

  
瑞寶基因股份有限公司  
一〇六年股東常會議事錄

時間：民國106年6月26日(星期一)上午10時

地點：台北市仁愛路3段160號4樓(福華大飯店405會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計57,721,229股，佔本公司已發行股份總數74,158,000股，扣除買回庫藏股1,000,000股，實際流通在外股數為73,158,000股之78.89%。

出席董事：TaiCell Investments Co., Ltd.代表人：章修綱、瑞安大藥廠(股)公司代表人：章修績、瑞安大藥廠(股)公司代表人：馬海怡、健亞生物科技(股)公司代表人：陳正、林勇進、劉克宜、楊君琦、許書銘

出席監察人：章學涵、孫慶鋒、賴金星

列席：資誠聯合會計師事務所廖阿甚會計師

主席：章修綱董事長

記錄：洪慧娟

宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。



壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

第一案

案由：本公司105年度營業報告，報請公鑒。

說明：本公司105年度營業報告書，請參閱第8-15頁(附件一)。

第二案

案由：本公司105年度監察人審查報告，報請公鑒。

說明：本公司監察人審查報告書，請參閱第16頁(附件二)。

第三案：

案由：本公司向關係人購買不動產報告，報請公鑒。

說明：1.本公司桃園觀音廠之土地原來係向瑞安大藥廠股份有限公司(以下簡稱「瑞安」)承租並興建廠房，為降低營運不確定性與長久穩定性考量，及每年可節省租金支出，本公司於106年1月16日與瑞安簽約購買土地1,052.095坪及附屬建築物21.226425坪，交易總額為新台幣91,006,218元。

2.本案已依據「取得或處分資產處理準則」將相關資料提交105年12月26董事會決議通過並經監察人承認。

3.已依相關規定於公開資訊觀測站公告。

#### 第四案

案由：買回本公司股份執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司截至目前為止，買回本公司股份決議及執行情形如下：

| 買回期次                     | 104 年第 1 次                           |
|--------------------------|--------------------------------------|
| 買回目的                     | 轉讓股份予員工                              |
| 買回期間                     | 民國 104 年 6 月 22 日至民國 104 年 8 月 14 日止 |
| 買回區間價格                   | 每股新臺幣 35 元至 70 元                     |
| 已買回股份種類及數量               | 普通股 1,000,000 股                      |
| 已買回股份金額                  | 57,695,598 元                         |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量            | 0 股                                  |
| 累積持有本公司股份數量              | 1,000,000 股                          |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%) | 1.35%                                |

#### 參、承認事項：

##### 第一案：董事會 提

案由：本公司105年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，敬請 承認。

說明：(一)本公司105年度個體財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所曾惠瑾、周建宏會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經本公司董事會決議通過，並送請監察人審查完畢在案。

(二)105年度營業報告書，請參閱第8-15頁(附件一)、105年度個體財務報表，請參閱第17-22頁(附件三)、105年度合併財務報表，請參閱第23-29頁(附件四)。

決議：經統計出席股東總表決權數54,647,804權後，贊成權數51,922,247權，反對權數0權，無效票權數0權，棄權/未投票權數2,725,557權；贊成權數占總表決權數95.01%，已達法定數額，本案照原案表決通過。

第二案：董事會 提

案 由：本公司105年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司105年期初待彌補虧損為新台幣244,367,168元，減計105年度稅後淨損新台幣322,155,871元，期末累積虧損為新台幣566,523,039元，已逾106年3月27日實收資本額新台幣741,580,000元之二分之一。

(二)本公司105年度虧損撥補表，請參閱第3頁。



單位：新台幣元

| 項目       | 金額            |
|----------|---------------|
| 期初待彌補虧損  | (244,367,168) |
| 加：本期稅後淨損 | (322,155,871) |
| 期末待彌補虧損  | (566,523,039) |

董事長：



經理人：



會計主管：



決 議：經統計出席股東總表決權數54,647,804權後，贊成權數51,922,247權，反對權數0權，無效票權數0權，棄權/未投票權數2,725,557權；贊成權數占總表決權數95.01%，已達法令規定標準，本案照原案表決通過。

肆、討論暨選舉事項：

第一案：董事會 提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理準則」案，提請 核議。

說 明：(一)茲為公司實務運作及依金融監督管理委員會民國106年2月9日金管證發字第1060001296號函辦理，擬修訂本公司「取得或處分資產處理準則」。

(二)「取得或處分資產處理準則」修正前後條文對照表，請參閱第30~41頁(附件五)。

決 議：經統計出席股東總表決權數54,707,804權後，贊成權數51,922,247權，反對權數0權，無效票權數0權，棄權/未投票權數2,785,557權；贊成權數占總表決權數94.90%，已達法定數額，本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案由：全面改選董事及監察人案，提請選舉。

說明：(一)本公司第三屆董事及監察人於106年2月24日屆滿，為配合106年股東常會召開，任期至106年股東常會改選新任董事及監察人後同時解任。

(二)依公司章程規定，本公司設董事五至九人，監察人三人，選任方式採候選人提名制，任期三年，連選得連任。

(三)本次選任董事九人(含獨立董事三人)及監察人三人，自選任之日起就任，任期自民國106年6月26日至民國109年6月25日止。

(四)本次選任董事(含獨立董事)及監察人候選人之資格條件，業經本公司董事會審查通過，候選人名單及其學歷、經歷、持有股數等資料，請參閱第42~44頁(附件六)。

(五)提請選舉。

選舉結果：

(一)董事當選人名單如下：

| 身份   | 戶號或身份<br>證統一編號 | 姓名或戶名                                     | 當選權數        |
|------|----------------|---|-------------|
| 董事   | 257            | 薩摩亞商TaiCell Investments Co., Ltd. 代表人：章修綱 | 53,541,024權 |
| 董事   | 5              | 瑞安大藥廠(股)公司<br>代表人：馬海怡                     | 52,546,686權 |
| 董事   | 164            | 健亞生物科技(股)公司<br>代表人：陳正                     | 52,546,686權 |
| 董事   | 4              | 章修績                                       | 52,546,686權 |
| 董事   | 137            | 林勇進                                       | 52,546,686權 |
| 董事   | F202476****    | 尹福秀                                       | 52,546,686權 |
| 獨立董事 | A220237****    | 劉克宜                                       | 52,546,686權 |
| 獨立董事 | H220649****    | 楊君琦                                       | 52,546,686權 |
| 獨立董事 | C120188****    | 許書銘                                       | 52,546,686權 |

(二)監察人當選人名單如下：

| 身份  | 戶號或身份<br>證統一編號 | 姓名或戶名 | 當選權數        |
|-----|----------------|-------|-------------|
| 監察人 | 8              | 章學涵   | 52,767,650權 |
| 監察人 | J120496****    | 孫慶鋒   | 52,657,168權 |
| 監察人 | A100985****    | 賴金星   | 52,546,686權 |

第三案：董事會 提

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 核議。

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，並取得其許可」辦理。

(二)如本公司董事(含獨立董事)有公司法第209條之競業禁止行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會解除其競業禁止之限制。

(三)就本次股東常會新選任董事(含獨立董事)為自己或他人為屬於本公司經營範圍內之行為主要內容，擬依股東常會選任結果當場補充說明。

決 議：經統計出席股東總表決權數54,707,804權後，贊成權數51,922,247權，反對權數0權，無效票權數0權，棄權/未投票權數2,785,557權；贊成權數占總表決權數94.90%，已達法定數額，本案照原案表決通過。

解除本公司董事競業禁止之限制名單

| 職稱 | 姓名                                | 擔任他公司職務  |
|----|-----------------------------------|--|
|    | 薩摩亞商TaiCell Investments Co., Ltd. | 無  |
| 董事 | 代表人：章修綱                           | 生寶生物科技股份有限公司 法人代表(董事長)<br>生寶生物科技(香港)有限公司 董事長<br>生寶生物科技(澳門)有限公司 董事長<br>Healthbanks Biotech USA, Inc. 董事長<br>THAI HEALTHBABY BIOTECH CO., LTD. 董事長<br>瑞安大藥廠股份有限公司 董事長<br>康滋雅股份有限公司 董事長<br>農寶生物科技股份有限公司 法人代表(董事長)<br>生榮生物科技股份有限公司 法人代表(董事長)<br>生控基因疫苗股份有限公司 法人代表(董事長)<br>技準管理顧問股份有限公司 法人代表(董事長)<br>安基生技新藥股份有限公司 法人代表(董事長)<br>淨旦生物科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>佳暉投資股份有限公司 董事<br>薩摩亞商Bioka Investments Co., Ltd. 董事長<br>薩摩亞商TaiCell Investments Co., Ltd. 董事長<br>薩摩亞商A-Stem Investments Limited 董事長<br>薩摩亞商COBIO INVESTMENTS LIMITED 董事長<br>英屬維京群島商TOP HORIZON CO.,LTD. 董事<br>全合生醫科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>AAXTR INTERNATIONAL LIMITED 董事<br>全合生醫科技香港有限公司 董事<br>元化生物科技開發股份有限公司 監察人<br>敏盛資產管理股份有限公司 法人代表(董事)<br>敏盛醫控股份有限公司 法人代表(常務董事)<br>Reber Genetics(Cayman) Co., Ltd. 法人代表(董事)<br>THEVAX GENETICS VACCINE USA INC 董事 |

| 職稱 | 姓名           | 擔任他公司職務  |
|----|--------------|--|
| 董事 | 瑞安大藥廠股份有限公司  | 英屬維京群島商 Asiacord Biotech(BVI) company Limited 董事<br>敏盛資產管理股份有限公司 董事<br>敏盛醫控股份有限公司 常務董事<br>生控基因疫苗股份有限公司 董事<br>安基生技新藥股份有限公司 董事   |
|    | 代表人：馬海怡      | 安成國際藥業股份有限公司 法人代表(董事)<br>中美冠科生物技術股份有限公司 獨立董事<br>Vivo Capital (維梧投資) Venture Partner (創投合夥人)  |
| 董事 | 健亞生物科技股份有限公司 | 昌達生化科技股份有限公司 董事<br>健如醫藥股份有限公司 董事長<br>Genovate Biotechnology (Cayman) Co., Ltd. 董事<br>華宇藥品股份有限公司 董事<br>浩宇生醫(股)公司 董事   |
|    | 代表人：陳正       | 健亞生物科技股份有限公司 董事長/總經理<br>香港安寧控股有限公司 獨立非執行董事<br>泰宗生物科技股份有限公司 董事<br>BioResource International, Inc. 董事<br>昌達生化科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>健如醫藥股份有限公司 法人代表(董事長)<br>Genovate Biotechnology (Cayman) Co., Ltd. 法人代表(董事)<br>華宇藥品股份有限公司 董事長<br>財團法人生物技術開發中心 董事  |
| 董事 | 章修績          | 安基生技新藥股份有限公司 法人代表(董事)<br>元化生物科技開發股份有限公司 董事長<br>瑞安大藥廠股份有限公司 董事及總經理<br>生寶生物科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>農寶生物科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>生榮生物科技股份有限公司 法人代表(董事)<br>生控基因疫苗股份有限公司 董事<br>技準管理顧問股份有限公司 法人代表(董事)<br>康滋雅股份有限公司 董事<br>英屬維京群島商 Stemgen Biotech Holding Limited 法人代表(董事)<br>英屬維京群島商 Asiacord Biotech(BVI) company Limited 法人代表(董事)<br>英屬維京群島商 TOP HORIZON CO.,LTD 董事<br>源鴻投資股份有限公司 董事長<br>台灣東洋藥品工業股份有限公司 董事<br>全合生醫科技股份有限公司 法人代表(董事) |
| 董事 | 林勇進          | 瑞安大藥廠股份有限公司 董事<br>翰晟企業股份有限公司 董事<br>永易有限公司 總經理<br>健爾康生活事業股份有限公司 總經理   |

| 職稱   | 姓名  | 擔任他公司職務                                    |                                     |
|------|-----|--|-------------------------------------|
| 董事   | 尹福秀 | 智擎生技製藥股份有限公司<br>逸達生物科技股份有限公司<br>台康生技股份有限公司 | 獨立董事/審計委員<br>獨立董事/薪酬委員<br>獨立董事/薪酬委員 |
| 獨立董事 | 楊君琦 | 勝德國際研發股份有限公司<br>聯鈞光電股份有限公司<br>聚陽實業股份有限公司   | 獨立董事/薪酬委員<br>獨立董事/薪酬委員/審計委員<br>薪酬委員 |
| 獨立董事 | 劉克宜 | 台灣微脂體股份有限公司<br>祥翊製藥股份有限公司<br>健亞生物科技股份有限公司  | 獨立董事<br>監察人<br>獨立董事                 |

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午十時四十一分。



## 一、 105 年營業報告

### (一) 營業計劃實施成果

105 年度本公司持續致力於國內市場在地深耕與海外重要市場的領證推陳；國內市場方面，與台灣總經銷共同合作，以本公司主導與投資台灣行銷活動配合總經銷負責業務執行的策略方式，大幅提升市場經營力，使市場淨銷售量相較於去年度成長 29.3%。有別於去年國內的重要政策計有：建置有效性的客戶服務系統並與學界病性檢測單位訂立合約以偕同服務客戶、針對各區經銷商規畫有效提升銷售力道之行銷活動、各區技術業務人員的到位與提供完整職能訓練等，以此全新的經營模式持續提升公司品牌經營之良好形象。海外市場方面，雖逢俄羅斯代理商內部變動而無力配合市場經營與菲律賓代理商臨陣競品的低價銷售衝擊，本公司仍臨危重振經營定位與方向；俄羅斯方面，除積極審慎評估各方人選代理商且已順利轉移代理權予新代理商外，亦順利確認取得 106 年第一季訂單，預計與此較屬壯年期的新代理在未來配合上的彈性與力道將更穩固，將使眼前數個目標客戶的經營更具持續推進力；菲律賓方面，除仍持續執行大型規模豬場的試驗外，更積極布局中型場的銷售策略與擬定條件性的市場價格策略，預計將可於 106 年展現重整後之市場銷售動能。105 年台灣年度出貨量為 1,350,000 劑，整體 105 年度之總出貨劑量為 1,598,850 劑。

重要市場的領證推陳方面，105 年度本公司持續推進 PRRSFREE™ 亞洲各國的產品查驗登記，韓國產品登記之田間試驗順利於下半年開始執行，預計 106 年中可完成並順利領證；泰國已通過專家審查，進入產品品質與效力測試階段，年底並偕新立之當地有力代理商共同與政府官員做細節溝通，以期排除爭議、規避可能費時的田間試驗，加速流程以利 106 年第三季順利領證。預期此兩重點國家 106 年陸續領證後，將大幅提升整體業績。

# 瑞寶基因股份有限公司

## 營業報告書

其他東南亞目標國如馬來西亞、越南等，因應可能的制度面下造成的產品登記進度延遲，除正積極談判新的有力代理商以共解決當地政規障礙外，已著手執行另一管道穿透策略-探詢東南亞整體區塊合作夥伴或利用周邊國如緬甸、柬埔寨等的先置布局為目標。

中國、日本及歐美地區之營業進度上，本公司持續積極邀約合作夥伴以多項經營策略進行可能的合作模式，包含產品登記、代理權、共同投資、技術轉移等；中國方面，105 年進行至少兩家廠商的對談後，目前正進行下一階段的產品測試並以共同投資為現階段目標；日本方面，偕當地本土並具專業國際服務能量之顧問公司，進行產品文件之審閱並同步以自行開發、顧問協助近距離溝通之方式商邀當地大廠商進一步商談可能的合作模式，以產品進軍日本市場為根基目標；歐美方面，商業夥伴連結上除原來藉著美國顧問之力已與第一大外商 Zoetis 進入產品測試階段外，隨著年底內部事業開發人員的到位，本公司一面自行持續商邀前五大外商進行技術對談，另一面更不斷自主開拓歐美各廠商，目前已網羅近 25 家廠商意願商談者，期從中推進開拓技術轉移、代理權等之業務。美國產品登記於 105 年完成目標產品之文件表格謄寫與修整，目前進入送件前 CRO 顧問二度審閱，進度樂觀。

本公司新產品開發登記進度上，「CIRCOFREE™ 圓滿豬環狀病毒感染症基因改造次單位疫苗」，從 103 年底遞送查驗登記文件至今，於今年 105 年底已獲進展，文件正式通過審核，預計明年 106 年度進行政府主持之田間委託試驗最為領證前終點站；「PCCOM™ 雙寶豬生殖與呼吸道綜合症 (PRRS) 及豬環狀病毒感染症 (PCV2) 基因改造次單位混合疫苗」亦已於 105 年防檢局要求補件下，同步與上述之 CIRCOFREE™ 文件整飭到位，以期大幅縮短未來審核時間，並計於 106 年初遞出補件；「HCFREE™ 安穩豬瘟 E2

基因改造次單位不活化疫苗」依規劃於 105 年遞交查驗登記資料予防檢局進行文件審核；以生產病毒類傳統疫苗為主的屏東廠，105 年完成第一支且為家禽產業最重要的 ND 新城雞瘟疫苗的產品登記文件，亦於年底遞交防檢局進行查驗登記。由於豬瘟 E2 疫苗與家禽 ND 疫苗皆屬舊藥登記流程，故領證所需時間可望大幅縮短。

本公司 105 年度之營運績效，合併營業收入為新台幣 35,024 仟元，較 104 年度的合併營業收入新台幣 37,505 仟元減少了 2,481 仟元，減少幅度約為 6.62%；當期營業淨損為 230,909 仟元，較 104 年度營業淨損 193,220 仟元增加了 37,689 仟元，增加幅度為 19.51%。

#### 財務收支及獲利分析

本公司 105 年度合併財務收支上，最主要的支出項目為高階生物技術新次單位疫苗之研發支出。本公司現階段尚處研發投入期，所投入的研發經費係為累積未來產品上市及營利爆發之能量。

| 項目         | 105 年     | 104 年     |         |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入       | 35,024    | 37,505    |         |
| 營業毛利(損)    | (21,014)  | (17,937)  |         |
| 營業淨利(損)    | (230,909) | (193,220) |         |
| 稅後淨利(損)    | (322,156) | (176,420) |         |
| 資產報酬率(%)   | (48.34)   | (18.79)   |         |
| 股東權益報酬率(%) | (51.23)   | (19.53)   |         |
| 估實收資本比率(%) | 營業淨利(損)   | (31.14)   | (26.10) |
|            | 稅後淨利(損)   | (43.44)   | (23.83) |
| 純益率(%)     | (919.81)  | (470.39)  |         |
| 每股虧損(元)    | (4.41)    | (2.40)    |         |

## (二) 研究發展狀況

1. 本公司觀音廠承接綠膿桿菌外毒素專利平台技術概念，進一步致力於新一代技術平台之研發，進行其他重大疫病次單位疫苗之開發計畫，包括：

- CIRCOFREE™ 圓滿豬環狀病毒感染症基因改造次單位疫苗：103 年遞交產品登記，105 年已通過專家技術審查會審議，待執行委託試驗。
- PCCOM™ 雙寶豬生殖與呼吸道綜合症(PRRS)及豬環狀病毒感染症(PCV2)基因改造次單位混合疫苗：105 年已針對防檢局補件要求，完整整飭文件，以期一次到位。
- HCFREE™ 安穩豬瘟 E2 基因改造次單位不活化疫苗(HC)：已完成委託家畜衛生試驗所進行之攻毒試驗，成效明確，105 年已遞交產品查驗登記。
- PRRSII™ 超寬活豬生殖與呼吸綜合症基因改造次單位疫苗 (PRRS)，為 PRRSFREE™ 之第二代抗原強化疫苗，免疫效果更佳，105 年已完成所有相關研發試驗與文件，預計明年 106 年遞交產品查驗登記。
- 由農科院技轉之豬胸膜肺炎放線桿菌不活化疫苗(APP)與豬黴漿菌肺炎基因改造次單位疫苗(SEP)、瑞寶基因自行研發之豬流行性下痢基因改造次單位疫苗(PED)、2 代豬生殖與呼吸綜合症與豬環狀病毒感染症基因改造次單位混合疫苗(PRRSII+PCV2II)等次單位疫苗及混合疫苗，105 年已陸續啟動各項研發工作，將陸續完成各項疫苗研發試驗，依各規劃開發進度，進行後續產品登記程序。

2. 本公司長治廠專注於家禽病毒類抗原製程、佐劑與載體平台之研

發，目前雞新城病(ND) 疫苗於 105 年已遞交產品查驗登記；唯為集中資源，提昇公司營運效能，屏東長治廠預計於 106 年上半年先行停工；相關家禽疫苗之研發工作將轉進桃園觀音廠，成果將繼續保存於本公司，故對本公司技術應無重大影響。

## 二、106 年營業計劃

### (一) 經營方針

銷售市場上，本公司積極鎖定亞洲重要市場如韓國、泰國，推進加速 PRRSFREE™ 產品查驗登記進度，並深入掌控代理商上市前後技術面、行銷面、業務面之銷售計劃，期能在各方人力、物力的完整配合下，臻至 106 年銷售業績上的大放異彩；國內經營則除了繼續強化內部技術業務人員訓練、主控市場行銷策略外，並以末端農場客戶為目標，進行直接穿透，執行各項行銷活動，試圖近距離掌握市場以利未來發展策略。此外，繼續深耕國內學界政界關係以持續進行病性檢測合作服務客戶、農場試驗合作與邀約指標學者專家舉辦農民演講，以期能藉力加速拓展海內外市場。

研發部門持續專注於動物疫苗之創新研發，以現有專利技術及概念延伸至其他重大特殊疾病疫苗之研發，如豬流行性下痢基因改造次單位疫苗(PED)、豬黴漿菌肺炎基因改造次單位疫苗(SEP)及組合性多價疫苗等，同時開發適用於不同疫苗特性之最適佐劑；除經濟動物外，亦投入市場規模日趨增加之寵物疫苗開發，目前已有針對犬乳腺癌之治療型疫苗進行臨床試驗中；此外，研發團隊更積極開發新一代疫苗技術平台，包括桿狀病毒表現平台、痘病毒表現平台與腺病毒表現平台，期以效果更好的動物用疫苗，造福農民。

## (二) 重要政策

1. 持續落實研發專案管理計畫，投入其他動物疾病疫苗與新一代技術平台之研發並致力於提升研發速度，縮短上市時程，展現技術競爭優勢。
2. 持續尋求生產製程最適化條件，改善產品製程以節省人力、時間，以期降低成本，全面提升生產效能，使產品利潤極大化。
3. 加速 PRRSFREE™ 於海外各國查驗登記領證流程，多方開啟國際市場的銷售許可，以利拓展業務銷售領地與強化其他商業合作談判力道。
4. 自有品牌銷售策略上，偕同有力之代理商推進領證速度，並共商規劃在地化的銷售布局、定時掌控執行進度，期落實產品行銷活動、專業技術客戶服務與業務人員激勵策略，以達產品上市一舉成功之目的。
5. 持續審慎選擇中國市場之最佳合作夥伴，以共同投資為首要策略，期能以高生物科技技術之優勢，促成廣大中國市場之經營。
6. 歐美地區持續以開放的策略如技術轉移、代理權等進行公司自主開拓商業合作對象，並搭配本公司研發實力的迅速優勢，推陳新一代產品的技術對談與合作模式商議，以利技術銷售全球策略之實現，提升公司能量並增加國際能見度。

## (三) 主要產品之預期銷售數量及其依據

106 年的營業目標，將依董事會核定之目標執行。各項營業計劃均依據過去本公司在技術面、營銷面所累積經驗並考量產品登記、新產品規劃及外在環境變化所預估。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 持續研發新式動物疫苗技術，並持續探測市場最新需求、成功接軌市場，維持創新研發之市場優勢，提升競爭力。
- (二) 持續與國內外學研機構之交流與合作，整合國內技術能量，掌握生物科技發展趨勢，加速產品研發速度，維持本公司技術領先之優勢。
- (三) 依據公司品牌發展計劃，完善企業管理制度、人才培育與留才計畫，打造本公司成為動物保健產業之疫苗領導品牌。
- (四) 積極以創發利基產品，偕全球名前大廠以商業合作策略，加速全球技術或產品之佈局。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因動物用疫苗市場前景一片看好，現有的大廠競爭一致推向開發中國家市場，然具高技術門檻且具利基市場之產品卻少有出現，加以近年來仍有不少動物傳染性疾病仍無法有效控制且造成極大損失，因此原有低技術性產品將面臨低價競爭，而高技術門檻之利基產品將會是未來動保市場的主流，此也是本公司在商邀全球商業合作夥伴時，各大廠商希冀尋求合作之根源，因此本公司迅速且特殊的研發能量，與開放式的商談合作，將提供全球市場許多利器，以促使全球動物產業走過躍進期。

法規面的變動與不確定性，已著手密切與國內外專家交流並藉當地有力經營者掌握法規與市場脈動，而能適時因應法規變動，調整經營地域之策略，以降低營運之影響。

本公司自建廠以來即是以人用藥廠 cGMP 高規格打造，並朝向歐盟國際藥品稽核協約組織(PIC/s)的規範作業，除國內其他同業老廠已無力競爭之外，經 105 年顧問專家之實地查驗，本公司工廠之規格亦遠超越海外較先進國家如日本之眾多動物疫苗廠，相信此先見之舉將更有助於本公司拓展全球業務，提升產品之國

際競爭力。

動物產業整體大環境對產業發展有力，在此利多將吸引資金挹注的氛圍下，本公司將持續以領先國際同業之研發技術，與高品質之產品為營運主幹，搭配研發實力的迅速優勢，結合具創新並能依時依地制宜的行銷策略及銷售管道，促使短期擴大全球營運版圖，並積極耕耘使本公司成為全方位之動物生技指標公司，為股東創造最大利潤。

董事長：



經理人：



會計主管：



瑞寶基因股份有限公司  
監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇五年度營業報告書、虧損撥補表及經資誠聯合會計師事務所曾惠瑾會計師及周建宏會計師查核簽證之一〇五年度合併及個體財務報表，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符。爰依照公司法第二一九條之規定，繕具報告。

敬請 鑒察

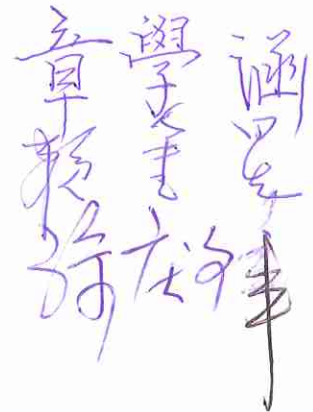
此 致

本公司一〇六年股東常會

監察人：章學涵

監察人：賴金星

監察人：孫慶鋒



中 華 民 國 一 〇 六 年 四 月 十 日

會計師查核報告

(106)財審報字第 16003111 號

瑞寶基因股份有限公司 公鑒：

瑞寶基因股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達瑞寶基因股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

曾惠瑾

會計師

周建宏



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 7 日



瑞寶基因股份有限公司  
個體資產負債表  
民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產              | 附註       | 105年12月31日 |                | 104年12月31日 |    |                |            |
|--------------|----------------|----------|------------|----------------|------------|----|----------------|------------|
|              |                |          | 金          | 額              | 金          | 額  |                |            |
|              |                |          |            | %              |            | %  |                |            |
| <b>流動資產</b>  |                |          |            |                |            |    |                |            |
| 1100         | 現金及約當現金        | 六(一)     | \$         | 237,142        | 46         | \$ | 254,817        | 31         |
| 1170         | 應收帳款淨額         | 六(二)     |            | 4,200          | 1          |    | 4,200          | 1          |
| 1200         | 其他應收款          |          |            | 3,025          | -          |    | 1,953          | -          |
| 130X         | 存貨             | 六(三)     |            | 24,533         | 5          |    | 31,223         | 4          |
| 1410         | 預付款項           | 七        |            | 5,251          | 1          |    | 3,769          | -          |
| 1470         | 其他流動資產         | 六(四)     |            | 44,292         | 9          |    | 217,439        | 26         |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>  |          |            | <u>318,443</u> | <u>62</u>  |    | <u>513,401</u> | <u>62</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                |          |            |                |            |    |                |            |
| 1550         | 採用權益法之投資       | 六(五)     |            | 1,030          | -          |    | 1,083          | -          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備      | 六(六)     |            | 148,151        | 29         |    | 266,329        | 33         |
| 1780         | 無形資產           | 六(七)     |            | 14,134         | 3          |    | 13,927         | 2          |
| 1840         | 遞延所得稅資產        | 六(二十)    |            | 16,818         | 4          |    | 16,818         | 2          |
| 1900         | 其他非流動資產        | 六(八)、七及八 |            | 11,463         | 2          |    | 11,028         | 1          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b> |          |            | <u>191,596</u> | <u>38</u>  |    | <u>309,185</u> | <u>38</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>    |          | \$         | <u>510,039</u> | <u>100</u> | \$ | <u>822,586</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

  
 瑞寶基因股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益              |                | 附註        | 105年12月31日        | 104年12月31日        |
|--------------------|----------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                    |                |           | 金額                | 金額                |
|                    |                |           | %                 | %                 |
| <b>流動負債</b>        |                |           |                   |                   |
| 2150               | 應付票據           |           | \$ 912            | \$ 762            |
| 2160               | 應付票據－關係人       | 七         | 433               | 420               |
| 2170               | 應付帳款           |           | 693               | 212               |
| 2200               | 其他應付款          | 六(九)      | 36,218            | 27,605            |
| 2220               | 其他應付款項－關係人     | 七         | -                 | 934               |
| 2300               | 其他流動負債         |           | 1,003             | 1,985             |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>  |           | <u>39,259</u>     | <u>31,918</u>     |
| <b>非流動負債</b>       |                |           |                   |                   |
| 2670               | 其他非流動負債－其他     | 七         | 2,151             | 1,600             |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b> |           | <u>2,151</u>      | <u>1,600</u>      |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>    |           | <u>41,410</u>     | <u>33,518</u>     |
| <b>權益</b>          |                |           |                   |                   |
| <b>股本</b>          |                |           |                   |                   |
| 3110               | 普通股股本          | 六(十二)     | 741,580           | 740,430           |
| <b>資本公積</b>        |                |           |                   |                   |
| 3200               | 資本公積           | 六(十一)(十三) | 351,237           | 650,652           |
| <b>保留盈餘</b>        |                |           |                   |                   |
| 3350               | 待彌補虧損          | 六(十四)(二十) | ( 566,523) ( 111) | ( 544,367) ( 66)  |
| 3400               | 其他權益           |           | 31                | 49                |
| 3500               | 庫藏股票           | 六(十二)     | ( 57,696) ( 11)   | ( 57,696) ( 7)    |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>    |           | <u>468,629</u>    | <u>789,068</u>    |
| <b>重大承諾事項及或有事項</b> |                |           |                   |                   |
| 九                  |                |           |                   |                   |
| <b>重大之期後事項</b>     |                |           |                   |                   |
| 十一                 |                |           |                   |                   |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b> |           | <u>\$ 510,039</u> | <u>\$ 822,586</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評





瑞寶基因股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國105年及104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                    | 105 年 度 |          |        | 104 年 度 |          |        |
|-------------------------------|-----------------------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|
|                               |                       | 金       | 額        | %      | 金       | 額        | %      |
| 4000 營業收入                     |                       | \$      | 35,024   | 100    | \$      | 37,505   | 100    |
| 5000 營業成本                     | 六(三)(十)(十一)(十八)(十九)及七 | (       | 56,038)  | ( 160) | (       | 55,442)  | ( 148) |
| 5900 營業毛損                     |                       | (       | 21,014)  | ( 60)  | (       | 17,937)  | ( 48)  |
| 營業費用                          | 六(十)(十一)(十八)(十九)及七    |         |          |        |         |          |        |
| 6100 推銷費用                     |                       | (       | 49,961)  | ( 143) | (       | 35,007)  | ( 93)  |
| 6200 管理費用                     |                       | (       | 37,124)  | ( 106) | (       | 35,444)  | ( 94)  |
| 6300 研究發展費用                   |                       | (       | 122,775) | ( 350) | (       | 104,516) | ( 279) |
| 6000 營業費用合計                   |                       | (       | 209,860) | ( 599) | (       | 174,967) | ( 466) |
| 6900 營業損失                     |                       | (       | 230,874) | ( 659) | (       | 192,904) | ( 514) |
| 營業外收入及支出                      |                       |         |          |        |         |          |        |
| 7010 其他收入                     | 六(十五)                 |         | 18,320   | 52     |         | 20,119   | 54     |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(六)(七)(十六)           | (       | 109,567) | ( 313) | (       | 3,314)   | ( 9)   |
| 7050 財務成本                     | 六(十七)                 |         | -        | -      | (       | 5)       | -      |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 |                       | (       | 35)      | -      | (       | 316)     | ( 1)   |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                       | (       | 91,282)  | ( 261) |         | 16,484   | 44     |
| 8200 本期淨損                     |                       | (\$     | 322,156) | ( 920) | (\$     | 176,420) | ( 470) |
| 其他綜合損益(淨額)                    |                       |         |          |        |         |          |        |
| 後續可能重分類至損益之項目                 |                       |         |          |        |         |          |        |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        |                       | (\$     | 18)      | -      | \$      | 58       | -      |
| 8500 本期綜合損益總額                 |                       | (\$     | 322,174) | ( 920) | (\$     | 176,362) | ( 470) |
| 9750 基本每股虧損                   | 六(二十一)                | (\$     | 4.41)    |        | (\$     | 2.40)    |        |
| 9850 稀釋每股虧損                   | 六(二十一)                | (\$     | 4.41)    |        | (\$     | 2.40)    |        |

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：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評



瑞寶基因股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註             | 普通股股本        | 資 本 公 積           |                   |                 |                             | 待 彌 補 虧 損           | 其 他 權 益      |                    | 合 計               |
|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------|--------------|--------------------|-------------------|
|                |              | 資本公積－<br>發行溢價     | 資本公積－<br>員工認股權    | 資本公積－<br>其 他    | 國外營運機構財<br>務報表換算之兌<br>換 差 額 |                     | 庫 藏 股 票      |                    |                   |
| <b>104 年 度</b> |              |                   |                   |                 |                             |                     |              |                    |                   |
|                | 104年1月1日餘額   | \$ 738,780        | \$ 642,221        | \$ 4,415        | \$ 394                      | (\$ 367,947)        | (\$ 9)       | \$ -               | \$ 1,017,854      |
|                | 執行員工認股權      | 六(十二) 1,650       | 4,298             | ( 4,298)        | -                           | -                   | -            | -                  | 1,650             |
|                | 員工認股權酬勞成本    | 六(十一) -           | -                 | 3,622           | -                           | -                   | -            | -                  | 3,622             |
|                | 本期損益         | -                 | -                 | -               | -                           | ( 176,420)          | -            | -                  | ( 176,420)        |
|                | 其他綜合損益       | -                 | -                 | -               | -                           | -                   | 58           | -                  | 58                |
|                | 庫藏股買回        | 六(十二) -           | -                 | -               | -                           | -                   | -            | ( 57,696)          | ( 57,696)         |
|                | 104年12月31日餘額 | <u>\$ 740,430</u> | <u>\$ 646,519</u> | <u>\$ 3,739</u> | <u>\$ 394</u>               | <u>(\$ 544,367)</u> | <u>\$ 49</u> | <u>(\$ 57,696)</u> | <u>\$ 789,068</u> |
| <b>105 年 度</b> |              |                   |                   |                 |                             |                     |              |                    |                   |
|                | 105年1月1日餘額   | \$ 740,430        | \$ 646,519        | \$ 3,739        | \$ 394                      | (\$ 544,367)        | \$ 49        | (\$ 57,696)        | \$ 789,068        |
|                | 資本公積彌補虧損     | 六(十四) -           | ( 300,000)        | -               | -                           | 300,000             | -            | -                  | -                 |
|                | 執行員工認股權      | 六(十二) 1,150       | 3,014             | ( 3,014)        | -                           | -                   | -            | -                  | 1,150             |
|                | 員工認股權酬勞成本    | 六(十一) -           | -                 | 585             | -                           | -                   | -            | -                  | 585               |
|                | 本期損益         | -                 | -                 | -               | -                           | ( 322,156)          | -            | -                  | ( 322,156)        |
|                | 其他綜合損益       | -                 | -                 | -               | -                           | -                   | ( 18)        | -                  | ( 18)             |
|                | 105年12月31日餘額 | <u>\$ 741,580</u> | <u>\$ 349,533</u> | <u>\$ 1,310</u> | <u>\$ 394</u>               | <u>(\$ 566,523)</u> | <u>\$ 31</u> | <u>(\$ 57,696)</u> | <u>\$ 468,629</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：章修綱

經理人：章修綱

會計主管：羅伊評

  
 瑞寶基因股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註        | 105<br>年<br>度 | 104<br>年<br>度 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |           |               |               |
| 本期稅前淨損           |           | (\$ 322,156)  | (\$ 176,420)  |
| 調整項目             |           |               |               |
| 收益費損項目           |           |               |               |
| 折舊費用             | 六(六)      | 43,755        | 41,722        |
| 攤銷費用             | 六(七)      | 4,272         | 3,847         |
| 利息收入             | 六(十五)     | ( 10,115 )    | ( 13,187 )    |
| 減損損失             | 六(十六)     | 87,493        | -             |
| 利息費用             | 六(十七)     | -             | 5             |
| 預付設備款轉列費用        |           | -             | 94            |
| 處份不動產、廠房及設備損失    | 六(十六)     | -             | 800           |
| 員工獎酬勞成本          | 六(十一)     | 585           | 3,622         |
| 採用權益法認列之子公司損益之份額 |           | 35            | 316           |
| 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           |           | -             | 2,035         |
| 其他應收款            |           | ( 1,154 )     | ( 1,382 )     |
| 預付款項             |           | ( 1,482 )     | 910           |
| 存貨               |           | 6,690         | ( 2,278 )     |
| 其他流動資產           |           | ( 80 )        | 572           |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |           |               |               |
| 應付票據             |           | 150           | -             |
| 應付票據—關係人         |           | 13            | -             |
| 應付帳款             |           | 481           | ( 8 )         |
| 其他應付款            |           | 9,074         | 4,466         |
| 其他應付款—關係人        |           | ( 34 )        | ( 1,248 )     |
| 其他流動負債           |           | ( 982 )       | ( 943 )       |
| 營運產生之現金流出        |           | ( 183,455 )   | ( 137,077 )   |
| 本期收取利息           |           | 10,197        | 13,172        |
| 本期支付利息           |           | -             | ( 5 )         |
| 營業活動之淨現金流出       |           | ( 173,258 )   | ( 123,910 )   |
| <b>投資活動之現金流量</b> |           |               |               |
| 其他非流動資產增加        |           | ( 480 )       | -             |
| 其他流動資產減少(增加)     |           | 173,227       | ( 181,642 )   |
| 取得採用權益法之投資       |           | -             | ( 1,564 )     |
| 購置不動產、廠房及設備      | 六(六)(二十二) | ( 11,304 )    | ( 21,617 )    |
| 購置無形資產           | 六(七)(二十二) | ( 7,106 )     | ( 1,565 )     |
| 存出保證金減少(增加)      |           | 45            | ( 30 )        |
| 投資活動之淨現金流入(流出)   |           | 154,382       | ( 206,418 )   |
| <b>籌資活動之現金流量</b> |           |               |               |
| 存入保證金增加          |           | 51            | -             |
| 執行員工認股權          |           | 1,150         | 1,650         |
| 庫藏股買回            |           | -             | ( 57,696 )    |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)   |           | 1,201         | ( 56,046 )    |
| 本期現金及約當現金減少數     |           | ( 17,675 )    | ( 386,374 )   |
| 期初現金及約當現金餘額      |           | 254,817       | 641,191       |
| 期末現金及約當現金餘額      |           | \$ 237,142    | \$ 254,817    |

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：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評



## 會計師查核報告

(106)財審報字第 16003113 號

瑞寶基因股份有限公司 公鑒：

瑞寶基因股份有限公司及子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達瑞寶基因股份有限公司及子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。



資誠

瑞寶基因股份有限公司已編製民國 105 年度及 104 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

曾惠瑾

會計師

周建宏

曾惠瑾  
周建宏



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號  
前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 7 日



瑞寶基因股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產              | 附註       | 105年12月31日 |                | 104年12月31日 |    |                |            |
|--------------|----------------|----------|------------|----------------|------------|----|----------------|------------|
|              |                |          | 金          | 額              | 金          | 額  |                |            |
|              |                |          |            | %              |            | %  |                |            |
| <b>流動資產</b>  |                |          |            |                |            |    |                |            |
| 1100         | 現金及約當現金        | 六(一)     | \$         | 238,172        | 47         | \$ | 256,029        | 31         |
| 1170         | 應收帳款淨額         | 六(二)     |            | 4,200          | 1          |    | 4,200          | 1          |
| 1200         | 其他應收款          |          |            | 3,025          | -          |    | 1,953          | -          |
| 130X         | 存貨             | 六(三)     |            | 24,533         | 5          |    | 31,223         | 4          |
| 1410         | 預付款項           | 七        |            | 5,251          | 1          |    | 3,769          | 1          |
| 1470         | 其他流動資產         | 六(四)     |            | 44,292         | 9          |    | 217,439        | 26         |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>  |          |            | <u>319,473</u> | <u>63</u>  |    | <u>514,613</u> | <u>63</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                |          |            |                |            |    |                |            |
| 1600         | 不動產、廠房及設備      | 六(五)     |            | 148,151        | 29         |    | 266,329        | 32         |
| 1780         | 無形資產           | 六(六)     |            | 14,134         | 3          |    | 13,927         | 2          |
| 1840         | 遞延所得稅資產        | 六(十九)    |            | 16,818         | 3          |    | 16,818         | 2          |
| 1900         | 其他非流動資產        | 六(七)、七及八 |            | 11,463         | 2          |    | 11,028         | 1          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b> |          |            | <u>190,566</u> | <u>37</u>  |    | <u>308,102</u> | <u>37</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>    |          | \$         | <u>510,039</u> | <u>100</u> | \$ | <u>822,715</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

瑞寶基因股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國105年及104年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益              |                | 附註        | 105 年 12 月 31 日 |                |            | 104 年 12 月 31 日 |                |            |
|--------------------|----------------|-----------|-----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|------------|
|                    |                |           | 金               | 額              | %          | 金               | 額              | %          |
| <b>流動負債</b>        |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 2150               | 應付票據           |           | \$              | 912            | -          | \$              | 762            | -          |
| 2160               | 應付票據－關係人       | 七         |                 | 433            | -          |                 | 420            | -          |
| 2170               | 應付帳款           |           |                 | 693            | -          |                 | 212            | -          |
| 2200               | 其他應付款          | 六(八)      |                 | 36,218         | 7          |                 | 27,734         | 4          |
| 2220               | 其他應付款項－關係人     | 七         |                 | -              | -          |                 | 934            | -          |
| 2300               | 其他流動負債         |           |                 | 1,003          | 1          |                 | 1,985          | -          |
| 21XX               | <b>流動負債合計</b>  |           |                 | <u>39,259</u>  | <u>8</u>   |                 | <u>32,047</u>  | <u>4</u>   |
| <b>非流動負債</b>       |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 2670               | 其他非流動負債－其他     | 七         |                 | 2,151          | -          |                 | 1,600          | -          |
| 25XX               | <b>非流動負債合計</b> |           |                 | <u>2,151</u>   | <u>-</u>   |                 | <u>1,600</u>   | <u>-</u>   |
| 2XXX               | <b>負債總計</b>    |           |                 | <u>41,410</u>  | <u>8</u>   |                 | <u>33,647</u>  | <u>4</u>   |
| <b>權益</b>          |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| <b>股本</b>          |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 3110               | 普通股股本          | 六(十一)     |                 | 741,580        | 145        |                 | 740,430        | 90         |
| <b>資本公積</b>        |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 3200               | 資本公積           | 六(十)(十二)  |                 | 351,237        | 69         |                 | 650,652        | 79         |
| <b>保留盈餘</b>        |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 3350               | 待彌補虧損          | 六(十三)(十九) | (               | 566,523)       | ( 111)     | (               | 544,367)       | ( 66)      |
| 3400               | 其他權益           |           |                 | 31             | -          |                 | 49             | -          |
| 3500               | 庫藏股票           | 六(十一)     | (               | 57,696)        | ( 11)      | (               | 57,696)        | ( 7)       |
| 3XXX               | <b>權益總計</b>    |           |                 | <u>468,629</u> | <u>92</u>  |                 | <u>789,068</u> | <u>96</u>  |
| <b>重大承諾事項及或有事項</b> |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| <b>重大之期後事項</b>     |                |           |                 |                |            |                 |                |            |
| 3X2X               | <b>負債及權益總計</b> |           | \$              | <u>510,039</u> | <u>100</u> | \$              | <u>822,715</u> | <u>100</u> |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評



瑞寶基因股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國105年及104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                               | 105 年 度 |          |        | 104 年 度 |          |        |
|------------------------|----------------------------------|---------|----------|--------|---------|----------|--------|
|                        |                                  | 金       | 額        | %      | 金       | 額        | %      |
| 4000 營業收入              |                                  | \$      | 35,024   | 100    | \$      | 37,505   | 100    |
| 5000 營業成本              | 六<br>(三)(九)(十)(<br>十七)(十八)及<br>七 | (       | 56,038)  | ( 160) | (       | 55,442)  | ( 148) |
| 5900 營業毛損              |                                  | (       | 21,014)  | ( 60)  | (       | 17,937)  | ( 48)  |
| 營業費用                   | 六(九)(十)(十<br>七)(十八)及七            |         |          |        |         |          |        |
| 6100 推銷費用              |                                  | (       | 49,961)  | ( 143) | (       | 35,007)  | ( 93)  |
| 6200 管理費用              |                                  | (       | 37,159)  | ( 106) | (       | 35,760)  | ( 95)  |
| 6300 研究發展費用            |                                  | (       | 122,775) | ( 350) | (       | 104,516) | ( 279) |
| 6000 營業費用合計            |                                  | (       | 209,895) | ( 599) | (       | 175,283) | ( 467) |
| 6900 營業損失              |                                  | (       | 230,909) | ( 659) | (       | 193,220) | ( 515) |
| 營業外收入及支出               |                                  |         |          |        |         |          |        |
| 7010 其他收入              | 六(十四)                            |         | 18,320   | 52     |         | 20,119   | 54     |
| 7020 其他利益及損失           | 六(五)(六)(十<br>五)                  | (       | 109,567) | ( 313) | (       | 3,314)   | ( 9)   |
| 7050 財務成本              | 六(十六)                            |         | -        | -      | (       | 5)       | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計        |                                  | (       | 91,247)  | ( 261) |         | 16,800   | 45     |
| 8200 本期淨損              |                                  | (\$     | 322,156) | ( 920) | (\$     | 176,420) | ( 470) |
| 其他綜合損益(淨額)             |                                  |         |          |        |         |          |        |
| 後續可能重分類至損益之項目          |                                  |         |          |        |         |          |        |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |                                  | (\$     | 18)      | -      | \$      | 58       | -      |
| 8500 本期綜合損益總額          |                                  | (\$     | 322,174) | ( 920) | (\$     | 176,362) | ( 470) |
| 9750 基本每股虧損            | 六(二十)                            | (\$     |          | 4.41)  | (\$     |          | 2.40)  |
| 9850 稀釋每股虧損            | 六(二十)                            | (\$     |          | 4.41)  | (\$     |          | 2.40)  |

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：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評



瑞寶基因股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註             | 歸屬於本公司之權益         |                   |                 |               | 待彌補虧損               | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 庫藏股票               | 合計                |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                | 普通股股本             | 資本公積—發行溢價         | 資本公積—員工認股權      | 資本公積—其他       |                     |                   |                    |                   |
| <b>104 年 度</b> |                   |                   |                 |               |                     |                   |                    |                   |
| 104年1月1日餘額     | \$ 738,780        | \$ 642,221        | \$ 4,415        | \$ 394        | (\$ 367,947)        | (\$ 9)            | \$ -               | \$ 1,017,854      |
| 執行員工認股權        | 六(十一) 1,650       | 4,298             | ( 4,298)        | -             | -                   | -                 | -                  | 1,650             |
| 員工認股權酬勞成本      | 六(十) -            | -                 | 3,622           | -             | -                   | -                 | -                  | 3,622             |
| 本期損益           | -                 | -                 | -               | -             | ( 176,420)          | -                 | -                  | ( 176,420)        |
| 其他綜合損益         | -                 | -                 | -               | -             | -                   | 58                | -                  | 58                |
| 庫藏股買回          | 六(十一) -           | -                 | -               | -             | -                   | -                 | ( 57,696)          | ( 57,696)         |
| 104年12月31日餘額   | <u>\$ 740,430</u> | <u>\$ 646,519</u> | <u>\$ 3,739</u> | <u>\$ 394</u> | <u>(\$ 544,367)</u> | <u>\$ 49</u>      | <u>(\$ 57,696)</u> | <u>\$ 789,068</u> |
| <b>105 年 度</b> |                   |                   |                 |               |                     |                   |                    |                   |
| 105年1月1日餘額     | \$ 740,430        | \$ 646,519        | \$ 3,739        | \$ 394        | (\$ 544,367)        | \$ 49             | (\$ 57,696)        | \$ 789,068        |
| 資本公積彌補虧損       | 六(十三) -           | ( 300,000)        | -               | -             | 300,000             | -                 | -                  | -                 |
| 執行員工認股權        | 六(十一) 1,150       | 3,014             | ( 3,014)        | -             | -                   | -                 | -                  | 1,150             |
| 員工認股權酬勞成本      | 六(十) -            | -                 | 585             | -             | -                   | -                 | -                  | 585               |
| 本期損益           | -                 | -                 | -               | -             | ( 322,156)          | -                 | -                  | ( 322,156)        |
| 其他綜合損益         | -                 | -                 | -               | -             | -                   | ( 18)             | -                  | ( 18)             |
| 105年12月31日餘額   | <u>\$ 741,580</u> | <u>\$ 349,533</u> | <u>\$ 1,310</u> | <u>\$ 394</u> | <u>(\$ 566,523)</u> | <u>\$ 31</u>      | <u>(\$ 57,696)</u> | <u>\$ 468,629</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：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評





瑞寶基因股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註        | 105 年 度      | 104 年 度      |
|------------------|-----------|--------------|--------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |           |              |              |
| 本期稅前淨損           |           | (\$ 322,156) | (\$ 176,420) |
| 調整項目             |           |              |              |
| 收益費損項目           |           |              |              |
| 折舊費用             | 六(五)      | 43,755       | 41,722       |
| 攤銷費用             | 六(六)      | 4,272        | 3,847        |
| 利息收入             | 六(十四)     | ( 10,115 )   | ( 13,187 )   |
| 減損損失             | 六(十五)     | 87,493       | -            |
| 利息費用             | 六(十六)     | -            | 5            |
| 預付設備款轉列費用        |           | -            | 94           |
| 處份不動產、廠房及設備損失    | 六(十五)     | -            | 800          |
| 員工獎酬酬勞成本         | 六(十)      | 585          | 3,622        |
| 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           |           | -            | 2,035        |
| 其他應收款            |           | ( 1,154 )    | ( 1,382 )    |
| 預付款項             |           | ( 1,482 )    | 910          |
| 存貨               |           | 6,690        | ( 2,278 )    |
| 其他流動資產           |           | ( 80 )       | 572          |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |           |              |              |
| 應付票據             |           | 150          | -            |
| 應付票據-關係人         |           | 13           | -            |
| 應付帳款             |           | 481          | ( 8 )        |
| 其他應付款            |           | 8,945        | 4,372        |
| 其他應付款-關係人        |           | ( 34 )       | ( 1,248 )    |
| 其他流動負債           |           | ( 982 )      | ( 943 )      |
| 營運產生之現金流出        |           | ( 183,619 )  | ( 137,487 )  |
| 本期收取利息           |           | 10,197       | 13,172       |
| 本期支付利息           |           | -            | ( 5 )        |
| 營業活動之淨現金流出       |           | ( 173,422 )  | ( 124,320 )  |
| <b>投資活動之現金流量</b> |           |              |              |
| 其他非流動資產增加        |           | ( 480 )      | -            |
| 其他流動資產減少(增加)     |           | 173,227      | ( 181,642 )  |
| 購置不動產、廠房及設備      | 六(五)(二十一) | ( 11,304 )   | ( 21,617 )   |
| 購置無形資產           | 六(六)(二十一) | ( 7,106 )    | ( 1,565 )    |
| 存出保證金減少(增加)      |           | 45           | ( 30 )       |
| 投資活動之淨現金流入(流出)   |           | 154,382      | ( 204,854 )  |
| <b>籌資活動之現金流量</b> |           |              |              |
| 存入保證金增加          |           | 51           | -            |
| 執行員工認股權          |           | 1,150        | 1,650        |
| 庫藏股買回            |           | -            | ( 57,696 )   |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)   |           | 1,201        | ( 56,046 )   |
| 累積換算調整數          |           | ( 18 )       | 58           |
| 本期現金及約當現金減少數     |           | ( 17,857 )   | ( 385,162 )  |
| 期初現金及約當現金餘額      |           | 256,029      | 641,191      |
| 期末現金及約當現金餘額      |           | \$ 238,172   | \$ 256,029   |

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：章修綱



經理人：章修綱



會計主管：羅伊評



瑞寶基因股份有限公司

取得處分資產處理準則修正前後條文對照表

| 原條文   | 修正後條文  | 修正內容說明                        |
|---|--|-------------------------------|
| <p>第七條、取得或處分資產之作業程序</p> <p>1.取得或處分有價證券</p> <p>(1)於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項，依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣五千萬以上者，需提報董事會同意後方可執行。</p> <p>(2)非於集中交易市場、證券商營業處所取得或處分之有價證券或私募有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項，依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣五千萬以上者，需提報董事會同意後方可執行。</p> <p>(3)本公司有價證券投資或處分，依公司核決權限呈核後，由財務、投資相關部門負責執行。</p> <p>(4)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。若交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣參億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委</p> | <p>第七條、取得或處分資產之作業程序</p> <p>1.取得或處分有價證券</p> <p>(1)於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項，依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣五千萬以上者，需提報董事會同意後方可執行。</p> <p>(2)非於集中交易市場、證券商營業處所取得或處分之有價證券或私募有價證券，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項，依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣五千萬以上者，需提報董事會同意後方可執行。</p> <p>(3)本公司有價證券投資或處分，依公司核決權限呈核後，由財務、投資相關部門負責執行。</p> <p>(4)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。若交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣參億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員</p> | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正</p> |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明                        |
|--|---|-------------------------------|
| <p>員會另有規定者，不在此限。</p> <p>2.取得或處分不動產或其他資產</p> <p>(1)承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣一千萬以上者，需提報董事會同意後由承辦單位及管理部門負責執行。</p> <p>(2)取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣參億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>3.本公司取得或處分資產處理準則，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司並將董事異議資料送各監察人。已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> | <p>員會另有規定者，不在此限。</p> <p>2.取得或處分不動產或其他資產</p> <p>(1)承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項依本公司「核決權限表」之權責辦理，並呈請權責單位裁決。每筆交易金額超過新台幣一千萬以上者，需提報董事會同意後由承辦單位及管理部門負責執行。</p> <p>(2)取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣參億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。會計師應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>3.本公司取得或處分資產處理準則，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司並應將董事異議資料送各監察人。已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> |                               |
| <p>第九條、取得或處分資產或其他固定資產之估價報告</p> <p>取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備者外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>1.因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考</p>   | <p>第九條、取得或處分資產或其他固定資產之估價報告</p> <p>取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備者外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>1.因特殊原因須以限定價格、特定價</p>   | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正</p> |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明                        |
|--|---|-------------------------------|
| <p>依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>2. 交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：<br/> (1) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。<br/> (2) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>4. 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>5. 經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> | <p>格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>2. 交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：<br/> (1) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。<br/> (2) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。</p> <p>4. 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>5. 經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> |                               |
| <p>第十一條、關係人交易</p> <p>1. 與關係人取得或處分資產，除應依前述各條款及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。<br/> 本款交易金額之計算，應依第十四條第二項規定辦理。<br/> 判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>2. 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他</p>  | <p>第十一條、關係人交易</p> <p>1. 與關係人取得或處分資產，除應依前述各條款及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。<br/> 本款交易金額之計算，應依第十四條第二項規定辦理。<br/> 判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>2. 向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他</p>   | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正</p> |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明 |
|--|---|--------|
| <p>資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項，<del>並應提報下次股東會報告：</del></p> <p>(1)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(2)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(3)向關係人取得不動產，依本條第三項至第六項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(4)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>(5)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(6)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(7)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十四條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會授權董事長在本公司「核決權限表」之權責額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>3.向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(1)按關係人交易價格加計必要資金</p> | <p>資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(1)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(2)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(3)向關係人取得不動產，依本條第三項至第六項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(4)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司及關係人之關係等事項。</p> <p>(5)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(6)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(7)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十四條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會授權董事長在本公司「核決權限表」之權責額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>3.向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <p>(1)按關係人交易價格加計必要資金</p> |        |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明 |
|--|---|--------|
| <p>利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。</p> <p>(2)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>4.向關係人取得不動產，除依第三款規定評估不動產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>5.向關係人取得不動產，有下列情形之一者，免適用本條第三款及第四款之規定，但仍應依本條第二款規定辦理：</p> <p>(1)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>(2)關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>(3)與關係人簽訂合建契約而取得不動產，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產。</p> <p>6.向關係人取得不動產，如經本條第三款項評估其結果均較交易價格為低者，應依本條第七款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者及會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(1)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>A.素地依本條第三項到第五項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營</p> | <p>利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。</p> <p>(2)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>4.向關係人取得不動產，除依第三款規定評估不動產成本外，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>5.向關係人取得不動產，有下列情形之一者，免適用本條第三款及第四款之規定，但仍應依本條第二款規定辦理：</p> <p>(1)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>(2)關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。</p> <p>(3)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。</p> <p>6.向關係人取得不動產，如經本條第三款項評估其結果均較交易價格為低者，應依本條第七款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者及會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(1)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>A.素地依本條第三項到第五項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理</p> |        |

| 原條文   | 修正後條文  | 修正內容說明 |
|---|--|--------|
| <p>建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>B.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>C.同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>(2)舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。</p> <p>(3)本項(1)、(2)所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>7.向關係人取得不動產，如經本條第三項至第六項規定評估其結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(1)應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。且對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規</p> | <p>營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>B.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>C.同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>(2)舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。</p> <p>(3)本項(1)、(2)所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>7.向關係人取得不動產，如經本條第三項至第六項規定評估其結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(1)應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。且對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額</p> |        |

| 原條文  | 修正後條文  | 修正內容說明                        |
|--|--|-------------------------------|
| <p>定提列特別盈餘公積。依前述規定提列之特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>(2)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(3)應將本款(1)、(2)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(4)若有證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本款(1)~(3)規定辦理。</p>  | <p>按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。依前述規定提列之特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>(2)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(3)應將本款(1)、(2)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(4)若有證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本款(1)~(3)規定辦理。</p>  |                               |
| <p>第十三條、合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>1.本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>2.本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。若參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p> <p>3.參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先</p> | <p>第十三條、合併、分割、收購及股份受讓</p> <p>1.本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>2.本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。若參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會因出席人數、表決權不</p> | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正</p> |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明 |
|--|---|--------|
| <p>報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>4.所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>5.參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>(1)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>(2)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(3)重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統向主管機關指定網站申報。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股</p> | <p>足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p> <p>3.參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。</p> <p>4.所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>5.參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <p>(1)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。</p> <p>(2)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。</p> <p>(3)重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓</p> |        |

| 原條文   | 修正後條文  | 修正內容說明 |
|---|--|--------|
| <p>票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依本項規定辦理。</p> <p>6.換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：</p> <p>(1)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>(2)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p>(3)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。</p> <p>(4)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。</p> <p>(5)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。</p> <p>(6)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p> <p>7.本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>(1)違約之處理。</p> <p>(2)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。</p> <p>(3)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。</p> <p>(4)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>(5)預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>(6)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理準則。</p> <p>8.本公司參與合併、分割、收購或股份受讓於資訊對外公開後，如擬</p> | <p>之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統向主管機關指定網站申報。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依本項規定辦理。</p> <p>6.換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：</p> <p>(1)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。</p> <p>(2)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。</p> <p>(3)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。</p> <p>(4)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。</p> <p>(5)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。</p> <p>(6)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。</p> <p>7.本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明其相關權利義務，並應載明下列事項：</p> <p>(1)違約之處理。</p> <p>(2)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。</p> <p>(3)參與公司於計算換股比例基準日</p> |        |

| 原條文  | 修正後條文   | 修正內容說明                        |
|--|---|-------------------------------|
| <p>再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應重行為之。</p> <p>9.參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項到第五項及第八項規定辦理。</p>  | <p>後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。</p> <p>(4)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。</p> <p>(5)預計計畫執行進度、預計完成日程。</p> <p>(6)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理準則。</p> <p>8.本公司參與合併、分割、收購或股份受讓於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應重行為之。</p> <p>9.參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第三項到第五項及第八項規定辦理。</p> |                               |
| <p>第十四條、資訊公開揭露程序</p> <p>1.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主關機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：</p> <p>(1)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(2)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(3)從事衍生性商品交易損失達本處理準則規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(4)除第一款(1)~(3)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大</p> | <p>第十四條、資訊公開揭露程序</p> <p>1.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主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：</p> <p>(1)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣參億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回國內證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(2)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(3)從事衍生性商品交易損失達本處理準則規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(4)取得或處分之資產種類屬供營業</p>         | <p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正</p> |

| 原條文  | 修正後條文  | 修正內容說明 |
|--|--|--------|
| <p>陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>A.買賣公債。</p> <p>B.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>C.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>D.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣伍億元以上。</p> <p>2.前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(1)每筆交易金額。</p> <p>(2)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(4)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>3.第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>4.公開發行公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。</p> <p>5.本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>6.本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有</p> | <p>使用之設備，且其交易對象非為關係人，<u>交易金額並達下列規定之一</u>：</p> <p>A.本公司實收資本額未達新臺幣一百億元，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>B.本公司實收資本額達新臺幣一百億元以上，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(5)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(6)除第一款(1)~(5)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣參億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>A.買賣公債。</p> <p>B.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>2.前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(1)每筆交易金額。</p> <p>(2)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(4)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>3.第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>4.本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入<u>主管</u></p> |        |

| 原條文   | 修正後條文  | 修正內容說明        |
|---|--|---------------|
| <p>規定者外，至少保存五年。</p> <p>7.本公司依本條第一項至第五項相關規定公告申報之交易若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>主關</u>機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(2)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(3)原公告申報內容有變更。</p> | <p><u>機關</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>5.本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>6.本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>7.本公司依本條第一項至第五項相關規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>主管</u>機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(1)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(2)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(3)原公告申報內容有變更。</p> |               |
| <p>第十九條</p> <p>本辦法訂定於民國一零二年六月二十六日訂定。民國一零三年二月二十五日第一次修正。民國一零三年五月十六日第二次修正。民國一零三年十一月二十六日第三次修正。民國一零五年六月二十七日第四次修正。</p>  | <p>第十九條</p> <p>本辦法訂定於民國一零二年六月二十六日訂定。民國一零三年二月二十五日第一次修正。民國一零三年五月十六日第二次修正。民國一零三年十一月二十六日第三次修正。民國一零五年六月二十七日第四次修正。<u>民國一零六年六月二十六日第五次修正。</u></p>  | <p>增列修正日期</p> |

董事(含獨立董事)及監察人候選人名單

| 候選人類別 | 姓名                                 | 學歷  | 經歷  | 持有股數      |
|-------|------------------------------------|---|---|-----------|
| 董事    | 薩摩亞商 TaiCell Investments Co., Ltd. | 不適用   | 不適用   | 3,270,000 |
|       | 代表人：章修綱                            | 台北醫學大學藥學系學士                                   | <b>現職</b><br>1.生寶生物科技(股)公司董事長(法人代表人)<br>2.生控基因疫苗(股)公司董事長(法人代表人)<br>3.安基生技新藥(股)公司董事長(法人代表人)<br>4.瑞安大藥廠(股)份有限公司董事長<br><b>經歷</b><br>1.經濟部生技醫療產業發展推動小組委員<br>2.財團法人醫藥工業技術發展中心董事長                         | 50,000    |
| 董事    | 瑞安大藥廠(股)公司                         | 不適用   | 不適用   | 7,104,317 |
|       | 代表人：馬海怡                            | 1.美國李海大學化學博士<br>2.美國愛荷華大學化學碩士<br>3.台灣大學化學工程學士 | <b>現職</b><br>1.安成國際藥業(股)公司董事(法人代表人)<br>2.中美冠科生物技術(股)公司獨立董事<br>3.Vivo Capital (維梧投資) 擔任 Venture Partner (創投合夥人)<br><b>經歷</b><br>1.台灣神隆(股)公司創辦人、總經理兼執行長<br>2.美國製藥公會藥品生產委員會委員及主席<br>3.美國 Syntex 醫藥公司副總 | 0         |
| 董事    | 健亞生物科技(股)公司                        | 不適用   | 不適用   | 734,921   |
|       | 代表人：陳正                             | 美國羅徹斯特大學化學博士                                  | <b>現職</b><br>1.健亞生物科技(股)公司董事長/總經理<br>2.華宇藥品(股)公司董事長<br>3.財團法人生物技術開發中心董事<br><b>經歷</b><br>1. Ciba-Geigy 計畫主持人<br>2. Genelabs 亞洲業務副總裁<br>3.華鼎生技顧問(股)公司董事長  | 0         |

| 候選人類別 | 姓名  | 學歷  | 經歷   | 持有股數    |
|-------|-----|---|--|---------|
| 董事    | 章修績 | 1.台灣大學EMBA商學碩士<br>2.台北醫藥大學藥學系學士                   | <b>現職</b><br>1.瑞安大藥廠(股)公司董事及總經理<br>2.生寶生物科技(股)公司法人代表(董事)<br>3.生控基因疫苗(股)公司董事<br>4.安基生技新藥(股)公司法人代表(董事)<br>5.台灣東洋藥品工業(股)公司董事<br><b>經歷</b><br>台灣大學EMBA文教基金會董事長                                   | 943,819 |
| 董事    | 林勇進 | 台北醫藥大學藥學系學士                                       | <b>現職</b><br>1.瑞安大藥廠(股)公司董事<br>2.健爾康生活事業(股)公司總經理<br><b>經歷</b><br>健爾康生活事業(股)公司總經理   | 226,341 |
| 董事    | 尹福秀 | 1 美國羅格斯大學哲學博士<br>2.台灣大學農業化學研究所碩士<br>3.台灣大學農業化學系學士 | <b>現職</b><br>1.智擎生技製藥(股)公司獨立董事/審計委員<br>2.逸達生物科技(股)公司獨立董事/薪酬委員<br>3.台康生技(股)公司獨立董事/薪酬委員<br><b>經歷</b><br>1.經濟部技術處科技顧問<br>2.波士頓生物科技創業投資(股)公司投資評估會委員<br>3.生揚創業投資股份有限公司董事<br>4.太景醫藥研發控股(股)公司法人董事代表 | 0       |
| 獨立董事  | 劉克宜 | 1.廈門大學會計博士<br>2.伊利諾伊大學會計碩士                        | <b>現職</b><br>立本台灣聯合會計師事務所合夥人<br><b>經歷</b><br>1.立本台灣聯合會計師事務所合夥人<br>2.台灣微脂體(股)公司獨立董事   | 0       |
| 獨立董事  | 楊君琦 | 台灣大學商學研究所商學博士                                     | <b>現職</b><br>輔仁大學企業管理學系教授<br><b>經歷</b><br>1.輔仁大學人事室主任<br>2.輔仁大學企業管理學系副教授   | 0       |

| 候選人類別 | 姓名  | 學歷                                   | 經歷   | 持有股數      |
|-------|-----|--------------------------------------|--|-----------|
| 獨立董事  | 許書銘 | 台灣大學商學研究所管理學博士                       | <p><b>現職</b><br/>東海大學企業管理學系副教授兼產學與育成中心主任</p> <p><b>經歷</b><br/>1.東海大學企管系助理教授<br/>2.東海大學教學資源中心主任<br/>3.東海大學企業管理學系系主任</p>   | 0         |
| 監察人   | 章學涵 | 1.清華大學生物科技研究所碩士<br>2.清華大學經濟學系學士      | <p><b>現職</b><br/>1.生控基因疫苗(股)公司新藥開發事業部副理<br/>2.生寶生物科技(股)公司監察人(法人代表人)<br/>3.安基生技新藥(股)公司監察人</p> <p><b>經歷</b><br/>生控基因疫苗(股)公司新藥開發事業部副理</p>   | 2,703,832 |
| 監察人   | 孫慶鋒 | 1 美國密西根大學企管碩士<br>2.美國密西根州立偉恩大學材料科學碩士 | <p><b>現職</b><br/>1.國聯創業投資管理顧問(股)公司董事/總經理<br/>2.光元先進科技(股)公司董事長<br/>3.萬泰科技(股)公司獨立董事<br/>4.安成國際藥業(股)公司獨立董事<br/>5.大東紡織(股)公司獨立董事<br/>6.亞獅康(股)公司獨立董事</p> <p><b>經歷</b><br/>1.美商 Emerson Electric 亞洲科技中心總監<br/>2.卓越光纖生產部組長</p>                 | 0         |
| 監察人   | 賴金星 | 國防醫學院藥學系畢業                           | <p><b>現職</b><br/>1.中華民國製藥發展協會、台灣藥物品質協會等顧問與中華無菌製劑協會理事及醫藥工業技術發展中心董事。<br/>2.國家教育研究院藥學名詞審議會委員。<br/>3.衛生福利部藥品品質諮議會委員。<br/>4.PIC/S GMP 英文版翻譯(中文化)。<br/>5.中華藥典編修諮議會委員。</p> <p><b>經歷</b><br/>1.行政院國軍退除役官兵輔導委員會榮民製藥廠總技師與廠長<br/>2.國防醫學院藥學系教職</p> | 0         |