

股票代號1760

 **PBF** | 寶齡富錦
PANION & BF BIOTECH INC.



113年度年報

健康 分享 關懷

 **PBF** 寶齡富錦生技股份有限公司
PANION & BF BIOTECH INC.

中華民國114年3月25日刊印

年報查詢網址:

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

公司網站 <http://www.pbf.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：蔡重奇

職 稱：營運管理處副總經理

電 話：(02) 2655-8218

電子郵件信箱：ir@pbf.com.tw

代理發言人：王烽任

職 稱：財會管理處副總經理

電 話：(02) 2655-8218

電子郵件信箱：fjwang@pbf.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：11503 台北市南港區園區街 3 號 16 樓(F 棟)

電 話：(02) 2655-8218

工 廠：32460 桃園市平鎮區興隆路 266 號

電 話：(03) 469-0884

汐止廠：22146 新北市汐止區大同路一段 308-6、308-8 號 8 樓

電 話：(02) 2691-9895

汐科廠：22146 新北市汐止區南興路 53 號 6 樓

電 話：(02) 8692-3133

龍潭研發中心：32550 桃園市龍潭區中豐路 461 巷 176 號 9 樓

電 話：(03) 489-0660

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：10570 台北市松山區東興路 8 號 B1 樓

網址：<https://www.pscnet.com.tw>

電話：(02) 2747-8266

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師名稱：呂莉莉、趙敏如

地址：11049 台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

網址：<https://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、公司網址：<https://www.pbf.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事	6
二、主要經理人	17
三、公司治理運作情形	26
四、會計師公費資訊	72
五、更換會計師資訊	73
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	73
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	73
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	75
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	76
參、募資情形	77
一、資本及股份	77
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形	81
三、資金運用計畫執行情形	81
肆、營運概況	82
一、業務內容	82
二、市場及產銷概況	100
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	107
四、環保支出資訊	108
五、勞資關係	109
六、資通安全管理	111
七、重要契約	114
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	117

一、財務狀況	117
二、財務績效	118
三、現金流量	119
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	119
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	119
六、風險事項	122
七、其他重要事項	126
陸、特別記載事項	127
一、關係企業相關資料	127
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	132
三、其他必要補充說明事項	132
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	132

壹、致股東報告書

一、113 年營業結果

本公司 113 年合併營業收入新臺幣 2,029,645 千元，比 112 年增加新臺幣 147,770 千元、增加 8%。主要係台灣事業群西藥製劑、功能性保健食品、醫美保養品、銷售權利金、多重檢測抗原快篩試劑及子公司-正峰原料藥等產品，營業收入比 112 年增加新臺幣 176,717 千元、增加 13%。

113 年合併營業毛利新臺幣 1,060,437 千元，比 112 年增加新臺幣 86,040 千元、增加 9%。主要係台灣事業群營業收入增加所致。

113 年合併營業費用新臺幣 854,771 千元，比 112 年增加新臺幣 37,203 千元、增加 5%。主要係因營業收入增加，所衍生之銷售及管理費用相對增加。另公司持續投入美國 SDX-偵測多個上呼吸道病毒抗原快篩試劑臨床等研發費用、拿百磷新適應症-治療慢性腎病臨床等研發費用及醫美微針及微創等產品研發。以提升企業未來產品於市場上競爭優勢，創造更高營收與獲利。

綜上因素，113 年合併營業收入、合併營業毛利、合併營業淨利，均比 112 年增加，致 113 年合併稅後淨利為新臺幣 124,523 千元，比 112 年增加新臺幣 47,304 千元、增加 61%。113 年每股盈餘為新臺幣 1.45 元比 112 年增加為新臺幣 0.55 元、增加 61%。

(一) 預算執行情形及財務收支、獲利能力分析

1、預算執行情形

113 年本公司因應市場環境之多變化，台灣事業群積極開拓市場、多角化經營、創造營業收入，並全面進行成本費用控管，努力達成預期營運目標。

2、財務收支及獲利能力分析

單位：新臺幣千元

年度			112 年度合併	113 年度合併	增(減)比例
財務收支	營業收入		1,881,875	2,029,645	8%
	營業毛利		974,397	1,060,437	9%
	稅後淨利		77,219	124,523	61%
獲利能力分析	資產報酬率(%)		2.73	4.24	55%
	權益報酬率(%)		3.94	6.50	65%
	佔實收資本比率(%)	營業利益	18.29	23.99	31%
		稅前純益	19.68	25.36	29%
	純益率(%)		4.10	6.14	50%
	基本每股盈餘（新臺幣元）		0.90	1.45	61%
	稀釋每股盈餘（新臺幣元）		0.90	1.45	61%

(二)研究發展狀況

1、最近二年度研究發展支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112 年度合併	113 年度合併
研發費用	217,041	236,881
營業收入淨額	1,881,875	2,029,645
研發費用佔營業收入淨額比例	12%	12%

2、最近年度主要研究發展成果

年份	主要研究發展成果
113 年	新藥+原料藥 ➢ 向美國食品藥物管理局(FDA)提交 Ferric Citrate 之藥品主檔案(DMF, Drug Master File)。 ➢ 拿百磷 (Nephoxil)正式出口泰國市場 ➢ 拿百磷(Nephoxil) 陸續遞交東南亞國家新藥上市許可申請 醫美+抗衰老 ➢ 保媿妍®拉提線取得台灣醫材許可證 ➢ PLLA 微米球(皮膚填補劑) Pilot study 完成收案，進行期中分析及報告 檢測醫材 ➢ Vstrip"飛確"快速檢驗試劑取得台灣：呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原(專業版)、肺炎鏈球菌抗原、糞便潛血免疫法、及登革熱 NS1 抗原等醫材許可證 ➢ Vstrip Rapid Test 取得瓜地馬拉：Flu A&B 及加拿大：Vstrip Flu A&B 醫材許可證 ➢ SureRapid™ 4-in-1 Rapid Antigen Test for Covid-19 / Flu A / Flu B / RSV 於美國進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study) ➢ "飛確"呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原快速檢驗試劑(家用版)進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study) 其他 ➢ 百憶佳口服溶液(預防失智症)取得台灣藥品許可證 ➢ Chlorhexidine Gluconate 2% ICU 擦澡組進入關鍵性臨床試驗 Stage I
114 年	醫美+抗衰老 ➢ PLLA 微米球(皮膚填補劑) Pilot study 進行結果分析，後續將進入關鍵性臨床試驗 (Pivotal study) 檢測醫材 ➢ SureRapid™ 4-in-1 Rapid Antigen Test for Covid-19/ Flu A/ Flu B/RSV 已於美國進入關鍵性試驗

年份	主要研究發展成果
	➢ "飛確" 呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原快速檢驗試劑(家用版)已進入關鍵性試驗 ➢ 病毒性腸胃炎抗原快速檢驗試劑(腺+輪狀+諾羅, 三合一)臨床試驗已進入 IRB 審查 ➢ "飛確"幽門桿菌抗原快速檢驗試劑(新增適用檢體及使用時點)進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study)

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司事業經營理念係以「增進人類健康與生命品質」、「人人都應快快樂樂活 120 歲」為願景、秉持「健康、分享、關懷」的使命，發展「疾病治療」、「疾病預防」、「疾病診斷」及「延緩老化」等四大核心事業。依據此發展方針，延伸出六大事業群「台灣寶齡」、「中國寶齡」、「創新醫療」、「創新診斷」、「創新醫美」及「原料藥事業」。

(二)預期銷售數量及其依據

展望 114 年度，公司依歷史銷售紀錄、市場變化狀況、董事會期望及公司發展策略，訂出營業目標。

(三)重要產銷政策

- 1、產品開發：以新劑型及新適應症為藥品開發主軸，加速產品開發時程強化市場競爭力；持續投入創新研發，專注於改良式產品、突破性產品研發；積極佈局醫美抗衰老及個人化精準診斷市場，以拓展多元化的營收來源。
- 2、成本策略：以自主製造與供應能力為核心，強化原料藥及製劑上下游產業垂直整合能力，優化及簡化生產流程，降低生產成本，並尋機切入生技產業的合縱連橫。
- 3、產能擴張：持續優化本公司 PIC/S GMP 製造廠之製程技術及廠房擴建並提升最佳產能與降低工廠營運成本，同時掌握法規變化與採取因應措施，以提高產品毛利、增加公司獲利空間。
- 4、多角化與海內、外市場：除於台灣市場多角化經營、深耕目標客戶，並積極拓展其他海外市場開發，以擴大經營績效，追求新的獲利目標。

三、未來公司發展策略

(一)掌握核心技術，推動「新藥+原料藥」組合發展

以自主製造與供應能力為核心，持續強化 Neproxil®的市場效益。除進行擴充適應症的研發外，並持續拓展國際銷售版圖。面對學名藥競爭，公司積極切入原料藥事業，憑藉成本優勢與供應鏈掌控力維持競爭優勢，進一步強化市場地位。同時，公司利用穩定金流與臨床開發，積極投入 1~3 項新藥品項的開發，計畫於 114 年~119 年間達成法規、臨床或商業化的各項里程碑，致力透過創新藥物和卓越供應鏈，為患者帶來更多元且高效的治療選擇，並持續投入於各階段醫療健康市場的穩成長與突破性進展。

(二)拓展「醫美+抗衰老」事業，強化產品組合

藉由外觀年齡與生理年齡全方位抗老化核心概念，積極發展醫美藥妝與營養保健品事業。本公司將持續投入醫美醫材與產品之研發，並以無創、半微創、微創醫美等不同範疇開發逆齡及凍齡功能性商品，包括逆齡微創之 PLLA 塑型針劑、埋線、鈍針產品；逆齡半微創之微針貼片產品，以及結合 PRP 生長因子與 Exosome 外泌體雙效技術、多重分子玻尿酸之無創凍齡保養組合產品。透過台灣與世界各國之專業醫學美容管道迅速擴大市場滲透率。不僅為求美者提供

另一項可靠的選擇，並為公司開發新的營收獲利來源，在競爭劇烈的醫美市場，衝刺新藍海商機。

(三)投入「檢測診斷」事業，發展前瞻性技術與產品

本公司藉由內部核心團隊與研發平台，於 103 年設立檢測診斷事業部，建立台灣第一家以符合 ISO 與 GMP 的設計控制系統來發展免疫檢測試劑的領先企業。

產品開發方面，113 年起 Flu A&B + Covid 三合一快速檢測試劑(專業版)、肺炎鏈球菌抗原快速檢驗試劑、登革熱快速檢測試劑、與糞便潛血檢測試劑等產品已陸續取得台灣食品藥物管理署(TFDA)認證。

公司持續拓展研發技術，包括多合一快速檢測技術、快速分子檢測技術以及微流道晶片技術。透過技術的應用與整合，公司有信心能大幅提升檢測效率與準確性、降低檢測操作步驟複雜度，使檢測除了提供醫療院所之專業版產品，也往家用化方向進一步發展，提供更貼身與即時的個人化檢測需求。

商業拓展方面，公司產品已銷售至全球市場，包括東南亞、中東市場、拉丁美洲及南亞等疫情高發地區。面對未來，傳染性疾病、癌症及慢性病年輕化等市場趨勢皆為公司開發檢測產品之重點方向。

(四)深耕「既有利基」事業，開創成長動能

本公司自民國 65 年創立以來，專長於止痛、皮膚、營養補充、腎臟、及泌尿科等用藥領域，現已取得逾 200 張以上之西藥製劑藥品許可證。於核心研發技術上，專精於藥物控釋劑型研發及法規科學，並具備速效釋放技術、口溶膜技術及液態硬膠囊技術，力求於市場創造更多利基型產品。

伴隨著老年人口的增加，老年人的長期照護及長期臥病的清潔需求也將成為市場關注的重點。根據國發會推估於 114 年台灣 65 歲以上老年人口占比將超過 20%邁入超高齡社會，老年人口的比率將持續提高，預估於 128 年將突破 30%、159 年將達到 43.6%。公司憑藉其感染控制的專業及高市佔率，過去五年研發之新劑型新藥(皮膚消毒包)已進入關鍵性臨床試驗階段，取證後，產品除可供應長照市場，亦能滿足醫院之臥床病患及醫美術後患者清潔與消毒等需求，為公司帶來另一營收獲利項目。

公司後續將持續關注感染專科相關產品並推動研發，著眼於高齡化長照醫療與發展生活環境感染控制之市場商機，並在台灣成功的基礎上積極拓展海外市場。

(五)持續「推動 ESG」，朝公司治理 3.0 永續發展邁進

本公司為落實推動企業永續發展，經董事會決議通過成立專責之「永續發展委員會」。該委員會特設置專屬職責小組負責及推動各項指標，並由「永續發展委員會」推動及執行進度等情況，定期向董事會報告。「永續發展委員會」涵蓋三個小組：

1、環境永續小組

配合主管機關金管會推動「公司治理 3.0_永續發展藍圖」政策及措施，積極朝企業節電/節水/減碳(落實溫排盤查與查證作業與進度，以期有效控管碳排放量)/廢棄物及汙水減量等面向之管控方向邁進。

113 年 7 月依 ISO 14064-1：2018 標準完成 112 年度溫室氣體盤查報告，同時 113 年 8 月首次發布 2023 年永續報告書，此皆通過英國標準協會(BSI)外部查證，在產品發展方面，將推動減少使用環境賀爾蒙等相關之介面活性劑及防腐劑(以歐盟最嚴格標準)為目標。同時規劃新推出之產品線逐步替換選用環保材質以降低產品包材使用對環境影響與衝擊，全產品線也將朝輕量化及選用對環境友善材質為考量。

2、社會責任小組

在企業社會責任層面，公司持續關懷弱勢團體及偏鄉照護，贊助伊甸基金會與支持交響樂演出並朝促進人類身、心、靈的健康發展，朝向社會真、善、美境界努力。並協助公司在企業形象建立、客戶責任、顧客關懷、品保客服等方面。

3、公司治理小組

在公司治理層面，公司以健全且專業的董事會成員及公正之獨立董事，為維護投資大眾之股東權益把關及努力。並負責公司在法規遵循、反貪腐、供應商管理、公司治理揭露等面向。

在風險管理程序上，本公司於 113 年 11 月 12 日董事會議通過「風險管理政策及程序」包括重大風險辨識、風險分析、風險監控與因應、風險報告與揭露等以強化風險管理制度。

另本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。於 113 年 08 月 13 日董事會議上通過「永續發展實務守則」。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年來面臨國內外藥廠競爭與日俱增，再加上健保藥價緊縮壓縮獲利空間、實施 PIC/S GMP 認證及配合政府法規實施及產能擴建等因素，亦造成藥品成本增加，傳統製藥市場趨於微利，國內藥廠唯有不斷提升自身製藥品質與創新研發能力、開創利基市場，才有機會在國內製藥市場中佔有一席之地。本公司歷經多年投入國際專利新藥研發、全球市場通路開發及佈局、廠房 PIC/S GMP 升級與積極尋求集團企業相關轉型機會與提升。新藥 Nephoxil[®](拿百磷[®])陸續取得各國新藥上市許可，除積極擴充新適應症外，並積極切入上游原料藥事業，藉由成本優勢及供應鏈掌控力維持競爭優勢來因應學名藥競爭。

展望未來，本公司除在本業繼續努力，建立深厚基礎穩定成長外，在新藥開發領域，公司將聚焦於新劑型與新適應症之研發。透過技術創新與市場拓展，提升產品價值與競爭力，預期將帶動營業收益的穩健增長。此外，隨著台灣於 114 年邁入「超高齡社會」，據國發會預估，台灣總人口將從 113 年的 2,340 萬人，減少至 159 年的 1,497 萬人，總計減少 844 萬人，人口結構的變遷將對醫療、健康管理及相關產業帶來深遠影響。本公司將憑藉藥品、精準檢測、醫美、保健保養等核心業務，積極布局抗衰老、疾病治療與預防等相關市場，幫助民眾在生理與外觀上實現逆齡效果，並助力推動「人人都能快快樂樂活到 120 歲」的健康願景。

相信在公司董事會、營運團隊及全體員工同心努力下，將克服層層難關，創造更好的經營成果與實踐企業永續經營理念，進而增加股東權益與回饋社會大眾。

董事長：張立秋



經理人：江宗明



財務主管：王烽任



會計主管：邱美倫



貳、 公司治理報告

一、董事

(一)董事資料

114 年 3 月 25 日；單位：股；%

國 籍 或 職 稱	姓 名	性 別 年 齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有 股數		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		
						股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %	股 數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係
中 華 民 國 董 事 長	張 立 秋	男 71-80 歲	111.6.8	3 年	105.6.3	0	0	0	0	0	0	0	0	1.政治大學保險學碩士 2.元大證券金融(股)公司董事長 3.元大證券(股)公司總經理 4.大華證券(股)公司總經理	1.Bowlin Biotech Corp.(USA)董事長 (寶齡富錦生技(股)公司代表人) 2.台聯國際控股(股)公司董事長 3.順天堂集團董事長 4.禾百安科技股份有限公司董事長 (順天國際投資(股)公司代表人) 5.順天國際投資股份有限公司董事長 6.正峰化學製藥股份有限公司董事長 (寶齡富錦生技(股)公司代表人) 7.和桐化學(股)公司董事長 8.源河生技應用股份有限公司董事長 9.越峯電子材料股份有限公司獨立董事 10.聚和國際(股)公司獨立董事 11.仁寶電子股份有限公司獨立董事 12.上詮光纖通信股份有限公司董事 13.士鼎創投(股)公司董事 14.和益化學工業(股)公司董事 15.泰福生技(股)公司監察人 16.元樟生物科技(股)公司董事	無	無	無
中 華 民 國 董 事	班友投資(股)公司 代表人：謝德夫	NA	111.6.8	3 年	90.5.18	16,169,336	18.86	15,795,336	18.42	NA	NA	0	0	1.台北醫學院藥學系學士 2.順天醫藥生技(股)公司董事長 3.固源靈生物科技(股)公司董事 4.台灣生物產業發展協會理事	1.班友投資(股)公司董事長 2.順天堂藥廠(股)公司董事 (班友投資(股)公司代表人) 3.順天本草(股)公司董事長 (順天國際投資(股)代表人) 4.順天醫藥生技(股)公司董事 (順晟藥品有限公司代表人) 5.Bowlin Holding Co., Ltd. (Seychelle)董事 6.Bowlin Holding Co., Ltd. (Cayman)董事 7.恩揚生物科技股份有限公司董事 (順天本草股份有限公司代表人) 8.宏彬醫材股份有限公司董事 9.正峰化學製藥股份有限公司監察人 (寶齡富錦生技(股)公司代表人)	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有 股數		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			
							股數	持股 比率 %	股數	持股 比率 %	股數	持股 比率 %	股數	持股 比率 %			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	班友投資(股)公司 代表人：江宗明	NA	111.6.8	3 年	87.9.2	16,169,336	18.86	15,795,336	18.42	NA	NA	0	0	1.台北醫學院藥學系學士 2.英商嬌生西藥部經理 3.美商必治妥藥廠業務主管	1.寶齡富錦生技(股)公司總經理 2.尚典生技(股)公司董事 3.赫蒂法(股)公司董事 (尚典生技(股)公司代表人) 4.Bowlin Holding Co., Ltd. (Seychelles)代表人 5.珠海寶展貿易有限公司代表人 6.珠海寶齡富錦生物科技股份有限公司代表人 7.Bowlin Holding Co., Ltd. (Cayman)代表人 8.寶齡控股(香港)有限公司代表人 9.珠海寶齡創新生物科技股份有限公司代表人 10.澳門寶齡生技一人有限公司代表人 11.正峰化學製藥股份有限公司董事兼總經理 (寶齡富錦生技(股)公司代表人)	協理	莊 瑞 元	一 親 等	N A
			男 71-80 歲			534,294	0.62	534,294	0.62	0	0	0			協理	江 政 儒	一 親 等	NA		
董事	中 華 民 國	班友投資(股)公司 代表人：林智明	NA	111.6.8	3 年	87.9.2	16,169,336	18.86	15,795,336	18.42	NA	NA	0	0	1.台北醫學院藥學系學士 2.寶齡富錦生技(股)公司董事長 3.中山醫學院藥局主任 4.中華開放醫院藥局主任 5.臺灣必治妥(股)公司業務代表	1.Bowlin Holding Co., Ltd. (Seychelle)董事 2.Bowlin Holding Co., Ltd. (Cayman)董事 3.肯邦國際(股)公司董事 (班友投資(股)公司代表人) 4.啟翔企業(股)公司董事 5.瑞運源青化學(股)公司監察人 6.正峰化學製藥股份有限公司監察人 (寶齡富錦生技(股)公司代表人) 7.班友投資(股)公司董事	無	無	無	N A
			男 71-80 歲			436,077	0.50	436,077	0.51	80,352	0.09	0	0							

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有 股數		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
董 事	中 華 民 國	黃文鴻	男 71-80 歲	111.6.8	3 年	105.6.3	0	0	0	0	0	0	0	0	1.美國明尼蘇達大學社會與管理藥學博士 2.美國明尼蘇達大學藥事管理碩士 3.國立台灣大學藥學系 4.陽明大學衛生福利研究所所長、教授、副教授 5.行政院衛生署藥政處處長、副處長 6.行政院衛生署藥物食品檢驗局局長	1.太景醫藥研發控股(股)公司獨立董事 2.雅祥生技醫藥(股)公司獨立董事 3.安克生醫(股)公司獨立董事 4.正峰化學製藥(股)公司董事(寶齡富錦生技(股)公司代表人) 5.Bowlin Holding Co., Ltd (Seychelles)董事(寶齡富錦生技(股)公司代表人) 6. Bowlin Holding Co., Ltd (Caymam)董事(寶齡富錦生技(股)公司代表人) 7.台新藥股份有限公司董事(台耀化學股份有限公司代表人) 8.友霖生技醫藥(股)公司董事(友華生技醫藥(股)公司代表人) 9.上騰生技顧問有限公司高級顧問 10.台耀化學股份有限公司投資顧問 11. Hercules Bioventure II, L.P. 創投基金有限合夥之投資人諮詢委員會委員 12.新眼耀生技(股)公司董事(艾康生技(股)公司代表人)	無	無	無	N A
董 事	中 華 民 國	陳伯全	男 51-60 歲	111.6.8	3 年	111.6.8	0	0	0	0	0	0	17244	0.20	1.哥倫比亞管理學碩士 2.國立台灣大學管理學學士	1.三鼎資本有限公司董事長 2.睿適股份有限公司董事長 3.明輝智慧醫材有限公司董事長	無	無	無	N A
獨 立 董 事	中 華 民 國	張日炎	男 61-70 歲	111.6.8	3 年	103.6.4	0	0	0	0	0	0	0	0	1.台大管理學院財務金融碩士 2.台北大學商學院會計學士 3.勤業眾信聯合會計師事務所總裁、董事 4.台北市會計師公會紀律委員會委員、工商服務委員會聯合理事 5.中華民國會計師公會聯合會理事及職業道德委員會主任委員	1.松瑞製藥科技(股)公司獨立董事 2.玉山金融控股(股)公司獨立董事 3.玉山商業銀行(股)公司獨立董事兼常務董事 4.勤正財務顧問(股)公司董事長 5.佳龍科技工程(股)公司薪資報酬委員 6.和暢科技(股)公司獨立董事	無	無	無	N A

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有 股數		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中 華 民 國	廖繼洲	男 71-80 歲	111.6.8	3 年	104.6.10	0	0	0	0	0	0	0	0	1.St.John's University Industrial Pharmacy 博士&碩士 2.臺北醫學大學藥學系學士 3.社團法人國家生技醫療產業策進會辦公室顧問 4.行政院衛生署藥政處處長 5.財團法人醫藥工業技術發展中心總經理 6.世信生物科技(股)公司協理 7.臨床藥學會理事長 8.長庚醫院藥劑部主任 9.臺北醫學大學、成功大學、長庚大學等兼任副教授	1.易威生醫科技(股)公司獨立董事 2.霍普金生醫(股)公司董事長 3.禾新生醫(股)公司監察人	無	無	無	N A
獨立董事	中 華 民 國	陳錦旋	女 61-70 歲	111.6.8	3 年	103.6.4	0	0	0	0	0	0	0	0	1.政治大學法學博士 2.政治大學經營管理碩士 3.美國史丹佛大學研究 4.加拿大維多利亞大學研究 5.臺灣集保結算所股份有限公司法 務室主任、稽核室經理 6.中央警察大學法律系法研所兼任 副教授 7.財政部前證券暨期貨管理委員會 科長	1.博鑫國際法律事務所主持律師 2.禾瑞亞科技股份有限公司獨立董事 3.台韓國際控股(股)公司獨立董事	無	無	無	N A

註：張立秋董事長已於114.03.25辭任越峯電子材料股份有限公司獨立董事

(二)法人股東之主要股東

113 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
班友投資股份有限公司	江宗明	11.176%
	林智明	11.103%
	吳金雄	11.103%
	楊肇欽	11.103%
	謝德夫	11.103%
	馮麗珠	11.103%
	黃英俊	11.103%
	黃俊彥	11.103%
	劉宏志	11.103%

(三)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其 他公 發公 行司 董獨 事立 家 數
董事長	張立秋	畢業於政治大學保險學碩士，曾任元大證券金融(股)公司董事長，現任本公司董事長、和桐化學(股)公司董事長、越峯電子材料股份有限公司獨立董事等多家上市櫃公司職務，長於證券金融資本市場、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。	1.兼任本公司關係企業(100%子公司)董事長 2.未有公司法第 30 條各款情事之一。	3
董 事	班友投資(股)公司 代表人： 謝德夫	畢業於台北醫學院藥學系學士，曾任順天醫藥生技(股)公司董事長，現任班友投資(股)公司董事長、順天本草(股)公司董事長等多家公司職務，具有公司業務所需工作經驗，擁有國際觀，全球化專業市場競爭判斷及創新領導能力。	1.為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東班友投資公司(本公司第一大股東)之董事長。 2.兼任本公司關係企業(100%子公司)董事、監察人 3.未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董 事	班友投資(股)公司 代表人： 江宗明	畢業於台北醫學院藥學系學士，曾任英商嬌生西藥部經理，現任本公司總經理、子公司代表人等，致力於醫藥生技產業相關領域達 50 年，擁有專業領導、市場行銷、經營管理、產業發展洞察力及危機處理等實務經驗能力。	1.兼任本公司總經理及關係企業(100%子公司)董事長、董事、總經理 2.為本公司前十大自然人股東之二親等以內親屬。 3.未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董 事	班友投資(股)公司 代表人： 林智明	畢業於台北醫學院藥學系學士，曾任本公司董事長、中山醫院藥局主任，現任班友投資(股)公司董事及本公司之子公司董事等，專精於市場策略及業務推廣之豐富經驗。	1.兼任本公司關係企業(100%子公司)董事、監察人 2.未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
董 事	黃文鴻	畢業於美國明尼蘇達大學社會與管理藥學博士，曾任陽明大學衛生福利研究所所長、行政院衛生署藥政處處長，現任太景醫藥研發控股(股)公司獨立董事、台新藥股份有限公司董事等，長於危機處理且具有產業知識，為醫藥生技產業之先進，為公司之經營帶來莫大效益。	1.兼任本公司關係企業(100%子公司)董事 2.未有公司法第 30 條各款情事之一。	3
董 事	陳伯全	畢業於台灣大學商業管理學士及哥倫比亞大學工商管理學碩士，曾任野村國際(香港)執行董事及雷曼兄弟控股公司資深副總經理，現任三鼎資本集團董事長、維登牙業集團董事長等多間公司職務，長於投資、購併、投資後營運管理，本著信譽與正直、承諾、創新之初衷及精神，追求企業永續經營及成長。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	0

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其 他公開發 行公司董 事家數
獨立董事	張日炎	畢業於台大管理學院財務金融碩士，曾任勤業眾信聯合會計師事務所總裁、董事，現任本公司薪委會及審委會召集人、松瑞製藥科技(股)公司獨立董事、玉山金融控股(股)公司獨立董事等，為財務會計專家，有豐富的會計師經驗，長期服務金融業，曾擔任金控、銀行之財報簽證會計師，並獲得中國大陸地區註冊會計師資格，為公司帶來風險控管思維，積極朝該領域發展。	於選任前二年及任職期間無下列情事之一： 1.公司或其關係企業之受僱人。 2.公司或其關係企業之董事、監察人。 3.本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 4.第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 7.公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 9.為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 30 條各款情事之一。 12.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	3
獨立董事	廖繼洲	畢業於 St.John's University Industrial Pharmacy 博士&碩士，曾任衛生署藥政處處長及推動國家醫療產業法人職務，現任本公司審委會及薪委會委員、易威生醫科技(股)公司獨立董事、霍普金生醫(股)公司董事長等，具 5 年以上業務所需之工作經驗，長於產業知識、對本公司永續發展指點良多，且在本公司所屬產業業界占有一席之地，其於醫藥產業及法規領域之豐富學識及經驗為本公司營運發展提供重要建言。		1
獨立董事	陳錦旋	畢業於政治大學法學博士，曾任臺灣集保結算所股份有限公司法務室主任/稽核室經理、中央警察大學法律系法研所兼任副教授，現任本公司薪委會及審委會委員、博鑫國際法律事務所主持律師等，具備法律專長並熟稔相關法令之經驗具 5 年以上商務、法務、財務及業務所需工作經驗，專精於法律專業領域、具執業律師證照，協助公司法務專業諮詢及危機處理並給與董事會監督及提供專業意見。		2

(四)董事會多元化及獨立性：

1.董事會多元化

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

職稱	姓名	性別	年齡			兼任員工	營運判斷	經營管理	產業知識	領導能力	國際市場觀	財務會計	法律法規	危機處理
			51至60歲	61至70歲	71至80歲									
董事	張立秋	男			V		V	V	V	V	V	V		V
董事	謝德夫	男			V		V	V	V	V	V		V	V
董事	江宗明	男			V	V	V	V	V	V	V		V	V
董事	林智明	男			V		V	V	V	V	V			V
董事	黃文鴻	男			V		V	V	V	V	V		V	V
董事	陳伯全	男	V				V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	張日炎	男		V			V	V	V	V	V	V		V
獨立董事	廖繼洲	男			V		V	V	V	V	V		V	V
獨立董事	陳錦旋	女		V			V	V	V	V	V		V	V

董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一位女性	已達成
董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。	已達成

綜上，本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 3 位獨立董事(佔 33.33%)，具員工身份之董事佔比為 11.11%，女性董事佔比為 11.11%。每位董事及獨立董事皆有其專門之領域，具備執行職務所必須之知識、技能及素養；董事 6 席包括長於經營管理、領導決策、財務會計，且具產業知識及國際市場觀之專業領域，另 3 位獨立董事分別長於財會、稅務、法律及生技醫療領域，對本公司各項業務指點良多，符合本公司董事多元化目標。此外，本公司董事會之組成主要考量董事的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。

2.董事會獨立性：本公司現任董事會由9位董事組成，其中包含3位獨立董事(佔33.33%)，具員工身份之董事佔比為11.11%。董事成員並無證券交易法第26-3條第3項及第4項規定情事，包括董事間具有配偶及二親等內親屬關係之情形。

董事於任期期間對於公司營運及未來方向進行深度討論及溝通，共同規劃對組織成長、績效提升、營運發展、風險管理及公司治理等具有重大層面影響之決策，充分發揮各自專業指導公司經營階層並監督董事會。

(五)董事支領之報酬

一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)					員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現 股 票 金 額	現 股 票 金 額	財務報告內所有公司 股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	張立秋	4,835	4,835	0	0	1,583	1,583	30	55	0	0	0	0	0	5.18%	5.20%	0	
董事	班友投資(股)公司 代表人：謝德夫	60	60	0	0	1,056	1,056	30	77	0	0	0	0	0	0.92%	0.96%	0	
董事	班友投資(股)公司 代表人：江宗明	60	60	0	0	1,056	1,056	946	994	10,956	0	0	0	0	10.45%	10.49%	0	
董事	班友投資(股)公司 代表人：林智明	60	60	0	0	1,056	1,056	30	77	0	0	0	0	0	0.92%	0.96%	0	
董事	黃文鴻	60	60	0	0	1,056	1,056	30	68	0	0	0	0	0	0.92%	0.95%	0	
董事	陳伯全	60	60	0	0	1,056	1,056	30	30	0	0	0	0	0	0.92%	0.92%	0	
獨立董事	張日炎	1,440	1,440	0	0	0	0	85	85	0	0	0	0	0	1.22%	1.22%	0	
獨立董事	廖繼洲	1,200	1,200	0	0	0	0	85	85	0	0	0	0	0	1.03%	1.03%	0	
獨立董事	陳錦旋	1,200	1,200	0	0	0	0	85	85	0	0	0	0	0	1.03%	1.03%	0	
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司「董事及獨立董事薪酬辦法」獨立董事不論營業盈虧，按月給付每月新台幣 5 萬~12 萬元，並經薪資報酬委員會審議後提報董事會決定之。本公司之獨立董事依其於功能性委員會中擔負之責任輕重及其職責、風險進行給付酬金之差異化。																		
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)提供服務領取之酬金：無。																		

註1：截至年報列印日止，本次擬議配發數尚待提請114年股東會報告。

註2：除上表揭露外，董事之司機酬金共1,504仟元。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有 公司	本公司	財務報告內所有 公司
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	謝德夫、林智明 黃文鴻、陳伯全 張日炎、廖繼洲 陳錦璇	謝德夫、林智明 黃文鴻、陳伯全 張日炎、廖繼洲 陳錦璇	謝德夫、林智明 黃文鴻、陳伯全 張日炎、廖繼洲 陳錦璇	謝德夫、林智明 黃文鴻、陳伯全 張日炎、廖繼洲 陳錦璇
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	江宗明	江宗明	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張立秋	張立秋	張立秋	張立秋
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	江宗明	江宗明
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	9	9	9	9

2. 監察人之酬金

不適用，本公司已於 103 年 6 月 13 日由三位獨立董事成立審計委員會，監察人均已解任。

二、主要經理人

(一)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月25日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	江宗明	男	69.03.01	534,294	0.62	0	0	0	0	1.台北醫學院藥學系學士 2.英商嬌生西藥部經理 3.美商必治安藥廠業務主管	1.寶齡富錦生技(股)公司總經理 2.尚典生技(股)公司董事 3.赫蒂法(股)公司董事 (尚典生技(股)公司代表人) 4.Bowlin Holding Co., Ltd. (Seychelles)代表人 5.珠海寶展貿易有限公司代表人 6.珠海寶齡富錦生物科技有限公司代表人 7.Bowlin Holding Co., Ltd. (Cayman)代表人 8.寶齡控股(香港)有限公司代表人 9.珠海寶齡創新生物科技有限公司代表人 10.澳門寶齡生技一人有限公司代表人 11.正峰化學製藥股份有限公司董事兼總經理 (寶齡富錦生技(股)公司代表人)	協理	莊瑞元	一親等	NA
副總經理	中華民國	王烽任	男	89.1.11	155,777	0.18	56,000	0.07	0	0	1.淡江大學會計系學士 2.揚迪科技股份有限公司管理部協理 3.禹昌國際集團財會協理 4.中磊電子公司財會經理	1.珠海寶展貿易有限公司監事 2.珠海寶齡富錦生物科技有限公司監事 3.珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)監事 4.威高寶齡生技控股有限公司(香港)董事 5.山東威高寶齡製藥有限公司(中國)監事 6.上海威高寶齡藥業有限公司監事	無	無	無	NA
副總經理	中華民國	蔡重奇	男	103.01.01	123,286	0.14	45,780	0.05	0	0	1.淡江大學國貿系學士 2.寶瑞康公司營運管理經理 3.上海聖采實業公司總經理	無	無	無	無	NA
副總經理	中華民國	呂君平	男	106.02.13	18,651	0.02	0	0	0	0	1.中華工業專科學校 2.景德製藥公司資深業務經理 3.友華生技公司全國業務經理 4.台灣大昌華嘉公司業務主任	無	無	無	無	NA
副總經理	中華民國	韓清升	男	112.01.17	0	0	0	0	0	0	1.文化大學經濟系學士班 2.伊和特生物科技股份有限公司副總經理 3.榮生貿易(股)公司副總經理	無	無	無	無	NA

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
											4.寶昕股份有限公司副總經理 5.寶齡富錦生股份有限公司副總經理					
協理	中華民國	莊瑞元	男	104.07.01	126,578	0.15	158,014	0.18	0	0	1.美國賓州大學生技碩士 2.寶瑞康公司專案開發部專案經理	無	總經理	江宗明	一親等	NA
													協理	江政儒	二親等	
協理	中華民國	李仁澤	男	109.07.01	5,691	0.00	0	0	0	0	1.台灣大學醫學院博士後研究員 2.陽明大學藥理學研究所博士 3.創盛基因科技研究員	無	無	無	無	NA
協理	中華民國	江政儒	男	111.03.01	32,386	0.04	16,407	0.02	0	0	1.清華大學生命科學系碩士 2.九毓生物科技股份有限公司研究助理	無	總經理	江宗明	一親等	NA
													協理	莊瑞元	二親等	
會計主管	中華民國	邱美倫	女	91.01.21	1,016	0.00	0	0	0	0	1.美國杜蘭大學金研所碩士 2.東京大學會計系學士 3.主流網科技公司財務長 4.擎邦國際科技公司財務會計特助 5.天祥晶華飯店財務經理 6.安侯建業事務所審計副理	無	無	無	無	NA
稽核主管	中華民國	楊明玲	女	103.09.22	4,300	0.01	0	0	0	0	1.大同大學事業經營系 2.大江生醫(股)公司稽核副理 3.大眾全球投資控股(股)公司稽核經理 4.世平興業(股)公司稽核經理	無	無	無	無	NA
子公司事業處副總經理	中華民國	陳德恩(註1)	男	110.08.01	0	0	0	0	0	0	1.淡江大學企管系學士 2.秀德美國國際股份有限公司總經理	無	無	無	無	NA
子公司事業處協理	中華民國	陳家銘(註2)	男	113.08.13	7	0.00					1.台灣大學化學工程研究所博士 2.寶齡富錦生技公司總經理特助 3.寶齡富錦生技公司產品經理	無	無	無	無	NA

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
子公司副總	中華民國	張樂霖	男	111.01.14	0	0	0	0	0	0	1.東吳大學哲學系學士 2.北京育青食品开发有限公司總經理特助	無	無	無	無	NA

註1：陳德恩副總經理於113年08月07日離職。

註2：陳家銘協理於113年08月13日就任。

(二)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
經理	江宗明	5,400	5,400	0	0	6,472	6,519	0	0	0	0	9.53%	9.57%	0
副總經理	王烽任	1,800	1,800	0	0	2,214	2,214	0	0	0	0	3.22%	3.22%	0
副總經理	蔡重奇	1,776	1,776	0	0	2,226	2,226	0	0	0	0	3.21%	3.21%	0
副總經理	呂君平	2,040	2,040	0	0	564	564	0	0	0	0	2.09%	2.09%	0
副總經理	薛涓升	1,440	1,440	0	0	1,676	1,676	0	0	0	0	2.50%	2.50%	0

註1：上列經理人，不參與113年度員工酬勞分配。

註2：除上表揭露外，高階經理人之司機酬金共820仟元。

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個經理人 酬金級距	經理人姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元（不含）	-	-
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元（不含）	呂君平、薛滄升	呂君平、薛滄升
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元（不含）	王烽任、蔡重奇	王烽任、蔡重奇
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元（不含）	-	-
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元（不含）	江宗明	江宗明
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元（不含）	-	-
50,000,000 元（含）～ 100,000,000 元（不含）	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5	5

(三)前五位酬金最高主管之酬金：

113年12月31日；單位：新臺幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	江宗明	5,400	5,400	0	0	6,472	6,519	0	0	0	0	9.53%	9.57%	0
協理	莊瑞元	1,800	1,800	0	0	3,616	3,616	0	0	0	0	4.35%	4.35%	0
副總經理	王烽任	1,800	1,800	0	0	2,214	2,214	0	0	0	0	3.22%	3.22%	0
副總經理	蔡重奇	1,776	1,776	0	0	2,226	2,226	0	0	0	0	3.21%	3.21%	0
副總經理	薛滴升	1,440	1,440	0	0	1,676	1,676	0	0	0	0	2.50%	2.50%	0

註1：上列經理人，不參與113年度員工酬勞分配。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日；單位：新臺幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計(註1)	總額占稅後純益之比例(%)
經 理	總經理	江宗明	0	0	0	0
	副總經理	王烽任	0	0	0	0
	副總經理	蔡重奇	0	0	0	0
	副總經理	呂君平	0	0	0	0
	副總經理	薛滄升	0	0	0	0
	協理	莊瑞元	0	0	0	0
人	協理	李仁譚	0	0	0	0
	協理	江政儒	0	0	0	0

註1：上列經理人，不參與113年度員工酬勞分配。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例：

單位：新臺幣千元

年度 職稱	112 年				113 年			
	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告 內所有公司	
	酬金 總額	佔稅後 純益%	酬金 總額	佔稅後 純益%	酬金 總額	佔稅後 純益%	酬金 總額	佔稅後 純益%
董事	15,296	19.81%	15,508	20.08%	17,187	13.80%	17,392	13.97%
總經理及 副總經理	19,220	24.89%	19,262	24.94%	25,608	20.57%	25,656	20.60%
合計	34,516	44.70%	34,770	45.03%	42,796	34.37%	43,048	34.57%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1)董事酬金之組成依本公司「董事及獨立董事薪酬辦法」可分為報酬、酬勞、及業務執行費用。董事報酬依本公司章程第廿六條之二規定：本公司董事執行本公司職務時，不論營業盈虧，公司得支給報酬。董事報酬採定額給付，並視其是否擔任功能性委員會成員及對營運參與程度與貢獻價值而訂。董事酬勞依公司章程第廿六條規定：公司年度如有獲利，應先提撥稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益不高於 5%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞之分派係依本公司「董事及獨立董事薪酬辦法」規定，考量董事之整體表現、公司經營績效、公司未來營運及風險，及依對公司營運參與程度及貢獻價值(例如：擔任融資/業務需求之連帶保證人、重要貢獻事蹟等)給予權數，依加權結果擬具分派建議。業務執行費用包含車馬費及各項津貼等。

(2)本公司經理人之酬金包含固定薪資與變動之獎金酬勞。固定薪資參考經理人之學經歷、專業能力及擔任之職務與公司之薪資管理辦法等人事管理規章，並參考同業水準予以核定；變動之獎金酬勞則與公司績效目標相連結，包含但不限於營業額與獲利之財目標或非財務目標而訂立年度 KPI 目標，並視年度 KPI 達成率計算獎金。本公司之經理人因有依上述 KPI 目標訂立個別之獎金辦法，故不參與員工酬勞之分配。

(3)前述(1)及(2)之董事與經理人之酬金、相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(4)與經營績效及未來風險之關聯性：

- a. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- b. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

民國 113 年度本公司董事會召開 7(A)次，董事出席情況如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備註
董事長	張立秋	7	0	100%	
董 事	班友投資股份有限公司 代表人：江宗明	7	0	100%	
董 事	班友投資股份有限公司 代表人：謝德夫	7	0	100%	
董 事	班友投資股份有限公司 代表人：林智明	7	0	100%	
董 事	黃文鴻	7	0	100%	
董 事	陳伯全	7	0	100%	
獨立董事	張日炎	7	0	100%	
獨立董事	廖繼洲	7	0	100%	
獨立董事	陳錦旋	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱本年報審計委員會運作情形。各項議案所有獨立董事全數同意通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司 113 年度止之董事會無此情形。

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

1.第 15 屆第 12 次董事會(113.01.19)

(1)董事長 112 年年終獎金發放案

依公司法第二〇六條第二項之規定，張立秋董事長與本案有自身利害關係依法迴避，暫時離席，不參與本案之討論及表決，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議通過。

(2)經理人 112 年年終獎金發放案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事係為本公司總經理與本案有自身利害關係依法迴避，暫時離席，不參與本案之討論及表決；經主席徵詢其餘出席董事無異議通過。

(3) 經理人申請執業費案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事係擔任子公司管理藥師，與本案有自身利害關係依法迴避，暫時離席，不參與本案之討論及表決；經主席徵詢其餘出席董事無異議通過。

2. 第 15 屆第 13 次董事會(113.03.07)

(1) 一一二年度董事酬勞分配案

依公司法第二〇六條第二項之規定，張立秋董事長、謝德夫董事、江宗明董事、林智明董事、黃文鴻董事、陳伯全董事自行迴避，不參與自身有關之討論及表決；經代理主席徵詢其餘出席董事無異議通過。

(2) 本公司經營管理團隊獎金申請案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事係為本公司總經理與本案有自身利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

(3) 本公司經理人獎金申請案

依公司法江宗明董事係與本案之經理人莊瑞元協理為一親等，具利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

3. 第 15 屆第 14 次董事會(113.05.10)

(1) 經理人 113 年度獎金辦法提案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事為本公司總經理與本案有自身利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

4. 第 15 屆第 16 次董事會(113.09.25)

(1) 授權總經理簽署 Nephoxil 韓國「授權與獨家經銷合約」移轉案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事為本公司總經理與本案有自身利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

5. 第 15 屆第 17 次董事會(113.11.12)

(1) 本公司永續發展委員會架構調整案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事與本案有自身利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

(2) 經理人專利獎勵金發放案

依公司法第二〇六條第二項之規定，江宗明董事係與本案之經理人莊瑞元協理為一親等，具利害關係依法迴避，未參與討論及表決；經其餘出席董事無異議通過。

三、董事會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容資訊：

本公司訂有經董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，明定每年執行內部績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(薪酬委員會及審計委員會)之績效評估。

1. 外部評估：本公司於 113 年度委請外部專業獨立機構「財團法人台北金融研究發展基金會」執行董事會外部績效評估，評估結果已提報本公司 113.11.12 董事會；另依外部評估機構所列之建議事項規劃辦理，強化公司治理。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
至少每三年 執行一次	112.01.01 至 113.09.03	1.董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會 (薪酬委員會及 審計委員會)	由該審評專家 團隊書面審閱 本公司提供評 估所需檢視之 相關文件，並 於113.10.08委 派4位專家至 本公司進行實 地訪評，針對 董事長、功能 性委員會召集 人、總經理、 公司治理主管 及稽核主管等 人個別訪談。	本次績效評估除評估機構發 展之七大構面，亦適度搭配 納入其他評估考量事項，檢 視本公司董事會運作情形。 1.維護股東權益 2.強化董事會結構與運作 3.對公司營運之參與度 4.提升董事會決策品質 5.提升資訊透明度 6.內部控制 7.推動永續發展 8.其他評估考量事項

2. 內部評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行 一次	113.01.01 至 113.12.31	1.董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會 (薪酬委員會及 審計委員會)	董事會、董事 成員及功能性 委員會內部問 卷自評	一、董事會內部自評 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制 整體評估結果：整體董事會 績效自評平均分數為 4.77 分；本公司董事會運作良 好，且董事成員對公司、經 營團隊及所屬產業有足夠之 瞭解，符合公司治理精神。 二、董事成員自評 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 整體評估結果：董事成員績 效自評平均分數為 4.69 分； 各董事依專長提供建議及看 法，在董事會上做出有效的 貢獻。 三、功能性委員會內部自評 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品 質

					4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制 整體評估結果：功能性委員會會績效自評平均分數為4.81分；薪委員會將持續以專業客觀之善良管理人注意，就本公司董事與經理人之薪資報酬政策與制度定期予以評估，向董事會提出建議，以供董事會決策之參考。審委會針對重大議案之資訊均完整提供及溝通。
--	--	--	--	--	---

(以上評分滿分皆為5分)

本公司113年度董事會、功能性委員會績效評估及董事成員自我績效評估於114年1月完成，績效評估結果於114年03月04日董事會報告在案，作為檢討及改進之依據。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，本公司於111年度設置公司治理主管，協助加強董事會運作效率，並依本公司所訂定「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，每年進行績效評估，於次年第一季結束前完成並將評鑑結果提報董事會。另為因應董事會對永續發展議題之重視，本公司於111年成立永續發展委員會，依各依利害關係人關心的不同議題設置相對應工作小組，專責推動永續發展策略，並定期向董事會報告推動計畫與實施成果。

另外，本公司於103年6月13日成立審計委員會，每季至少開會一次，負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，並視議案需求邀請會計師及相關人員列席備詢報告。

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會之組成

本公司依證券交易法第 14 條之 4 規定，由全體獨立董事組成審計委員會，旨在協助董事會提高公司治理績效。

2.審計委員會職責範圍

審計委員會每季召開定期會議，於其職權範圍內，得要求相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席並提供相關必要資訊。

依本公司「審計委員會組織規程」第 6 條規定，本公司審計委員會之職責範圍如下：

(1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(2)內部控制制度有效性之考核。

(3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

(4)涉及董事自身利害關係之事項。

(5)重大之資產或衍生性商品交易。

(6)重大之資金貸與、背書或提供保證。

(7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(8)簽證會計師之委任、解任或報酬。

(9)財務、會計或內部稽核主管之任免。

(10)年度財務報告。

(11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

3.審計委員會出席情形

民國 113 年度本公司審計委員會召開 7(A)次，獨立董事出席情況如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	張日炎	7	0	100%	
獨立董事	廖繼洲	7	0	100%	
獨立董事	陳錦旋	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審委會	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
113.03.07 第 4 屆第 12 次	- 通過本公司 112 年內部控制制度聲明書案 - 本公司 112 年度個體及合併財務報告 - 本公司 112 年度營業報告書 - 本公司 112 年度盈餘分配案	審計委員會 全體委員 出席 審會主席 提會	全體董事 出席 無異議 通過
113.05.10 第 4 屆第 13 次	本公司 113 年第一季合併財務報告案		
113.08.13 第 4 屆第 14 次	本公司 113 年第二季合併財務報告案		
113.11.12 第 4 屆第 16 次	- 本公司 113 年第三季合併財務報告案 - 本公司 114 年度稽核計畫訂定案 - 本公司 114 年度簽證會計師委任案 - 本公司 114 年度會計師審計服務公費案		

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

◎獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，定期召開會議，簽證會計師每年至少 2 次，針對關鍵查核事項及財報之發現及近期法令更新進行溝通討論，以落實公司治理。

◎獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

1.獨立董事與內部稽核主管溝通方式

(1)書面報告：

每月稽核報告及追蹤報告經呈核董事長後，於次月底前交付各獨立董事。

(2)審委會報告：

稽核主管至少每季將稽核事項及所發現內控缺失於審計委員會向各獨立董事報告並接受指示。

(3)電子郵件及電話溝通：

不定時透過電子郵件或電話報告稽核業務相關事項或回覆獨董詢問稽核事宜。

◎獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要

日期	方式	溝通對象	溝通重點
113.01.19	審計委員會	稽核主管	報告 112 年 10-11 月稽核業務執行情形
113.01.29	電子郵件	稽核主管	獨董針對稽核報告所提缺失進行詢問與指示
113.01.29	電子郵件	稽核主管	獨董詢問子公司銷貨模式
113.02.01	口頭	稽核主管	獨董指示對子公司辦法進行檢視
113.03.07	審計委員會	稽核主管	1.報告 112 年 12 月稽核業務執行情形 2.討論 112 年度內部控制制度聲明書
		簽證會計師	112 年度合併及個體財務報告查核結果；會計師就與會人員針對獨立性、核閱人員查核財務報表之責任、查核範圍、查核發現、事務所品質管理制度及案件資料之溝通及重要法令更新進行溝通討論。
113.03.27	電子郵件	稽核主管	獨董詢問子公司存貨去化問題
113.05.10	審計委員會	稽核主管	報告 113 年 1-3 月稽核業務執行情形
113.05.10	電子郵件	稽核主管	稽核室提供子公司專案報告
113.06.06	電話	稽核主管	獨董指示進行查核訪談
113.06.12	會議	稽核主管	稽核室報告查核訪談結果
113.06.26	電子郵件	稽核主管	獨董詢問及指示子公司逾期帳款事宜
113.07.31	電子郵件	稽核主管	獨董指示查核缺失盡速改善
113.08.13	審計委員會	稽核主管	報告 113 年 4-6 月稽核業務執行情形
		簽證會計師	113 年第 2 季合併財務報告核閱結果報告，會計師就與會人員針對獨立性、核閱人員核閱期中財務報告之責任、核閱範圍、核閱發現、年度查核規劃及永續相關法令更新進行溝通討論。
113.08.13	獨董與會計師溝通會議	稽核主管及簽證會計師	內控與永續議題之討論
113.08.29	電子郵件	稽核主管	獨董指示及詢問子公司應收帳款處理事宜
113.10.14	電子郵件	稽核主管	稽核室呈送 114 年度稽核計畫初稿
113.11.12	審計委員會	稽核主管	1.報告 113 年 7-9 月稽核業務執行情形 2.討論 114 年度稽核計畫
		簽證會計師	113 年第 3 季合併財務報告核閱結果報告，會計師就與會人員針對獨立性、核閱人員核閱期中財務報告之責任、核閱範圍、核閱發現、重要法規更新及 AQI 進行報告溝通討論。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」並揭露於本公司網站(ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並設置發言人、代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。	
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司委託券商股務代理機構協助本公司處理股務事宜，且掌握董事、經理人及大股東持股情形，和實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並與主要股東維持良好之關係，確保經營權之穩定性。並依規定於每季財務報告揭露持股5%以上股東資訊；每月按時申報董事、經理人及持股10%以上股東之持股異動形。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與各關係企業之財務、業務均各自獨立運作，並訂有「關係人交易管理辦法」，以明確與關係企業間之人員、資產及財務之管理作業。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並揭露於本公司網站(ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)，建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，以避免資訊不當洩漏，並強化內線交易之防範。每年至少一次對內部人及受僱人辦理教育宣導；本公司製作線上宣導課程置於內部系統，全體寶齡員工可隨時進行線上學習。另外，本公司於113.11.25至113.12.10對受僱人進行教育宣導及測驗，計412人次完成2小時教育宣導；並於113.11.28對現任董事及經理人進行相關教育宣導；課程	

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			內容包括內線交易形成原因、認定過程、防範內線交易之相關法令、法律責任及防範內線交易之因應之道。 另依本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「公司治理實務守則」，除禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券外，亦明定股票交易控管措施，例如：於財報公告前之股票交易閉鎖期間，提醒本公司董事及經理人於閉鎖期間不得自行或以他人名義買賣本公司有價證券。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司「公司治理實務守則」已訂定董事成員多元化方針，並依其規範選任董事；本公司董事會成員具備各種不同的專業背景及工作領域以落實董事會結構多元化之方針，包括不限性別、年齡、國籍、文化、專業背景、專業技能與產業經歷等，本公司具員工身份之董事占比為11%，獨立董事占比為33%、女性董事占比為11%；本公司注重強化董事會獨立性與監督，目標為組成外部董事占多數之董事會，為提高董事會整體素質及監督機能，將另規劃設置多於法令規定之獨立董事席次，每一性別達董事會席次33%以上為目標，以提供獨立及嶄新之觀點予董事會並討論監督董事會；董事成員皆產學界之賢達，具備多元互補之之專業背景、能力及多元化。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，業於111年8月11日經董事會決議設置「永續發展委員會」並由總經理擔任主任委員。委員會依功能區分為環境永續小組、社會責任小組、公司治理小組及執行辦公室，小組成員由公	

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		司跨部門成員所組成，負責統籌推動永續發展之相關事務運作與執行，每年應至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫，「永續發展委員會」運作請詳本年報三、公司治理運作情形\ (五)推動永續發展執行情形。 (三)本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效自我評鑑作業。另為持續提升董事會績效評估之獨立性及有效性，於辦法中明定至少每三年應委由外部專業獨立機構或專家學者執行一次董事會外部績效評估(評估方式及內容詳細資料請參閱：董事會運作情形/三、董事會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容資訊) 本公司於113年委由「財團法人台北金融研究發展基金會」執行董事會外部績效評估，評估結果提報113.11.12董事會，並揭露於本公司官網；113年度董事會績效內部自評作業，評鑑結果由股務課統整後提報114.03.04董事會，作為檢討及改進之依據。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求會計師提供「超然獨立聲明書」外，並依註1之會計師獨立性評估標準、審計品質指標(AQIs)進行評估；根據AQIs報告，簽證會計師近年無外部檢查之重大缺失及處分，且事務所持續持續導入審計工具，提高審計品質。此外，簽證會計師所提供之審計及非審計服務皆事先經過審計委員會審核以確保非審計服務不會影響審計之結果；最近一年度評估結果業經113年11月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司於111年05月11日董事會通過設置公司治理主管，由具備公開發行公司擔任法務及股務主管職務達3年以上之營運管理處副總經理蔡重奇擔任，為負責公司治理相關事務之最高主管。 公司治理主管負責統籌指揮，並會同股務課辦理公司治理相關事務以增進公司治理並強化董事會職能；職權範圍包括股東會、董事會、審計委員會、薪酬委員會之議程規畫及議事事務、協助董事執行職務並處理董事要求事項、安排董事進修及提供所需資訊，確保董事會之法令遵循、維持董事與經理部門間及董事會成員間之資訊交流與意見溝通，並不定期與獨立董事溝通公司治理相關業務。 113年度公司治理相關事務執行重點如下： 1.本年度召開7次董事會、7次審委會及5次薪委會。 2.召開年度股東常會。 3.董事會成員均完成至少6學分之進修課程。 4.為董事及重要職員投保責任險，並提報董事會。 5.辦理董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估，評估結果分別為4.77分、4.69分及4.81分，績效評估已於114.03.04董事會向董事報告。 6.完成獨立董事候選人資格是否符合相關法令規章之定期檢視，並將結果呈報於114.03.04董事會。 113年度公司治理主管均依其職責執行各項業務，其中每位董事進修時數均達6小時，符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修時數規定標準，公司治理主管共進修21小時，符合公司治理主管進修規定。(註2)	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司於網站設置有利害關係人專區(投資人專區\利害關係人專區)，載明各類別利害關係人之關注議題、溝通管道及回應方式、與連絡資訊(包含窗口、電子郵件信箱及電話等)，可處理利害關係人相關事宜，維持良好溝通關係。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構「統一綜合證券股份有限公司股務代理部」代辦各項股務事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三)公司是否於會計年度終了後二個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已架設網站： http://www.pbf.com.tw 揭露財務業務及公司治理之相關資訊，並依規定於公開資訊觀測站揭露。 (二)本公司設有中、英文公司網站，由專責人員負責公司各項資訊之蒐集及發佈；並設有發言人及代理發言人對外發言。法人說明會之資料除揭露於公開資訊觀測站外亦同步於本公司網站揭露(投資人專區\股東專區\法人說明會資料)。 (三)本公司均按時依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一)本公司一向保障同仁權益，除法定保障外，另有良好福利措施及暢通之互動管道。詳細員工權益與僱員關懷，請參閱肆、營運概況\五、勞資關係之說明。 (二)透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資人溝通。另公司財務資訊及重大訊息公告後，由發言人主動通知投資法人機構，隨時保持資訊之交流與溝通。 (三)本公司依平等互惠原則與供應商建立夥伴關係及穩定供應鏈。 (四)本公司提供安全且優質之產品，重視顧客意見，對於顧客之客訴問題立即採取處理措施，以滿足顧客之需求。利害關係人可透過本公司網站利害關係人專區與公司各對應窗口連繫，或經由公司網	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			站的「聯絡我們」經由電話或電子郵件方式與公司連繫。 (五)以積極態度鼓勵董事參與進修，主動委任專業機構針對董事進行到府授課，請參閱註2「本公司董事及經理人民國113年進修之課程」。 (六)自民國103年起，公司每年均為董事及經理人購買責任保險。113年度之董事及經理人責任保險於112年12月8日向明台產物保險投保，投保金額為美金500萬元，並於113年01月19日提報董事會。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司配合金管會發佈之公司治理藍圖，持續推動各項企業治理機制精進，並透過實踐維護股東權益、平等對待股東、提升資訊透明度、強化董事會結構與運作及落實企業社會責任等五大策略，回應利害關係人之期待，持續為利害關係人創造價值，期許成為永續企業之標竿。 本公司每年皆會先自我檢視及評估公司治理情形是否有未能達到標準原因，各執行面如有不足將逐期加強改善，再持續提昇及強化，以期提升公司治理形象。				

註 1：會計師獨立性及適任性評估內容

會計師獨立性及適任性評估內容

(參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定)

評估項目
1.無連續七年提供本公司審計服務。
2.未與本公司或關係企業有聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。
3.與本公司或關係企業之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。
4.未與本公司或關係企業有直接或間接之投資關係。
5.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。
6.未與本公司及關係企業有直接或重大間接財務利益關係。
7.未與本公司及關係企業有有潛在之僱傭關係。
8.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。
9.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。

審計品質指標(AQIs)評估項目

	專業性	品質控管	獨立性	監督	創新能力
衡量指標	- 查核經驗 - 訓練時數 - 流動率 - 專業支援	- 會計師負荷 - 查核投入 - EQCR 複核情形 - 品管支援能力	- 審計個案非審計服務公費占比 - 客戶熟悉度	- 外部檢查缺失及處分 - 主管機關發函改善	- 審計創新工具 - 流程數位化 - 審計支援中心
評估結果	符合同業水準	符合同業水準	符合同業水準	符合同業水準	超越同業水準

註 2：本公司董事及經理人民國 113 年進修之課程：

項次	職稱	姓名	日期	課程名稱	進修機構	時數
1	董事長	張立秋	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
2	董事	謝德夫	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
3	董事	江宗明	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
4	董事	林智明	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
5	董事	黃文鴻	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/12/02	AI 與工業革命：基於 iFA 架構之生成式 AI 系統	社團法人中華公司治理協會	3
			113/12/02	總體經營策略新思維(新九說)	社團法人中華公司治理協會	3
6	董事	陳伯全	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
7	獨立董事	張日炎	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
8	獨立董事	廖繼洲	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
9	獨立董事	陳錦旋	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
10	副總經理	王烽任	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3

項次	職稱	姓名	日期	課程名稱	進修機構	時數
			113/11/08	公司治理-2026 年企業永續轉型：TNFD 的策略布局與生態多樣性機遇	台北金融研究發展基金會	3
11	副總經理 (兼任 公司 治理 主管)	蔡重奇	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/04/30	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	TWSE、bcsd 及 WBCSD 共同舉辦	6
			113/09/03 113/09/04	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	社團法人中華公司治理協會	9
12	會計經理	邱美倫	113/09/19 113/09/20	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12
13	稽核經理	楊明玲	113/08/13	碳權交易機制與碳管理應用	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/11/12	2025 年全球經濟情勢展望	證券暨期貨市場發展基金會	3
			113/09/09	企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	中華民國內部稽核協會	6
			113/10/04	風險導向內部稽核方法與實務	中華民國內部稽核協會	6

(四)薪資報酬委員之組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 25 日

身分別	姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	張日炎	畢業於台大管理學院財務金融碩士，曾任勤業眾信聯合會計師事務所總裁、董事，現任本公司薪委會及審委會召集人、松瑞製藥科技(股)公司獨立董事、玉山金融控股(股)公司獨立董事等，為財務會計專家，有豐富的會計師經驗，長期服務金融業，曾擔任金控、銀行之財報簽證會計師，並獲得中國大陸地區註冊會計師資格，為公司帶來風險控管思維，積極朝該領域發展。	於選任前二年及任職期間無下列情事之一： 1.公司或其關係企業之受僱人。 2.公司或其關係企業之董事、監察人。 3.本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 4.第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 7.公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 9.為公司或關係企業提供審計或最近二	3
獨立董事	廖繼洲	畢業於 St.John's University Industrial Pharmacy 博士&碩士，曾任衛生署藥政處處長及推動國家醫療產業法人職務，現任本公司審委會及薪委會委員、易威生醫科技(股)公司獨立董事、霍普金生醫(股)公司董事長等，具 5 年以上業務所需之工作經驗，長於產業知識、對本公司永續發展指點良多，且在本公司所屬產業業界占有一席之地，其於醫藥產業及法規領域之豐富學識及經驗為本公司營運發展提供重要建言。		1

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	陳錦旋		畢業於政治大學法學博士，曾任臺灣集保結算所股份有限公司法務室主任/稽核室經理、中央警察大學法律系法研所兼任副教授，現任本公司薪委會及審委會委員、博鑫國際法律事務所主持律師等，具備法律專長並熟稔相關法令之經驗具5年以上商務、法務、財務及業務所需工作經驗，專精於法律專業領域、具執業律師證照，協助公司法務專業諮詢及危機處理並給與董事會監督及提供專業意見。	年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第30條各款情事之一。 12.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

2.薪資報酬委員之職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事、獨立董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3)定期評估本公司董事、獨立董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事、獨立董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。
- (2)本屆委員任期：第五屆委員任期：111年6月21日至114年6月20日；民國113年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	張日炎	5	0	100%	
委員	廖繼洲	5	0	100%	
委員	陳錦旋	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(3)薪資委員會召開紀錄

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第 8 次 113.01.19	1.本公司董事長 112 年年終獎金發放案 2.本公司經理人 112 年年終獎金發放案 3.子公司經理人 112 年年終獎金發放案 4.經理人申請執業費案	委員會全體 出席委員同 意提報董事 會	董事會全體出席 董事無異議照案 通過
第五屆 第 9 次 113.03.07	1.本公司 112 年董事酬勞分配案 2.本公司經理人獎金申請案 3.本公司經營管理團隊獎金申請案		
第五屆 第 10 次 113.05.10	經理人 113 年度獎金辦法提案		
第五屆 第 11 次 113.08.13	子公司經理人薪酬案		
第五屆 第 12 次 113.11.12	1.子公司經理人 113 年度獎金辦法提案 2.經理人專利獎勵金發放案		

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司為推動永續管理，於111年8月11日經董事會決議通過成立專責之「永續發展委員會」，依功能區分為環境永續小組、社會責任小組、公司治理小組及執行辦公室。由江宗明總經理擔任「永續發展委員會」主任委員，另設置執行辦公室由王烽任副總擔任執行委員協助各小組日常運營與檢視工作進度，小組成員由公司跨部門成員所組成。「永續發展委員會」負責統籌推動永續發展之相關事務運作與執行，每年應至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫。本公司「永續發展委員會」於每季董事會皆有報告最新進度。最近一次於113年11月12日向董事會報告永續發展預計推動項目與情況。董事會督促「永續發展委員會」於114年完成編撰113年度永續報告書並通過外部第三方查證，且每年定期彙公司推動永續發展執行情況向董事會彙報。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		在風險管理程序上，本公司於113年11月12日董事會議通過「風險管理政策及程序」包括重大風險辨識、風險分析、風險監控與因應、風險報告與揭露等以強化風險管理制度。 另本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。於113年8月13日董事會議上通過「永續發展實務守則」。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ <				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		太陽能發，能降低碳排放量。			
			缺乏水資源		提升水資源使用效率(節省用水及廢水處理成本)	1.調整製程用水習慣節約用水。 2.廢水回收供應衛生及澆灌用水。
			溫室氣體排放價格增加(增加碳排放成本)		轉型低碳綠色生產(取代非低碳產品與服務技術，提高企業競爭力)	1.採用節能生產及公用設備。 2.改善產品過度包裝設綠色生產之原材料物料。
			(四)本公司每年定期執行溫室氣體盤查，明確掌握排放量，提升溫室氣體量化，以強化溫室氣體管理計劃之發展，並持續減少生產過程中所排放的溫室氣體，密切注意未來溫室氣體法規發展，以符合未來國內外溫室氣體管制之要求，為地球環境盡一份責任。 為確保本公司溫室氣體盤查管理與溫室氣體盤查作業符合 ISO/CNS 14064-1條文要求之相關性、一致性、完整性、準確度與透明度等原則，特訂定溫室氣體盤查作業辦法。 1.本公司於112年的溫室氣體排放量統計如下： ●盤查地點涵蓋： 寶齡富錦生技股份有限公司之總公司 地址：台北市南港區園區街3號16樓 平鎮廠 地址：桃園市平鎮區興隆路266號 汐止廠 地址：新北市汐止區大同路一段308-8號8樓 微針汐科廠 地址：新北市汐止區南興路53號6樓 正峰大園廠 地址：桃園市大園區工四路19號 龍潭研發中心 桃園市龍潭區中豐路461巷176號9樓 寶齡珠海子公司			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																																																											
	是	否	摘要說明																																																																																																												
			珠海市香洲区唐家湾镇科技七路1号4栋11-A、11-B、8-A单元 <table><tr><td>七個廠區總排放量 (公噸 CO2e)</td><td>7171.2</td><td>%</td></tr><tr><td>類別總排放 類別1：</td><td>334.335</td><td>4.66</td></tr><tr><td>類別總排放 類別2：</td><td>5,437.507</td><td>75.82</td></tr><tr><td>類別總排放 類別3：</td><td>273.0051</td><td>3.86</td></tr><tr><td>類別總排放 類別4：</td><td>1,126.4255</td><td>15.7</td></tr></table> <table><tr><td>正峰大園廠</td><td>3843.6260</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td><td></td><td>74.6510</td><td>1.94%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>3,250.2711</td><td>84.56%</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>44.7073</td><td>1.16%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>473.9966</td><td>12.33%</td></tr><tr><td>微針沙科廠</td><td>350.3858</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td><td></td><td>5.0584</td><td>1.44</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>145.3872</td><td>41.49</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>5.2922</td><td>1.51</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>194.648</td><td>55.55</td></tr><tr><td>汐止廠</td><td>257.0071</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td><td></td><td>13.3695</td><td>5.20%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>175.6822</td><td>68.36%</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>32.6987</td><td>12.72%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>35.2567</td><td>13.72%</td></tr><tr><td>平鎮廠</td><td>1674.4586</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td><td></td><td>197.4032</td><td>11.79%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>1,129.6016</td><td>67.46%</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>60.3624</td><td>3.6%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>287.0914</td><td>17.15%</td></tr><tr><td>總公司</td><td>260.4849</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td><td></td><td>8.4316</td><td>3.24%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>111.6573</td><td>42.86%</td></tr></table>	七個廠區總排放量 (公噸 CO2e)	7171.2	%	類別總排放 類別1：	334.335	4.66	類別總排放 類別2：	5,437.507	75.82	類別總排放 類別3：	273.0051	3.86	類別總排放 類別4：	1,126.4255	15.7	正峰大園廠	3843.6260	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體排放和移除		74.6510	1.94%	類別2：間接溫室		3,250.2711	84.56%	類別3：運輸		44.7073	1.16%	類別4：組織使用產品		473.9966	12.33%	微針沙科廠	350.3858	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體排放和移除		5.0584	1.44	類別2：間接溫室		145.3872	41.49	類別3：運輸		5.2922	1.51	類別4：組織使用產品		194.648	55.55	汐止廠	257.0071	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體排放和移除		13.3695	5.20%	類別2：間接溫室		175.6822	68.36%	類別3：運輸		32.6987	12.72%	類別4：組織使用產品		35.2567	13.72%	平鎮廠	1674.4586	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體排放和移除		197.4032	11.79%	類別2：間接溫室		1,129.6016	67.46%	類別3：運輸		60.3624	3.6%	類別4：組織使用產品		287.0914	17.15%	總公司	260.4849	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體排放和移除		8.4316	3.24%	類別2：間接溫室		111.6573	42.86%	
七個廠區總排放量 (公噸 CO2e)	7171.2	%																																																																																																													
類別總排放 類別1：	334.335	4.66																																																																																																													
類別總排放 類別2：	5,437.507	75.82																																																																																																													
類別總排放 類別3：	273.0051	3.86																																																																																																													
類別總排放 類別4：	1,126.4255	15.7																																																																																																													
正峰大園廠	3843.6260	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																																																																												
類別1：直接溫室氣體排放和移除		74.6510	1.94%																																																																																																												
類別2：間接溫室		3,250.2711	84.56%																																																																																																												
類別3：運輸		44.7073	1.16%																																																																																																												
類別4：組織使用產品		473.9966	12.33%																																																																																																												
微針沙科廠	350.3858	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																																																																												
類別1：直接溫室氣體排放和移除		5.0584	1.44																																																																																																												
類別2：間接溫室		145.3872	41.49																																																																																																												
類別3：運輸		5.2922	1.51																																																																																																												
類別4：組織使用產品		194.648	55.55																																																																																																												
汐止廠	257.0071	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																																																																												
類別1：直接溫室氣體排放和移除		13.3695	5.20%																																																																																																												
類別2：間接溫室		175.6822	68.36%																																																																																																												
類別3：運輸		32.6987	12.72%																																																																																																												
類別4：組織使用產品		35.2567	13.72%																																																																																																												
平鎮廠	1674.4586	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																																																																												
類別1：直接溫室氣體排放和移除		197.4032	11.79%																																																																																																												
類別2：間接溫室		1,129.6016	67.46%																																																																																																												
類別3：運輸		60.3624	3.6%																																																																																																												
類別4：組織使用產品		287.0914	17.15%																																																																																																												
總公司	260.4849	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																																																																												
類別1：直接溫室氣體排放和移除		8.4316	3.24%																																																																																																												
類別2：間接溫室		111.6573	42.86%																																																																																																												

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																
	是	否	摘要說明																																																		
			<table><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>115.1530</td><td>44.21%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>25.2479</td><td>9.69%</td></tr><tr><td>龍潭研發中心</td><td>202.8363</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體 排放和移除</td><td></td><td>5.1303</td><td>2.53%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>158.9758</td><td>78.38%</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>7.3482</td><td>3.62%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>31.3825</td><td>15.47%</td></tr><tr><td>珠海子公司</td><td>582.4689</td><td>溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)</td><td>佔比%</td></tr><tr><td>類別1：直接溫室氣體 排放和移除</td><td></td><td>30.2910</td><td>5.2%</td></tr><tr><td>類別2：間接溫室</td><td></td><td>465.9322</td><td>80%</td></tr><tr><td>類別3：運輸</td><td></td><td>7.4433</td><td>1.28%</td></tr><tr><td>類別4：組織使用產品</td><td></td><td>78.8024</td><td>13.52%</td></tr></table>	類別3：運輸		115.1530	44.21%	類別4：組織使用產品		25.2479	9.69%	龍潭研發中心	202.8363	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體 排放和移除		5.1303	2.53%	類別2：間接溫室		158.9758	78.38%	類別3：運輸		7.3482	3.62%	類別4：組織使用產品		31.3825	15.47%	珠海子公司	582.4689	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%	類別1：直接溫室氣體 排放和移除		30.2910	5.2%	類別2：間接溫室		465.9322	80%	類別3：運輸		7.4433	1.28%	類別4：組織使用產品		78.8024	13.52%		
類別3：運輸		115.1530	44.21%																																																		
類別4：組織使用產品		25.2479	9.69%																																																		
龍潭研發中心	202.8363	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																		
類別1：直接溫室氣體 排放和移除		5.1303	2.53%																																																		
類別2：間接溫室		158.9758	78.38%																																																		
類別3：運輸		7.3482	3.62%																																																		
類別4：組織使用產品		31.3825	15.47%																																																		
珠海子公司	582.4689	溫室氣體排放量 (公噸 CO2e)	佔比%																																																		
類別1：直接溫室氣體 排放和移除		30.2910	5.2%																																																		
類別2：間接溫室		465.9322	80%																																																		
類別3：運輸		7.4433	1.28%																																																		
類別4：組織使用產品		78.8024	13.52%																																																		
			2.平鎮廠公用系統節能減碳目標及113年減量達成率如下：(113年公司營業額2,029,645 仟元) (1)每年單位營業額用電量降低0.5%以上。(113年用電量2,316,780 KWh) 112年(1.1054KWh/仟元) 113年(1.1414KWh/仟元) 增量3.26%。(新增K棟80RT 全天運轉冰水機) (2)每年單位營業額用水量降低2.0%以上。(113年用水量20,703 M3) 112年(0.01410 M3/仟元) 113年(0.0102M3/仟元) 減量27.66% (3)每年單位營業額瓦斯量降低1.0%以上。(113年瓦斯用量41,586.12公斤) 112年(0.02254公斤/仟元) 113年(0.02049公斤/仟元) 減量9.09% (4)每年單位營業額廢棄物降低5.0%以上。(113年廢棄物產出74,976公斤)																																																		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			112年(0.03198公斤/仟元) 113年(0.03694公斤/仟元) 增量 15.5% (清理報廢藥品 D-2409 24,280公斤) (5)每年單位營業額溫室氣體排放量降低1.5%以上。(113年公用系統溫室氣體排放量1,339,675.8 kg CO₂e) 112年0.647(kg CO₂e)/仟元 113年0.66(kg CO₂e)/仟元 增量2.0%。 (因112年~113年繼續擴廠中，故公用系統耗能大幅增加，因此短時間內稼動產能尚無法提升到與公用系統耗能正常匹配，故在廠房擴建期間，暫時無法達到減量目標。) 3.本公司節約用電政策： (1)動力及製程設備逐年汰換成節能或變頻機種。 (2)管制作業區空調全面更新控制器精準保持作業溫度23℃±4℃ (3)一般作業區室溫由24℃調升至25℃ (4)全廠照明設備，路燈及走道改用感應式T5或LED平板燈具。 (5)積極宣導全體員工養成隨手關燈、關門、關空調的省電好習慣。 4.本公司節約用紙政策： (1)完善建構ERP系統導入電子簽核作業系統。 (2)減少採購用紙的數量，對於必要紙張之使用，落實廢紙回收再利用，儘量採雙面列印，以發揮紙張重複利用的效用，進而完善推動無紙化流程。 (3)改善產品過度包裝設計，原物料外包裝使用回收紙箱或重複性使用包材。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			5.本公司節約用油政策： (1)燃油鍋爐逐年汰換為電氣或燃氣鍋爐。 (2)柴油堆高機逐年汰換為電動堆高機。 6.廢棄物管理之政策： 本公司為落實環境保育，力求將事業廢棄物降至最低，嚴格管控廢棄物生成至最終排放的處置。全面監管廢棄物的產生、收集、貯存、運輸、利用及處理過程，並安排人員監督分類。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司依政府現行相關法令包含勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法等，並遵循聯合國世界人權宣言、聯合國企業與人權指導原則、聯合國國際勞工組織等公認之國際人權公約標準，經由公司內部制定工作規則，明確規定勞資雙方之權利與義務，並提供申訴管道以維護同仁權益健全經營管理制度，促使勞雇雙方同心協力，共同致力經營發展。 為維護員工人權保障及防止職業災害危害員工安全及健康，本公司特訂定四大保護計劃：「異常工作負荷促發疾病預防計畫」、「執行職務遭受不法侵害計畫」、「人因性危害預防計畫」及「工作場所母性健康保護計畫」。同時聘任專業醫師及護理師執行臨場健康服務，113年度執行成果如下： 勞工體格(健康)檢查結果之分析及評估共84次(計318人次)、辦理檢查結果異常者之追蹤管理及健康指導共318人次、異常工作負荷促發疾病預防計畫相關健康諮	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		詢共10人次，人因性危害預防計畫相關健康諮詢共2人次，不法侵害預防計劃相關健康諮詢共4人次，母性健康保護關懷面談共8人次。 (二) 本公司章程第廿六條規定，公司年度如有獲利，應先提撥稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益不低於 2%為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 本公司訂有完善規章，包括工作規則、薪資管理辦法、員工關懷辦法、出勤管理辦法、員工獎懲辦法、專利獎勵辦法、育嬰留職停薪辦法、職工福利委員會福利辦法，並公告於公司內部網站。 員工之獎勵辦法設計與公司目標及KPI相互連結，配合前述制度的設計鼓勵同仁達成公司設定目標，並將達成結果適當反映在同仁的薪酬福利上給予適當之回饋。 截至 113.12.31 女性職員共 336 人，佔全公司員工比例為 60.32%。女性主管共 27 人，佔全公司主管比例為 40.30%。 本公司致力於落實平等的友善職場，基層人員每月平均收入為臺灣最低基本工資之 1.53 倍，其中男性為 1.56 倍，女性為 1.49 倍，使員工能在良好的職場環境中發揮個人價值並貢獻所長。 113 年本公司臺灣地區的男女薪資報酬比率如下：	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		女/男		113年			
			主管職	月薪(%)	76%			
				酬金(%)	85%			
			一般人員	月薪(%)	89%			
				酬金(%)	82%			
			註1：女/男薪資報酬比例之月薪及酬金係指每月薪資與年終獎金。 註2：主管職含經理人(皆為男性)及一般理級以上管理階層(男女皆有)。					
			(三) 本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境。作為如下： 1.廠區同仁每年進行員工體檢；其餘同仁每二年舉辦員工體檢。 2.聘任專業醫師及護理師執行臨場健康服務。 3.不定期的舉辦健康說明會，請相關單位到公司宣導健康或職場安全講座。 4.設置按摩室提供專業按摩服務，紓解員工身心疲憊。 5.為營造友善職場環境，同時符合性別工作平等法，故設置哺乳室。 6.在工作安全上，本公司於113年3月15日配合園區進行定期消防安全檢測，並每年一次自我檢測；並通過消防安全設備查驗，提升工作環境之安全性。 7.113年度員工發生職災共4件，人數共4位，職災人數占員工總人數0.72%。 8.為有效守護工作者之安全與健康，依工作型態、作業環境等重要指標，針對同仁再次宣導交通安全、工作SOP外，亦加強現場主管巡視管理之頻率，同時針對					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		廠內設備更新、加強防護措施。培養員工緊急應變與自我安全管理的能力；透過教育訓練與宣導提升員工對安全衛生的心態、認知與能力。 9.對員工有關職安教育訓練113年度共計1,617人次、受訓3,941小時(包含新進同仁職業安全教育訓練、一般同仁職業安全教育訓練、職業安全衛生業務主管複訓、防火管理人複訓、有機溶劑作業主管回訓、急救人員訓練等) 10.113年度本公司未有火災案件、亦無因火災而產生之死傷人數，但因應火災之預防以下為相關預防及檢測措施。 <u>平鎮廠委外檢測：</u> a.7/21進行電氣設備停電保養安全檢測 b.11/28進行消防設備檢修申報 <u>平鎮廠自行檢測(檢查)項目：</u> a.每日一次消防設備點檢及火源管理 b.即時監測鍋爐瓦斯洩漏測試 <u>總公司安全措施：</u> a.3/15進行自主性消防設備檢修申報 b.6/14進行毒化物消防動態逃生疏散演練 (四)公司以人才長期發展為最終目標，從零開始培養人才，搭配完善的配套機制及培育規劃，加速人才視野與能力成長。 透過教育訓練配合外部環境、公司經營方針、部門績效目標及員工職涯發展需求，建構全方位教	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		育訓練體系，提供全方位人才所需要的培訓課程。 每年主要進行項目主要包含新進人員訓練、內部訓練與外部訓練。為鼓勵員工於工作中持續學習與進修，除內部持續進行之教育訓練外，另補助員工赴外教育訓練課程費用，鼓勵員工進修提升個人能力。 113年度總受訓為10,794小時，補助赴外訓練為905小時，總補助金額為236,080元。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或	✓		(五) 公司已就顧客健康與安全、隱私、行銷及標示等制定相關管理辦法。客戶及消費者可經由公司電話、電子郵件或公司官網(聯絡我們)等不同管道向公司進行產品或使用上之諮詢或提出客訴，公司接獲客戶或消費者訊息後由權責同仁負責回覆。相關連絡資訊揭露於公司網站之利害關係人專區。 另針對拿百磷[®]產品另設有「慢性腎臟病患高磷血症衛教服務」專線0800-066-789，並由專人接聽以提供患者必要的衛教諮詢。本公司依相關法規對產品與服務進行行銷及標示處理，並極力避免誤導或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。為保障病患用藥權益，產品標示「適用藥害救濟制度標章」。 (六) 新供應商篩選與管理 - ESG自評問卷：	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			寶齡富錦關注環境、社會與經濟三大面向的永續經營，致力提升供應鏈管理績效，發揮責任供應鏈的永續影響力。因此，為實踐持續改善行動，113年起要求新供應商遵循從業道德規範與行為準則要求，符合人權、衝突礦產規範，持續進行永續風險評估，以利永續風險控管。 本公司以建立一個保護環境、重視社會責任、勞動人權安全健康且永續性發展的供應鏈為目標，善盡企業社會責任是本公司應盡義務，亦選擇與本公司同樣誠信之廠商。每年皆會依供應商之評估稽核辦法定期或不定期進行實地或書面審查評鑑供應商並完成各供應商之年度評估報告，期間對涉有缺失之供應商本公司得視情節輕重要求其限期改善甚或停止交易。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司自113年度起依循全球永續標準理事會 (Global Sustainability Standard Board，簡稱GSSB)發布之GRI永續性報導準則(以下簡稱GRI準則)編製永續報告書，並7月取得第三方查證聲明書，揭露公司非財務之報告書。且8月份於公開資訊觀測站與公司網站發布。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於104年04月17日第12屆第17次董事會決議通過訂定「企業社會責任實務守則」，其運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之精神及原則一致，且已於公司網站揭露，請參見本公司網站(\ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司自1976年草創成立以來，歷經近50個年頭，堅定相信有多少能力就應做多少事，對於回饋社會並幫助弱勢族群一直不遺餘力。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
本公司「永續管理委員會」為推動推動永續發展之單位並且每年定期彙總永續發展執行情況向董事會彙報。 本公司訂有「企業社會責任實務守則」及「公司治理實務守則」，並以強化公司治理、維護股東權益、促進人才培育、照顧員工福祉、提升服務品質、維護品質安全、持續節能減碳、健全供應體系、善盡企業責任等9大策略，在追求永續經營與獲利之同時，亦持續關注利害關係人之權益，重視環境、社會與公司治理之議題。 本公司對於推動永續發展之實踐，依下列原則為之： 一、落實公司治理。 二、發展永續環境。 三、維護社會公益。 四、加強企業社會責任資訊揭露。 本公司秉持回饋社會與關懷社會弱勢之宗旨，113年推動永續發展之運作及執行情形於113年11月12日提報董事會，詳請參閱附表2。				

附表 1：

本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，鑑別出企業社會責任重大主題，訂定相關風險管理政策或策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境保護及生態保育	本公司鑑別出氣候變遷風險，並評估氣候變遷之相關因應措施，如氣候變遷造成旱季缺水及夏季限電風險，訂定用水及用電之風險管理程序，包含全廠階段限水及供水中斷管理規定、緊急供電優先順序作業標準等。
社會	職業安全	社會面將提升職業安全衛生管理列為重點項目，並有效落實；每年定期舉行毒化物消防逃生(113.06.14 執行)和職業安全衛生教育訓練(113.05.20、113.05.23、113.06.06、113.10.21、113.10.22 及 113.12.12 執行)，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力；透過教育訓練與宣導提升員工對安全衛生的心態、認知與能力。
	產品安全	本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，通過藥品 PIC/S GMP 認證、化粧品 ISO22716 認證、檢驗試劑 ISO13485 認證、及食品 TQF 認證，經由嚴謹的品質系統管理，提供客戶穩定的產品品質，同時確保客戶服務品質，提升滿意度。
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範，以有效實行、統整及因應各項法規變動。

附表 2：

一、113 年度企業社會責任執行方向

社會責任項目	已執行情形及規劃目的
環境保護	公司已設置「永續發展委員會」,並成立永續發展管理小組，積極朝 ESG 各面向工作推進。目前已執行之相關部分，包括： (1)積極響應及提倡環保愛地球觀念，遵循環保相關法令，從自身小地方做起，使用省電燈管，節約用電，採用分區空調及電燈控管，減少不必要的電源支出。 (2)內部宣導並實施垃圾分類回收，並檢視企業內部減少碳排放績效，設立目標並定期審查，為地球環保盡一份心力。 (3) 配合主管機關金管會推動「公司治理 3.0_永續發展藍圖」政策及措施，積極朝企業節電/節水/減碳(落實溫排盤查與查證作業與進度，以期有效控管碳排放量)/廢棄物及汙水減量等面向之管控方向邁進。本公司已於 113 年 7 月依 ISO 14064-1:2018 標準完成 112 年度溫室氣體盤查報告，同時 113 年 8 月首次發布 2023 年永續報告書，此皆通過英國標準協會(BSI)外部查證。 (4) 在產品發展方面，將推動減少使用環境賀爾蒙等相關之介面活性劑及防腐劑(以歐盟最嚴格標準)為目標。同時規劃新推出之產品線逐步替換選用環保材質以降低產品包材使用對環境影響與衝擊，全產品線也將朝輕量化及選用對環境友善材質為考量。
社會關懷	持續贊助社團法人逆齡美學發展協會，並協助協會推廣美學知識與文化，促進美學發展，同時加強在疫情影響之下的正確衛教，進而提昇人們享受美學生活的宗旨，達到社會真善美的祥和。
社會公益	贊助教育學術單位出國參與學科競賽，捐贈防疫產品予社會公益單位。
社會參與	在企業社會責任層面，公司持續關懷弱勢團體及偏鄉照護，贊助伊甸基金會與支持交響樂演出並朝促進人類身、心、靈的健康發展，朝向社會真、善、美境界努力。並協助公司在企業形象建立、客戶責任、顧客關懷、品保客服等方面。
消費者及關係人權益	公司設有專職產品售後服務專線與投資者服務專線。
員工權益	公司與受雇者之關係遵循勞動基準法等相關法令規定，訂有工作規則，定期召開勞資會議。新進同仁於報到後進行新人教育訓練。本公司依照員工之職務需求及規劃，給予必要教育訓練及課程輔導及補助。本公司設有員工福利委員會並設有專責單位遵循及防治職場性騷擾，確保員工有一個健康的職場環境免於騷擾及歧視。

二、113 年度企業社會責任成果摘要:

(一)

1. 臺北醫學大學社會醫療服務第一隊巡迴義診
捐贈單位：台北醫學大學社會醫療服務第一隊
投入商品：藥品一批
2. 逆齡美學發展協會
捐贈單位：逆齡美學發展協會
投入金額：新台幣 10 萬元整
3. 花蓮縣政府地震賑災
捐贈單位：花蓮縣政府
投入金額：新台幣 100 萬元
4. 歐亞管絃樂團音樂會
捐贈單位：歐亞管絃樂團
投入金額：新台幣 40 萬元整
5. 恆安社福慈善事業基金會
捐贈單位：恆安社福慈善事業基金會
投入商品：尿布 30 箱 (約當新台幣 7 萬 9 仟元)
6. 伊甸基金會
捐贈單位：伊甸基金會(基隆)&伊甸基金會(嘉義)
投入商品：尿布 50 箱 (約當新台幣 12 萬 7 仟元)
7. 簡珮儒表演藝術 黑蝴蝶
捐贈單位：簡珮如表演藝術
投入金額：新台幣 10 萬元整
8. 基隆潮境公園
捐贈單位：基隆潮境公園
投入商品：植樹 100 棵 (約當新台幣 16 萬 5 仟元)
9. 慈善基金會
捐贈單位：門諾基金會/牛爾文教基金會/台北市立浩然敬老院
投入商品：膠帶&數料 (約當 105 萬 7 仟元)

(二) 113 年 11 月 10 日由王烽任副總經理帶領同仁們及其家人參與植樹活動，在基隆潮境公園絕美的海景位置種下 100 棵苗木。在濱海地區，其周圍樹種的特徵屬於耐風、耐鹽又耐旱，如草海桐、厚葉石斑木。因此，我們為了搭配潮境公園海岸線的特性，規劃上述兩原生樹種來進行本次植樹活動。當日亦是寶齡富錦的家庭日，同仁們攜家帶眷出動全員一同落實與推動 ESG，於節能減碳方面更多元豐富。

公司於去年舉辦福隆淨灘活動，今年舉辦基隆潮境公園種樹活動。期待大家當日種下的苗木，在愛種樹公司的用心照顧下，其存活率能夠達到 80 % 以上。

附表：氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	1. 「永續發展委員會」之風險管理小組依重大性原則，考量風險發生可能性、衝擊程度等變因，進行公司營運相關環境(含氣候)、社會、經濟、科技及其他等面向關鍵與新興風險辨識與評估。每年度至少進行一次企業層級風險辨識，並向「永續發展委員會」報告。各面向風險包含但不限於營運風險、市場風險、法遵風險、資訊安全風險、環境風險、氣候變遷風險、作業風險及其他營運相關之風險。 2. 短期： ●研發中斷：極端氣候可能導致實驗室運作中斷或原料供應短缺。 ●成本增加：因應氣候變化導致的原料價格波動，可能增加生產成本。 ●監管壓力：適應關於環境持續性的新規定和標準。 中期： ●產品需求變化：公眾對於與氣候變化相關的健康問題日益關注，可能增加特定產品的需求。 ●投資方向：投資者可能會偏好那些考慮到氣候影響和具有永續發展計畫的公司。 ●市場策略調整：重新評估市場策略，專注於氣候變化對市場需求的影響。 長期： ●創新與研發：專注於開發應對氣候變化相關市場所需的產品。 ●全球擴展：考慮氣候變化對全球格局的長期影響，擴展到新的市場和區域。 ●企業責任與形象：建立作為一個對抗氣候變化挑戰的領導者的企業形象，通過永續經營和社會責任項目。

項目	執行情形												
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.本公司已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，說明如下： <table><tr><th>潛在風險 (財務影響)</th><th>潛在機會 (財務影響)</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>氣溫升高 (用電量成本與 碳排放量增加)</td><td>推動低碳綠色生產及使用 再生能源(節約用電、 節省成本)</td><td>1.高耗能設備如空調、空 壓、冷藏設備等，改採 用變頻節能機種。 2.於廠房頂樓空間，開發綠 陽能發電系統，開發綠 能降低碳排放量。</td></tr><tr><td>缺乏水資源</td><td>提升水資源使用效率 (節省用水及廢水處理成本)</td><td>1.調整製程用水習慣節約 用水。 2.廢水回收 供應衛生及澆 灌用水。</td></tr><tr><td>溫室氣體排 放價格增加 (增加碳排放成本)</td><td>轉型低碳綠色生產 (取代非低碳產品與服務 技術，提高企業競爭力)</td><td>1.採用節能生產及公用設 備。 2.改善產品過度包裝設 計、使用綠色生產之原 材料。</td></tr></table>	潛在風險 (財務影響)	潛在機會 (財務影響)	因應措施	氣溫升高 (用電量成本與 碳排放量增加)	推動低碳綠色生產及使用 再生能源(節約用電、 節省成本)	1.高耗能設備如空調、空 壓、冷藏設備等，改採 用變頻節能機種。 2.於廠房頂樓空間，開發綠 陽能發電系統，開發綠 能降低碳排放量。	缺乏水資源	提升水資源使用效率 (節省用水及廢水處理成本)	1.調整製程用水習慣節約 用水。 2.廢水回收 供應衛生及澆 灌用水。	溫室氣體排 放價格增加 (增加碳排放成本)	轉型低碳綠色生產 (取代非低碳產品與服務 技術，提高企業競爭力)	1.採用節能生產及公用設 備。 2.改善產品過度包裝設 計、使用綠色生產之原 材料。
潛在風險 (財務影響)	潛在機會 (財務影響)	因應措施											
氣溫升高 (用電量成本與 碳排放量增加)	推動低碳綠色生產及使用 再生能源(節約用電、 節省成本)	1.高耗能設備如空調、空 壓、冷藏設備等，改採 用變頻節能機種。 2.於廠房頂樓空間，開發綠 陽能發電系統，開發綠 能降低碳排放量。											
缺乏水資源	提升水資源使用效率 (節省用水及廢水處理成本)	1.調整製程用水習慣節約 用水。 2.廢水回收 供應衛生及澆 灌用水。											
溫室氣體排 放價格增加 (增加碳排放成本)	轉型低碳綠色生產 (取代非低碳產品與服務 技術，提高企業競爭力)	1.採用節能生產及公用設 備。 2.改善產品過度包裝設 計、使用綠色生產之原 材料。											
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	4.辨識氣候風險： 1.識別範圍：確定公司業務中受氣候變化影響的範圍，包括供應鏈、製造過程、產品需求和法規環境。 2.利益相關者參與：與利益相關者，包括員工、供應商、客戶和投資者進行溝通，了解他們的憂慮和期望。 3.風險分類：將識別出的風險分類為直接或間接風險，並評估其對公司的影響程度。 評估氣候風險： 1.風險評估：使用量化和質化方法評估各項風險的可能性和影響程度。考慮短期、中期和長期的時間框架。 2.氣候情境分析：採用不同的氣候變化情境，分析這些變化對公司的潛在影響。												

項目	執行情形
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	3.風險優先順序：根據風險的嚴重性和公司的業務目標，對風險進行排序，確定哪些需要立即應對，哪些可以長期監控。 <u>管理氣候風險：</u> 1.策略制定：制定具體的風險管理策略，包括風險避免、減輕、轉移或接受。 2.實施計畫：開發行動計畫，分配資源和責任，確保風險管理措施得以執行。 3.監控和報告：設立監控機制，定期檢視風險管理策略的有效性，並對內外部利益相關者進行透明報告。 <u>整合於整體風險管理制度：</u> 1.組織結構和文化：確保氣候風險管理被整合進公司的風險管理文化和組織結構中。 2.政策和程序：更新公司的風險管理政策和程序，反映氣候風險管理的優先順序和策略。 3.持續改進：通過定期評估和更新，確保氣候風險管理策略與公司的整體風險管理制度保持一致並隨著外部環境的變化而進化。 5~8 項尚未制定 詳附表 1-1 及 1-2

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	
111年度:	
排放量:6047.6911(公噸CO ₂ e)範圍包含總公司、平鎮廠、汐止廠、微針汐科廠、正峰化學製藥股份有限公司大園廠，共5個據點。	
密集度:6047.6911/2398.65=2.52(公噸CO ₂ e/百萬元)	
112年度:排放量:6063.8502(公噸CO ₂ e)範圍包含總公司、平鎮廠、汐止廠、微針汐科廠、正峰化學製藥股份有限公司大園廠，共5個據點。	
密集度:6063.8502/1881.88=3.22(公噸CO ₂ e/百萬元)	

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
確信時間: 112-01-01 to 112-12-31	
確信機構: BSI英國標準協會	
確信範圍: 包含總公司、平鎮廠、汐止廠、微針汐科廠、正峰化學製藥股份有限公司大園廠、龍潭研發中心、珠海寶齡富錦生物科技有限公司，共7個據點。	
確信準則: ISO 14064-1: 2018	
確信意見: Data quality was considered acceptable in meeting the principles as set out in ISO 14064-1:2018	
已於2024年7月通過BSI-2023年度溫室氣體盤查查證	

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

我方始於112年初次委由BSI(英國標準協會)進行溫室氣體盤查查證,並於2024年溫室氣體盤查查範圍加入海外子公司,預計待完整建構溫室氣體盤查查結果,瞭解排放狀況後,於2027年訂定減碳目標、策略及具體行動計畫

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓	(一)本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供良好商業運作之參考架構，經董事會通過訂定「誠信經營守則」(揭露於公司網站ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)。 (二)本公司依「誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」(揭露於公司網站ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)，規範相關作業程序，並據以實行。 本公司由行政管理部每年針對不誠信行為風險之評估，並於內控檢查中涵蓋較高不誠信行為風險之營業活動之評估及分析。於113年第四季已配合稽核完成113年內控檢查。 (三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內容明訂各項不正當利益、違反誠信之行為及其防範措施，嚴禁公司人員從事任何違法及不誠信之行為，並透過內部稽核單位的查核機制，防範不誠信行為之營業活動。 本公司於104年4月17日經董事會通過訂定「誠信經營守則」(揭露於公司網站ESG永續管理\公司治理\重要公司內規)，並於109年03月20日依執行現況及相關法令檢討修正該守則。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	(一)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內容明訂與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將誠信經營政策納入契約條	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		款。另對往來廠商建立評核機制，並對雙方應盡之權利義務詳訂於合約中。 (二)本公司行政管理部為推動企業誠信經營專責單位，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信政策及與防範方案，確保誠信經營守則之落實，該單位於114年01月17日向董事會報告113年度執行情形。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司已制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，內容明訂防止利益衝突政策，並設置適當陳述管道。	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司已依相關法令訂定會計制度及內部控制制度，內部稽核單位會由每年進行之內控自行評估結果及年度查核發現，進行公司整體內控風險評估，擬定年度稽核計畫及後續追縱。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司將訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」揭露於公司內部網站，並透過各項會議宣導誠信經營之相關規範，使員工確實瞭解其定義並遵守。 行政管理部推動全體同仁之宣導教育，彙整誠信經營守則及內部重要資訊處理重要規範，透過影片及案例分享，宣導同仁於執行業務時應注意之事項，並將誠信經營宣導影片納入新進同仁訓練課程中。 公司113年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含品質管理、藥品安全及檢驗、智慧財產權、會計制度及內控稽核等相關課程等)合計訓練時數為2,267人時。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(一)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內容明訂具體檢舉及獎勵制度，並於公司網站(投資人專區\利害關係人專區\利害關係人聯絡資訊)建立檢舉信箱，由本公司稽核主管受理檢舉案件。113年度至年報刊印日止並無檢舉案件發生。 (二)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內容明訂檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。 (三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」內容明訂保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司官方網站及公開資訊觀測站中揭露本公司訂定之「誠信經營守則」。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司「誠信經營守則」係依據「上市上櫃公司誠信經營守則」編制並執行，並依據本公司之「誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，以落實誠信經營政策防範不誠信行為，與「上市上櫃公司誠信經營守則」尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 本公司定期安排董事參加公司治理課程，並不定時藉由內部會議宣導誠信經營政策。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

- 1.除揭示於公開資訊觀測站之公司治理專區外，亦視重大性將公司治理相關運作以重大訊息方式即時揭露給投資人知悉。
- 2.本公司(不)定期召開法人說明會，相關法人說明會之資料均公布於公司網站(投資人專區\股東專區\法人說明會資料)及公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

寶齡富錦生技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年3月4日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月04日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

寶齡富錦生技股份有限公司



董事長：張立秋 簽章



總經理：江宗明 簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師查核報告：無此情形。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.本公司 113 年度股東常會重要決議事項及執行情形：

會議名稱	會議日期	重要決議事項	執行情形
股東常會	113/05/24	1.承認一一二年度營業報告書及財務報表案。	相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。
		2.承認一一二年度盈餘分配案。	本公司 112 年度稅後淨利 77,219,549 元，盈餘分配之現金股利 68,591,210 元，每股配發 0.8 元，於 113 年 7 月 10 日發放。(資本公積發放現金股利每股配發 0.7，合計每股分配現金股利 1.5 元)

2.本公司 113 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	重要決議事項
113.01.19	1.4 in 1 抗原快篩試劑於美國執行臨床試驗案 2.本公司捐贈案 3.本公司轉投資「威高寶齡生技控股有限公司」(香港合資公司)擬辦理現金增資 4.向合作金庫申請短期貸款合約續約，總額度不超過新台幣二億元內，擬授權董事長全權核准 5.本公司 113 年度組織架構案 6.子公司董事改派案 7.本公司董事長 112 年年終獎金發放案 8.子公司經理人 112 年年終獎金發放案 9.經理人申請執業費案 10.本公司經理人 112 年年終獎金發放案 11.本公司發言人任命案
113.03.07	1.通過本公司 112 年內部控制制度聲明書案 2.本公司 112 年員工酬勞分配案 3.本公司 112 年董事酬勞分配案 4.本公司 112 年度個體及合併財務報告 5.本公司 112 年度營業報告書 6.本公司 112 年度盈餘分配案 7.本公司 112 年度資本公積配發現金股利案 8.本公司 113 年度預算 9.擬向彰化銀行申請貸款續約案 10.訂定本公司「113 年股東常會召開暨受理股東提案事宜」 11.本公司經理人獎金申請案 12.本公司經營管理團隊獎金申請案
113.05.10	1.本公司 113 年第一季合併財務報告案 2.擬處分子公司正峰化學製藥(股)公司持有大園汽電共生股份有限公司股票案 3.本公司捐款予財團法人賑災基金會案，作為 0403 花蓮大地震賑災之用 4.本公司「印鑑管理辦法」修訂案

日期	重要決議事項
	5.本公司「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」修訂案 6.經理人 113 年度獎金辦法提案
113.08.13	1.本公司 113 年第二季合併財務報告案 2.擬辦理 100%轉投資子公司正峰化學製藥股份有限公司(簡稱:正峰公司)現金增資申請案 3.本公司原名「企業社會責任實務守則」配合主管機關更名為「永續發展實務守則」修訂案 4.本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」訂定案 5.本公司「112 年度永續報告書」案 6.本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「公司治理實務守則」及「董事會(功能性委員會)績效評估辦法」修訂案 7.子公司經理人任命案 8.子公司經理人薪酬案
113.09.25	授權總經理簽署 Nephoxil 韓國「授權與獨家經銷合約」移轉案
113.11.12	1.本公司 113 年第三季合併財務報告案 2.本公司 114 年度簽證會計師委任案 3.本公司 114 年度會計師審計服務公費案 4.本公司訂定「風險管理政策及程序」案 5.本公司「審計委員會組織規程」修訂案 6.本公司訂定「永續資訊管理辦法」案 7.本公司永續發展委員會架構調整案 8.本公司「內部稽核規程」及「內部稽核制度」修訂案 9.本公司 114 年度稽核計畫訂定案 10.本公司「核決權限表」彙總修訂案 11.子公司經理人 113 年度獎金辦法提案 12.經理人專利獎勵金發放案 13.子公司 113 年 11 月起至 114 年度組織架構案
113.12.31	1.擬與 KKKR 及 LGC 簽署新藥 Nephoxil 韓國市場「轉換與轉讓協議」案 2.本公司為拓展東南亞生技醫美市場，擬與新加坡商 Sunward Pharmaceutical Pte Ltd.，共同設立「合資公司」案
114.01.17	1.本公司 114 年度預算案 2.平鎮廠區新/改建計畫-第二期，室裝及配管預算案 3.擬處分全資子公司正峰化學製藥(股)公司(以下簡稱:正峰公司)持有大園汽電共生股份有限公司(以下簡稱:大汽電)股票案 4.擬向合作金庫銀行申請短期貸款合約續約案 5.本公司 114 年度組織架構案 6.追加 4 in 1 抗原快篩試劑的臨床試驗案費用案 7.董事長 113 年度年終獎金發放案 8.經理人 113 年度年終獎金發放案 9.經理人申請執業費案

日期	重要決議事項
	10.子公司經理人 113 年度年終獎金發放案
114.03.04	1.通過本公司 113 年內部控制制度聲明書案 2.本公司一一三年度個體及合併財務報告案 3.本公司一一三年度營業報告書案 4.本公司一一三年度盈餘分配案 5.本公司一一三年度資本公積配發現金股利案 6.本公司一一三年度董事酬勞分配案 7.本公司一一三年度員工酬勞分配案 8.本公司基層員工範圍案 9.本公司「公司章程」修訂案 10.本公司內控文件「薪工循環」修訂案 11.本公司「採購及付款循環」修訂案 12.本公司與新加坡商 Sunward Pharmaceutical Pte Ltd.，共同設立「合資公司」之「合資協議」案 13.原向彰化銀行申請貸款合約續約 14.本公司第十六屆董事選舉案 15.擬提請通過董事會提名及檢查董事(含獨立董事)候選人名單案 16.解除新任董事及其代表人競業禁止限制案 17.本公司經營管理團隊獎金申請案 18.本公司暨子公司經理人獎金申請案 19.本公司與尚典生技股份有限公司「經銷合約」簽訂案 20.訂定本公司「114 年股東常會召開暨受理股東提案/提名董事事宜」

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

四、會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業審計公費與非審計公費金額及非審計服務內容：

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計 公費 (註)	合計	備註
安侯建業聯合 會計師事務所	呂莉莉	113/01/01~113/12/31	5,700	984	6,684	
	趙敏如	113/01/01~113/12/31				

註：稅務諮詢 685 千元，工商登記及諮詢 109 元，移轉訂價 190 千元。

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

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 25 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	張立秋	0	0	0	0
董 事	班友投資(股)公司 代表人：謝德夫	0	0	0	0
董 事 總經理	班友投資(股)公司 代表人：江宗明	0	0	0	0
董 事	班友投資(股)公司 代表人：林智明	0	0	0	0
董 事	黃文鴻	0	0	0	0
董 事	陳伯全	0	0	0	0
獨立董事	張日炎	0	0	0	0
獨立董事	廖繼洲	0	0	0	0
獨立董事	陳錦旋	0	0	0	0
副總經理 財務主管	王烽任	0	0	0	0
副總經理 公司治理主管	蔡重奇	0	0	0	0
副總經理	呂君平	0	0	0	0
副總經理	薛洧升	0	0	0	0
協理	莊瑞元	0	0	0	0
協理	李仁譯	0	0	0	0
協理	江政儒	0	0	0	0
會計主管	邱美倫	0	0	0	0

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 25 日止	
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數
持股 10% 以上大 股東	班友投資股份 有限公司	(34,000)	300,000	0	0
子公司事業處 副總經理	陳德恩(註 1)	0	0	0	0
子公司事業處 協理	陳家銘(註 2)	0	0	0	0
子公司事業處 副總經理	張樂霖	0	0	0	0

註 1：陳德恩副總經理於 113 年 08 月 07 日離職。

註 2：陳家銘協理於 113 年 08 月 13 日就任。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：

無此情形。

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

無此情形。

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

114年3月25日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	姓名	關係	
班友投資股份有限公司代表人：謝德夫	15,795,336	18.42%	不適用	不適用	-	-	-	-	-
	146,033	0.17%	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管大華繼顯（香港）－客戶帳戶專戶	6,439,000	7.51%	不適用	不適用	-	-	-	-	-
李國豐	2,308,000	2.69%	-	-	-	-	-	-	-
江素蘭	1,556,000	1.81%	-	-	-	-	-	-	-
黃秀貞	1,475,832	1.72%	-	-	-	-	-	-	-
鄭文憲	1,150,946	1.34%	-	-	-	-	-	-	-
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	957,163	1.12%	不適用	不適用	-	-	-	-	-
大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶	903,579	1.05%	不適用	不適用	-	-	-	-	-
林明賢	685,754	0.80%	-	-	-	-	-	-	-
陳幸君	571,000	0.67%	-	-	-	-	-	-	-

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

113 年 12 月 31 日；單位：股

投資公司名稱	轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
		股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例
本公司	Bowlin Biotech Corp.(USA)	2,305	100%	0	0	2,305	100%
本公司	Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	4,354,450	100%	0	0	4,354,450	100%
本公司	Bowlin Holding CO.,Ltd.(Seychelles)	2,500,000	53.19%	2,200,000	46.81%	4,700,000	100%
本公司	正峰化學製藥股份有限公司	47,132,000	100%	0	0	47,132,000	100%
本公司	威高寶齡生技控股有限公司(香港)	39,061,571	44%	0	0	39,061,571	44%
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	寶齡控股(香港)有限公司	3,979,345	100%	0	0	3,979,345	100%
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	澳門寶齡生技一人有限公司	註 1	100%	0	0	註 1	100%
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Seychelles)	珠海寶展貿易有限公司(中國)	註 1	100%	0	0	註 1	100%
寶齡控股(香港)有限公司	珠海寶齡富錦生物科技有限公司(中國)	註 1	100%	0	0	註 1	100%
寶齡控股(香港)有限公司	珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)	註 1	100%	0	0	註 1	100%
威高寶齡生技控股有限公司(香港)	山東威高寶齡製藥有限公司(中國)	註1	100%	0	0	註1	100%
山東威高寶齡製藥有限公司(中國)	上海威高寶齡藥業有限公司(中國)	註2	100%	0	0	註 2	100%

註 1：係有限公司型態未發行股票，故無股數。

註2：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)已於113年12月24日取得核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)股份總類：

114 年 3 月 25 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	85,739,013	14,260,987	100,000,000	上市股票

(二)股本來源：

單位：千股；新臺幣千元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
89.08	10	13,200	132,000	13,200	132,000	盈餘轉增資 12,000 千元	無	註 1
90.07	10	14,520	145,200	14,520	145,200	盈餘轉增資 7,920 千元 資本公積轉增資 5,280 千元	無	註 2
90.11	10	19,420	194,200	19,420	194,200	現金增資 49,000 千元	無	註 3
91.07	10	20,585	20,585	20,585	205,852	盈餘轉增資 6,797 千元 資本公積轉增資 4,855 千元	無	註 4
92.07	10	28,000	280,000	22,644	226,437	盈餘轉增資 15,439 千元 資本公積轉增資 5,146 千元	無	註 5
93.06	10	36,000	360,000	26,040	260,403	盈餘轉增資 22,644 千元 資本公積轉增資 11,322 千元	無	註 6
93.06	10	36,000	360,000	30,540	305,403	現金增資 45,000 千元	無	註 7
98.12	10	36,000	360,000	33,940	339,403	現金增資 34,000 千元	無	註 8
101.12	10	36,000	360,000	34,257	342,568	員工認股權憑證轉換股份 3,165 千元	無	註 9
102.03	10	36,000	360,000	34,589	345,888	員工認股權憑證轉換股份 3,320 千元	無	註 10
102.04	10	100,000	1,000,000	38,351	383,509	合併增 37,621 千元,	無	註 11
102.06	10	100,000	1,000,000	38,379	383,789	員工認股權憑證轉換股份 280 千元	無	註 12
102.10	10	100,000	1,000,000	43,305	433,054	現金增資 49,000 千元 員工認股權憑證轉換股份 265 千元	無	註 13
103.01	10	100,000	1,000,000	43,491	434,914	員工認股權憑證轉換股份 1,860 千元	無	註 14
103.05	10	100,000	1,000,000	43,647	436,471	員工認股權憑證轉換股份 1,557.5 千元	無	註 15
103.09	10	100,000	1,000,000	48,019	480,192	資本公積轉增資 43,491 千元 員工認股權憑證轉換股份 230 千元	無	註 16
104.03	10	100,000	1,000,000	48,440	484,407	員工認股權憑證轉換股份 4,215 千元	無	註 17
104.06	10	100,000	1,000,000	48,461	484,615	員工認股權憑證轉換股份 207.5 千元	無	註 18

104.10	10	100,000	1,000,000	56,215	562,153	資本公積轉增資 48,461 千元 盈餘轉增資 29,077 千元	無	註 19
105.01	10	100,000	1,000,000	56,250	562,498	員工認股權憑證轉換股份 345 千元	無	註 20
105.08	10	100,000	1,000,000	61,945	619,446	資本公積轉增資 39,374.88 千元 盈餘轉增資 16,874.95 千元 員工認股權憑證轉換股份 697.5 千元	無	註 21
106.08	10	100,000	1,000,000	68,139	681,390	資本公積轉增資 43,361 千元 盈餘轉增資 18,583 千元	無	註 22
107.01	10	100,000	1,000,000	76,739	767,390	現金增資 86,000 千元	無	註 23
110.09	10	100,000	1,000,000	85,739	857,390	現金增資 90,000 千元	無	註 24

註 1：89.8.18(89)商第 089129366 號。

註 2：90.7.9(90)台財證(一)第 144107 號。

註 3：90.11.13(90)台財證(一)第 169901 號。

註 4：91.7.2 台財證(一)第 0910136133 號。

註 5：92.7.7 台財證(一)第 0920130163 號。

註 6：93.6.7 台財證(一)第 0930125180 號。

註 7：93.6.15 台財證(一)第 0930125181 號。

註 8：98.12.30 金管證發字第 0980069376 號。

註 9：102.02.05 府產業商字第 10280517010 號。

註 10：102.05.01 府產業商字第 10283073210 號。

註 11：102.04.08 金管證發字第 1020009450 號。

註 12：102.06.19 府產業商字第 10284997600 號。

註 13：102.07.30 金管證發字第 1020029700 號；102.10.16 府產業商字第 102888379910 號。

註 14：103.01.15 府產業商字第 10380059400 號。

註 15：103.05.07 府產業商字第 10383495900 號。

註 16：103.09.18 府產業商字第 10388045300 號。

註 17：104.03.18 府產業商字第 10481523910 號。

註 18：104.06.30 府產業商字第 10485431800 號。

註 19：104.10.19 經授商字第 10401220750 號。

註 20：105.01.15 經授商字第 10501005160 號。

註 21：105.09.20 經授商字第 10501228980 號。

註 22：106.08.02 經授商字第 1061109150 號。

註 23：107.02.12 經授商字第 10701016470 號。

註 24：110.10.08 經授商字第 11001186580 號。

(二)主要股東名單：

股權比例達百分之五以上之股東，股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年3月25日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
班友投資股份有限公司	15,795,336	18.42%
花旗託管大華繼顯（香港）- 客戶帳戶專戶	6,439,000	7.51%
李國豐	2,308,000	2.69%
江素蘭	1,556,000	1.81%
黃秀貞	1,475,832	1.72%
鄭文憲	1,150,946	1.34%
大通託管先進星光先進總合國際 股票指數	957,163	1.12%
大通託管梵加德集團新興市場基金 投資專戶	903,579	1.05%
林明賢	685,754	0.80%
陳幸君	571,000	0.67%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

依本公司章程第廿六條之一規定如下：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；以現金方式為之時，應經董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過二分之一決議，並報告股東會。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況財務結構及公司未來發展等因素，就累積可分配盈餘之百分之四十以上分派股東紅利，所分配之股東紅利中提撥至少百分之十發放現金紅利。但董事會得依當時整體營運狀況調整比例。

2.執行狀況：

單位：元/股

年度 項目	112 年	113 年
現金股利	1.50	1.80(註)
無償配股(含資本公積配股)	-	-

註：本公司 113 年度盈餘分配案及資本公積配發現金案，依公司章程第廿六條之一規定，業經 114 年 3 月 4 日董事會特別決議通過。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會擬就 113 年度可分配盈餘中提撥新台幣 118,319,838 元全數配發現金股息，另自資本公積中提撥新台幣 36,010,386 元全數配發現金，對公司營業績效及每股盈餘無影響。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依公司章程第廿六條規定：公司年度如有獲利，應先提撥稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益不低於 2% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。員工及董事酬勞應由董事會決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司員工紅利及董監酬勞係依當年度之獲利狀況，管理階層按章程規定預估可能發放之金額為基礎，估計之員工酬勞及董監酬勞於當期認列為薪資費用，若於期後期間之董事會決議金額有重大變動時，調整當期之損益。若次年度股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司董事會決議 113 年度配發員工現金酬勞新臺幣 4,573,832 元、董事現金酬勞新臺幣 6,860,748 元、合計新台幣 11,434,580 元，待提請 114 年股東會報告後發放，若有差異將於次年度調整。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：董事會決議配發之員工酬勞，全數發放現金。

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

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、本公司公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新辦理情形：

(一) 公司債辦理情形：無此情形。

(二) 特別股辦理情形：無此情形。

(三) 海外存託憑證辦理情形：無此情形。

(四) 員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

(五) 限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

(六) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

三、資金運用計畫執行情形：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1. 所營業務之主要內容：

寶齡富錦致力於將專業製藥及創新求進的精神帶入全民生活之中，透過卓越的產品研發能力及國際 PIC/S GMP 製造品質規格，達成「人人盡情享受生命的美好」之企業願景，產品和服務範圍涵蓋西藥製藥、醫美藥妝、營養保健、感染控制、動寵物、診斷檢測、原料藥製造以及客製化的設計/製造服務等，產品線完整，並持續引進新技術、深耕研發實力，進行產業上下游整合，積極佈局國內外市場。

本公司登記所營事業項目如下：

C802041 西藥製造業
F108021 西藥批發業
F208021 西藥零售業
F208050 乙類成藥零售業
CF01011 醫療器材製造業
F108031 醫療器材批發業
F208031 醫療器材零售業
C802100 化粧品製造業
F108040 化粧品批發業
F208040 化粧品零售業
C801010 基本化學工業
C801990 其他化學材料製造業
F107200 化學原料批發業
F207200 化學原料零售業
C802990 其他化學製品製造業
F107990 其他化學製品批發業
F207990 其他化學製品零售業
C802080 環境用藥製造業
F107080 環境用藥批發業
F207080 環境用藥零售業
F401010 國際貿易業
C199990 未分類其他食品製造業
F102170 食品什貨批發業
F203010 食品什貨、飲料零售業
F121010 食品添加物批發業
F221010 食品添加物零售業
C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業
C106010 製粉業
C110010 飲料製造業
I101090 食品顧問業

C802090 清潔用品製造業
 F107030 清潔用品批發業
 F207030 清潔用品零售業
 C201010 飼料製造業
 F103010 飼料批發業
 F202010 飼料零售業
 C802060 動物用藥製造業
 F107070 動物用藥品批發業
 F207070 動物用藥零售業
 C201020 寵物食品製造業
 F106060 寵物食品及其用品批發業
 F206050 寵物食品及其用品零售業
 J101020 病媒防治業
 IG01010 生物技術服務業
 IC01010 藥品檢驗業
 F199990 其他批發業
 F299990 其他零售業
 F399040 無店面零售業
 IZ06010 理貨包裝業
 F601010 智慧財產權業
 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重：

單位：新臺幣千元

產品種類	113 年合併	
	金額	比重（%）
藥品	789,928	38.92
食品	353,319	17.40
化工	176,472	8.69
檢驗試劑	102,864	5.07
醫美醫材	8,658	0.43
原料藥	164,736	8.12
里程金	22,350	1.10
銷售權利金	411,318	20.27
合計	2,029,645	100

3.公司目前之商品項目及計畫開發之新商品：

本公司秉持永續發展之基本方針，以健康、分享及關懷為使命，並以增進健康與生命品質為中心，專注發展**健康事業**，持續創新研發並拓展銷售通路。依據產品屬性、通路特性及企業整合等，劃分六大事業群：台灣寶齡、中國寶齡、創新醫療、創新醫美、創新診斷、及原料藥事業。以台灣為基地發展各事業群，我們的使命是為生命各階段有不同健康需求的人們提供創新的解決方案，研發方向環繞 4 大核心：疾病治療、疾病預防、疾病診斷及延緩老化。

(1)台灣寶齡：

台灣寶齡定義為銷售體，其銷售產品來自於公司各研發事業群(創新醫療、創新醫美、創新診斷)及國外品牌代理。主要通路遍及全台之醫療院所、長照中心、皮膚科診所、藥局、醫美診所、美髮/美髮通路、實體藥妝通路、虛擬通路、特殊團購通路等。本公司以台灣寶齡為銷售主體，進行產品行銷之策略制定及執行，將台灣成功的銷售模型複製至海外市場，並利用研發生產製造廠的資源，創造商品優勢及差異化，以追求利潤最大化。於核心研發技術上，本公司近年致力於控釋劑型之技術發展平台，專精於藥物控釋劑型研發及法規科學、速效釋放技術及口內速崩技術，藉由劑型的差異化，力求於市場創造更多利基型產品。

根據國發會推估於 114 年台灣 65 歲以上老年人口占比將超過 20%邁入超高齡社會，老年人口的比率將持續提高，預估於 128 年將突破 30%、159 年將達到 43.6%。而伴隨著老年人口的增加，老年人的長期照護及長期臥病的清潔需求也將成為市場關注的重點。公司憑藉其感染控制的專業及高市佔率，過去五年研發之新劑型新藥產品(皮膚消毒包)，該產品業已進入關鍵性臨床試驗階段，預計取證後，產品除將可供應投入長照市場，亦能滿足醫院之臥床病患及醫美術後患者清潔與消毒等需求，為公司帶來另一營收獲利項目。公司後續將持續關注感染專科相關產品並推動研發，著眼於高齡化長照醫療與發展生活環境感染控制之市場商機，並在台灣成功的基礎上積極拓展海外市場。

(2)中國寶齡：

本公司以位於中國珠海的廠區為中國寶齡之基地，將事業拓展至全中國，經過多年經營，目前銷售網路已遍及全中國，並出口至越南。中國寶齡亦定義為銷售體，主要銷售醫美相關產品，銷售採用擴大自營及經銷代理制度及利基型 OEM 代工，主要通路包含醫美醫院、皮膚科醫院、護膚沙龍等。中國寶齡利用台灣寶齡產品行銷之經驗，擬定商品銷售、行銷及價格策略以符合當地市場及通路之客戶與產品/價格需求，並控管業務及行銷上的不必要費用支出。

(3)創新醫療：

本公司為突破傳統學名藥廠瓶頸、積極尋求發展新藍海，自 90 年起投入全球專利新藥開發，首例指標新藥 Nephoxil[®]拿百磷[®]為治療慢性腎臟病患者好發之高血磷症之不含鋁不含鈣新型磷結合劑。目前本指標新藥已分別成功取得台、美、日、歐盟、韓國及泰國之新藥藥證及上市許可。在各授權合作夥伴自 104 年陸續上市銷售以來，銷售成績持續創高，總銷售金額已超過 10 億美元，成果斐然。為有效延長產品生命週期擴大營收，與合

作夥伴積極開發 Nephoxil[®]拿百磷[®]的第二適應症-缺鐵性貧血症，該第二適應症業已於美國及日本成功取得擴充適應症藥證及上市許可，帶來進一步擴大營收及獲利。

於新市場開發方面，韓國授權之獨家經銷夥伴 Kyowa Hakko Kirin Korea Company(韓國協和醱酵麒麟公司，簡稱"KKKR")¹在成功取得 NDA 新藥進口上市許可及健保藥價給付後，公司自 112 年亦已陸續出貨。根據 KORDS（韓國腎臟資料庫系統）數據顯示，108 年韓國末期腎病總人口為 108,873 人，其中血液透析為 81,760 人，腹膜透析為 5,960 人，剩下為接受換腎治療者。於泰國進度方面，公司獨家經銷夥伴 DKSH 亦於 112 年 10 月取得該地主管機關核發 NDA 新藥進口上市許可，並於 113 年開始出貨。根據統計資料，泰國於 111 年約有 10.1 萬洗腎人口，而其洗腎人口的年度複合式成長率為 18.1%，高居全球之冠，公司樂觀期待泰國洗腎市場的潛力及可為公司帶來之營收獲利挹注。其他東南亞國家，也預計於 114 年陸續完成上市申請，拓展銷售範圍。於台灣方面，台灣為全球洗腎大國，公司也於 112 年 03 月成功解盲拿百磷新劑型新適應症三期臨床試驗(第二適應症-缺鐵性貧血症)，公司將結合主管機關新開放之「新藥許可、健保給付」平行審查之新政策進行申請，達到加速給付上市目標。隨著各國市場陸續取得上市許可後，將持續擴大營收挹注動能，為 Nephoxil[®]拿百磷[®]營收獲利開啟另一篇章。

總體觀察，根據 Fortune Business Insight 於的資料，111 年全球高血磷症治療市場規模 12.3 億美元，預計將從 112 年的 13.1 億美元將增長到 119 年的 22.8 億美元，在 112~119 年間將以 8.2% 的年複合式成長率增加。依據國際腎臟病協會(International Society of Nephrology)的數據，慢性腎病影響全球超過 10% 的人口，尤其在老年人族群及患有高血壓及糖尿病的人中更為普遍。

歷經十餘年的新藥開發經驗，本公司對於新藥開發擁有豐富而成功之實務經驗，建立兼備各開發面向之醫藥品研發平臺與國際合作團隊，不論在候選醫藥品的選題、開發策略制訂、製程開發、品質確效、智財專利佈局、以及臨床試驗之規劃執行甚至商品化及產品生命週期管理等皆具備專業開發與控管能力及成功經驗，並經由完整的開發過程建立了國際級新藥開發平台，具備技術/產品引進評估、開發(臨床、法規、專利、製程製造)、與商業化等技術/產品加值之經驗與能力，逐一實現全球性佈局成果。

(4)創新醫美：

本公司藉由長年在皮膚醫學領域累積的專業經驗以及領先的研發技術，並充分利用藥廠的優勢，成功開創多系列自有藥妝品牌，專精於醫療級有效成分與劑型開發，強調「確效機制」與醫美微整形/植髮手術之術前預防及術後修護輔助療程，開創市場差異化。

寶齡自 109 年起便積極投入外泌體技術的研究與開發，秉持新藥開發的嚴謹態度，持續強化技術能力，並與台大、北醫等醫療機構合作進行體外臨床試驗。公司以「研發、原料、代工」為三大核心目標，打造創新商業模式，成功吸引國內外業者共同參與合作。透過多元的外泌體技術導入與應用，公司致力於賦予再生醫學全新的價值，實現商品效益提升。術後加速修復、無創輕醫美(院內療程)、居家凍齡保養，皆能擴大外泌體在日常生活中的應用，達到皮膚修復及抗衰老的成效。同時，公司積極創造市場需求、擴大

¹ 114 年本公司與 KKKR 及 LG Chem（韓國樂金化學，簡稱"LGChem"）簽署轉換與轉讓協議，將 KKKR 之所有權利與義務轉讓予 LGChem。

消費人次，挹注營收並提升經營效益。最終透過規模經濟的形成，幫助產業升級並加速實踐生技兆元產業。

寶齡已上市的凍晶產品(PxoBang® 速升煥采盒[凍晶 220mg+6DHA 精華液 10mL])為市售領先的雙效產品—「PRP 生長因子+Exosome 外泌體」。產品採用 SSF 專利萃取技術，結合化學與物理技術，從血小板中萃取出 PRP 及 Exosome，完整保留其結構，並達到定量與定性控制。專利 DoubleUM 雙傘保護技術利用獨特的針狀結構，提供卓越的熱安定性，確保生物多肽分子長時間穩定活性。此外，產品具備高生物相容性與高安全性，室溫保存有效期限長達 3 年；經 6DHA 溶解後活性可維持 30 天。6DHA 高滲透多分子玻尿酸則透過多分子設計，能以不同分子量的玻尿酸滲入皮膚上、中、下各層，由此改善皮膚的光鮮度、光亮度、保濕度，皮膚宛如灌滿水分的氣球，展現出光滑且散發光澤的表面。產品可運用於皮膚疾病：(1)傷口修護、癒合 (2)皮膚免疫疾病。醫學美容：(1)皮膚抗衰老—組織修復、血管增生 (2)皮膚回春—膠質增生、真皮增生 (3)皮膚改善—膚質、膚色、膚齡及抗紫外線 (4)毛髮改善—髮量、髮色、髮質增生 (5)控油疤痕修復 (6)調節敏感肌膚，屏障修護。

本公司近年積極發展「抗衰老」事業版圖，佈局臉部逆齡微創醫美產品包括：三級醫材—PLLA 塑形注射、保嫫妍®拉提線以及微針貼片 WSP 淡斑(450 μm)、除皺(600 μm)產品。其中，PLLA 皮下填充劑此類型產品因治療時間短、幾乎無修復期、效果自然，深受市場歡迎。本公司將以台灣作為皮下填充劑的研發基地，從產品製程、專利佈局、臨床前試驗、臨床試驗、到核可上市，利用公司已建構之商業平台，從台灣出發、放眼國際。另外，生髮應用上產品能預防落髮及加速生髮，包含微針貼片—SMP 偽髮(450 μm)、髮原素頭皮活化組 (PRP+Exosome)皆為創新團隊自行研發，再經由與各大醫院合作人體功效測試後，將於 114 年、115 年陸續上市。

在保健食品領域方面，本公司以藥廠規格生產開發全系列功能性營養保健品，採用最先進、天然營養成分，篩選具臨床功效及引進具專利認證之特殊配方原料，經研發團隊精心設計、製造過程的嚴格管控，提供各族群全方位、高品質的營養照護，以維持生理最佳健康、平衡狀態，解決現代人的健康問題。

台灣已即將邁入超高齡社會，本公司加速推動抗衰老產業，有助翻轉傳統產業、接軌全球市場，加速台灣生技醫藥領域整體發展。

(5)創新診斷：

生物技術是 21 世紀的新興科技產業，而檢驗試劑的開發是生物技術商品應用中非常重要的領域。本公司於 103 年設立檢測診斷事業部，藉由內部核心團隊與研發平台，建立台灣第一家以符合 ISO 與 GMP 的設計控制系統來發展免疫檢測試劑的領先企業。本公司已完成 Flu A&B + Covid 三合一快速檢測試劑(專業版)及肺炎鏈球菌抗原快速檢驗試劑的最終測試與驗證，並並於 114 年取得台灣食品藥物管理署(TFDA)認證。此外，登革熱快速檢測試劑與糞便潛血檢測試劑已於 113 年成功取得 TFDA 認證，展現卓越的敏感性與特異性，為公司產品組合增添新亮點。公司持續拓展研發技術，包括多合一快速檢測技術、快速分子檢測技術以及微流道晶片技術。透過技術的應用與整合，公司有信心能大幅提升檢測效率與準確性，並降低檢測操作步驟的複雜度，使檢測除了提供醫療院所之

專業版產品，也往家用化方向進一步發展，提供更貼身與即時的個人化檢測。商業拓展方面，公司產品已銷售至全球市場，包括東南亞及中東市場、拉丁美洲及南亞等疫情高發地區。面對未來傳染性疾病、癌症及慢性病年輕化等市場趨勢皆為公司開發檢測產品之重點方向。

(6)原料藥事業：

本公司為整合生技製藥業上中下游，取得穩定原料藥來源，優化製程、降低生產成本，並擴大供應亞洲及全球市場，於 109 年 11 月 30 日正式完成股權買賣交易，收購正峰化學製藥股份公司為本公司 100% 子公司。正峰化學為 GMP 原料藥廠，是本公司腎臟新藥拿百磷[®]原料藥檸檬酸鐵(Ferric Citrate)的製造商，其他產品也分別在台灣 FDA/美國 FDA/歐盟 CEP/日本皆有取得認證。未來正峰化學將針對現有藥證鹽酸假麻黃鹼(Pseudoephedrine HCL)等利基產品進行製程改良與優化，以提升良率降低生產成本，增進在國際原料藥市場的競爭力與擴大重點產品營收進而創造獲利。此外，公司致力於因應未來檸檬酸鐵的大量需求積極擴建產能，除供應現有的台灣、韓國、泰國及未來的中國、東南亞等地之拿百磷[®]製劑的原料藥需求外，未來將可供應高品質、高成本效益的檸檬酸鐵原料藥予海外合作夥伴，進一步增強市場競爭力，繼而達到公司獲利多元化。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

根據 ReportLinker 發佈 111 年全球藥品市場報告，預測市場規模近 1.5 兆美元，年均複合成長率(CAGR)達 9.1%，到 115 年，更有望達到 2.14 兆美元(CAGR 達 7.7%)，可見其市場規模之龐大。生技製藥產業為創新研發與價值創造兼具之高附加價值產業，也是全世界最大的高科技產業。我國藥品市場由於人口成長、國民所得增加、生活品質提昇、及人口老化等因素，市場持續成長為必然的趨勢，再加上全民健保的實施，藥物的需求將因人們使用醫療資源的方便，進一步擴大市場規模。本土性製藥業除積極建立及運用新藥開發的軟硬體設施及資源外，結合政府、產業、學術研發各界共同的力量，選擇具發展利基的題材做長期投資。

於醫美醫材產業分析，隨著年齡的增長，皮膚老化症狀也逐漸浮現，包括皺紋和鬆弛。愛美者尋求迅速的抗衰老治療，皮下填充劑可有效改善皮膚老化跡象而成為市場主流。根據環球生技資料報導，110 年全球美容醫學市場規模高達 635 億美元，預計將以 9.6% 的年複合式成長率(CAGR)成長，於 119 年時將高達 1457 億美元。聯合國的數據，到 139 年 65 歲以上年齡人口將有 15 億人。在可預見的將來，這對皮下填充劑產生巨大的市場需求。皮下填充劑可改善臉部缺陷，因無痛、無修復期、安全性高、快速見效等優勢，比其他美容治療更受青睞。根據國際美容整形外科學會 (ISAPS) 的數據，107 年全球皮下填充劑治療數量為 3,729,833 劑。隨著亞洲區國家提供具成本效益的皮下填充劑產品正在推動該地區的市場增長，根據國際市調公司 Statistics MRC 報導指出，全球皮膚填充劑市場規模預計以 9.8% 的複合年成長率成長，於 119 年達到 105 億美元。其中亞太地區由於老年人口的迅速增長，人均可支配收入的增加，臉部美容產品的需求不斷增加以及人們對市場上可用的非侵入性醫美治療的認識不斷提高，被認為將在 108 年至 114 年期間呈現最快的市場增長。

根據美國調研機構 Medical Insight 估算，過去 10 年全球醫美產業每年平均年複合成長達 10.9%，醫學報告更指出 110 年全球統計微整市值高達 1.62 兆台幣，未來 10 年將以 13.8 幅度成長。根據《遠見雜誌》調查，台灣醫美市場規模在 112 年已突破 600 億元，且仍以每年 11.8% 的速度持續成長。每 100 人有 8 人進行醫美療程(滲透率 8%)，在醫學美容抗衰老再生的市場，如何延緩老化、逆齡及凍齡保養，是寶齡投入創新重點發展方向。衛福部 113 年 6 月三讀通過再生醫療雙法，宣告台灣生技產業蓬勃發展。根據 President research 研究指出，112 年全球再生醫療市場規模約 242 億美元，預計 121 年將達到 1,747.2 億美元，未來十年間市場規模將以 22.8% 複合年增長率成長。

再生醫療係利用醫療技術修補受損的細胞、組織或器官，幫助人體恢復運作功能，改善疾病、創傷或老化所帶來的影響。目前的應用包括：(1)肌肉骨骼疾病 (2)癌症 (3)傷口修護 (4)心血管、神經、皮膚及眼科疾病。相較於傳統醫學或藥物治療以切除患部或是緩和症狀為主，再生醫學更著重於刺激人體的天然修復力，為疾病治療帶來新的可能性，並提供患者更具個體化治療的醫療方案。外泌體為細胞釋放的微小囊泡，含有蛋白質、生長和修復因子以及 DNA、RNA 等核酸分子，可於細胞間進行溝通，在再生醫學和醫美領域之應用上受到高度關注。

微針貼片技術約五年前被開始應用至化妝保養品領域，主要都是做成微針除皺貼片，除本公司的淡斑貼片外，至今仍未有其他種類的產品，品牌之間多是著重於尺寸或形狀的變更。然而微針技術的優勢明顯，使得業界十分期待不同品項的出現。目前產業的上中下游大致可以分為原料生產、微針製造、產品經銷三個層次。由於微針貼片使用的原料並不特殊，可以為一般化妝保養品、醫療器材以及藥品使用之活性成份或載體成份相同，所以上游原料廠眾多，僅是在於品質的差異，例如日本原料廠的載體成份普遍品質較佳，有利於製作更好的針體。中游的微針製造廠為本產業的核心，由於微針製造不易，各家微針廠多有自己的生產技術及設備，而製造出來的微針在強度與結構型態上也大相逕庭。最早期發展的金屬微針是利用電腦加工切削處理的方式製成，製造難度相對低，但承載有效成份的量低、不可溶於人體且易傷害人體組織；後來發展出高分子可溶解微針，具有整根針體可以承載有效成份且可以溶解於肌膚內的特性，屬於新一代的微針，也是化妝保養品領域中比較看好的微針規格。本公司以技術力突破微針成份以及結構的困難，創造獨特兩段式金字塔型微針，可有效穿透角質層，將有效成分全注入肌底，打破塗抹式保養品的缺點，並與競爭對手形成產品的差異化及並打造專業形象。

因藥品攸關人體健康及生命安全，故從新發現、可行性研究、臨床前、臨床期間至新藥通過審核上市，需投入大量研發技術與龐大資金，且耗費長久時間、風險高，屬於高度技術密集及投資金額龐大的產業，與其他一般產業相比，具有下列特色：

(1)政府主管機關嚴格管理與法規控制：

由於藥品直接關係人類生命安全與健康，需要高度的品質、安全、療效與法規管制，所以在藥品的研發、生產、進口、銷售等過程中，政府主管機關透過查驗、登記等法規予以嚴密的監控，以保障人民的用藥安全，藥品上市之查驗登記審查乃屬地主義。

(2)技術門檻高、市場專業化：

藥品受高度的品質與法規管制，進入門檻高且技術密集，產業鏈結構複雜、專業分工精細。此外，藥品使用者為一般民眾，除了安全性較高的成藥外，為顧及使用的安全性及

有效性，藥品的使用都必需經由專業的醫師處方，藥品的零售也必須經由專業的藥師執業。

(3)研發耗時長、經費高、風險大：

生技製藥業為高度依賴研究發展的產業，研發過程需要龐大資金且長時間投入，並受到嚴謹法規規範，故從新藥標的探索與可行性確認、臨床前研究、人體臨床試驗階段、申請新藥藥證直到衛生主管機關核准上市銷售，平均一個新藥的開發需要 10~15 年時間，依 Tufts Center for the Study of Drug Development 的估計，平均一個新藥的研發經費至少 8.02 億美元以上，研究開發的投資比例非常高、風險大。

(4)跨技術領域的結合性工業：

藥品的開發通常是針對目前不易治療的疾病，或是針對現有藥品的缺點進行改進。不論新的藥品或新用途，從理論到臨床的運用，都必須跨領域整合基礎科學（如化學、生理、藥理、病理、醫學）、產品設計（藥品、劑型之設計能力）、產品評估（藥品開發，如藥理、毒理、安全性、臨床試驗等能力）、製程製造開發與量產等，缺一不可。且由於生技醫藥產業涉及高度創新研發，因此在建立核心技術與產品開發的過程中，掌握專利智財的佈局與運用對於維持企業競爭優勢與領先地位暨保護公司核心權益尤為重要。

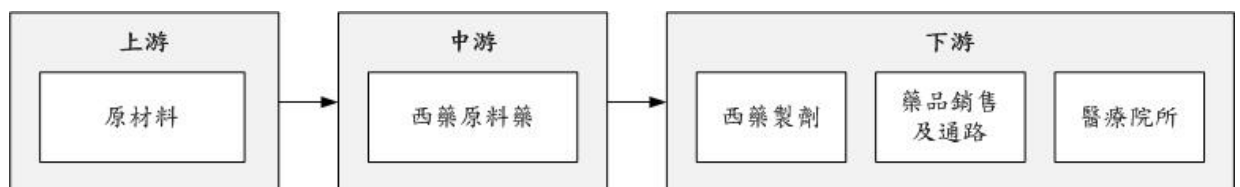
(5)產品市場大、生命週期長、獲利高：

生技製藥加工層次高，屬於技術密集工業，研發投資也較高，故專利權為其產業的命脈，藥品的專利保護期約 15~20 年不等，待產品一旦成功上市即可享有專利保護與豐厚的利潤報酬，即便專利過期後依然可佔有一定的市場，所以藥品的產品生命週期相當長，其附加價值相對高於其他產業。藥品市場之大小則決定於人口組成、政府醫療制度、地區、生活習慣、經濟狀況等因素。

2.產業上、中、下游之關聯性：

西藥製藥產業包括原料藥、西藥之相關產業及產品。結構可從上、中、下游來區分，上、中游為藥物的研發及原料的尋找與製造（原料藥），下游為製劑的製造及各種銷售通路。

圖：西藥製藥產業上、中、下游產業鏈



（資料參考:證券櫃檯買賣中心產業價值鏈資訊平台）

(1)上游：

西藥製藥產業鏈上游係從事製備藥物加工的原材料階段及新藥開發。西藥原材料包括一般化學品、天然動植物抽取、微生物菌種、發酵及基因工程或細胞融合之蛋白質相關的組織細胞等，其中以一般化學為原料占大多數。

(2)中游：

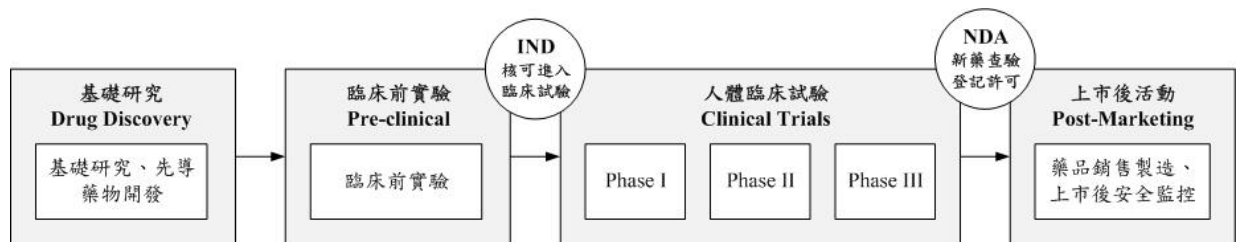
西藥製藥產業鏈中游係從事原料藥工業，原料藥為製劑藥品之主要有效成分。原料藥工業包含有機化學合成、天然物萃取純化、微生物的發酵或發酵後半合成，主要製程技術在回收、萃取、分離、純化及製劑配方，由一般化學品製備者，主要製程技術為複雜的有機合成及分離純化。

(3)下游：

西藥製藥產業鏈下游係生產西藥製劑及經營藥品通路。製劑業主要為將原料藥加上製劑輔料，如賦形劑、粘著劑、乳化劑等，設計加工成為方便使用的劑型。在本階段的生產，於國內需符合 PIC/S GMP 國際藥品製造規範的要求，藥品銷售則須再透過醫院、診所醫生之處方或指示使用及藥局行銷通路給予病患或終端消費者使用。藥品代理及銷售商主要從事國外藥品之進口銷售及本土製藥廠之通路。

此外，本公司為提升長遠國際競爭力，投入專利新藥研發，新藥開發產業鏈可概分從上游學術研究機構所從事之基礎研究、應用研究予先導藥物開發，再進入到包含動物實驗、毒理試驗等臨床前實驗階段，迄研究發現具有潛力療效的新藥後，再自行開發或技術轉讓給中游生技新藥公司，經申請取得新藥臨床試驗許可(Investigational New Drug, IND)後，始可進行第一期、第二期及第三期之人體臨床試驗，若順利完成，將可向衛生主管機關申請新藥查驗登記(New Drug Application, NDA)，伺取得新藥藥證許可後上市銷售，並交由下游的製造廠、醫藥通路公司、國際藥廠等進行製造、行銷及授權，建立完整之產業鏈結。

圖：新藥開發流程圖



承前述，因新藥開發產業具備高資金需求、高技術層次、開發時程長、風險高、產品利潤高與回收期長的特質，且整體開發過程垂直分工細密，產業價值鏈綿長並具有可切割性，在商品化的過程受到法規面的高度管理，必須在安全性和效果性上從事非常繁複且細節的研究活動。因此，依據本公司在過去的開發經驗與未來發展方向上，將著重投入在中下游階段的策略性新藥開發，與上游國內外學研機構合作，以最有效率及效益的方式，將原尚停留於早期學術研究的計畫，授權引進並琢磨加值成具商業化價值的中期商品，再與國際生技製藥公司策略結盟，共同進行後期研發與各區域市場發展，建立緊密的產業鏈結，以分擔風險及降低成本，快速提升公司價值。

醫美產業組成結構產業鏈上中下游分別為上游原料供應商、中游代工廠商、以及下游品牌商所組成。大型品牌商往往自行具有 GMP 廠域，完善的行銷策略及通路管理，直接與原料商接洽選用材料，並在自有實驗室中測試配方安全性與功效性，再依地域自行生產或委由代工廠製造出貨。但因皮下填充劑的推廣涉及各國醫療法規，中小型品牌商或代工廠以授權代理或 OEM 代工形式拓展市場，提高廠房稼動率。企業間透過合作、合資或其他策略聯盟，擴大覆蓋範圍和影響力來提高企業營收，同時也有利皮下填充劑的市場持續擴大。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形：

根據 ReportLinker 發佈 111 年全球藥品市場報告，預測市場規模近 1.5 兆美元，年均複合成長率(CAGR)達 9.1%，到 115 年，更有望達到 2.14 兆美元(CAGR 達 7.7%)，整體藥品市場仍維持穩定成長趨勢。美國研究發現當保險計畫成本越高時，消費者用藥的費用隨之減少，因為改使用廉價藥，同時緊縮藥品支出所致。有鑑於前述市場情形，過去從基礎研究、開發、製造到行銷販售全由單一藥廠獨自經營的情況已有所轉變，近年來各大藥廠莫不致力於外部尋求潛力新藥以滿足產品線需求，並大幅拓展授權結盟合作，以設法充實產品、技術並強化通路，產業鏈上下游整合分工之合作模式已成為趨勢。

而全球醫美市場分析，皮下填充劑市場可根據類型與適用範圍做分類。依據類型，全球皮下填充劑可分為玻尿酸(hyaluronic acid)、聚乳酸(polylactic acid)、氫氧磷灰石(calcium hydroxylapatite)、膠原蛋白(collagen)等。依據適用範圍，皮下填充劑可分為臉部皺紋改善、臉部輪廓雕塑、唇部治療和皮膚緊實拉提等。依 112 年 Research Nester 的資料顯示，111 年全球臉部注射劑市場值約 180 億美元，預計 122 年可達到 360 億美元市值，複合年增長率約 10%。

原料藥為藥品之根本，根據 112 年市調機構 Prophecy Market Insights 所發佈的全球原料藥市場分析報告顯示，109 年全球原料藥市場約為 1,649 億美元，由於老年人口比重的增加將伴隨著慢性疾病發生率的不斷提升，預估原料藥市場將以每年 7.5%的速度成長，並在 119 年達到 3,391 億美元的規模，市場規模龐大可期。

未來藥品市場發展趨勢如下：

- (1)都市化生活型態、飲食精緻化及老年人口快速成長，衍生高血壓、高膽固醇、糖尿病、憂鬱症等都市、老人慢性病跟隨而來，也刺激藥品市場的需求。
- (2)委外策略的靈活運用，藥廠在競爭壓力下，需迅速將藥物於全球推動上市，快速創造營收。為兼顧各市場需求，需同步研發，故委託研究機構(Contract Research Organization, CRO)於全球增設據點，成為跨國企業，此委外研發的靈活運用，亦可加速新藥全球上市。
- (3)全球化的產業鏈逐漸形成，近年來生技製藥產業全球化的分工合作，逐漸建構中，藥廠透過購併、技術授權、委外行銷把全球行銷網連結在一起，從研發、生產到行銷的全球網路逐漸形成。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止之研發費用：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	113 年	114 年 2 月 28 日
研發費用	236,881	38,595

註：114 年 1-2 月資料係本公司自結數。

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

研發成果
➤ Duo-Release 控釋技術平台 ➤ 克菌寧-感染控制暨消毒殺菌系列產品 ➤ 穀胱甘肽錠美白雙層錠 ➤ 維生素 D3 滴劑系列產品 ➤ 維生素 A+葉黃素護眼滴劑 ➤ 波森莓 護肺飲品 - 波森莓 口含錠 ➤ 美肌膠原蛋白粉 ➤ 黃金曲線 No.2 乳霜 ➤ B12 舒壓青春面膜 ➤ 抗老精萃霜 ➤ 賽因斯 萬用霜 ➤ 樂無痘控油系列產品 (控油洗面乳、控油保濕精華) ➤ 維生素 C 沖泡飲系列: - 青春潔白皙升級版 - 青春潔白皙水蜜桃口味 ➤ 胃部保健錠: - 護衛寶 ➤ 膠原蛋白粉包: - 水光源膠原蛋白 ➤ 液態維生素 D & E 系列: - 液態維生素 D + Q10 - 液態維生素 E + Omega - 液態維生素 D + E ➤ 穀胱甘肽雙層錠系列: - 韓風雪顏錠 - CMC 雪顏錠 ➤ 膳食纖維沖泡飲: - 纖機 S 沖泡飲 ➤ 鋅 C 癒合 Pellets ➤ 雙 C 美粒 Pellet ➤ 帝王男寶植物膠囊 ➤ 女寶植物膠囊。 ➤ 安膚寧舒養霜 (勁涼配方) ➤ 髮原素 舒敏養護洗髮露 (舒敏清潔) - 髮原素 深層養護洗髮露 (控油清潔) - 髮原素 精油養護洗髮露 (舒壓清潔) - 髮原素 黑密再生菁華液 - 髮原素 頭皮修復菁華液 - 髮原素 蝨化養護洗髮露 (二道清潔) - 髮原素 黑漾賦活精華液 - 髮原素 豐盈滋養精華液 - 髮原素 舒敏養護洗髮露 - 髮原素 蝨化養護洗髮露 ➤ Lantern 蓬鬆控油洗髮精 ➤ Lantern 淨油舒活洗髮精

- Lantern 修護舒柔洗髮精
- Lantern 魔煥亮白精華液
- Lantern 波光前導精華液
- Lantern 波光水感保濕乳
- Lantern 魔煥亮彩 BB 霜-85 SPF50+ PA+++
- AIVIA 皙漾光亮白化妝水
- AIVIA 皙漾光美白精華
- AIVIA B5 純萃修護精華
- DS 樂無痘控油洗面乳升級
- Dr. Science 全效胺基酸洗面乳
- Dr. Science 潤色美肌修護防曬霜 SPF50+PA+++
- Dr. Science 1033 美體緊緻霜
- Dr. Science 安膚寧萬用霜
- Neo Living 鋅舒緩保濕精華露 (B12 強效版)
- Neo Living 淨嫩潔淨慕斯
- Neo Living D-NA 肌因修護精華噴霧
- Neo Living 3D 電波拉提美白精華霜 Plus
- Neo Living 水潤賦活保濕精華
- Neo Living 煥彩修護隔離霜-85 SPF50+ PA+++
- Neo Living 水潤舒緩保濕精華液
- 寶耳清耳液
- 修護黑鑽液體-奈米化靈芝細胞壁醣丁體技術平台
- 摩洛哥極致護髮油
- 睫毛賦活精華
- BDS 完美賦活修護噴霧
- BDS 穀胱甘肽精華
- BDS 靈芝胜肽精華
- BDS 晶透嫩膚油。
- BDS 5D 玻尿酸精華
- BDS 胺基酸導潤液
- BDS 柔膚極淨卸妝液
- BDS 積雪草肌茵修護霜
- BDS 全護 99.9% 抗菌濕巾
- BDS 山茶花極緻護髮精華
- BDS 賦活能量養髮液
- BDS 胺基酸機能洗髮露
- BDS 髮根深層淨化凝露
- 腳氣長效噴霧
- PBF 恢甲樂護甲液
- 樂活沛 舒敏靈活洗
- 樂活沛 亮澤豐盈靈活洗
- 樂活沛 柔順控油靈活洗
- 樂活沛 靈活洗 閃耀護色
- 樂活沛 靈活洗 清爽蓬鬆
- 樂活沛 靈活洗 植萃舒敏
- 樂活沛 靈活洗 極潤控油
- 髮原素 昇髮密碼菁華液
- 髮原素 頭皮舒張潔露(升級版)
- 髮原素 深層養護洗髮露(升級版)

- 髮原素舒敏養護洗髮露(升級版)
- 髮原素精油養護洗髮露(升級版)
- 髮原素螯化養護洗髮露(升級版)
- 髮原素角質淨化凝露(升級版)
- 髮原素深層虹吸泥膜(升級版)
- 髮原素頭皮修護菁華液(升級版)
- 髮原素黑密再生菁華液(升級版)
- 髮原素昇髮密碼菁華液(升級版)
- 髮細胞 控油淨化洗髮精(油性頭皮)
- 髮細胞 抗屑舒敏洗髮精(中乾性頭皮)
- 髮細胞 強健豐沛洗髮精(細軟髮養護)
- 髮細胞 賦活胜肽強健精華
- 髮細胞 深層洗淨化凝膠
- b'L bio LIVING 醣丁体屏障修護面膜 (清爽型)
- 宝齡尼欧雅氨甲环酸焕颜敷膜
- 宝齡尼欧雅透明质酸角质敷膜
- 宝齡尼欧雅舒肤露
- 宝齡丽碧雅传明酸亮肤敷膜
- 宝齡丽碧雅进阶抛光精华液
- 宝齡丽碧雅敏肌防护隔离霜
- 寶齡優麗雅安肤宁凝胶
- 寶齡優麗雅肌肤修護精華露
- 寶齡優麗雅洁肤蜜
- 寶齡優麗雅氨甲环酸亮肤精华液
- 寶齡優麗雅氨甲环酸亮肤敷膜
- 寶齡優麗雅氨甲环酸修護精華液
- 寶齡優麗雅控油凝露
- 寶齡優麗雅透明质酸水润敷膜
- 寶齡優麗雅透明质酸保湿精华液
- 寶齡優麗雅透明质酸保湿精华液(II 型)
- 寶齡優麗雅透明质酸钠补水敷膜
- 寶控鈣膠囊
- 鎂舒眠
- 蓓嘉麗 養法膠囊
- 舒暢通 益菌纖
- 順暢 33 益生菌
- 衛舒樂
- Race On 高單位 B 群雙層錠
- Race On 液態 VitD3+K2
- 銳速咖啡因雙層錠
- 蜜桃膠研皙 中國版
- 視明亮 2.0 滴劑 中國版
- 奧米茄油 中國版
- 夜紓寧加強錠
- 3+R 健身益生菌
- 胺基酸螯合鎂
- 必爾得蜂膠口含錠
- Lantern 金盞草葉黃素
- 鋅喜健固立膠囊

- 瑪卡威剛 精壯版 膠囊
- 超值多元膠原蛋白
- 雙 C+鋅 雙層錠
- 亮妍膠囊 800+
- 雪顏錠 EX
- 雪妍錠 PLUS
- 寶齡挺力鈣
- 雅諾士 絲法諾 盈發膠囊 Pro
- O'Kaire 玻尿酸原液
- 多元修護防曬霜-85 SPF50+PA+++
- 易徽樂 腳氣清新噴霧
- PxoBang® 速升媧 煥采盒
- BDS Se 原萃 D3
- BDS 夜安鎂妍膠囊
- 纖順暢酵素粉
- BDS 纖淨 K1
- 寶顏滷
- 護勝寶
- 暢舒寧 益生菌
- 鐵舒沛膠囊
- 珍珠膠妍粉
- 益甘白

110 年：

新藥+原料藥：

- 本公司腎臟新藥拿百磷(日本授權夥伴 JT-Torii 成功)取得成人缺鐵性貧血症(IDA)的擴充適應症藥證(sNDA)，並可開始製造及銷售

醫美+抗衰老：

- 本公司申請以下專利：US17/219,179_POLYLACTIC ACID MICROSPHERE, POLYLACTIC-CO-GLYCOLIC ACID MICROSPHERE AND METHOD OF PREPARING THE SAME

檢測醫材：

- 本公司飛確 Covid-19 新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑取得比利時自由銷售證明
- 本公司飛確 Covid-19 新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑取得印度醫材進口許可，可於印度當地上市銷售(License No. : IMP/IVD/2021/000128)
- 本公司飛確 Covid-19 新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑-卡匣式取得台灣衛生福利部食品藥物管理署核准專案製造許可
- 本公司向台灣衛生福利部食品藥物管理署提出飛確 RV2 家用新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑專案製造許可申請
- 本公司飛確 RV2 家用新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑取得台灣衛生福利部食品藥物管理署核准專案製造許可

其他：

- 正式獲得台灣衛生福利部食品藥物管理署原則同意進行 Aqua (Chlorhexidine Gluconate) Antiseptic Cloth 2% w/v 之供查驗登記用藥品臨床試驗
- 本公司成立龍潭研發中心，並新建置口溶膜研究平台
- 本公司申請以下專利：PCT/CN2021/109543 控制釋放口服製劑及其製備方法

- 公司取得以下藥物許可證：易麻寧抑菌凝膠取證(LIDOCAINE HYDROCHLORIDE MONOHYDRATE, CHLORHEXIDINE GLUCONATE)

111 年：

新藥+原料藥：

- 本公司腎病新藥拿百磷公告中國三期臨床試驗數據分析(達標)
- 本公司腎病新藥拿百磷韓國授權夥伴取得 NDA 新藥上市許可
- 本公司美國授權夥伴 Akebia 完成腎病新藥拿百磷歐盟授權予 Averoa SAS

醫美+抗衰老：

- 取得專利：TW 1783428 專利名稱：聚乳酸微球體、聚乳酸-甘醇酸微球體及其製備方法

其他：

- 與台灣 M 公司完成合約簽訂，引進偏頭痛 3D 列印合作開發計畫
- 三氯醋酸外用液劑取得專案製造許可
- 與台灣法人學研機構完成糖尿病藥物共同合作開發計畫
- 主導新設立之高分子植入物產線，符合台灣第三類醫材品質管理系統準則要求，取得 QMS 核可(許可編號:QMS0893)
- 建置龍潭食品 GMP 廠動工，設立口溶膜及液體膠囊產線
- 與日本 P 公司完成合約簽訂，引進舒適靜眠成分口溶膜技術

112 年：

新藥+原料藥：

- 本公司腎病新藥拿百磷台灣新劑型新適應症三期臨床試驗數據分析達標
- 本公司檸檬酸鐵原料藥上市登記進口案獲中國國家藥監局受理審查通知
- 本公司腎臟新藥拿百磷接獲中國國家藥監局通知，正式受理上市許可證之申請
- 本公司腎臟新藥拿百磷(Nephoxil)泰國授權夥伴 DKSH (Thailand) Limited 取得 NDA 新藥進口上市許可

醫美+抗衰老：

- 取得美國專利 POLYLACTIC ACID MICROSPHERE , POLYLACTIC – CO - GLYCOLIC ACID MICROSPHERE AND METHOD OF PREPARING THE SAME
- PLLA 微米球(皮膚填補劑)臨床實驗(pilot study)開始收案
- 保嫫妍®可吸收性縫線取得台灣醫材許可證

檢測醫材：

- Vstrip "飛確"快速檢驗試劑取得台灣：RV2 家用新型冠狀病毒抗原、RV2 新型冠狀病毒抗原醫材許可證
- Vstrip Rapid Test 取得瓜地馬拉：RV2 COVID-19 Antigen 及 COVID-19 Antigen 醫材許可證
- SureRapid™ 4-in-1 Rapid Antigen Test for Covid-19 / Flu A / Flu B / RSV 於美國進入 Pilot Study
- "飛確"呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原快速檢驗試劑進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study)
- "研準"家用新型冠狀病毒抗原快速檢驗試劑完成臨床試驗
- "飛確"登革熱 NS1 抗原快速檢驗試劑完成臨床試驗

其他：

- 取得 20% 硝酸銀外用液劑專案製造許可
- 取得衛部藥製字第 061534 號 0.2% Chlorhexidine gluconate 口腔抗炎凝膠藥物許可證

- 必爾得口腔殺菌抗炎凝膠 0.2%取得台灣藥品許可證
- Chlorhexidine Gluconate 2% ICU 擦澡組已完成臨床預試驗，準備進入臨床主試驗
- Aceclofenac CR F.C Tablet, 200mg-完成 BA 預試驗，準備進入 BA 主試驗
- 龍潭食品廠完成硬體建置，正式投入口溶膜及液體膠囊產線生產

113 年：

新藥+原料藥：

- 向美國食品藥物管理局(FDA)提交 Ferric Citrate 之藥品主檔案(DMF, Drug Master File)。
- 拿百磷(Nephoxil)正式出口泰國市場
- 拿百磷(Nephoxil)陸續遞交東南亞國家新藥上市許可申請

醫美+抗衰老：

- 保嫫妍®拉提線取得台灣醫材許可證
- PLLA 微米球(皮膚填補劑) Pilot study 完成收案，進行期中分析及報告

檢測醫材：

- Vstrip"飛確"快速檢驗試劑取得台灣：呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原(專業版)、肺炎鏈球菌抗原、糞便潛血免疫法、及登革熱 NS1 抗原等醫材許可證
- Vstrip Rapid Test 取得瓜地馬拉：Flu A&B 及加拿大：Vstrip Flu A&B 醫材許可證
- SureRapid™ 4-in-1 Rapid Antigen Test for Covid-19 / Flu A / Flu B / RSV 於美國進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study)
- "飛確"呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原快速檢驗試劑(家用版)進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study)

其他：

- 取得衛部藥製字第 061800 號：百憶佳口服溶液藥物許可證
- 取得中華民國專利 I834984：控制釋放口服製劑及其製備方法
- 龍潭食品廠取得工廠登記證核可
- Chlorhexidine Gluconate 2% ICU 擦澡組進入關鍵性臨床試驗 Stage I

114 年至年報刊印日：

醫美+抗衰老：

- PLLA 微米球(皮膚填補劑) Pilot study 進行結果分析，後續將進入關鍵性臨床試驗(Pivotal study)

檢測醫材：

- SureRapid™ 4-in-1 Rapid Antigen Test for Covid-19/ Flu A/ Flu B/RSV 已於美國進入關鍵性試驗
- "飛確"呼吸道三合一流感 AB 型&新冠病毒抗原快速檢驗試劑(家用版)已進入關鍵性試驗
- 病毒性腸胃炎抗原快速檢驗試劑(腺+輪狀+諾羅, 三合一)臨床試驗已進入 IRB 審查
- “飛確”幽門桿菌抗原快速檢驗試劑(新增適用檢體及使用時點)進入關鍵性臨床試驗(Pivotal Study)

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期業務發展計畫：

- (1)新藥拿百磷[®]已於台灣、美國、日本、韓國成功上市銷售，自 104 年開始銷售以來創造累計超越 10 億美元的佳績，且在美國及日本相繼取得腎性缺鐵性貧血擴充適應症藥證(sNDA)後，成為首顆擁有雙適應症的磷結合劑，成功做出市場差異化的優勢。台灣市場部分，公司也於 112 年 03 月成功解盲拿百磷新劑型新適應症(治療慢性腎病患中缺鐵性貧血症)三期臨床試驗。由於慢性腎病之缺鐵性貧血症的病患基數遠大於洗腎病患，公司有望可在拿百磷既有的營收基礎上，增加獲利來源。在拿百磷[®]新市場開發上，韓國於 111 年成功取得 NDA 新藥上市許可及健保藥價給付，自 112 年開始已陸續出貨；泰國於 112 年 10 月取得新藥進口上市許可，自 113 年開始已陸續出貨中；中國於 111 年成功解盲腎病新藥 Nephoxil[®](拿百磷[®])檸檬酸鐵 500 毫克膠囊(治療慢性腎病透析患者之高血磷症製劑)三期臨床試驗，主要療效指標與所有次要療效指標與碳酸思維拉姆相當，112 年已向中國國家藥監局申請新藥上市許可(NDA)並獲正式受理；其他東南亞國家，也預計於 114 年陸續完成上市申請，拓展銷售範圍。總觀腎病新藥 Nephoxil[®](拿百磷[®])於既有美國及日本市場銷售屢創新高與未來可期待的新適應症及新市場開發和成果收割，公司可望於全球腎病治療領域佔有舉足輕重之角色。

本公司為充份開發新藥潛能努力研發，於 109 年完成收購正峰化學製藥股份有限公司為 100%子公司，正峰公司屬 GMP 原料藥廠，為本公司腎病新藥 Nephoxil[®]之主原料 Ferric Citrate(檸檬酸鐵)唯一原料藥登記廠，並積極擴建 Nephoxil[®]原料藥產能。正峰公司除提供主原料 Ferric Citrate(檸檬酸鐵)供本公司生產 Nephoxil[®]產品供應台灣、韓國、泰國以及日後之中國、東南亞其他國家的市場需求外，日後將可望以成本和技術優勢外銷海外市場成為海外合作伙伴的原料藥第二供應商，甚至取代其現有原料藥供應商。未來公司將持續秉持分享新藥成果及人類健康為中心思想，努力參與國際舞台，將台灣的研發技術發光發熱。

- (2)現代人對生活品質日益重視、抗老化意識大幅提升，對自身外在形象、個人保健意識、生活週遭環境衛生的要求和標準也相對於提昇，因此將持續強化藥妝、保健、感染控制等具差異化與高品質之新產品研發，並提升客戶服務品質，深耕目標市場，針對不同通路採取靈活銷售策略，以穩健踏實的方針，維持產品之利潤及市場擴展。基於上述理念，本公司將積極把握市場契機，聚焦以下發展重點：ss

逆齡產品開發：為迎合醫美市場對微創抗衰老療程的高需求，公司將加速推廣三級醫材 PLLA 塑形注射、保嫫妍[®]拉提線，以及微針貼片(包括 WSP 淡斑(450 μm)及除皺(600 μm)微針)等產品。預計 114 年、115 年在完成更多人體功效測試後陸續上市。

凍齡保養推廣：目前已上市的 PxoBang[®]速升煥采盒(凍晶 220mg+6DHA 精華液 10mL)結合 PRP 生長因子與 Exosome 外泌體雙效技術，具備高滲透性與高穩定性，可廣泛應用於術後修復、抗衰老與居家護理。公司將加強與醫療機構及美容診所的合作，透過專業醫學美容管道迅速擴大市場滲透率。

生髮市場布局：根據市場調研機構，全球脫髮市場於 112 年達 87 億美元，預期以 8.1%的年複合成長率於 121 年達到 173 億美元。本公司將加速開發生髮及落髮預防的創新產品，包括 SMP 偽髮(450 μm)微針貼片及髮原素頭皮活化組(PRP+Exosome)，計畫於 114 年正式上市，進一步搶占高成長潛力市場。

寶齡耕耘皮膚專科、醫美診所以及沙龍通路多年，產品有望迅速進入該些領域，再透過無同品項競爭產品的優勢，進一步擴大市場版圖，同時帶動其他配套產品的銷售。此外，本公司也成功運用其劑型開發及臨床實證優勢，開發出運動醫學新品牌「Race On」，鎖定運動族群並以臨床實證數據做出競爭優勢。

2.長期業務發展計畫：

(1)推動新藥組合發展：

運用產品生命週期的研發管理策略，在 Nephoxil[®]拿百磷[®]產品原有的治療慢性腎臟病患者好發之高血磷症的適應症外積極開發新適應症，來擴大在腎病領域的應用範圍。並積極開發原料藥檸檬酸鐵的擴產計畫，將打造正峰化學為全球拿百磷[®]原料藥檸檬酸鐵(Ferric Citrate)的供應生產基地，除供應現有台灣、韓國、泰國及未來的中國與東南亞等地的拿百磷製劑原料需求外，日後亦可供應檸檬酸鐵原料藥予海外合作夥伴達成 API GLOBAL SUPPLY CHAIN 的目標。展望未來，本公司將以自主製造與供應能力為核心，持續強化 Nephoxil[®]的市場效益，並利用穩定金流與臨床開發平台，積極投入 1~3 項新藥品項的開發，計畫於 114 年至 119 年間達成法規、臨床或商業貨的各項里程碑，透過創新藥物與卓越供應鏈，為患者帶來更多元且高效的治療選擇。

(2)拓展「抗老化」版圖：

本公司具皮膚專科深厚專業與多年經驗，藉由外觀年齡與生理年齡全方位抗老化核心概念，積極發展醫美藥妝與營養保健品事業。公司積極投入醫美之醫材與產品之研發，開發凍齡及逆齡醫美輔助療程。包括逆齡微創之 PLLA 塑型針劑、埋線、鈍針產品；逆齡無創之微針貼片產品，以及結合 PRP 生長因子與 Exosome 外泌體雙效技術、多重分子玻尿酸之凍齡保養組合產品，透過專業醫學美容管道迅速擴大市場滲透率。藉由新產品陸續問市，不僅為求美者提供另一項可靠的選擇，並為公司開發新的營收獲利來源，為市場消費者。

(3)發展「感染控制」事業佈局：

本公司積極發展全系列感染控制產品線，已在台灣專業醫療通路建立品牌權威，並將應用範疇拓展至經濟動物與寵物市場，另外，公司也積極進軍長照市場，過去五年研發之新劑型新藥(皮膚消毒包)已進入關鍵性臨床試驗階段，取證後，除長照市場外，產品亦能滿足醫院之臥床病患及醫美術後患者清潔與消毒等需求，為公司帶來另一營收獲利項目。公司後續將持續專注於感染專科相關產品並推動研發，著眼於高齡化長照醫療與持續發展生活環境感染控制之龐大市場商機，並積極發展中國大陸及日本等市場邁進。

(4)投入檢測與診斷事業，發展前瞻性技術與產品：

本公司為台灣第一家以符合 ISO 與 GMP 的設計控制系統來發展免疫檢測試劑的領先企業，至 113 年年底已完成了 Flu A&B + Covid 三合一快速檢測試劑(專業版)及肺炎鏈球菌抗原快速檢驗試劑的最終測試與驗證，並於 114 年取得台灣食品藥物管理署(TFDA)認證。此外，登革熱快速檢測試劑與糞便潛血檢測試劑已於 113 年成功取得 TFDA 認證，展現卓越的敏感性與特異性，為公司產品組合增添新亮點。公司持續拓展研發技術，包括多合一快速檢測技術、快速分子檢測技術以及微流道晶片技術。透過技術的應用與整合，公司有信心能大幅提升檢測效率與準確性，並降低檢測操作步驟的複雜度，使檢測除了提供醫療院所之專業版產品，也往家用化方向進一步發展，提供更貼身與即時的個人化檢測。

未來公司將持續以市場需求為導向。少子化造成醫護人員短缺/匱乏、溫室效應造成傳染性疾病以及癌症年輕化皆為公司開發檢測產品之重點方向。其中，傳染性疾病的流行趨勢每年變化，對公共衛生構成持續威脅，公司密切關注傳染性疾病的發展，並持續投入研發，確保提供精準、快速的檢測解決方案。另一方面，慢性病已成為全球主要健康負擔，公司積極拓展生物標誌物(Biomarkers)檢測，協助糖尿病與心血管疾病的早期篩檢與病程監測。公司評估癌症與遺傳性疾病風險，以實現精準醫療。

實現「預防勝於治療」的理念為公司最終目標，期望透過創新技術幫助人們在疾病早期獲得準確診斷，為全球公共健康做出貢獻，並創造更大的商業價值。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品之銷售地區：

單位：新臺幣千元

年度 區域	112 年		113 年	
	金額	比重%	金額	比重%
台灣	1,315,346	69.90	1,440,432	70.97
美國	405,235	21.53	411,318	20.27
中國及港澳	146,842	7.80	122,733	6.05
韓國	13,760	0.73	52,818	2.60
其他	692	0.04	2,344	0.11
合計	1,881,875	100	2,029,645	100

2. 佔有率與市場未來之供需狀況與成長性：

未來藥品市場在人口老化、人口成長及全民健康保險政策下，每年仍會 6%以上的幅度成長，「PIC/S GMP 認證」是目前全球公認最嚴謹的製藥規範，是一套完整的 GMP 品質管控系統，由產品開發初期就啟動把關，不僅嚴格要求藥品的實驗紀錄等詳細資訊，對原、物料及藥廠更要求實地訪查品管，同時進行全面且週期性的環境監控與風險評估，目的皆在於確保藥品之有效性及安全性，政府要求藥廠升級 PIC/S GMP 認證的政策下，將會加速國內藥廠合併整合，使大廠恆大，進而促使各藥廠走向專業的領域。本公司已於 101 年取得 PIC/S GMP 認證，103 年、105 年、108 年及 111 年再通過查核予以展延，製藥水準已與世界接軌，從原料、供應商、管理到製造均合乎國際安全標準，驗證本公司對品質的追求及保證，未來將加強製造水準及研發能力並運用在各項產品。

3.競爭利基：

「PIC/S GMP 認證」是目前全球公認最嚴謹的製藥規範，是一套完整的 GMP 品質管控系統，由產品開發初期就啟動把關，嚴格要求藥品的實驗紀錄等詳細資訊，不僅從源頭的原、物料要求其品質及規格，主管機關更對藥廠進行實地訪查品管，同時進行全面且週期性的環境監控與風險評估，目的皆在於確保藥品之有效性及安全性。在政府要求藥廠升級 PIC/S GMP 認證的政策下，藥廠的進入門檻逐年提高，將會加速國內藥廠合併整合，使大廠恆大，進而促使各藥廠走向專業的領域。本公司自 101 年起取得 PIC/S GMP 認證，製藥水準已與世界接軌，從原料、供應商、管理到製造均合乎國際安全標準，驗證本公司對品質的追求及保證。本公司目前主力產品為皮膚、止痛、感染控制、醫美保養保健食品、檢驗試劑及腎臟新藥等，未來將加強製造水準及研發能力在各項產品之運用。

本公司未來發展競爭利基說明如下：

- (1)核心研發團隊與育成平台：針對已上市且具高附加價值產品，改善劑型、劑量、包裝，並投入相關專利等智慧資產開發，以延長保護產品生命週期，創造最佳開發效益；此外，

持續開發新技術、新劑型及篩選引進利基產品，強化內部研發與外部合作，尋求國內外技術合作或代理銷售，以增加市場之競爭力。

- (2)完整業務行銷系統，拓展海外營運版圖：本公司與各區域醫院、地區醫院及基層醫療院所維持良好關係，擁有自己的專業團隊行銷各大醫院、診所，並且結合全省經銷網路，共同鞏固通路市場。此外，公司並積極推進海外市場布局，目前已於中國大陸設立子公司，建置完整銷售團隊及高品質生產廠房。
- (3)高齡化社會的來臨及國民生活水準提升，延緩老化之觀念廣為大眾接受，抗老化產品市場潛力無窮。抗老化產品可分為生理年齡抗老化之營養保健品、及外觀年齡抗老化之醫美藥妝品(皮膚、加速生髮及預防落髮、養髮)。本公司具高端研發能力，以藥廠規格投入藥妝品與營養保健品開發製造，產品具化妝品 GMP 製造認證，加上產品試驗確效，品質上較一般製藥廠或化工廠更具競爭力。
- (4)藉由完成首例由國內自行研發上市並行銷全球之指標新藥，強化研發實力，可持續針對創新產品的功能、特色及應用環境，規劃最適化之研發策略與流程，展開多面向（CMC, Clinical, Patent, Regulatory, Commercial）之同步研發與跨國合作，並有效管理與監控委外研發，將可持續複製成功經驗，建構國際競爭力。
- (5)在檸檬酸鐵(Ferric Citrate)原料藥的供應上，經由併購原料藥廠(正峰化學製藥)進行產業的垂直整合，以供應日益成長之市場需求，另針對正峰化學現有利基型產品進行製程改良與優化，以增加在國際原料藥市場的競爭力，創造公司更大的價值與利潤。

4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素

- (1)腎臟新藥 Nephoxil[®]成功開發，極具市場競爭力：

根據 Fortune Business Insights 報導指出，全球高血磷症治療市值於 111 年約 12.3 億美元，預計於 112 年 13.1 億美元增長到 119 年的 22.8 億美元，在 112~119 年間將以 8.2%複合式年成長率(CAGR)成長。本公司於全球最盛行的洗腎透析市場先行策略佈局，未來可持續收成成果。而雖然洗腎透析的醫療品質近年已有極大的進步提升，然而透析患者長期併發症的處理治療，對於腎臟醫學界而言仍是一大挑戰，尤其是鈣磷代謝異常的治療更為棘手，高達八成的透析患者均患有高血磷症，若不能有效控制，將促使副甲狀腺機能亢進、產生腎骨病變等問題，並會使血管、軟性組織等產生鈣化現象，繼而引發心血管疾病，多項研究報告指出，腎臟病患血磷值愈高，其致病率及死亡率相對提高。

經本公司研發團隊的不斷努力，已成功開發出不會造成體內鈣化及重金屬沈積之最新一代不含鋁不含鈣之鐵型磷結合劑 Nephoxil[®]，經由多次嚴謹的臨床試驗，已證實可安全、有效地控制並維持末期腎病患者之鈣磷平衡至美國國家腎臟基金會(National Kidney Foundation, NKF)所提出之「腎臟疾病治療成果品質建議指南」(Kidney/Disease Outcomes Quality Initiative, K/DOQI)中建議血液透析患者血磷值控制目標 3.5~5.5 mg/dL，成功取得日本、美國、台灣、歐盟、韓國及泰國的上市銷售許可，目前已在日本、美國、台灣、韓國等地上市銷售中。

新藥 Nephoxil® 拿百磷® 核准上市地區

地區	產品名	取得上市許可日期	適應症
日本	Riona®	103 年 01 月	慢性腎臟病高血磷症
		110 年 03 月	成人缺鐵性貧血症
美國	Auryxia™	103 年 09 月	慢性腎臟病高血磷症
		106 年 11 月	慢性腎臟(非洗腎)病患之缺鐵性貧血症
台灣	拿百磷® (Nephoxil®)	104 年 01 月	血液透析治療之成年慢性腎臟病患者之高血磷症
韓國	Nephoxil®	111 年 5 月	血液透析治療之成年慢性腎臟病患者之高血磷症
泰國	Nephoxil	112 年 10 月	血液透析治療之成年慢性腎臟病患者之高血磷症
歐洲 ²	Fexeric®	104 年 09 月	慢性腎臟病患者(含洗腎與非洗腎病患)之高血磷症

(2)擴大在新藥拿百磷®的應用範圍

鐵質是血紅素的關鍵成分，血紅素幫助紅血球儲存與輸送氧份。如缺乏足夠的鐵質，紅血球可輸送至人體所有組織與器官的氧份將減少。根據世界衛生組織的報告指出³，鐵缺乏症狀是世界上最常見和廣泛的營養問題。除了深度影響非工業化國家的人口，在幾乎所有的工業化國家也是普遍的存在。根據估計，在工業化國家中，30 - 40%的學齡前兒童和孕婦具有鐵缺乏的現象，而這樣的情形在非工業化國家中的發生的情形更為嚴重。因此，如何能有效、安全、方便的補充鐵質與治療貧血，為全球衛生安全的重要挑戰。

缺鐵性貧血的影響人口相當廣泛，除好發於血液透析和非透析的慢性腎臟病患者之外，更常見於一般婦女，腸胃疾病患者、癌症患者、與心衰竭患者。相關人口與缺鐵性貧血發生情形整理如下：

非血液透析慢性腎臟病患者 (NDD-CKD)	● 在慢性腎病的觀察試驗中，約有 26%的非血液透析慢性腎臟病患者患有缺鐵性貧血的症狀⁴
一般婦女	● 在美國，約有 330 萬婦女患有缺鐵性貧血⁵ ● 20 - 40 歲的美國女性，約有 4.2%在產後 0 - 6 個月時患有缺鐵性貧血⁶
腸胃疾病患者	● 約有 36% - 76%的腸道炎症(inflammatory bowel disease)患者患有缺鐵性貧血⁷ ● 約有 24%的胃繞道手術患者在術後 18 個月內會患有缺鐵性貧血⁸

² Fexeric 於 111 年 12 月由美國合作夥伴 Akebia 授權予 Averos SAS。

³ WHO/NHD/01.3 Iron Deficiency Anemia. Assessment, Prevention and Control.

⁴ Talib SH, Kulkarni SG, Gulwe VS, Mogal V. Role of iron deficiency anemia in patients with chronic kidney disease. J Dental Med Sci. 2015;14(5):102-105.

⁵ Looker AC, Dallman PR, Carroll MD, Gunter EW, Johnson CL. Prevalence of iron deficiency in the United States. JAMA. 1997;277(12):973-976

⁶ Bodnar LM, Cogswell ME, Scanlon KS. Low income postpartum women are at risk of iron deficiency. J Nutr. 2002;132(8):2298-2302.

⁷ Stein J, Hartmann F, Dignass AU. Diagnosis and management of iron deficiency anemia in patients with IBD. Nat Rev Gastroenterol Hepatol. 2010;7(11):599-610.

⁸ Ruz M, Carrasco F, Rojas P, et al. Iron absorption and iron status are reduced after Roux-en-Y gastric bypass. Am J Clin Nutr. 2009;90(3):527-532.

	● 在一回朔性研究中發現，約有 46%的亞臨床表現乳糜瀉(celiac disease)患者患有缺鐵性貧血 ⁹
癌症患者	● 大約 7% - 42%的癌症患者患有缺鐵性貧血 ¹⁰
心衰竭患者	● 研究指出，17%的心衰竭患者患有缺鐵性貧血 ¹¹

依美國國家腎臟基金會(National Kidney Foundation)的資料，全球有 10%的人口受到慢性腎臟病的影響，而每年有數百萬人因為無法獲得適當的治療而死亡。另依 ResearchAndMarkets.com 發布的報告指出，112 年全球靜脈注射和口服鐵劑市場值約 76.6 億美元(腎臟病學領域佔 60.84%)，預估 118 年將達到 163.4 億美元，年均複合成長率(CAGR)達 13.5%，主要由於全球缺鐵和缺鐵性貧血患病率增加，以及患者對有效治療方案的認知提高。

拿百磷[®] (Nephoxil[®])為一種新型的口服含鐵磷結合劑，主要有效成分為藥用級檸檬酸鐵配位複合物(ferric citrate coordination complex)，能幫助血液透析治療的成年慢性腎臟病患者有效控制高血磷症。除能在腎臟病人中降低血中磷含量來避免相關心血管疾病風險及死亡風險，同時亦能提升血紅素量和體內鐵質含量來達到治療缺鐵性貧血。Nephoxil[®]具有控制血磷及增加鐵含量的獨特藥物經濟學優勢，沒有一般口服鐵劑所帶來腸胃不適等的副作用，更無注射鐵劑須靜脈滴注的使用不便及其可能的嚴重過敏反應風險。

美國及日本授權伙伴分別於 106 年及 111 年成功取得非洗腎慢性腎臟病患之缺鐵性貧血之擴充適應症(sNDA)上市許可，成為全球唯一可同步治療腎臟病患高血磷症暨缺鐵性貧血之雙效型磷結合劑，與競品市場區隔。而台灣業已於 112 年成功解盲缺鐵性貧血症三期臨床試驗，突顯 Nephoxil[®]在切入缺鐵性貧血新治療領域的龐大市場潛力，未來成長可期。

(3)專利之保護：

生醫產業為典型的知識經濟產業，掌握雄厚的知識資本就等同於掌握了絕對優勢，因此專利智財的佈局與運用對於維持企業競爭優勢與領先地位暨保護公司權益尤為重要；本公司腎病新藥 Nephoxil[®]開發時即著手進行相關技術的全球專利研究檢索，加以分析並標明出關鍵專利與國內外競爭對手的狀況，而在新藥開發過程中更不斷地精進研發，將創新研發的成果產出以各種切入角度進行全球專利申請與佈局，據此以積極有效地保護公司的核心智財、延長產品生命週期，並創造專利保護的最大效益，延續企業根本價值。

(4)高齡化社會來臨及抗衰老觀念提升：

由於高齡化社會的來臨，65 歲以上之老人人口比率逐年增加，因身體老化、機能衰退增加疾病產生率，故藥品需求大增；另國民生活水準提升，對抗衰老之觀念廣為大眾接受，因應抗老化需求之保健品及藥妝品之需求呈現大幅增加趨勢，而抗老化產品區分為二部份，一為生理年齡抗老化(營養保健品)；另為外觀年齡抗老化(醫美藥妝品)。

⁹ Bottaro G, Cataldo F, Rotolo N, Spina M, Corazza GR. The clinical pattern of subclinical/silent celiac disease: an analysis on 1026 consecutive cases. Am J Gastroenterol. 1999;94(3):691-696.

¹⁰ Aapro M, Österborg A, Gascón P, Ludwig H, Beguin Y. Prevalence and management of cancer-related anaemia, iron deficiency and the specific role of i.v. iron. Ann Oncol. 2012;23(8):1954-1962

¹¹ Okonko DO, Mandal AKJ, Missouri CG, Poole-Wilson PA. Disordered iron homeostasis in chronic heart failure. J Am Coll Cardiol. 2011;58(12):1241-1251.

(5)政府獎勵之產業，未來前景看好：

鑑於生技產業具研發期長與經費投入高之特性，且有賴法規、技術、資金、人才及基礎設施的完善建置，方能帶動生技產業茁壯發展。政府亦致力於提升國內投資環境，以促進國內生技產業發展，並運用投資獎勵措施，鼓勵國內外廠商在台投資，以加速推動國內生技產業的發展。

不利因素及因應對策

(1)新藥研發需投入大量時間及資金

新藥之研發從藥物開發經臨床前試驗、臨床試驗到新藥上市，其所需時間長達 10-15 年，因時間長，其所需之資本支出亦相對高，根據美國 Tufts Center for the Study of Drug Development 的研究資料指出，一個新藥平均需耗資 8.02 億美元的研發費用才能積極上市，而國際大廠因有已通過核准之專利藥品製造買賣業務，加上其龐大之資本，而能因應新藥研發所需之資金及時間壓力，然台灣生技公司，大多資本小且無資金雄厚之財團支持，如無穩定營收與外來充裕資金之持續挹注，可能難以支付龐大研發費用支出。

(2)學名藥競爭與挑戰

學名藥（Generic Drug）具有相對較低的研發成本及價格優勢，市場進入門檻相對較低。當專利藥物的市場獨占期屆滿(Loss of Exclusivity; LoE)後，學名藥企業可以快速仿製並進入市場，不僅對原廠藥的定價能力形成顯著壓力，還可能迅速攫取其市場份額，進一步壓縮原廠藥的銷售收入。Auryxia™ (Nephoxil®美國品名)市場獨佔期將於 114 年 3 月屆滿，可能導致未來價格下降，對公司營收造成潛在影響。

(3)國內需求市場小，國際市場開發不易：

國內製藥廠大部份屬於中、小型企業，所以在製程設備及規模皆不如國外大廠，使國外消費者對國內藥廠製造之產品品質有所質疑，故國際市場之拓展困難度高。

具體因應措施

(1)為縮短新藥開發時程，初期以移轉國內、外已完成先導性藥物研發階段為主；資本支出部份，除加強公司本身藥品、化妝品及保健食品市場之開發，增加資金來源。再者，訂定自身利基定位，在引進具開發潛力的新藥先導物後，陸續完成製程開發、量產製造、法規申請、與臨床試驗等加值開發，並申請完善專利保護，以促進藥品上市後的差異化及區隔化，增加開發效益；此外，於開發中後期階段積極與國際大藥廠策略結盟，合作進行末期開發與市場佈局之商業化開發，藉由合作夥伴的市場優勢與通路資源，加速推進產品於全球市場之佈局銷售。本公司確實掌握開發核心價值與技術，擁有創新成果，可有效降低研發成本與風險，加速研發時程，為研發投入創造最大的效益。此外，本公司投入多年新藥研發迄今已進入成果收成階段，目前已於美國、日本、台灣、韓國、泰國上市銷售，後續可期待中國、東南亞及海外合作夥伴等地區的加入。未來公司將更致力於研發拿百磷®之新適應症，以求策略性延長產品生命週期及開拓可預期之營收獲利來源。

(2)應對學名藥的競爭，本公司採取多元化的策略以延長原廠藥的市場壽命並保持營收穩定，包括透過專利訴訟等法律手段延後學名藥的上市，爭取更長的市場保護期；積極開拓其

他國際市場，分散單一市場的風險；擴展適應症，提升產品的長期價值；增加原料藥產能，除供應製劑的原料藥需求外，也可供應原料藥予海外合作夥伴，增強市場競爭力繼而達到公司獲利多元化。本公司腎病新藥 Nephoxil[®]（拿百磷[®]；美國品名 Auryxia[™]）於美國的市場獨佔期將於 114 年 3 月屆滿，但美國聯邦醫療保險（CMS）擬於 114 年將磷結合劑納入末期腎臟疾病的綜合支付系統（Prospective Payment System），預期能使市場使用人數大幅增加；歐洲授權夥伴 Averos SAS 已於 113 年 4 月送交新藥申請，本公司也將陸續送交其他東南亞國家之新藥申請；本公司積極進行擴充拿百磷[®]適應症的研發，以有效延長產品生命週期並增加新獲利來源，計劃於 114 年根據主管機關新開放的「新藥許可、健保給付」平行審查政策，申請拿百磷[®]新劑型與缺鐵性貧血症新適應症的上市許可及健保藥價給付。由於慢性腎病患者中缺鐵性貧血症的病患基數遠大於洗腎患者，這將為公司在原有治療高血磷症的基礎上，新增治療缺鐵性貧血的新收入來源；公司目前正致力於因應未來檸檬酸鐵的大量需求積極擴建產能，除供應現有的台灣、韓國、泰國及未來的泰國、中國、東南亞等地之拿百磷[®]製劑的原料藥需求外，未來將可供應高品質、最佳成本效益的檸檬酸鐵原料藥予海外合作夥伴，進一步增強市場競爭力，繼而達到公司獲利多元化。

- (3)持續加強新產品研發，包含專利新藥、新劑型/新適應症藥品研發及功能性化妝品研發，期以差異化產品與高附加價值行銷國內、外，並藉以提升國際知名度與顧客滿意度；另外經由開發新適應症，以展延產品生命週期；另配合政府政策，完成 PIC/S GMP 審查認證，提升國際規格之製藥水準，積極朝向品質追求及品質保證方向做努力，開創國際外銷市場。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

主要產品包括藥品、化妝品、功能性保健食品、檢驗試劑等，皆依現行相關法規申請核准與使用。

2.主要產品之產製過程：

A.膠囊

原料→混合→半成品檢驗→膠囊充填→分選磨光→成品檢驗→分裝→包裝

B.乳膏

原料→攪拌→乳化→半成品檢驗→充填→成品檢驗→分裝→包裝

C.粉劑

原料→混合→半成品檢驗→充填→成品檢驗→包裝

D.液劑

原料→攪拌混合溶解→過濾→半成品檢驗→充填→成品檢驗→包裝

E.錠劑

原料→混合→製粒→整粒→混合→半成品檢驗→打錠→成品檢驗→分裝→包裝

F.膜衣劑

原料→混合→製粒→整粒→混合→半成品檢驗→打錠→膜衣→成品檢驗→分裝→包裝

G.檢驗試劑

原料→半成品製作→驗證→各項檢查→成品包裝

H.微粒劑

原料→混合→製粒→擠壓搓圓→充填→成品檢驗→包裝

(三)主要原料之供應狀況：

- 1.國內主管機關為求提升台灣藥品品質，建立安全及有效的用藥環境，故參考先進國家製劑使用之原料藥品質管理規範，進而推動「藥品優良製造規範」(PIC/S GMP)以及「藥品優良運輸規範」(GDP)。本公司目前在線生產之產品原料皆有符合原料藥品質相關之規範。
- 2.本公司原料之供應來源分為國內採購及國外採購。與國內採購主要係藉由台灣代理商或經銷商向國外製造廠進口原料，而國外採購主要係藉由國外貿易商/製造廠向國外進口原料。
- 3.採購作業流程並無進貨集中於單一供應商之情況，亦斟酌供料情況予以分散採購風險，並以供應商之原料品質、營運狀況、交易條件、供貨穩定度及銷售服務來評估選擇採購合作對象，與供應廠商之間持續維持著良好互動之合作關係。重要之原料採購來源尚維持兩家以上之供應商以及積極尋找評估新增其他來源以及增加其安全備庫量之因應措施，使得仍可維持供貨正常之狀況。
- 4.依據本公司「供應商之評估稽核辦法」標準作業程序，主動掌控供應商的風險審核及風險狀態，進而定期進行供應商稽核評估計畫(實地/書面)，主動掌握了解供應商之營運風險及生產品質，當供應商定期評核結果屬不及格或發現重大缺失足以影響產品品質者，則立即停止交易並取消合作資格，以確保品質及供貨上穩定。

(四)主要進銷客戶

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣千元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額 (%)	與發行人之關係
1	HVK Netzwerk	22,571	4.4	無關係	HVK Netzwerk	34,223	6.4	無關係
2	生發化學生技(股)公司	24,818	4.9	無關係	生發化學生技(股)公司	23,555	4.4	無關係
3	其他	462,786	90.7	-	其他	475,176	89.2	-
4	進貨淨額	510,175	100	-	進貨淨額	532,954	100	-

註 1：HVK Netzwerk 為醫美商品之供應商，112 年及 113 年進貨金額分別佔進貨淨額之 4.4%及 6.4%，尚不致有進貨過度集中之風險。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額及比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣千元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額(%)	與發行人之關係
1	Keryx	405,235	21.5	無關係	Keryx	411,318	20.3	無關係
2	和家康股份有限公司	168,326	8.9	無關係	和家康股份有限公司	211,457	10.4	無關係
3	其他	1,308,314	69.6	-	其他	1,406,870	69.3	-
4	銷貨淨額	1,881,875	100	-	銷貨淨額	2,029,645	100	-

註 1：Keryx 為腎病新藥之授權夥伴，因美國及日本腎病新藥銷售持續成長，112 年及 113 年銷售權利金收入分別佔營收淨額之 21.5%及 20.3%。

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

單位：人；%

年度		112 年	113 年	114 年 2 月 28 日
員 工 人 數	直接人工	116	116	117
	間接人工	99	102	99
	業務行銷	145	139	141
	研究開發	67	61	62
	行政管理	113	127	120
	合計	540	545	539
平均年歲		40.57	41.03	41.32
平均服務年資		7.10	7.45	7.62
學 歷 分 布 比 率	博士	1.0%	1.3%	1.3%
	碩士	17.8%	18.2%	17.6%
	大專	56.8%	56.1%	56.0%
	高中	21.1%	20.0%	20.6%
	高中以下	3.3%	4.4%	4.5%

四、環保支出資訊：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：無
- (二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1.未來因應對策：

(1)水污染防治措施及許可相關事項

A.本公司汐止廠：

汐止廠製程並未產生廢水，生活污水統一經由大樓排放。

B.本公司平鎮廠：

- (a)為配合公司未來營運發展，於 109 年規劃興建之 150 CMD 全功能小型廢(污)水處理廠計畫，已於 111 年 12 月取得水污染防治計畫許可正式竣工啟用。
- (b)依據環境保護專責單位或人員設置及管理辦法之規定，本公司已依前項廢(污)水處理規模，設置乙級廢水處理專責人員及代理人各一名。
- (c)水污染防治費用已於 104 年 5 月 1 日開徵，本公司為第一階段開徵對象，已依據水污染防治費收費辦法之規定自 104 年 7 月 1 日起開始辦理定期申報繳費作業。土壤及地下水污染整治費依規定自 106 年 1 月 1 日起開始辦理定期申報繳費作業。

(2)空氣污染防制措施及許可相關事項

A.汐止廠：

依據「空氣污染防制法第二十一條」、「公私場所固定污染源空氣污染物排放量申報管理辦法」和「公私場所固定污染源空氣污染物排放量計算方法」之規定，汐止廠並未排放主管機關指定之空氣污染物，得免向主管機關申報其固定污染源前一年排放空氣污染物之年排放量。

B.平鎮廠：

- (a)本公司製程固定污染源排放空氣污染物符合排放標準；且未達中央主管機關之公告規模，依規定得免辦理許可及申報作業。
- (b)依據環境保護專責單位或人員設置及管理辦法之規定，本公司固定污染源未達公告規模，得免設專責單位或人員。
- (c)空氣污染防制費用已依據空氣污染防制費收費辦法之規定，自 104 年 7 月 1 日起開始辦理定期申報繳費作業。

(3)毒性化學物質管理及許可相關事項

A.汐止廠：

依據「列管毒性化學物質及其運作管理事項」之附表一公告之毒性化學物質一覽表，汐止廠並無所列管之毒性化學物質，得免登記毒性化學物質登記申報系統。

B.平鎮廠：

- (a)平鎮廠屬少量(第四類)毒性化學物質運作場所，依據環境保護專責單位或人員設置及管理辦法之規定，得免設專責單位或人員。
- (b)平鎮廠運作場所運作紀錄、釋放量紀錄申報則依毒性化學物質管理辦法之規定辦理。

(4)廢棄物管理及許可相關事項

A.平鎮廠與汐止廠皆已依廢棄物清理法之規定，檢具事業廢棄物清理計畫書(最近更新日期 113 年 9 月 20 日)，送主管機關委託之機關審查核准，並委託經主管機關許可清除、處理該類廢棄物之公民營廢棄物清除處理機構清除、處理。

B.事業廢棄物之產出、清運及暫存申報則依廢棄物清理法之相關規定辦理。

2.未來預計投入之資本支出

單位：新台幣千元

資本支出項目	期間	金額	用途
廢水處理系統改善工程	114/01~114/12	3,805	水污染防治設施，減少費水排放量
天然氣管線鋪設工程	114/01~114/12	3,200	空氣污染防治設施-重油改天然氣降低碳排放量
洗滌塔改善工程	114/03~114/09	2,000	空氣污染防治設施
集塵洗滌塔工程	113/08~114/07	1,580	空氣污染防治設施
合計		10,585	

3.預計效益

上述各項污染防治設備之投資，對於廢氣之環境污染可更有效率處理與降低，並確保其排放品質符合國家標準。

五、勞資關係：

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

本公司自創立以來，一向以重視員工、回饋社會為本位，藉由合作創新永續誠信及績效予以具體實踐，並以此為基石發展和諧的勞資關係。

員工是寶齡富錦最重要的夥伴，我們非常重視員工的工作環境、發展及照護。於公司內部建立多元化的溝通管道，希望能為同仁創造美好的工作環境。

經由公司內部制定工作規則，明確規定勞資雙方之權利與義務，並提供申訴管道以維護同仁權益、健全管理制度，促使勞雇雙方同心協力，共同致力經營發展。

1.員工福利措施與實施情形：

本公司於於 76.11.24 經桃園縣社勞字第 184545 號函，核准成立職工福利委員會，並於 106.09.28 遷址台北總公司統籌管理，人資單位亦基於勞資互利雙贏之精神，推動公司福利項目如下：

項目	說明	備註
團體保險	定期、意外傷害、傷害醫療保險 住院醫療限額、門診手術限額補助	-
海外出差保險	海外突發傷害/疾病醫療、失能身故傷害保險 海外旅行綜合、補償保險	
三節禮金	勞動節、端午節、中秋節各 1,000 元禮金	-
生日禮金	1,200 元禮金(券)	-
各項津貼	包含婚喪津貼、生育補助、傷病慰問及撫卹金， 補助金額依年資而定	依員工福利規則制定之標準給付

項目	說明	備註
赴外教育訓練補助	公司視工作上需要，指派員工赴外教育訓練	詳見員工赴外教育訓練辦法
國定假日出勤	當日出勤工資優於勞動基準法之給付，按每小時工資額另再給 1.5 倍	
天災事變出勤	當日出勤工資優於勞動基準法之給付，按休假日出勤計算；未出勤者當日工資照常給付	
其他福利活動	年度員工旅遊、年終尾牙摸彩活動 春節前提前休假半天	-

2.進修及訓練實施情形：

本公司透過教育訓練配合外部環境、公司經營方針、部門績效目標及員工職涯發展需求，建構全方位教育訓練體系，提供全方位人才所需要的培訓課程。

每年主要進行項目主要包含新進人員訓練、內部訓練與外部訓練。為鼓勵員工於工作中持續學習與進修，除內部持續進行之教育訓練外，另補助員工赴外教育訓練課程費用，鼓勵員工進修提升個人能力。

113年度總受訓為10,794小時，補助赴外訓練為905小時，總補助金額為236,080元。

3.退休制度與實施情形：

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於台灣銀行(原中央信託局)專戶，以保障勞工權益。94年07月01日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。截至113年12月止，本公司已提撥新台幣52,734仟元至勞工退休準備金專戶(舊制)；113年度提撥新台幣15,523仟元至員工個人退休金專戶(新制)。

(1)自請退休：

- A.年滿 55 歲以上，服務年資 15 年以上者。
- B.年滿 60 歲以上，服務年資 10 年以上者。
- C.服務年資 25 年以上。

(2)強制退休：

- A.年滿 65 歲以上。(本公司截至 113 年 12 月止，尚有 7 位超過 65 歲之員工繼續任職。)
- B.心神喪失或本身殘廢不堪勝任工作者。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司各項制度，概依勞動基準法之相關規定辦理，人資單位基於勞資互利雙贏之精神，組織職工福利委員會，並推動各項勞資協議，以維護勞資關係，並提升工作生活品質。

為提升內部溝通效率並鼓勵員工提出各項建議，除定期召開各單位內溝通會議外，亦有員工關係溝通管道。

5.人權政策宣告與承諾：

為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，本公司遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則》、《聯合國全球聯盟》與《聯合國國際勞動組織》等各項國際人權公約之規範，尊重國際公認之基本人權政策，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱用與就業歧視等，並恪守公司所在地之勞動相關法規。

本公司亦遵循我國《勞動基準法》、《性別工作平等法》等法令規範，希望建立適當的管理方法與程序，以杜絕任何侵犯及違反人權的行為，據此提升員工與利害關係人之人權意識，致力創造一個和諧且平等社會。

人權宣言內容包含：多元包容環境、確保僱用平等、歧視騷擾零容忍、提供安全職場、重視勞資和諧、尊重結社集會、保障隱私資安等多項人權議題。

為落實人權政策，本公司並訂有人權盡職調查程序，辨識人權風險潛在議題並鑑別受影響的對象，實施風險評估，依評估結果制定與執行風險預防、監督及減緩措施，以推動人權風險管理循環，以持續保障工作者勞動人權。

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

性別平等及多元化：本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。

我們重視員工多元性，大量進用身心障礙員工，人數遠超越《身心障礙者權益保障法》規定人數之 1.75 倍（法定應僱用 4 名，實際僱用 7 名，依規定進用重度以上身心障礙者，每進用一人以二人核計）。另對 113 年在職之 12 名原住民員工，我們亦尊重其文化習俗，從未發生違反其工作權及人權之相關情事。

員工族裔指標

類別	佔全體員工比例
中華民國籍	91%
外國籍	9%
原住民	2%
身心障礙人士	1%

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理組織架構

1.企業資訊安全治理組織

為強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，於公司「永續發展委員會」組織下設立了「資通安全小組」。小組由資訊單位主管擔任組長，負責統籌、計畫、執行及分析資安事件並定期向永續管理委員會及董事會彙報資安相關議題及執行方向。最近一次向董事會報告的時間是 114 年 1 月 17 日。

(二)資訊安全政策及具體管理方案，分為六大方向：

1.電腦設備安全管理：

- (1)本公司主機伺服器設備設置於專用機房，機房門禁進出需登記，以保留進出紀錄存查。
- (2)機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉，機房內建置自動滅火系統，並定期請廠商進行保養、測試及維護。
- (3)機房主機配置不斷電系統，避免意外瞬間斷電造成系統當機。

2.網路安全管理：

- (1)防火牆建置：與外界網路連線，設定防火牆連線規則，啟用入侵防護機制，阻擋駭客非法入侵。

(2)同仁由遠端登入公司內網存取核心主機系統，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 加強驗證機制方能登入使用，且有留下使用紀錄可稽查。

3.病毒防護與管理：

- (1)個人電腦及伺服器，均安裝正版授權之防護軟體，並啟用自動更新功能，避免病毒感染及惡意攻擊行為。
- (2)電子郵件伺服器，導入自動防禦系統，並定期更新防禦規則，在使用者接收郵件前進行掃描，以避免不安全之附件檔案、釣魚郵件、威脅郵件、惡意鏈結及垃圾郵件等不良信件，防範因郵件攻擊造成之資安事件。

4.系統存取控制：

- (1)帳號及密碼管理的設置，強制密碼設定規則及並強制要求使用者定期更改密碼，由外部連線應加強帳號之驗證，也定期查核帳號的有效性。
- (2)同仁對各應用系統的使用，須透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，再由資訊單位建立系統帳號及設定所申請的權限，方存取系統資訊，也定期查核權限的適當性。
- (3)同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊單位，進行各系統帳號的刪除作業。
- (4)電腦端點電腦資安的管控，可記錄、管控員工的電腦使用，避免資料遺失或外洩。

5.確保系統的永續運作：

- (1)資料備份機制：重要資訊系統資料庫皆設定每日備份，備份資料異地存放。
- (2)災害復原演練：核心運營系統每年實施一次演練，安排災害情境，將備份媒體回存於系統主機，再由使用單位進行演練操作，並於書面確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。
- (3)各子公司及工廠除專線外，亦已租用電信公司數據線路做為備援使用，確保網路通訊不中斷。

6.資安宣導與教育訓練：

- (1)資訊安全定期宣導：定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- (2)資訊安全案例宣導：不定期宣導資訊安全案例及相關資訊。
- (3)加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」會員，取得資安事件諮詢管道，以及收集資安情資，提供內部宣導。

(三)投入資通安全管理之資源：

- 1.網路硬體設備：如防火牆、防毒軟體、垃圾郵件過濾(Anti-Spam)、磁帶備份主機及機櫃、機房自動滅火系統、...等。
- 2.軟體系統：如備份管理軟體、VPN 二次驗證機制、電腦端點資安管控、...等。
- 3.電信等服務：如備援數據線路、租用銀行保險箱存放備份媒體等。
- 4.投入人力：如每日主機伺服器及各系統狀態檢查、定期備份及備份媒體異地存放之執行、定期資安宣導、災難復原執行演練、權限覆核、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核、...等。
- 5.資安人力：資通安全小組由資訊單位主管擔任資安組長及兩名兼任資安人員，負責統籌、計畫、執行及分析資安事件並定期向永續管理委員會彙報資安相關議題及執行方向。

(四)重大資通安全事件：

- 1.緊急通報程序：當發生資訊安全事件時，發生單位通報資訊安全處理小組，判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。
- 2.本年度無重大資通安全事件。

七、重要契約

114 年 3 月 25 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
專利授權	Keryx Biopharmaceuticals, Inc.	起:94/11/07 (97/3/17 簽訂修訂及重述授權合約；嗣並於 97/11/14 對本修訂及重述授權合約為第一次修訂) (108/4/17 簽訂第二次修訂及重述授權合約) 迄:至雙方依合約之約定終止日止	將新藥 Nephoxil [®] 於歐、美、日市場之開發、銷售等權利授權與 Keryx 公司實施。	保密協定
合作投資合約	山東威高藥業股份有限公司	起:104/2/24 迄:至雙方依合約之約定終止日止(註 1)	本公司與威高藥業合資成立子公司，比例為寶齡 49%，威高 51%，寶齡將授權專利技術予合資公司，於中國大陸地區開發、生產製造、並銷售寶齡之腎臟病新藥 Nephoxil [®] (拿百磷 [®])。	保密協定
授權合約	山東威高藥業股份有限公司 威高寶齡生技控股有限公司	起：104/11/20 迄：至雙方依合約之約定終止日止(註 2)	本公司將所擁有腎臟病新藥 Nephoxil [®] (拿百磷 [®])於中國專利及商標之相關智慧財產權，獨家授權威高寶齡生技控股有限公司使用。	保密協定
再授權合約	山東威高藥業股份有限公司 威高寶齡生技控股有限公司 山東威高寶齡製藥有限公司	起：105/04/11 迄：至雙方依合約之約定終止日止(註 2)	威高寶齡生技控股有限公司依授權合約將自本公司取得之專利藥品 Nephoxil(拿百磷 [®])於中國大陸地區開發、生產製造及銷售之權利，再授權予其中國大陸全資子公司-山東威高寶齡製藥有限公司。	保密協定
顧問契約	曾○○	起:104/4/16 迄:至雙方依合約之約定終止日為止	以促成本公司與威高公司間合作意向書及相關正式合作協議之事項，擔任本公司顧問。	保密協定
顧問合約	HS 公司	起：104/09/01 迄：118/12/31 (105/01/15 新增服務範圍，簽訂第一次補充附約) (另於 108/03/26 簽訂補充附約二)	提供本公司原料藥之顧問諮詢與專業技術服務。 另於 105 年 01 月 15 日簽訂劑型開發之顧問諮詢與專業技術服務之補充附約。 另於 108 年 03 月 26 日簽訂製程開發補充附約二。	保密協定
授權經銷合約	KYOWA HAKKO KIRIN KOREA CO.,LTD. (簡稱 KKRR)	起:106/02/01 迄: 113/12/31(註 3)	將新藥 Nephoxil [®] 於韓國市場之開發、銷售等權利授權與 KKRR 公司實施。	保密協定

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
轉換與讓與協議	LG Chem, Ltd. (簡稱 LGC)	起：114/01/01	本公司及 KKKR 共同與 LGC 約定，將 KKKR 於上列授權經銷合約中之所有權利與義務轉讓給 LGC，由 LGC 繼續 Nephoxil 於韓國市場銷售。	
授權合約	YG 公司	起：106/05/01 迄：116/04/30	奈米級多醣體製備與應用之技術移轉授權與諮詢指導。	保密協定
委託開發合約	YG 公司	起：108/03/20 迄：至雙方依合約之約定終止日止	為本公司提供產品工業製程開發及諮詢服務。	保密協定
經銷合約	尚典生技股份有限公司	起：108/01/01 迄：113/12/31	授權該公司為本公司產品之經銷或獨家經銷。	-
投資協議書	新展資本股份有限公司	起：108/04/16 迄：113/04/16	本公司參與該公司資金募集。	-
經銷合約	DKSH (Thailand) Limited	起：108/12/01 迄：120/11/30	本公司將所擁有腎臟病新藥 Nephoxil [®] (拿百磷 [®])委託該公司於泰國當地取得銷售許可，並授權該公司於取得當地銷售許可後進行產品推廣與銷售。	-
採購工程	YC 股份有限公司	起：109/06/08 迄：115/01/08	本公司設備採購暨裝設施工工程及保固維護合約。	保密協定
信託契約	彰化商業銀行	起：109/11/11 迄：114/11/30	本公司與正峰股東代表三人及左列銀行共同簽定股權保管共同帳戶。	保密協定
工程合約	崇育企業有限公司	起：109/11/10	廠房興建之機電設備工程施作暨保固。	-
工程合約	虹橋營造工程有限公司	起：109/12/11	平鎮廠房新建工程及工程保固。	-
租賃契約	英橋國際開發有限公司	起：110/02/01 迄：112/01/31 (111/12/01 雙方合意續租至 113/01/31)	汐止廠房屋暨車位租賃。	-
租賃契約	集益科技有限公司	起：111/06/21 迄：116/06/20	龍潭研發中心租賃契約。	-
租賃合約	廉松實業有限公司	起：110/08/10 迄：115/08/09	龍潭研發中心租賃合約。	
技術授權合約	TP 大學 L 教授	起：110/10/05 迄：至授權專利權期限屆滿日止	兔尾草技術授權。	保密協定

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
共同供應契約	衛生福利部疾病管制署	起：111/02/21 迄：113/02/20	「COVID-19 家用快篩試劑」共同供應。	-
貸款契約	彰化商業銀行中崙分行	起：111/12/01 迄：116/12/01	本公司全資子公司正峰向左列銀行申請新台幣2.5億元整之中期(5年)擔保放款。	與短期共用額度新台幣5億元整
租賃契約	潤力有限公司	起：111/06/01 迄：114/05/31	汐止廠房租賃契約。	-
貸款契約	彰化商業銀行中崙分行	起：113/01/19 迄：113/12/30 本約嗣於114/1/14另行簽訂貸款契約後終止	本公司全資子公司正峰向左列銀行申請新台幣3億元整之短期擔保放款。	與中期共用額度新台幣5億元整
貸款契約	彰化商業銀行中崙分行	起：114/1/14 迄：114/12/31	本公司全資子公司正峰向左列銀行申請新台幣3億元整之短期擔保放款。	與中期共用額度新台幣5億元整
貸款契約	合作金庫銀行東台北分行	起：112/03/20 迄：113/03/20 本約嗣於113/03/19另行簽訂貸款契約後終止	本公司向左列銀行申請新台幣2億元整之企業授信綜合額度。	-
貸款契約	合作金庫銀行東台北分行	起：113/03/19 迄：114/03/18	本公司向左列銀行申請新台幣2億元整之企業授信綜合額度。	-
貸款契約	彰化商業銀行中崙分行	起：112/07/11 迄：113/06/30 嗣於113/07/16另行簽訂貸款契約後終止	本公司向左列銀行申請總計新台幣9億元之短期放款授信額度。	-
貸款契約	彰化商業銀行中崙分行	起：113/07/16 迄：114/06/30	本公司向左列銀行申請總計新台幣9億元之短期放款授信額度。	-

註1：本公司與威高藥業已達成合意，將以合作投資合約書為基礎繼續履行各方權利義務，並就合約修訂事宜持續協商。前述「合作投資合約書」內容亦包括民國106年增補協議書、補充協議、107年補充協議II、109年補充協議III中針對合作投資合約之修訂條款。

註2：專利期間已於民國113年屆滿，本公司與威高藥業未延長專利及合約期間，雙方間授權合約、再授權合約業已到期。

註3：本公司腎臟新藥Nephoxil韓國經銷商Kyowa Kirin Korea (KKKR)於113年間通知，因其母公司對亞太地區業務重組，擬終止本授權經銷合約。本公司與KKKR已另尋新合作伙伴LG Chem, Ltd.受讓本公司與KKKR間之相關合約，以確保Nephoxil於當地市場穩定銷售。

說明：本公司自上市迄今因營業額及資本額變化，若仍依據原始重要契約認定原則予以列示將過於繁冗，故自113年度起新簽訂之契約，本公司將依新門檻認定是否為重要契約，原依舊門檻已列示之重要契約將保留至各契約終止後移除。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，說明如下：

單位：新臺幣千元

會計項目	年度	112 年度合併		113 年度合併		增(減)變動	
		金額	%	金額	%	金額	%
透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		67,543	2	33,379	1	(34,164)	(51)
未分配盈餘		80,259	2	134,982	4	54,723	68
●二年度變動達 10%以上、且變動金額達總資產總額 1%以上者，分析變動原因如下： 1. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動減少： 因 113 年原料廠廠區及各項設備汰舊換新之資本支出增加，故處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(大園汽電共生股票)，以支應此資金需求。 2. 未分配盈餘增加 113 年稅後淨利比 112 年增加，影響未分配盈餘增加。 ●最近二年度財務狀況變動重大影響：對財務狀況無重大影響。 ●未來因應計劃：不適用。							

二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因，說明如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	112 年度合併	113 年度合併	增(減)變動	
			金額	%
營業收入	1,881,875	2,029,645	147,770	8
營業成本	907,478	969,208	61,730	7
營業毛利	974,397	1,060,437	86,040	9
營業費用	817,568	854,771	37,203	5
營業淨利	156,829	205,666	48,837	31
營業外收入及支出	11,882	11,769	(113)	-
稅前淨利	168,711	217,435	48,724	29
本期淨利	77,219	124,523	47,304	61

重大變動項目說明：

1.營業收入

113 年營業收入比 112 年增加 147,770 千元，主要係台灣事業群西藥製劑、食品、醫美保養品、抗原快篩試劑及原料藥等產品營業收入比 112 年增加 176,717 千元、增加 13%。

2.營業毛利：

113 年營業毛利比 112 年增加 86,040 千元，主要係 113 年台灣事業群營業收入增加所致。

3.營業費用：

113 年營業費用比 112 年增加 37,203 千元，主要係因營業收入增加，其衍生之銷售及管理費用亦相對增加。公司仍持續投入具競爭潛力抗原快篩試劑系列產品、拿百磷新適應症、醫美微針及微創等產品研發，以提升企業未來產品於市場上競爭優勢，創造更高營收與獲利。

4.稅前淨利及本期淨利：

113 年營業收入、營業毛利及營業淨利均比 112 年增加，致 113 年稅前淨利及本期淨利亦比 112 年增加。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

依市場狀況、公司發展策略及董事會期望，擬訂 114 年度集團合併營業及獲利目標。除在新藥事業上逐步實現開發收益，在通路經營與企業資源整合發展上，致力於主力客戶、主力產品與高毛利產品銷售組合，以提高營業毛利額與毛利率，創造營業利益；另持續落實營業費用控管並導入降低生產成本方案，希望為公司建立競爭優勢，創造更高之獲利能力。

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

年度 項目	112 年度合併	113 年度合併	增(減)比例%
現金流量比率	16.9%	34.2%	102%
現金流量允當比率	76.1%	92.6%	22%
現金流量再投資比率	0.2%	7.8%	3800%
增減比例變動分析說明：			
1.現金流量比率增加：			
113 年營業活動淨現金流入比 112 年增加，影響 113 年現金流量比率比 112 年增加。			
2.現金流量允當比率增加：			
112 及 113 年營業活動淨現金流入比以前年度增加，影響 113 年現金流量允當比率比 112 年增加。			
3..現金流量再投資比率增加：			
113年營業活動淨現金流入比112年增加，影響113年現金流量再投資比率比112年增加。			

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
558,371	151,053	(342,901)	-	-	-
全年來自營業活動淨現金流量 151,053 千元：係 114 年預算全年度營業活動之淨現金流量。					
全年現金流出 342,901 千元：係 114 年預算之全年度投資活動及籌資活動淨現金流量。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司最近年度尚無重大資本支出。

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司為了中、港地區銷售成長之業務需求，除醫美產品外再投入保健食品、醫材產品之銷售，透過子公司 Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman) 經由寶齡控股(香港)有限公司轉投資珠海寶齡創新生物科技有限公司，以深耕及開發中、港地區銷售市場。

本公司與威高藥業股份有限公司合資成立威高寶齡生技控股有限公司(香港)，並將腎病新藥 Nephoxil[®](拿百磷[®])專利技術授權予合資公司，透過合資公司轉投資設立山東威高寶齡製藥有限公司，於中國大陸地區從事腎臟病新藥之進口、生產、推廣、銷售及品牌經營。

本公司於 109 年 11 月 30 日完成股權買賣交易，正式收購正峰公司為 100%子公司，正峰公司屬 GMP 原料藥廠，為本公司腎病新藥 Nephoxil[®]之主原料 Ferric Citrate(檸檬酸鐵)唯一原料藥登記廠，除因應本公司腎病新藥 Nephoxil[®]製劑之原料藥需求外，未來亦可供應給海外合作夥伴。

(二)轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

投資公司名稱	被投資公司名稱	原始投資金額	113年度認列投資(損)益	獲利或虧損原因	改善計畫及未來一年投資計畫
本公司	正峰化學製藥股份有限公司	915,513	(80,883)	產品類別及市場調整	持續深耕市場通路，開拓新客戶，並優化產品製程，以期降低成本及費用預算管控。
本公司	Bowlin Biotech Corp.(USA)	69,990	(28,871)	控股公司	-
本公司	Bowlin Holding CO.,Ltd.(Seychelles)	74,795	(32,793)	控股公司	-
Bowlin Biotech Corp.(USA)	Bowlin Holding CO.,Ltd.(Seychelles)	69,608	註1	控股公司	-
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Seychelles)	珠海寶展貿易有限公司(中國)	71,882	(63,774)	-	朝結束公司營運方向進行
寶齡控股(香港)有限公司	珠海寶齡富錦生物科技有限公司(中國)	97,966	28,689	-	擴大產品生產線與降低閒置產能及費用預算管控
本公司	Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	127,013	7,258	控股公司	-
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	寶齡控股(香港)有限公司	116,539	註2	控股公司	-
Bowlin Holding CO.,Ltd.(Cayman)	澳門寶齡生技一人有限公司	5,661	註2	-	-
寶齡控股(香港)有限公司	珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)	87,167	(28,936)	-	持續深耕市場通路及費用預算管控
本公司	威高寶齡生技控股有限公司(香港)	150,203	(8,435)	控股公司	-
威高寶齡生技控股有限公司(香港)	山東威高寶齡製藥有限公司	288,903	(8,271)	臨床與用人費用	進入藥品審評加速取得藥品許可證。
山東威高寶齡製藥有限公司	上海威高寶齡藥業有限公司	17,138	(2,134)	-	註3

註1：Bowlin Biotech Corp.(USA)認列Bowlin Holding Co., Ltd.(Seychelles)之投資損益，已包含於本公司認列Bowlin Biotech Corp.(USA)之投資損益中。

註2：Bowlin Holding Co., LTD. (Cayman)本期認列寶齡控股(香港)有限公司及澳門寶齡生技一人有限公司之投資損益已包含於本公司認列Bowlin Holding Co., LTD. (Cayman)之投資損益中。

註3：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)於113年12月24日核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

六、風險事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

(1)利率變動對本公司營收獲利之影響：

113 年及 112 年之利息費用分別為 15,022 千元與 11,357 千元，二年度利息費用佔營業收入之比重分別為 0.74 %、0.60%，整體而言利率變動，尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

(2)公司因應利率變動之具體措施：

本公司財務結構良好且銀行授信額度足夠，資金規劃以保守穩健為原則，利率方面則多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率未來走向，並與往來銀行密切聯繫、保持良好之互動關係，隨時掌握利率變化。

2.匯率變動：

(1)匯率變動對本公司營收獲利之影響：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112 年度合併	113 年度合併	增(減)比例%
兌換(損)益淨額	(2,971)	11,954	-
營業收入淨額	1,881,875	2,029,645	8
營業淨利	156,829	205,666	31
稅前淨利	168,711	217,435	29
兌換(損)益淨額佔營業收入淨額比率	-0.16%	0.59%	-
兌換(損)益淨額佔營業淨利比率	-1.89%	5.81%	-
兌換(損)益淨額佔稅前淨利比率	-1.76%	5.50%	-
註：113 年及 112 年之兌換(損)益淨額分別為 11,954 千元、(2,971)千元，佔營業收入之比例分別為 0.59%及(0.16%)，整體而言匯率變動尚不致對本公司營收獲利造成重大不利之影響。			

(2)公司因應匯率變動之具體措施：

為降低匯率變動對公司損益造成影響，本公司隨時蒐集匯率資訊，注意國際匯市各主要貨幣之走勢及變化以掌握匯率走勢，並與銀行保持良好之互動關係，俾能得到更廣泛的外匯訊息與較優惠的匯率報價。

3.通貨膨脹：

(1)通貨膨脹變動對本公司營收獲利之影響：

近年來受全球原物料上漲之影響，總體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司截至目前尚未有因通貨膨脹而對本公司營收獲利產生重大影響之情事。

(2)公司因應通貨膨脹之具體措施：

本公司除密切注意市場價格之波動，並與供應商及客戶均保持密切良好的互動關係，且隨時注意市場價格之變動，必要時調整銷貨價格，以降低通貨膨脹對原物料價格上漲產生之衝擊。

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

本公司專注於本業發展，最近年度並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易。為控制交易之風險，本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」等辦法作為相關作業之遵循依據，並經股東會決議通過。未來如有營運財務方面之需求，而從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品等交易之行為，將依相關程序辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

●掌握核心技術，推動「新藥＋原料藥」組合發展：

以自主製造與供應能力為核心，持續強化 Nephoxil[®]的市場效益。除進行擴充適應症的研發外，並持續拓展國際銷售版圖。面對學名藥競爭，公司積極切入原料藥事業，憑藉成本優勢與供應鏈掌控力維持競爭優勢，進一步強化市場地位。同時，公司利用穩定金流與臨床開發，積極投入 1~3 項新藥品項的開發，計畫於 114 年~119 年間達成法規、臨床或商業化的各項里程碑，致力透過創新藥物和卓越供應鏈，為患者帶來更多元且高效的治療選擇，並持續投入於各階段醫療健康市場的穩成長與突破性進展。

●拓展「醫美＋抗衰老」事業，強化產品組合：

藉由外觀年齡與生理年齡全方位抗老化核心概念，積極發展醫美藥妝與營養保健品事業。本公司將持續投入醫美醫材與產品之研發，並以無創、半微創、微創醫美等不同範疇開發逆齡及凍齡功能性商品，包括逆齡微創之 PLLA 塑型針劑、埋線、鈍針產品；逆齡半微創之微針貼片產品，以及結合 PRP 生長因子與 Exosome 外泌體雙效技術、多重分子玻尿酸之無創凍齡保養組合產品。透過台灣與世界各國之專業醫學美容管道迅速擴大市場滲透率。不僅為求美者提供另一項可靠的選擇，並為公司開發新的營收獲利來源，在競爭劇烈的醫美市場，衝刺新藍海商機。

●投入「檢測診斷」事業，發展前瞻性技術與產品：

本公司藉由內部核心團隊與研發平台，於 103 年設立檢測診斷事業部，建立台灣第一家以符合 ISO 與 GMP 的設計控制系統來發展免疫檢測試劑的領先企業。

產品開發方面，113 年起 Flu A&B + Covid 三合一快速檢測試劑(專業版)、肺炎鏈球菌抗原快速檢驗試劑、登革熱快速檢測試劑、與糞便潛血檢測試劑等產品已陸續取得台灣食品藥物管理署(TFDA)認證。

公司持續拓展研發技術，包括多合一快速檢測技術、快速分子檢測技術以及微流道晶片技術。透過技術的應用與整合，公司有信心能大幅提升檢測效率與準確性、降低檢測操作步驟複雜

度，使檢測除了提供醫療院所之專業版產品，也往家用化方向進一步發展，提供更貼身與即時的個人化檢測需求。

商業拓展方面，公司產品已銷售至全球市場，包括東南亞、中東市場、拉丁美洲及南亞等疫情高發地區。面對未來，傳染性疾病、癌症及慢性病年輕化等市場趨勢皆為公司開發檢測產品之重點方向。

●深耕「既有利基」事業，開創成長動能：

本公司自民國 65 年創立以來，專長於止痛、皮膚、營養補充、腎臟、及泌尿科等用藥領域，現已取得逾 200 張以上之西藥製劑藥品許可證。於核心研發技術上，專精於藥物控釋劑型研發及法規科學，並具備速效釋放技術、口溶膜技術及液態硬膠囊技術，力求於市場創造更多利基型產品。

伴隨著老年人口的增加，老年人的長期照護及長期臥病的清潔需求也將成為市場關注的重點。根據國發會推估於 114 年台灣 65 歲以上老年人口占比將超過 20%邁入超高齡社會，老年人口的比率將持續提高，預估於 128 年將突破 30%、159 年將達到 43.6%。公司憑藉其感染控制的專業及高市佔率，過去五年研發之新劑型新藥(皮膚消毒包)已進入關鍵性臨床試驗階段，取證後，產品除可供應長照市場，亦能滿足醫院之臥床病患及醫美術後患者清潔與消毒等需求，為公司帶來另一營收獲利項目。

公司後續將持續關注感染專科相關產品並推動研發，著眼於高齡化長照醫療與發展生活環境感染控制之市場商機，並在台灣成功的基礎上積極拓展海外市場。

本公司 114 年預計投入研發費用佔營收比約 10%-11%，主要係用於創新醫療、創新診斷及創新醫美等三大發展領域。

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運除依循國內外相關法令規範辦理外，隨時注意國內外政策發展趨勢及法律變動情況。生技新藥為受高度法規控管之產業，產品從研發、臨床試驗執行、藥品製造、藥證審查到上市後安全監控等皆需符合各國醫藥法規，因此，本公司亦設置專職部門，延攬醫藥法規專才，並積極參與相關研討會、持續關注醫藥法規制度之變革，並諮詢相關專業人士，充分掌握並因應市場環境變化，因此國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務應無產生重大影響。

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

生物科技產業具有進入障礙高、研發週期長、專業技術需求度高及附加價值高等特色，較不易在短時間內有重大變化。本公司擁有專業研發能力且針對核心產品具有完善的智財保護，針對已上市產品將採取產品生命周期管理策略，強化專利保護，並持續開發以增加競爭優勢、符合市場需求。最近年度及截至年報刊日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事。

企業資訊系統穩定，是維持公司營運很重要的一環，本公司一直不斷在資訊系統建置上投資，除建置完整 ERP 系統處理公司財務會計整套的帳務外，亦建置資訊安全監控防護系統，及定期的備份及異地儲存機制，以降低資訊安全事件之發生機率及損害程度。此外，每年定期執行資通安全自我檢查，評估在資訊安全方面是否仍有改進之處；權限覆核，檢查每位同仁是否有不當之權限，必要時進行修正；及進行 ERP 系統之災後演練，以確保系統之適當性及有效性。

雖然本公司已儘力做好資訊安全的防護與準備，但鑑於瞬息萬變的網路安全威脅，惟有每年不斷的吸收新知、檢討改進及做好資料備份，將整體資訊風險降到最低。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，即持「健康、分享、關懷」的經營理念，重視公司治理，且遵守法令規定，同時保持和諧之勞資關係。最近年度及截至年報刊日止，並無受到科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為取得原料藥廠，上、下游產業資源整合於 109 年 11 月 30 日完成股權買賣交易，收購正峰公司為 100%子公司。正峰公司屬 GMP 原料藥廠，為本公司腎病新藥 Nephoxil[®]之主原料 Ferric Citrate(檸檬酸鐵)唯一原料藥登記廠，正積極建構 Nephoxil API Global Supply Plan，除供應現有的台灣、韓國、泰國及未來的泰國、中國、東南亞等地之拿百磷[®]製劑的原料藥需求外，未來將可供應高品質、最佳成本效益的檸檬酸鐵原料藥予海外合作夥伴，進一步增強市場競爭力，繼而達到公司獲利多元化。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

1.平鎮食品廠：

近年來公司保健食品銷售穩定成長，配合舊食品廠擴建，並同步整合：

(1)優化生產製程，提升效率。

(2)落實節電、節能，以達節能減碳。

(3)改善環保及消防措施，維護公共安全。

並朝取得 TQF(台灣優良食品發展協會)食品驗證，以符合現代化保健食品製造廠，創造未來公司更佳營收。

2.正峰公司原料藥廠：

目前正峰正積極擴建檸檬酸鐵(Ferric Citrate)G棟廠房並增添新製程產品線及設備等，已於 113 年完成，並加速後續取得生產執照，除供應台灣、韓國、泰國以及日後之中國、東南亞其他國家的市場需求外，日後將可望以成本和技術優勢外銷海外市場成為海外合作伙伴的原料藥第二供應商，甚至取代其現有原料藥供應商。

3.保健食品及原料藥產品，會因市場競品開發競爭，需求變化大，當整體產業景氣不如預期時，將產生閒置產能。此時廠房設備每年提列之折舊及固定費用將對公司獲利造成影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止、本公司無進貨或銷貨集中之情形，未來將持續注意是否有進貨或銷貨過度集中之情形，隨時調整客戶及供應商，以避免集中之風險。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日為止，本公司經營權並無改變。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期，主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有對本公司股東權益具重大影響之訴訟案件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

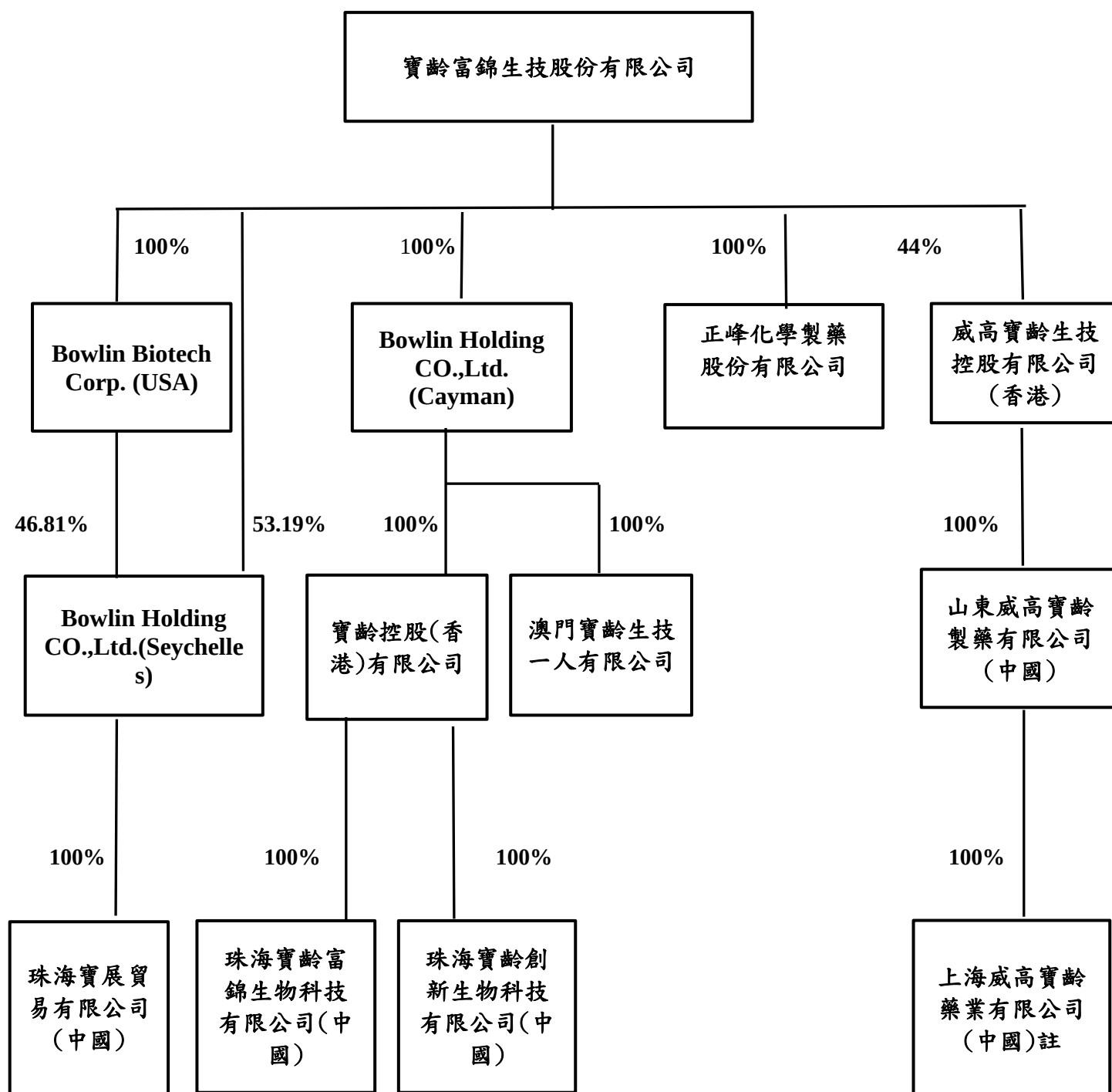
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



註：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)於 113 年 12 月 24 日核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

2.關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
正峰化學製藥股份有限公司	46.10	臺北市南港區園區街 3 號 16 樓	NT\$471,320,000	西藥原料藥生產與銷售
Bowlin Biotech Corp.(USA)	93.02	113 Barksdale Professional Center,the City of Newark, County of New Castle	US\$2,305,000	轉投資控股業務
Bowlin Holding Co., Ltd.(Cayman)	103.11	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands	US\$4,354,450	轉投資控股業務
Bowlin Holding Co., Ltd.(Seychelles)	100.03	1st Floor Dekk House, Zippora Street Providence Industrial Estate, Mahe Seychelles	US\$4,700,000	轉投資控股業務及貿易買賣業務
珠海寶展貿易有限公司(中國)	100.10	中國珠海市香洲區唐家灣鎮科技七路 1 號 4 棟 12-B 單元	US\$2,300,000	經營化妝品、國際貿易、產品代理及相關產品之技術服務
珠海寶齡富錦生物科技有限公司(中國)	103.03	中國珠海市香洲區唐家灣鎮科技七路 1 號 4 棟 11-A、11-B、8-A 單元	RMB\$20,132,500	經營化妝品之生產與銷售
寶齡控股(香港)有限公司	103.12	香港九龍廣東道 535 號都會名軒 G 層 06 室	US\$3,979,345	轉投資控股及貿易買賣業務
澳門寶齡生技一人有限公司	107.08	澳門南灣大馬路 429 號南灣商業中心 12 樓 D 座	MOP\$1,492,500	轉投資控股及貿易買賣業務
珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)	108.07	中國珠海市香洲區唐家灣鎮科技七路 1 號 4 棟 12-C 單元	US\$2,770,000	經營國際貿易、產品代理等業務
威高寶齡生技控股有限公司(香港)	104.02	香港中環德輔道中 26 號華懋中心 II 期 29 樓	HK\$88,778,767	轉投資控股業務
山東威高寶齡製藥有限公司(中國)	104.08	中國山東省威海市火炬高技術產業開發區威高路 5 號	RMB64,905,272.74	新型化合物之臨床、進口、生產與銷售。
上海威高寶齡藥業有限公司(中國)	109.12	中國上海市閔行區金輝路 863 弄 13 號	註 1	藥品委託生產，藥品、化妝品、食品進出口銷售。

註 1：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)於 113 年 12 月 24 日核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

從事新型化合物之生產與銷售、經營化妝品之製造經銷買賣及進出口貿易業務，轉投資控股及其他投資業務。

5.各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
正峰化學製藥股份有限公司	董事長	寶齡富錦生技股份有限公司 代表人：張立秋	47,132,000 股	100%
Bowlin Biotech Corp(USA)	董事長	寶齡富錦生技股份有限公司 代表人：張立秋	2,305 股	100%
Bowlin Holding CO., Ltd.(Cayman)	董事長	寶齡富錦生技股份有限公司 代表人：江宗明	4,354,450 股	100%
Bowlin Holding CO., Ltd. (Seychelles)	董事長	寶齡富錦生技股份有限公司 代表人：江宗明	2,500,000 股	53.19%
		Bowlin Biotech Corp(USA)	2,200,000 股	46.81%
珠海寶展貿易有限公司(中國)	董事長	Bowlin Holding CO.,Ltd. (Seychelles) 代表人：江宗明	出資額 US\$2,300,000	100%
珠海寶齡富錦生物科技有限公司(中國)	董事長	寶齡控股(香港)有限公司 代表人：江宗明	出資額 RMB\$20,132,500	100%
寶齡控股(香港)有限公司	董事長	Bowlin Holding CO.,Ltd. (Cayman) 代表人：江宗明	出資額 US\$3,979,345	100%
澳門寶齡生技一人有限公司	董事長	Bowlin Holding CO.,Ltd. (Cayman) 代表人：江宗明	出資額 MOP\$1,492,500	100%
珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)	董事長	寶齡控股(香港)有限公司 代表人：江宗明	出資額 US\$2,770,000	100%
威高寶齡生技控股有限公司(香港)	董事長	山東威高藥業股份有限公司 代表人：宋建剛	出資額 HK\$39,061,571	44%
山東威高寶齡製藥有限公司(中國)	董事長	山東威高藥業股份有限公司 代表人：宋建剛	出資額 RMB64,905,272.74	100%
上海威高寶齡藥業有限公司(中國)	董事長	山東威高寶齡製藥有限公司(中國) 代表人：姜小奇	註	

註：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)於113年12月24日核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

6.關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期淨利 (損)	每股盈餘 (虧損)(元)
正峰化學製藥股份有限公司	471,320	904,328	553,045	351,283	180,582	(73,155)	(76,873)	(1.75)
Bowlin Biotech Corp.(USA)	69,990	1,466	-	1,466	-	(11)	(28,871)	(12,525.38)
Bowlin Holding CO., Ltd.(Cayman)	127,013	80,297	-	80,297	-	(315)	7,519	1.73
Bowlin Holding CO., Ltd.(Seychelles)	144,403	3,476	350	3,126	-	(692)	(61,653)	(13.12)
寶齡控股(香港)有限公司	116,539	79,782	2,255	77,527	29,917	3,828	7,993	註 1
澳門寶齡生技一人有限公司	5,661	2,051	-	2,051	-	(197)	(196)	註 1
珠海寶展貿易有限公司(中國)	71,882	2,796	-	2,796	-	(5,081)	(63,774)	註 1
珠海寶齡富錦生物科技有限公司(中國)	97,966	16,511	26,434	(9,923)	20,986	(28,031)	28,689	註 1
珠海寶齡創新生物科技有限公司(中國)	87,167	59,434	21,021	38,413	55,307	(42,478)	(28,936)	註 1
威高寶齡生技控股有限公司(香港)	341,370	159,556	108	159,448	-	(374)	(19,170)	註 1
山東威高寶齡製藥有限公司(中國)	288,983	196,749	97,468	99,281	-	(13,974)	(18,797)	註 1
上海威高寶齡藥業有限公司(中國) 註 2	-	-	-	-	980	(4,343)	(4,850)	註 1

註 1：有限公司不適用每股盈餘計算。

2：上海威高寶齡藥業有限公司(中國)於 113 年 12 月 24 日核准註銷登記，並取得稅務局清稅證明。

(二)關係報告書：不適用。

(三)關係企業合併財務報表：

聲明書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

寶齡富錦生技股份有限公司



董事長：張立秋



日期：民國一一四年三月四日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

寶齡富錦生技股份有限公司



董事長：張立秋



