-	
2200	其他應付款	六(七)	48,099	3	345,859	15	
2280	租賃負債—流動		5,403	-	4,234	-	
2300	其他流動負債		1,916	-	744	-	
21XX	流動負債合計		56,119	3	350,837	15	
非流動負債							
2580	租賃負債—非流動		634	-	3,542	-	
2XXX	負債總計		56,753	3	354,379	15	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十)	1,332,140	78	1,315,000	55	
3140	預收股本		-	-	129	-	
資本公積							
3200	資本公積	六(十一)	1,364,396	80	1,635,780	68	
待彌補虧損							
3350	待彌補虧損	六(十二)	(1,021,138)	(60)	(884,686)	(37)	
其他權益							
3400	其他權益		(20,379)	(1)	(9,976)	(1)	
3XXX	權益總計		1,655,019	97	2,056,247	85	
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大期後事項							
3X2X	負債及權益總計	九 十一	\$ 1,711,772	100	\$ 2,410,626	100	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



全福生物科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	114 金	年 額	度 %	113 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十三)	\$	4,124	100	\$	333	100
5000 營業成本		(	1,520)	(37)	(	311)	(93)
5900 營業毛利			2,604	63		22	7
營業費用	六(十六)及七						
6100 推銷費用		(	8,676)	(210)	(	11,027)	(3311)
6200 管理費用		(	99,567)	(2414)	(	95,284)	(28614)
6300 研究發展費用		(	322,154)	(7812)	(	238,496)	(71621)
6000 營業費用合計		(	430,397)	(10436)	(	344,807)	(103546)
6900 營業損失		(	427,793)	(10373)	(	344,785)	(103539)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十四)		31,290	759		32,899	9879
7010 其他收入			39	1		5	1
7020 其他利益及損失	六(十五)	(	15,747)	(382)		23,529	7066
7050 財務成本	六(五)	(	257)	(6)	(	91)	(27)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額		(	23,984)	(582)	(	27,027)	(8116)
7000 營業外收入及支出合計		(	8,659)	(210)		29,315	8803
8200 本期淨損		(\$	436,452)	(10583)	(\$	315,470)	(94736)
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(\$	1,360)	(33)	\$	7,964	2392
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	1,360)	(33)	\$	7,964	2392
8500 本期綜合損益總額		(\$	437,812)	(10616)	(\$	307,506)	(92344)
每股虧損	六(十八)						
9750 基本及稀釋每股虧損		(\$		3.32)	(\$		2.70)

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳寬





全福生科技股份有限公司
民國114年12月31日

單位：新台幣千元

附註	股本			公積金			其他權益			其他權益			合計
	股本	資本公積金	資本公積金	股本	資本公積金	資本公積金	股本	資本公積金	資本公積金	股本	資本公積金	資本公積金	
113 年度													
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,157,540	\$ -	\$ 1,500,848	\$ 81,953	\$ 77,221	\$ 11,436	\$ -	\$ 53,786	\$ (1,149,216)	\$ 2,945	\$ -	\$ 1,736,513	
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	147,570	-	345,174	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積金轉虧損	-	-	(580,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工行使認股權	9,890	129	11,898	-	-	11,018	-	-	580,000	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	12,563	-	-	-	-	-	-	-
現金增資員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	26,424	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權失效	-	-	-	-	-	(18,292)	-	18,292	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	-	21,067	-	-	-	(21,067)	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	84,394	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,315,000	\$ 129	\$ 1,277,920	\$ 81,953	\$ 77,255	\$ 21,113	\$ 21,067	\$ 156,472	\$ (884,686)	\$ 10,909	\$ (20,885)	\$ 2,056,247	\$ 34
114 年度													
114 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,315,000	\$ 129	\$ 1,277,920	\$ 81,953	\$ 77,255	\$ 21,113	\$ 21,067	\$ 156,472	\$ (884,686)	\$ 10,909	\$ (20,885)	\$ 2,056,247	\$ 34
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積金轉虧損	-	-	(300,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工行使認股權	430	(129)	124	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工認股權酬勞成本	-	-	-	-	-	17,364	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	16,710	-	-	-	-	-	10,990	-	-	-	(27,700)	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行使歸入權	-	-	-	-	-	-	-	106	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
114 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,332,140	\$ -	\$ 978,044	\$ 81,985	\$ 77,255	\$ 38,477	\$ 32,057	\$ 156,578	\$ (1,021,138)	\$ 9,549	\$ (29,928)	\$ 1,655,019	\$ 32

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓

全福生物科技股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 436,452)	(\$ 315,470)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(四)(五) (十六) 7,768	5,823
攤銷費用	六(六)(十六) 32,013	3,426
利息費用	六(五) 257	91
利息收入	六(十四) (31,290)	(32,899)
股份基礎給付酬勞成本	六(九)(十六) 36,021	39,169
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(三) 23,984	27,027
按攤銷後成本衡量之金融資產匯率影響數	15,928	(13,153)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
其他應收款	(1,960)	(3,100)
預付款項	(18,937)	(6,331)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	701	-
其他應付款	26,240	(16,066)
其他流動負債	1,154	103
營運產生之現金流出	(344,573)	(311,380)
收取之利息	34,176	32,229
支付之利息	(257)	(91)
退還之所得稅	1,700	-
支付所得稅	(1,708)	-
營業活動之淨現金流出	(310,662)	(279,242)
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(948,125)	(2,124,862)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	1,978,160	1,539,683
取得採用權益法之投資	六(三) (149,850)	-
購置不動產、廠房及設備	六(四) (799)	(2,898)
購置無形資產	六(十九) (324,237)	(77,084)
存出保證金增加	(143)	(320)
投資活動之淨現金流入(流出)	555,006	(665,481)
籌資活動之現金流量		
租賃負債本金支付數	六(五)(二十) (5,441)	(4,158)
現金增資	六(十) -	492,744
存入保證金增加	18	-
員工行使認股權	六(九) 425	10,899
行使歸入權	106	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(4,892)	499,485
本期現金及約當現金增加(減少)數	239,452	(445,238)
期初現金及約當現金餘額	502,759	947,997
期末現金及約當現金餘額	\$ 742,211	\$ 502,759

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



【附件五】

全福生物科技股份有限公司

114 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
114/1/1 待彌補虧損	(884,685,886)
加：114 年度稅後淨損	(436,451,571)
加：114 年度資本公積 彌補虧損	300,000,000
114/12/31 待彌補虧損	(1,021,137,457)
加：資本公積彌補虧損	400,000,000
待彌補虧損	(621,137,457)

註1：本期彌補虧損後資本公積餘額：964,396,408。

註2：本期彌補虧損後待彌補虧損未達實收資本二分之一。

註3：本公司因尚處新藥開發階段，仍屬虧損無累積盈餘可供分配。

董事長：林羣



經理人：徐文祺



會計主管：顏佳霓



【附件六】

全福生物科技股份有限公司

章程修訂前後條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第七條	(上略) 本公司依公司法第 267 條發行新股承購股份之員工、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及買回庫藏股轉讓給員工之對象得包括 <u>子公司</u> 、符合一定條件之控制或從屬公司之員工。 (下略)	(上略) 本公司依公司法第 267 條發行新股承購股份之員工、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及買回庫藏股轉讓給員工之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司之員工。 (下略)	依需求增訂
第廿五之一條	(上略) 基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額之全職員工，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之， 惟不得低於 <u>依照經濟部「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準</u> 。基層員工範圍應提董事會決議暨定期評估是否需進行調整，並納入內部控制制度中。 (下略)	(上略) 基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額之全職員工，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。基層員工範圍應提董事會決議暨定期評估是否需進行調整，並納入內部控制制度中。 (下略)	依主管機關指示
第廿七條	(上略) 第十一次修訂於中華民國 114 年 6 月 25 日。 <u>第十二次修訂於中華民國 115 年 6 月 12 日。</u>	(上略) 第十一次修訂於中華民國 114 年 6 月 25 日。	修正編修日期。

【附件七】

全福生物科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第十一條資訊公開 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一)～(三)：略。 (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1.實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2.實收資本額達新臺幣一百億元以上，未達五百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。 3.實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。 (五)～(六)：略。	第十一條資訊公開 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一)～(三)：略。 (四) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1.實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2.實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。 (五)～(六)：略。	一、第十一條第一項第一至三款未修正。 二、第十一條第一項第五至六款未修正。
第十五條生效及修定 一、本辦法經審計委員會審議，送董事會通過後，並提報股東會同意，修正時亦同。 二、制定日期： 民國 109 年 6 月 29 日。 第一次修訂： 110 年 07 月 28 日董事會通過 110 年 08 月 30 日提報股	第十五條生效及修定 一、本辦法經董事會通過後，送審計委員會並提報股東會同意，修正時亦同。 二、制定日期： 民國 109 年 6 月 29 日。 第一次修訂： 110 年 07 月 28 日董事會通過。 110 年 08 月 30 日提報股	增列本次修訂

修訂後條文	現行條文	說明
東會核准。 第二次修訂： 111 年 3 月 23 日審計委員會同意及董事會通過。 111 年 6 月 30 日提報股東會核准 第三次修訂： 112 年 3 月 20 日審計委員會同意及董事會通過。 112 年 6 月 12 日提報股東會核准。 第四次修訂： 114 年 11 月 10 日審計委員會同意及董事會通過。 115 年 6 月 12 日提報股東會核准。	東會核准。 第二次修訂： 111 年 3 月 23 日審計委員會同意及董事會通過。 111 年 6 月 30 日提報股東會核准。 第三次修訂： 112 年 3 月 20 日審計委員會同意及董事會通過。 112 年 6 月 12 日提報股東會核准。	

【附件八】

全福生物科技股份有限公司

股東會議事規則修正對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第六條作業程序 一、股東會之召集及開會通知 第一~三款(略) 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料</u>等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。本公司應於股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 (以下略) 二~十一、(略) 十二、表決 第一~六款(略) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 <u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十</u>	第六條作業程序 一、股東會之召集及開會通知 第一~三款(略) 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 (以下略) 二~十一、(略) 十二、表決 第一~六款(略) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 (以下略)	配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正第四項，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之適用範圍至全體上市上櫃公司。 一、股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併

修訂後條文	現行條文	說明
<u>九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u> <u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u> <u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u> <u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u> (以下略)		購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。 二、參考馬來西亞上市規則，新增第九項規定，主席依第八項選任之監票人，除應具備專業外，亦應具有獨立性，以避免爭議。而在獨立性之判斷上，擔任監票人不得參與該次股東會投票程序相關事務，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。 三、明確一般監票人及獨立監票人之負責工作，係在股東會召開會場監督投票、計票過程，並在選舉結果統計表上簽名，以示負責，乃增訂第十項。 四、參考新加坡及香港上市規則，股東會議事錄中應載明監票

修訂後條文	現行條文	說明
		人姓名，以提升透明度，故增訂第十一項，要求第八項獨立監票人應於議事錄載明姓名及職稱。
第九條生效及修定 一、本規則經股東會核准通過後實施，修正時亦同。 二、制定日期：本辦法訂定於民國 110 年 8 月 30。 第一次修訂：民國 111 年 6 月 15 日提報股東會核准。 第二次修訂：民國 113 年 6 月 27 日提報股東會核准。 第三次修訂：民國 115 年 6 月 12 日提報股東會核准。	第九條生效及修定 一、本規則經股東會核准通過後實施，修正時亦同。 二、制定日期：本辦法訂定於民國 110 年 8 月 30。 第一次修訂：民國 111 年 6 月 15 日提報股東會核准。 第二次修訂：民國 113 年 6 月 27 日提報股東會核准。	增列本次修訂

【附件九】

全福生物科技股份有限公司

董事及獨立董事候選人名單

序號	戶號	姓 名	身分證字號	持有股數	主要學(經)歷	備註
1		李鍾熙	P10****91	0	美國伊利諾理工大學博士 美國芝加哥大學企業管理碩士 美國哈佛大學進階企管班結業 現任 全福生物科技股份有限公司獨立董事 體學生物科技股份有限公司董事長 奎克生技光電股份有限公司董事長 信標生醫股份有限公司董事 聚和國際股份有限公司董事 台康生技股份有限公司獨立董事 倍利生技創業投資股份有限公司董事 經歷 工業技術研究院院長 台灣精準醫療產業協會理事長 台灣生物產業發展協會理事長 財團法人生物技術開發中心董事長 工研院化學工業研究所所長 美國阿岡國家研究院計劃主持人 美國強生美西公司資深經理 台灣玉山科技協會理事長 台灣積體電路製造有限公司董事	獨立董事候選人
2		郭宗銘	R12****81	0	台灣大學 EMBA 會研所 台北大學會計學系 現任 全福生物科技股份有限公司獨立董事 中華票券金融股份有限公司獨立董事 創見資訊股份有限公司獨立董事 群光電子股份有限公司獨立董事 天下雜誌股份有限公司監察人 天下生活出版股份有限公司監察人 影響原創影視股份有限公司監察人 東華書局股份有限公司監察人 新月圖書股份有限公司監察人 台灣開明書店股份有限公司監察人 親子學股份有限公司監察人 親子天下股份有限公司監察人 經歷 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 資誠聯合會計師事務所稅務法律服務營運長 國立台北大學會計系系友會理事長 台灣省會計師公會理事	獨立董事候選人

					展達通訊股份有限公司獨立董事 東海大學管理學院高階經營管理碩士 在職專班兼任教授 國立台北大學會計學系碩士在職專班 兼任副教授	
3		程守真	A12*****51	0	國立中興大學法學士 國立政治大學經營管理(EMBA)碩士學 程(修習) 現任 常在國際法律事務所資深顧問 全福生物科技股份有限公司獨立董事 臺灣併購與私募股權協會理事 臺灣反洗錢推廣協會監事 財團法人東南科技大學監察人 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	獨立董事候選人
4	2657	林羣	C12*****36	930,000	芝加哥大學MBA 現任 全福生物科技股份有限公司董事長 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 安富資本股份有限公司董事長 富邦人壽保險股份有限公司獨立董事 宏基智新股份有限公司獨立董事 安立璽榮醫藥股份有限公司董事 康百事生物資訊股份有限公司董事 經歷 美時化學製藥股份有限公司董事長 群光電子/藍天電腦集團策略長 麥格理資本大中國區總裁 光寶集團總財務長 摩根大通證券總經理	董事候選人
5	4429	徐文祺	K20*****42	340,000	美國康乃狄克大學博士 現任 全福生物科技股份有限公司總經理 台睿生物科技股份有限公司董事 英屬開曼群島商先知生物科技股份有 限公司董事 康百事生物資訊股份有限公司董事 經歷 日本武田藥品全球藥物代謝及藥物動 力部門副總裁 必治妥施貴寶資深總監	董事候選人
6	16	郭美慧	M22*****26	296,189	國立台灣大學植物病蟲害學系病理組 研究所碩士 現任 全福生物科技股份有限公司營運長 康百事生物資訊股份有限公司董事 經歷	董事候選人

					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及美國子公司總經理 財團法人生物技術開發中心副執行長、執行長室主任	
7		張振武	E12*****70		芝加哥大學MBA 國立台灣大學商學系工商管理組學士 現任 安基生技新藥股份有限公司獨立董事 台睿生物科技股份有限公司獨立董事 威捷生物醫學股份有限公司董事 鼎晉生技股份有限公司獨立董事 太景醫藥研發控股股份有限公司獨立董事 經歷 輝凌醫藥亞太、中東、非洲區資深副總裁 諾華公司亞洲區總裁	董事候選人
8		魏永篤	A10*****52		美國喬治亞大學企管碩士 現任 劍麟股份有限公司董事 台達化學工業股份有限公司獨立董事 遠東百貨股份有限公司獨立董事 永勤興業股份有限公司董事長 經歷 勤業眾信聯合會計師事務所總裁 國泰金融控股股份有限公司獨立董事 世界先進積體電路股份有限公司董事 神達投資控股股份有限公司董事	董事候選人
9	2656	安富大健康一號有限合夥	42****03	12,000,000	全福生物科技股份有限公司法人董事	董事候選人

【附件十】

全福生物科技股份有限公司

解除新任董事競業禁止限制明細表

序號	姓 名	主要學(經)歷	備註
1	李鍾熙	現任 全福生物科技股份有限公司獨立董事 體學生物科技股份有限公司董事長 奎克生技光電股份有限公司董事長 信標生醫股份有限公司董事 聚和國際股份有限公司董事 台康生技股份有限公司獨立董事 倍利生技創業投資股份有限公司董事	獨立董事候選人
2	郭宗銘	現任 全福生物科技股份有限公司獨立董事 中華票券金融股份有限公司獨立董事 創見資訊股份有限公司獨立董事 群光電子股份有限公司獨立董事 天下雜誌股份有限公司監察人 天下生活出版股份有限公司監察人 影響原創影視股份有限公司監察人 東華書局股份有限公司監察人 新月圖書股份有限公司監察人 台灣開明書店股份有限公司監察人 親子學股份有限公司監察人 親子天下股份有限公司監察人	獨立董事候選人
3	程守真	現任 常在國際法律事務所資深顧問 全福生物科技股份有限公司獨立董事 臺灣併購與私募股權協會理事 臺灣反洗錢推廣協會監事 財團法人東南科技大學監察人 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	獨立董事候選人
4	林羣	現任 全福生物科技股份有限公司董事長 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 安富資本股份有限公司董事長 富邦人壽保險股份有限公司獨立董事 宏碁智新股份有限公司獨立董事 安立璽榮醫藥股份有限公司董事 康百事生物資訊股份有限公司董事	董事候選人
5	徐文祺	現任 全福生物科技股份有限公司總經理	董事候選人

		台睿生物科技股份有限公司董事 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司董事 康百事生物資訊股份有限公司董事 英屬開曼群島商先知生物科技股份有限公司SAB顧問 先驅生技股份有限公司SAB顧問 安邦生技股份有限公司SAB顧問 Wells Therapeutics Inc. 顧問	
6	郭美慧	現任 全福生物科技股份有限公司營運長 康百事生物資訊股份有限公司董事	董事候選人
7	張振武	現任 安基生技新藥股份有限公司獨立董事 台睿生物科技股份有限公司獨立董事 威捷生物醫學股份有限公司董事 鼎晉生技股份有限公司獨立董事 太景醫藥研發控股股份有限公司獨立董事	董事候選人
8	魏永篤	現任 劍麟股份有限公司董事 台達化學工業股份有限公司獨立董事 遠東百貨股份有限公司獨立董事 永勤興業股份有限公司董事長	董事候選人
9	安富大健康一號有限合夥	全福生物科技股份有限公司法人董事	董事候選人