



上市股票代碼：4746

一一四年度年報 ANNUAL REPORT

台耀化學股份有限公司
FORMOSA LABORATORIES, INC.

本年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.formosalab.com>

中華民國一一五年四月二十六日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

- (一) 發言人姓名：羅玉貞
職稱：行政支援處資深副總經理
聯絡電話：(03)324-1072
電子郵件信箱：info@formosalab.com
- (二) 代理發言人姓名：劉善珍
職稱：營業處資深副總經理
聯絡電話：(03)324-1072
電子郵件信箱：info@formosalab.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

- (一) 總公司
地址：338002 桃園市蘆竹區坑口里和平街 36 號
電話：(03)324-0895
- (二) 工廠
蘆竹廠
地址：338002 桃園市蘆竹區坑口里和平街 36 號、36 之一號、油管路 2 段 398 號
電話：(03)324-0895
蘆竹二廠
地址：338002 桃園市蘆竹區坑口里和平街 36 號、36 之一號
電話：(03)324-0895
- (三) 分公司：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

- (一) 名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
- (二) 地址：100502 台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓
- (三) 聯絡電話：(02)2389-2999
- (四) 網址：<https://www.kgi.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師事務所名稱、會計師姓名、地址、電話及網址

- (一) 簽證會計師：鄧聖偉、顏裕芳
- (二) 事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
- (三) 地址：110208 台北市基隆路一段 333 號 27 樓
- (四) 聯絡電話：(02)2729-6666
- (五) 網址：<https://www.pwc.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.formosalab.com>

目錄

| | |
|---|-----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 4 |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 | 4 |
| 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 | 20 |
| 三、公司治理運作情形 | 27 |
| 四、簽證會計師公費資訊 | 65 |
| 五、更換會計師資訊 | 66 |
| 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 | 67 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人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 | 67 |
| 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 | 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 | 69 |
| 參、募資情形 | 70 |
| 一、資本及股份 | 70 |
| 二、公司債辦理情形 | 74 |
| 三、特別股辦理情形 | 74 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 74 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 74 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 | 74 |
| 七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形 | 74 |
| 八、資金運用計畫執行情形 | 74 |
| 肆、營運概況 | 75 |
| 一、業務內容 | 75 |
| 二、市場及產銷概況 | 81 |
| 三、從業員工資料 | 86 |
| 四、環保支出資訊 | 86 |
| 五、勞資關係 | 88 |
| 六、資通安全管理 | 90 |
| 七、重要契約 | 91 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 94 |
| 一、財務狀況 | 94 |
| 二、財務績效 | 95 |
| 三、現金流量 | 96 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 96 |
| 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 | 96 |
| 六、風險管理及評估 | 98 |
| 七、其他重要事項 | 101 |

| | |
|---|-----|
| 陸、特別記載事項 | 102 |
| 一、關係企業相關資料 | 102 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 102 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 102 |
| 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 | 102 |

壹、致股東報告書

一、114 年度營業結果

(一)營業計劃實施結果

本公司 114 年合併營業收入為新台幣 4,851,357 仟元，再創歷史新高，合併營收較 113 年成長 2.54%，個體營收新台幣 4,841,746 仟元，較 113 年成長 5.14%；稅後淨利新台幣 441,107 仟元，每股稅後淨利新台幣 3.67 元。

營收成長係來自類固醇、抗癌活性成份及委託研發代工生產(CDMO)增加；獲利較 113 年成長 180%，主要來自營收增加及業外金融資產評價損失大幅減少。

(二)預算執行情形

本公司並未公開 114 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

| 項目 | | 年度 | 113 | 114 |
|------|---------------------|----|--------|--------|
| | | | | |
| 財務結構 | 負債佔總資產比例(%) | | 37.77 | 37.32 |
| | 長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%) | | 189.26 | 178.58 |
| 償債能力 | 流動比率(%) | | 249.09 | 191.33 |
| | 速動比率(%) | | 168.28 | 126.36 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | | 0.56 | 3.05 |
| | 股東權益報酬率(%) | | 0.76 | 4.57 |
| | 純益率(%) | | 1.35 | 8.16 |
| | 每股盈餘(元) | | 1.31 | 3.67 |

(四)研究發展狀況

為提升產業競爭力，本公司及子公司持續不斷研發創新，預計未來投入之研發費用仍將維持一定金額以上。研發費用著重在提升本公司原料藥技術升級，朝向自動化與降低環境負荷的方向持續改進，其中包括拓展微流體製程開發與應用，同時以既有原料藥的研發生產往下游製劑端拓展，跨足針劑研發製造。目前已有傳統原料藥產線(包含化學藥與肽類藥品)及細胞毒性產線(抗癌藥品與 ADC)等投入生產，並持續關注原研藥專利即將到期的產品，從中挑選適當品項，拓展未來學名藥銷售市場，另本公司亦持續強化客製化研發及代工之業務(CDMO 業務)，除提供客戶臨床用小分子原料藥之客製化合成服務，亦提供抗體藥物複合體(Antibody-Drug Conjugates)原料藥之客製化開發與合成服務，目標是以台耀的技術專利，強化客戶新藥開發的競爭障礙。子公司台新藥(股)公司為專注於開發臨床階段之眼科、腫瘤科用藥等治療領域之藥物，產品線包括 505(b)(2)改良型新藥及抗體藥物複合體(ADC)生物相似藥等，並同時持續精進與深化 APNT®奈米微粒製劑技術平台，及透過此技術運用在不同劑型藥物的研發。藉此 Double A (APNT & ADC)並進作為研發主軸，研發專案橫跨大小分子藥物領域，除適用 APNT 技術之眼科、吸入製劑、局部注射劑等小分子藥物以外，還有聚焦 ADC 技術，開發 ADC 生物相似藥及 ADC 創新藥物等大分子藥物。研發中之眼藥 APP13007(適應症為眼部術後炎症和疼痛治療)，發展自 APNT 奈米微粒製劑技術平台，提供眼科醫師及患者直接明確的用藥模式、更方便、更安全有效的用藥選擇。對外授權的部份，APP13007 已經完成了將近 90 國的對外授權；藥證的部分已有 7 國完成藥品註冊資料提交，並已通過美國及加拿大兩地的新藥申請審查，目前正積極規劃供貨與美加客戶推進商業化。另一研發重點為 ADC 藥物，其中 TSY-110 抗體藥物複

合體生物相似藥專案，將以歐美地區第一個 Kadcyła®生物相似藥之開發進度優勢，落實專案管理和風險控管，目前正積極準備歐盟 EMA 及美國 FDA 兩大法規機構之科學諮詢會議，待整合兩方之意見規劃 PK/BE 臨床計畫以及療效性臨床豁免的諮詢會議後展開臨床試驗。TSY-310 則是台新藥於 114 年 5 月自 Almac Discovery 取得授權的創新雙特異性 Fc 融合的藥物複合體，目前正進行製程開發與放大，預期於 115 年下半年將展開非臨床藥理與毒理試驗。

二、115年度營業計畫概要

(一)年度目標

- 1.API(原料藥)、ADC(抗體藥物複合體)及 Injectable(針劑產品)之人力配置最佳化同時提高產能利用率。
- 2.強化 Team work 以最有效率的方式來擴展 CDMO(委託開發暨製造服務)之業務規模。
- 3.擴大整合美國子公司與日本轉投資公司之地利優勢與策略聯盟，提供客戶便捷、迅速、高品質，且成本效益最佳化之服務以提升業務規模。
- 4.透過更嚴謹之專案管理，精選產品並提早啟動開發時程，強化開發效率以抓住學名藥(Generic Drugs)之新產品商機。
- 5.有效運用委外資源及積極開發合作夥伴，調整生產品項最佳化，以維持利基。
- 6.持續強化育才與留才並落實有效之 Lessons Learned (經驗傳承)機制，以確保重要階層接班無虞，公司得以永續發展。
- 7.持續推動節能減碳專案，為永續發展做適當的投資與建置。

(二)生產計畫

- 1.原料藥：透過最妥適的生產排程，提升產能利用率，使產出達最大化，減少錯誤，進而降低成本增加獲利。
- 2.針劑產品：致力於偏差(Deviation)最小化，持續完成國內外官方查廠，取得藥證，爭取國際大廠訂單，同時提高針劑產品生產效率。

(三)研發計畫

- 1.致力於開發使用自家原料藥之針劑學名藥，拉高競爭門檻。
- 2.持續累積建構具專利性與可用性的智慧財產。
- 3.每年至少有兩項 API 新產品獲得客戶採用開發，強化學名藥(Generic Drugs)之新產品開發。

(四)產銷政策

本公司深耕客製化研發代工領域逾三十年，並以原料藥製程開發為核心競爭優勢，持續為客戶提供高品質服務，同時不斷優化既有產品製程。主要產品涵蓋維他命 D 衍生物系列、膽固醇磷酸鹽結合劑、抗癌藥物、類固醇及消炎止痛劑等，並積極拓展新產品線，包括胜肽系列產品。此外，本公司除提供小分子原料藥臨床用之客製化合成服務外，亦已成功延伸布局至製劑開發及抗體藥物複合體(ADC)領域。

在抗體藥物複合體(Antibody-Drug Conjugates, ADC)技術方面，本公司歷經十餘年深耕，已建立成熟技術平台，並結合針劑研發代工服務，自 2019 年起陸續通過多項 QP 稽核認證，協助客戶於美國 FDA、歐洲 EMA 及中國 NMPA 取得臨床一期試驗許可，穩定供應 ADC 臨床用藥。於創新研發方面，本公司憑藉長期累積之合成技術經驗，建構自有 ADC 連接子與藥物(Payload-Linker)平台，提供多元連接子與藥物組合之候選方案，進一步提升藥物抗體比(DAR)，以強化產品效能。本公司並以完整且成熟之 ADC 技術平台，提供高度客製化服務，致力成為客戶最值得信賴的合作夥伴。

在製劑生產方面，本公司針劑產線可同時滿足小分子及大分子藥品之生產需求，現有三條無菌針劑產線，年產能達上億劑，並具備支援臨床前至臨床階段數百萬劑之

生產能力。為因應市場拓展及產能提升需求，投入規劃新建產線，以掌握市場商機並提升整體競爭力。

本公司具備優秀專業人才、強大研發能量，以及符合美國、歐洲、日本等國際法規標準之廠房設施與完善 GMP 品質系統，提供涵蓋原料藥至製劑、臨床至商業化生產之一站式委託研發與製造服務(CDMO)。憑藉卓越品質與穩定交付能力，本公司持續贏得客戶信賴，並致力成為客戶邁向成功的最佳長期合作夥伴。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司銷售對象以國際藥廠為主，本年度外銷比重達九成以上，市場涵蓋美洲、亞洲及歐洲等主要區域，於各地均維持穩定發展與成長。由於客戶群分布全球，有助於本公司持續拓展市場版圖並有效分散營運風險。憑藉優異的國際市場開發能力與暢通的銷售通路，本公司已成為多家國際藥廠重要之原料藥供應夥伴，目前客戶包括全球排名前三大之品牌藥廠、五家全美排名前十大之學名藥廠，以及日本排名前三大之學名藥廠，展現本公司於全球供應鏈中的關鍵地位。

近年來，隨著產業全球化與區域分工深化，原料藥產業於研發、生產及委託代工等面向，逐步向亞洲地區移轉。除成本效率優勢外，亞太市場的快速成長亦為重要推動力。另一方面，地緣政治變化與供應鏈重組趨勢日益明顯，國際藥廠更加重視供應鏈之安全性與韌性。在此背景下，美國推動之 Biosecure Act 等相關政策，促使產業朝向更高標準之法規遵循與供應來源透明化發展，亦為具備高品質製造能力與法規符合經驗之廠商帶來新的發展契機。本公司憑藉長期符合美國、歐洲及日本等國際法規之實績，具備承接國際訂單轉移之優勢，並有助於深化與全球客戶之合作關係。

展望未來，本公司將持續秉持嚴謹之 GMP 生產管理，推動原料藥技術與服務升級，強化委託研發代工(CDMO)業務發展，同時積極向下游製劑領域延伸，拓展針劑研發與生產能量，並持續關注原研藥專利到期與新藥上市趨勢，審慎篩選具潛力之產品項目，深化抗體藥物複合體(ADC)及高階製劑市場布局。在全球供應鏈重整與產業升級的契機下，本公司將持續強化競爭優勢，穩健推動長期成長。

最後，本公司謹此感謝所有客戶、股東女士與先生，以及全體同仁長期以來的支持與努力。未來，我們仍將秉持一貫負責任之企業精神與務實穩健之經營態度，持續追求創新、成長與突破，在瞬息萬變的全球市場中掌握產業趨勢與發展契機，以更優異之營運表現回饋股東並創造長期價值。

董事長 程正禹



總經理 程正禹



會計主管 羅玉貞



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年4月26日；單位：股；%

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別/年齡 | 初次選任日期 | 選任日期 | 任期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | | | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之董事或監察人 | | | 備註 | | |
|-----|--------|-------------|-------------|----------|-----------|----|-----------|------|-----------|------|----------------|------|------------|------|---------|------|----|-----------------|--------------------|----|---|----|------|---|
| | | | | | | | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 職稱 | | 姓名 | 關係 | | | | |
| 董事長 | 中華民國 | 程正禹 | 男 / 70 ~ 75 | 84/12/29 | 114/06/20 | 3 | 7,746,848 | 6.44 | 7,702,848 | 6.41 | 3,076,944 | 2.56 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | 註 10 | |
| 董事 | 中華民國 | 歐加司塔投資(股)公司 | 女 / < 50 | 97/07/17 | 114/06/20 | 3 | 2,269,000 | 1.89 | 2,269,000 | 1.89 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| | | 法人代表人：方珮維 | | | | | 734,934 | 0.61 | 734,934 | 0.61 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 董事 | 中華民國 | 源慶投資(股)公司 | 男 / 50 ~ 60 | 97/07/17 | 114/06/20 | 3 | 1,257,511 | 1.05 | 1,257,511 | 1.05 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | | 法人代表人：謝弘旻 | | | | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別/年齡 | 初次選任日期 | 選任日期 | 任期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或以內其他主要親屬之姓名、職稱、關係 | | | 備註 | |
|------|--------|-----|---------------|-----------|-----------|----|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|---|-----------------|-----------------------|----|----|----|--|
| | | | | | | | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | 股數 | 持股份率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 陸大榮 | 男/ 70 ~ 75 | 111/06/23 | 114/06/20 | 3 | | | | | | | | | 美國耶魯大學化學系拉化研究學士、美國麻省理工學院、MIT 化學系、Virginia University 化學系、台灣大學化學系、中國醫藥集團總美 Myerson Squibb 製藥公司生物技術 Leader、台灣三福化工/Air Products 研發協理及特殊氣體廠、Merck & Company 製藥工程師 | 註 7 | | | | | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 莊哲仁 | 男/ 70 ~ 75 | 101/06/18 | 114/06/20 | 3 | | | | | | | | | 美國麻省理工學院、MIT 化學系、Virginia University 化學系、台灣大學化學系、中國醫藥集團總美 Myerson Squibb 製藥公司生物技術 Leader、台灣三福化工/Air Products 研發協理及特殊氣體廠、Merck & Company 製藥工程師 | 註 8 | | | | | |

司監察人、新蘭投資(股)公司董事長、邁科科技(股)公司董事。

註 6：安富財經科技(股)公司副董事長、清華大學計量財務金融系兼任助理教授、東吳大學企業管理學系兼任助理教授、台南藝術大學兼任助理教授、弘云股份有限公司董事長及財團法人江學珠先生獎學基金會董事長。

註 7：中興大學化學系名譽教授。

註 8：旭鴻生技股份有限公司技術總監、健康新體驗(股)公司董事、新竹市私立光復高級中學董事、財團法人台北市王光燦生物有機化學教育基金會董事。

註 9：安信聯合會計師事務所總經理、財團法人亞太金融研究發展基金會董事。

註 10：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

說明：本公司董事長程正禹博士兼任總經理，主要係為提升經營效率及落實政策之執行。程正禹先生擁有美國加州大學舊金山分校藥物化學系博士學位，曾任台灣大學藥學系教授、美國杜邦化學公司研究員及麻省理工學院化學系博士後研究員，擔任台耀化學董事長暨總經理多年期間，累積擁有營運判斷、營管理、領導決策、危機處理等專業能力及豐富經驗，對公司營運管理更清楚瞭解公司營運狀況，使董事會更清楚瞭解公司營運狀況，故董事長兼任總經理應屬合理且有其必要性，另為落實公司治理及強化董事會獨立性，已積極培訓總經理之適合人選。本公司現有之具體措施如下：

(1)現任董事會成員過半數未兼任員工或經理人，足以強化董事會之獨立性

(2)董事每年皆參加董事專業進修課程，以增進董事會運作效能。

(3)獨立董事積極參加各項會議(股東會、董事會及功能性委員會等)，並於會議中充分參與討論提出各項建言，以落實公司治理精神。

(4)獨立董事席次增加到 4 席，除可提升董事會職能，更能健全監督及強化管理機能。

2.表一：法人股東之主要股東

115年4月26日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例(%) |
|-------------|-------------------------|---------|
| 歐加司塔投資(股)公司 | 李秀慧 | 57.14 |
| | 程正禹 | 14.29 |
| | 程大容 | 14.29 |
| | 程大悅 | 14.28 |
| 源慶投資(股)公司 | 得鑫投資有限公司 | 29.21 |
| | 謝弘旻 | 21.43 |
| | 黃貞雯 | 21.43 |
| | 陳意昕 | 10.86 |
| | 瑞邑資本管理顧問有限公司 | 11.57 |
| | 邱淑治 | 3.00 |
| | 陳少宏 | 2.50 |
| 健維生技有限公司 | 李建宏 | 100 |
| 亨朗(股)公司 | 劉怜君 | 8.23 |
| | 趙亨學 | 2.75 |
| | 趙亨慈 | 2.75 |
| | 趙元旗 | 0.03 |
| | Hermax Holdings Limited | 86.24 |

3.表二：表一主要股東為法人者其主要股東

115年4月26日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 | 持股比例(%) |
|-------------------------|---------|---------|
| 得鑫投資有限公司 | 黃貞雯 | 98.00 |
| | 邱淑治 | 1.00 |
| | 陳少宏 | 1.00 |
| 瑞邑資本管理顧問有限公司 | 謝弘旻 | 100.00 |
| Hermax Holdings Limited | 劉怜君 | 99.00 |
| | 趙元旗 | 1.00 |

4.董事資料

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件 姓名 身分別 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|-----------------|--|-------------|----------------------|
| 程正禹/ 董事長 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國加州大學舊金山分校藥物化學系博士 ●經驗 麻省理工學院化學系博士後研究員、美國杜邦化學公司研究員、台灣大學藥學系教授、聯僑生物科技(股)公司董事長 ●現任 台耀化學(股)公司總經理、台新藥(股)公司董事長、雷暘科技實業(股)公司董事、Epione Investment Cayman Limited 董事、Epione Investment HK Limited 董事、台康生技(股)公司董事、台昂生技(股)公司董事長、Activus Pharma Co., Ltd.董事長、安而奇(股)公司董事、安瑞管理顧問有限公司常務顧問 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | 非獨立董事，故不適用。 | 無。 |
| 方珮維/ 董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 陽明大學醫學系 ●經驗 經歷：國泰醫院醫師、新光醫院兼任主治醫師 ●現任 輔仁大學附設醫院解剖病理科主治醫師、翠華投資(股)公司董事、Marigold Therapeutics, Inc. (Cayman)董事 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事 | 非獨立董事，故不適用。 | 無。 |

| 條件 姓名 身分別 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|-----------------|--|-------------|----------------------|
| 謝弘旻/ 董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國伊利諾大學香檳分校科技管理碩士 ●經驗 瑞典商台灣易利信(股)公司資深經理、智融創新顧問(股)公司協理 ●現任 源慶投資(股)公司董事長、瑞邑投資興業有限公司董事長、宏辰樂器(股)公司董事長、宏寰貿易(股)公司董事、海峽資本創業投資(股)董事、金迪樂器(股)公司董事長、汎球生物藥劑研發(股)公司董事、泰懿投資(股)公司董事長、定璞投資(股)公司董事長、瑞邑資本管理顧問有限公司董事長、宏溢(股)公司監察人、SynChem-Formosa, Inc 董事 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | 非獨立董事，故不適用。 | 無。 |
| 李建宏/ 董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 台灣大學醫學院藥學系、政治大學科技管理研究所博士 ●經驗 躍欣生技醫藥(股)公司總經理、中華民國製藥發展協會智財及法律委員會主任委員 ●現任 健維生技有限公司董事長、艾康生技(股)公司董事長、PharmaSTAR Inc. 董事長、安瑞管理顧問有限公司法人代表人董事、加拉維爾有限公司董事長、SynChem-Formosa, Inc 法人代表人董事、新眼耀生技(股)公司法人代表人董事、耀新投資管理顧問(股)公司董事長、耀鑫生醫創投有限合夥普通合夥人。 | 非獨立董事，故不適用。 | 無。 |

| 條件 姓名 身分別 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|-----------------|--|--|----------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | | |
| 胡亦侃/ 董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 上海交通大學企管碩士 ●經驗 神州功典科技發展有限公司行銷企劃部專案經理、財團法人資訊工業策進會創新應用服務研究所專案經理 ●現任 汎球生物藥劑研發(股)公司董事兼任總經理、竑瑞實業(股)公司董事、華生國際(股)公司董事、寶泰生醫(股)公司董事、北光極能(股)公司監察人、崇本建設(股)公司監察人、新蘭投資(股)公司董事長、邁菴科技(股)公司董事 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | 非獨立董事，故不適用。 | 無。 |
| 陳怡芬/ 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國柏克萊大學 MBA 企管碩士、台灣大學經濟系 ●經驗 王道商業銀行個人金融執行長、新光金控行銷長暨新光銀行資深副總經理、犇亞證券(股)公司獨立董事、遠智證券(股)公司總經理、美商花旗銀行協理、今日百貨公司副處長 ●現任 安富財經科技(股)公司副董事長、清華大學計量財務金融系兼任助理教授、東吳大學企業管理學系兼任助理教授、台南藝術大學兼任助理教授、弘云(股)公司董事長及財團法人江學珠先生獎學基金會董事長 | 該名獨立董事符合獨立性情形如下： 本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人。 本人未持有本公司股份。 本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 本人最近 2 年未提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 | 無。 |

| 條件 姓名 身分別 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|-----------------|---|---|----------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | | |
| 陸大榮/ 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國耶魯大學化學系博士、美國科羅拉多州州立大學化學系博士後研究、臺灣師範大學化學系學士 ●經驗 松瑞製藥(股)公司獨立董事、加特福生物科技(股)公司顧問、鴻元生技(股)公司顧問、中興大學化學系教授、中興大學科技管理研究所所長 ●現任：中興大學名譽教授 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | <p>該名獨立董事符合獨立性情形如下：</p> <p>本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人未持有本公司股份。</p> <p>本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人最近2年未提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</p> | 無。 |
| 莊哲仁/ 獨立董事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國麻省理工學院 MIT 化工博士、美國 West Virginia University 化工碩士、台灣大學化工系學士 ●經驗 台灣中國化學製藥集團研究中心總經理/執行長、美國 Bristol-Myers Squibb 製藥公司生物技術產程 Group Leader、美國 Hoffmann-La Roche 製藥公司藥物合成產程、Research Investigator、台灣三福化工/Air Products 研發協理及特殊氣體廠/廠長、美國 Merck & Company 製藥公司資深化學工程師 ●現任 旭鴻生技股份有限公司技術總監、健康新體驗(股)公司董事、新竹市私立光復高級中學董事、財團法人台北市王光燦生物有機化學教育基金會董事 | <p>該名獨立董事符合獨立性情形如下：</p> <p>本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人未持有本公司股份。</p> <p>本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人最近2年未提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</p> | 無。 |

| 條件 姓名 身分別 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司獨立董事家數 |
|------------------|---|---|----------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第30 條各款情事。 | | |
| 張庭榮/ 獨立董 事 | <ul style="list-style-type: none"> ●專業資格 美國羅格斯大學計量財務碩士、企管碩士、會計博士班研究、政治大學統計系商學士 ●經驗 榮維投資有限公司董事長、朝順財務管理顧問(股)公司董事長、街口證券投資信託股份有限公司監察人、財團法人亞太金融研究發展基金會董事、國泰期貨/證券證期投顧處研究部傳產組組長/副理、元大證券投顧研究中心(外資組)分析師/副理、寶來證券/投顧研究中心(國內/外資組)高級研究員/副理、台塑美國公司管理中心財務及系統分析師、Woodtextures/Lifestyle Home, Dayton, New Jersey 主辦會計 ●現任 安信聯合會計師事務所總經理、財團法人亞太金融研究發展基金會董事 ●具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 ●未有公司法第 30 條各款情事。 | <p>該名獨立董事符合獨立性情形如下：</p> <p>本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人未持有本公司股份。</p> <p>本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人最近2年未提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</p> | 無。 |

(2)董事會多元化及獨立性：

A.董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」及「董事選任程序」，明定董事會成員組成應考量多元化，為落實董事會成員多元化，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，包括但不限於以下兩大面向之標準：

a.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

b.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

為達到公司治理之理想目標，本公司董事會整體具備之能力有：a.營運判斷能力。

b.會計及財務分析能力。c.經營管理能力。d.危機處理能力。e.產業知識。f.國際市場觀。g.領導能力。h.決策能力。

綜觀本公司本(11)屆董事會 9 位董事成員中，5 位(56%)具有藥(醫)學或化學背景，4 位(44%)具有財務金融或企業管理專長，此外，女性董事有 2 席，佔全體董事席次約 22%，且兼任公司經理人之董事未超過全體董事席次三分之一，顯見本公司董事會組成除已具備基本條件與價值暨專業知識與技能，達到成員多元化政策外，並兼顧性別平等之落實。本公司亦持續為董事成員安排多元進修課程，以供其決策時之參考，提升監督管理能力，進而強化 董事會職能，故本公司各董事均能就自身不同專業領域、角度，提供其專業意見，對公司經營績效及治理決策，有莫大效益。

本公司擬於未來增選一席女性董事，使得女性董事席次為三席，屆時將佔全體董事席次達 1/3，除可提升董事成員多元化外，同時兼顧性別平等之落實。

B. 董事會獨立性：

目前本公司共有 4 席獨立董事，佔所有董事 9 席之比率為 44%。另董事會係具有獨立性，董事會成員彼此間，並無具配偶或二親等以內親屬之關係，故無違反證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定所列情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年4月26日；單位：股；%

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 就任日期(註1) | 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 | 程正禹 | 男 | 85/01/01 | 7,702,848 | 6.41 | 3,067,944 | 2.56 | — | — | 美國加州大學舊金山分校藥物化學系博士、台灣大學藥學系學士、麻省理工學院化學系博士後研究員、美國杜邦化學公司研究員、台灣大學藥學系教授、聯僑生物科技(股)公司董事長 | 註2 | — | — | — | 註6 |
| 營業處資深副總經理 | 中華民國 | 劉善珍 | 女 | 113/01/01 | 230,733 | 0.19 | — | — | — | — | 靜宜大學化學研究所碩士 旭富製藥科技(股)公司研發部副主任 | 註3 | — | — | — | — |
| 行政支援處資深副總經理 | 中華民國 | 羅玉貞 | 女 | 113/01/01 | 16,503 | 0.01 | — | — | — | — | 銘傳大學會計系 東盈光電科技(股)公司財務部經理 僑生生物科技(股)公司營運支援部暨財務部副總經理 | 註4 | — | — | — | — |
| 生產處資深副總經理 | 中華民國 | 陳甲松 | 男 | 113/01/01 | 28,259 | 0.02 | — | — | — | — | 中原大學化學系 旭富製藥科技(股)公司生產科科長 | 註5 | — | — | — | — |
| 品質與法規資深副總經理 | 中華民國 | 黃顯貴 | 男 | 113/01/01 | 10,796 | 0.01 | — | — | — | — | 台灣大學農業化學研究所 台灣神隆(股)公司專案經理 | — | — | — | — | — |
| 營運支援部副總經理 | 中華民國 | 楊玲芳 | 女 | 109/10/19 | 13,500 | 0.01 | 9,000 | 0.01 | — | — | 國立中央大學管理學院碩士 Rong Cheng Trading LLC(USA) COO of Purchasing and Sales/Warehouse Department | — | — | — | — | — |
| 研發部副總經理 | 中華民國 | 謝義簧 | 男 | 110/07/05 | — | — | 37,000 | 0.03 | — | — | 加拿大 Simon Fraser University 化學博士 台灣浩鼎研發處化學藥學處處長 臺灣森本生物科技開發(股)公司顧問 財團法人醫藥品查驗中心審查員/研究員 | — | — | — | — | — |
| 工程部副總經理 | 中華民國 | 王四慶 | 男 | 110/09/27 | — | — | 4,000 | — | — | — | 臺灣科技大學化工研究所碩士 台灣神隆廠務處處長 中美和石油化學生產產部副總經理 | — | — | — | — | — |

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 就任日期(註1) | 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 | |
| 法務企劃部副總經理 | 中華民國 | 蔡嘉玲 | 女 | 114/03/03 | 2,000 | — | — | — | — | — | 印第安納州立柏明頓大學(Indiana University Bloomington)法律系碩士 鴻準精密工業(股)公司法務處長、 松瑞製藥(股)公司法務資深經理、 台灣神隆(股)公司法務暨智財資深經理 | — | — | — | — |
| 針劑部資深協理 | 中華民國 | 林明發 | 男 | 113/05/01 | — | — | — | — | — | — | 聯合大學化學工程系 藥華藥(股)公司副廠長 松瑞製藥(股)公司台南廠副總經理 | — | — | — | — |
| 品管部資深協理 | 中華民國 | 吳峻崑 | 男 | 114/08/04 | — | — | — | — | — | — | 清華大學生命科學系碩士 法德生技藥品(股)公司品管部副處長 友霖生技醫藥(股)公司品管部經理 友杏生技醫藥(股)公司品管部經理 | — | — | — | — |
| 營業部協理 | 中華民國 | 阮岳澤 | 男 | 103/02/01 | 17,516 | 0.01 | — | — | — | — | 逢甲大學化學工程系 台耀化學(股)公司營業部經理 | — | — | — | — |
| 產品及專案管理部協理 | 中華民國 | 曾于芳 | 女 | 104/04/01 | — | — | — | — | — | — | 輔仁大學化學系 益邦製藥(股)公司保部品質系統暨規範經理 | — | — | — | — |
| 管制事務部協理 | 中華民國 | 許人權 | 男 | 105/03/01 | 1,572 | — | — | — | — | — | 淡江大學化工系 施德齡製藥(股)公司品管部主任 | — | — | — | — |
| 生產部協理 | 中華民國 | 許世委 | 男 | 108/11/11 | — | — | — | — | — | — | 正修科技大學化學工程科 台耀化學(股)公司生產一部E廠及ABK廠經理 | — | — | — | — |
| 生產部協理 | 中華民國 | 黃志強 | 男 | 109/04/01 | 452 | — | — | — | — | — | 王子製藥(股)公司廠長 中興大學食品科學研究所 台灣大學藥學系研究助理 | — | — | — | — |
| 研發部協理 | 中華民國 | 高子喬 | 男 | 110/04/01 | — | — | — | — | — | — | 清華大學化學博士 台耀化學(股)公司研發部經理、 台耀化學(股)公司研發部副理 | — | — | — | — |

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 就任日期(註1) | 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 | |
| 研發部協理 | 中華民國 | 郭隆皇 | 男 | 111/04/01 | — | — | — | — | — | — | University of Pittsburgh有機化學博士 Ohio State University 博士後研究、 松瑞製藥(股)公司研發副總經理、 台灣神隆(股)公司研發資深處長、 生達化學製藥(股)公司研發經理 | — | — | — | — | — |
| 品管部協理 | 中華民國 | 洪志昇 | 男 | 111/04/06 | 1,053 | — | 1,000 | — | — | — | 朝陽科技大學應用化學所 台耀化學(股)公司品管課經理 | — | — | — | — | — |
| 資訊部協理 | 中華民國 | 林千斐 | 女 | 112/01/01 | — | — | — | — | — | — | Royal Roads University 加拿大皇家 大學工商管理EMBA、輔仁大學資 訊管理學系學士 台耀化學(股)公司資訊部經理、台 耀化學(股)公司營運支援部資訊 課副理、太欣半導體(股)公司MIS 課長 | — | — | — | — | — |
| 品保部協理 | 中華民國 | 徐昭憲 | 女 | 113/01/01 | — | — | — | — | — | — | 中興大學化工系 欣興電子品保工程師 台耀化學(股)公司品保部經理 | — | — | — | — | — |
| 環安部協理 | 中華民國 | 陳尚鴻 | 男 | 113/05/20 | — | — | — | — | — | — | 中正大學化學系博士 台耀化學(股)公司生產部協理 台灣神隆(股)公司學名藥開發處 經理 | — | — | — | — | — |
| 營業部協理 | 中華民國 | 曾暉元 | 男 | 114/04/01 | 3,000 | — | 230 | — | — | — | Max-Planck(Germany) 分子醫學/醫 學與化學博士 台耀化學(股)公司營業部經理 大江生醫(股)公司投資人關係主 任 | — | — | — | — | — |
| 工程部協理 | 中華民國 | 陳宏成 | 男 | 114/10/08 | 3,099 | — | 13,000 | 0.01 | — | — | 東海大學化學工程系碩士 台耀化學(股)公司工程部經理 李長榮化學工業(股)工程師 | — | — | — | — | — |

註1：係指就任該職務之日期。

註2：台耀化學(股)公司總經理、台新藥(股)公司董事長、雷暘科技實業(股)公司董事、Epione Investment Cayman Limited 法人代表人董事、Epione Investment HK Limited 董事、台康生技(股)公司法人代表人董事、台昂生技(股)公司董事長、Activus Pharma Co., Ltd. 董事長、安而奇(股)公司法人代表人董事、安瑞管理顧問有限公司常

務顧問。

註3：台昂生技(股)公司法人代表人董事、安而奇(股)公司法人代表人董事。

註4：台昂生技(股)公司法人代表人監察人、安而奇(股)公司監察人、Activus Pharma Co., Ltd. 監察人。

註5：台昂生技(股)公司法人代表人董事

註6：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

說明：本公司董事長程正禹博士兼任總經理，主要係為提升經營效率及落實政策之執行。程正禹先生擁有美國加州大學舊金山分校藥物化學系博士學位，曾任台灣大學藥學系教授、美國杜邦化學公司研究員及麻省理工學院化學系博士後研究員，擔任台耀化學董事長暨總經理多年期間，累積擁有營運判斷、經營管理、領導決策、危機處理等專業能力及豐富經驗，對公司營運管理且完善之指導，對台耀化學營運管理有顯著助益，而其籍由平時密切與各董事充分溝通公司營運狀況及未來計畫方針，使董事會更清楚瞭解公司營運狀況，故董事長兼任總經理應屬合理且有其必要性，另為落實公司治理及強化董事會獨立性，已積極培訓總經理之適合人選。本公司現有之具體措施如下：

(1)現任董事會成員過半數未兼任員工或經理人，足以強化董事會之獨立性

(2)董事每年皆參加董事專業進修課程，以增進董事會運作效能。

(3)獨立董事積極參加各項會議(股東會、董事會及功能性委員會等)，並於會議中充分參與討論提出各項建言，以落實公司治理精神。

(4)獨立董事席次增加到4席，除可提升董事會職能，更能健全監督及強化管理機能。

二、最近年度(114)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10) | | 領取自子公司以外投資或轉業或母子公司酬(註11) | | |
|------|------------------------|-----------|---------------|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|--------------------------|--------|----|
| | | 報酬(A)(註2) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C)(註3) | | 業務執行費用(D)(註4) | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10) | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註7) | | | |
| 一般董事 | 程正禹 | - | - | 2,400 | 100 | 136 | 2,536 | 6,848 | - | 628 | - | 9,976 | 10,012 | 40 |
| | 歐加司塔投資(股)公司 代表人：方珮維 | - | - | 1,200 | 100 | 100 | 1,300 | - | - | - | - | 1,300 | 1,300 | - |
| | 源慶投資(股)公司 代表人：謝弘昱 | - | - | 1,200 | 100 | 100 | 1,300 | - | - | - | - | 1,300 | 1,300 | - |
| | 健維生技術有限公司 代表人：李建宏 | - | - | 1,200 | 100 | 100 | 1,300 | - | - | - | - | 1,300 | 1,300 | - |
| | 亨朗(股)公司 代表人：胡亦侃 | - | - | 1,200 | 100 | 100 | 1,300 | - | - | - | - | 1,300 | 1,300 | - |
| 獨立董事 | 陳怡芬 | 600 | - | - | 140 | 140 | 740 | - | - | - | - | 740 | 740 | - |
| | 陸大榮 | 600 | - | - | 140 | 140 | 740 | - | - | - | - | 740 | 740 | - |
| | 莊哲仁 | 600 | - | - | 140 | 140 | 740 | - | - | - | - | 740 | 740 | - |
| | 張庭榮 | 600 | - | - | 140 | 140 | 740 | - | - | - | - | 740 | 740 | - |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司章程及董監報酬給付辦法等相關規定決定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 領取自來水或外資公司或轉投資事業母公司酬金 |
|--------------|-----|--------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|------|-----|--------------------------|-------|-----------------------|
| | | 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 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 總經理 | 程正禹 | 30,465 | | 1,057 | | 12,144 | | 3,999 | | | | 47,665 | 10.80 | 40 |
| 營業處資深副總經理 | 劉善珍 | | | | | | | | | | | | | |
| 行政支援處資深副總經理 | 羅玉貞 | | | | | | | | | | | | | |
| 生產處資深副總經理 | 陳甲松 | | | | | | | | | | | | | |
| 品質與法遵處資深副總經理 | 黃顯貴 | | | | | | | | | | | | | |
| 營運支援部副總經理 | 楊玲芳 | 30,465 | | 1,057 | | 12,144 | | 3,999 | | | | 47,665 | 10.80 | 40 |
| 研發部副總經理 | 謝義贊 | | | | | | | | | | | | | |
| 工程部副總經理 | 王四慶 | | | | | | | | | | | | | |
| 品管部副總經理 | 徐傳斌 | | | | | | | | | | | | | |
| 法務企劃部副總經理 | 蔡嘉玲 | | | | | | | | | | | | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 本公司 | 母公司及所有轉投資事業 |
| 低於 1,000,000 元 | — | — |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含) | 徐傳斌 | 徐傳斌 |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含) | — | — |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | 楊玲芳、謝義簧、王四慶、蔡嘉玲 | 楊玲芳、謝義簧、王四慶、蔡嘉玲 |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含) | 程正禹、劉善珍、陳甲松、羅玉貞、黃顯貴 | 程正禹、劉善珍、陳甲松、羅玉貞、黃顯貴 |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含) | — | — |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含) | — | — |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含) | — | — |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) | — | — |
| 100,000,000 元以上 | — | — |
| 總計 | 10 人 | 10 人 |

註：徐傳斌副總經理於 114 年 2 月離職。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；%

| 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額佔稅後純益之比例(%) |
|--------------|-----|------|-------|-------|---------------|
| 總經理 | 程正禹 | — | 7,056 | 7,056 | 1.60 |
| 營業處資深副總經理 | 劉善珍 | | | | |
| 行政支援處資深副總經理 | 羅玉貞 | | | | |
| 生產處資深副總經理 | 陳甲松 | | | | |
| 品質與法遵處資深副總經理 | 黃顯貴 | | | | |
| 營運支援部副總經理 | 楊玲芳 | | | | |
| 研發部副總經理 | 謝義簧 | | | | |
| 工程部副總經理 | 王四慶 | | | | |
| 法務企劃部副總經理 | 蔡嘉玲 | | | | |
| 針劑部資深協理 | 林明發 | | | | |
| 品管部資深協理 | 吳峻岍 | | | | |
| 營業部協理 | 阮岳澤 | | | | |
| 產品及專案管理部協理 | 曾于芳 | | | | |
| 管制事務部協理 | 許人權 | | | | |
| 生產部協理 | 許世委 | | | | |
| 生產部協理 | 黃志強 | | | | |
| 研發部協理 | 高子喬 | | | | |
| 研發部協理 | 郭隆皇 | | | | |
| 品管部協理 | 洪志昇 | | | | |
| 資訊部協理 | 林千斐 | | | | |
| 品保部協理 | 徐昭憲 | | | | |
| 環安部協理 | 陳尚鴻 | | | | |
| 營業部協理 | 曾暉元 | | | | |
| 工程部協理 | 陳宏成 | | | | |

(四)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稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準及組合、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總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目 職稱 | 本公司 | | | | 合併報表所有公司 | | | |
|--------------------|---------|--------------------|---------|--------------------|----------|--------------------|---------|--------------------|
| | 113年度 | | 114年度 | | 113年度 | | 114年度 | |
| | 總額 | 佔稅後 純益比 例(%) | 總額 | 佔稅後 純益比 例(%) | 總額 | 佔稅後 純益比 例(%) | 總額 | 佔稅後 純益比 例(%) |
| 董事酬金 | 9,710 | 6.17 | 10,660 | 2.42 | 9,758 | 6.20 | 10,696 | 2.42 |
| 總經理及 副總經理 酬金 | 56,384 | 35.85 | 51,307 | 11.63 | 56,384 | 35.85 | 51,307 | 11.63 |
| 稅後純益 | 157,268 | | 441,107 | | 157,268 | | 441,107 | |

說明：114 年度董事之酬金總額較113年度增加，係因114年度稅後純益增加，總經理及副總經理之酬金總額較113年度減少，係因經理人離職，薪資給付減少所致。

2. 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) 董事：依章程規定，年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。獨立董事不參與年度盈餘分派，不論公司營業盈虧，按月給付新台幣5萬元薪資。
- (2) 總經理及副總經理：係盈餘分配之員工酬勞，係依據分配年度盈餘狀況及公司章程所訂盈餘分配之員工酬勞分配成數，經董事會決議，並提股東會報告。

3. 董事及經理人績效評估與酬金之連結

(1) 董事：

本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。

本公司訂有「董事會績效評估辦法」，明訂每年應至少執行一次內部董事會成員績效評估，衡量指標為公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

另個別董事酬勞分配，係依據本公司「董(監)事、各功能委員會委員及經理人之薪酬辦法」規定，依其對公司營運參與程度及貢獻價值給予下列權數，並依加權結果進行：

- A. 擔任董監事基本權數為 1。
- B. 擔任董事長，權數加 1。
- C. 因融資需求，擔任連帶背書保證人，權數加 1。
- D. 其他重要貢獻，經薪資報酬委員會提案董事會討論通過後，權數加 1。
- E. 採年給付，若任職期間未滿一年，按任職期間計算權數。

個別董事之董事酬勞，計算公式如下：

董事會決議之董事酬勞總金額 x (個別董事權數/參與分配之全體董事權數總和)

董事若有兼任員工，其員工敘薪方式與下列經理人之薪酬標準相同。

(2) 經理人：

A. 薪酬

- a. 經理人之核薪、年度調薪、晉升等異動，由總經理依本公司「薪資管理辦法」辦理，核定後送董事長簽核，並於最近一次薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議通過。

b.薪資報酬委員會得就經理人對公司營運參與程度與貢獻之價值以同業薪資水準為基礎0%~150%間審核其薪資合理性。

B.獎金

a.經理人之各類獎金發放，由總經理依本公司「員工績效評核辦法」、「績效獎金發放辦法」、「年終獎金發放管理辦法」等各類薪酬管理相關辦法辦理，核訂後送董事長簽核，並於最近一次薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議通過。

b.經理人支領總計數，不得超過該獎金總數之40%，若有特殊貢獻者，經薪資報酬委員會審議，並報請董事會決議通過，可不受上述獎金發放比例限制。

C.員工酬勞

a.每年依據公司章程中有關員工酬勞規定，由董事會決議後，提送股東會報告。經理人支領金額，由總經理依本公司「員工酬勞管理辦法」辦理，核閱後送董事長簽核，並於最近一次薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議通過。

b.所有經理人支領員工酬勞合計數，不得超過全體員工酬勞發放總數之40%；個別經理人不得超過經理人員工酬勞總數之50%；若有特殊貢獻者，經薪資報酬委員會審核，並報請董事會決議通過，可不受上述員工酬勞發放比例限制。

D.退職退休金

本公司依照勞動基準法、勞工退休金條例等相關法令之規定，提列員工退休金。

E.房屋宿舍、車輛

係指為工作需要，另行購置或租賃房屋宿舍供經理人使用；車輛則依本公司「主管座車管理辦法」辦理。

F.員工認股權證、現金增資之員工認股、庫藏股轉讓員工

遵循現行法令及本公司「員工認股權憑證發行及認股辦法」、「現金增資員工認股管理辦法」等相關辦法辦理之。經理人可認購之股數，將參酌年資、級職、工作績效、整體貢獻或特殊表現等，由總經理核定後送董事長簽核，並於最近一次薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議通過。

(五)本公司董事會成員及中高階管理階層之接班規劃

1.本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任，為達到董事會成員接班規劃，規定提名董事會成員須具多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當多元化方針，應包括但不限於以下兩大面向之標準：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(2)專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

董事會整體宜具備之能力有：

(1)營運判斷能力。(2)會計及財務分析能力。(3)經營管理能力。(4)危機處理能力。(5)產業知識。(6)國際市場觀。(7)領導能力。(8)決策能力。

本公司訂有「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業職能與持續進修及內部控制等六大面向，以確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。

2.本公司為管理階層人才之養成，使公司業務順利延續接任，確保公司永保持續經營，本公司特別進行組織暨人才發展專案，使人才發展方向與組織需求緊密連結，有利組織目標達成，主要思考面向有：

(1)人才多樣性：專業領域應蓋各經營管理功能，增加公司人才儲備的多樣性。

(2)需求急迫性：依組織成長需求與現階段關鍵職位的板凳深度，判斷關鍵職位需求的急迫性，優先培育並發展特定事業單位或組織階層人才。

(3)人選的資格與條件：組織中高潛力人才通常在專業能力、工作投入及職涯抱負上皆有較突出表現，同時再搭配其他重要資格與遴選條件。

(4)文化/價值觀：將企業文化與核心價值，具象化為人才應具備的特質或職能條件，作為人才遴選的重要步驟。

3.透過增加責任業務範圍、必要的組織調整，增加管理階層歷練，對於養成人選被賦予的工作目標達成情形，依「員工績效評核辦法」規定納入定期工作評核，做為員工職級晉升之主要參考依據。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114)董事會開會6次(A)，董事出席情形如下：

| 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 |
|------|--------------------------|---------------|------------|-----------------------|----|
| 董事長 | 程正禹 | 6 | 0 | 100% | |
| 董事 | 歐加司塔投資(股)公司 (代表人：方珮維) | 6 | 0 | 100% | |
| 董事 | 源慶投資(股)公司 (代表人：謝弘旻) | 6 | 0 | 100% | |
| 董事 | 健維生技有限公司 (代表人：李建宏) | 6 | 0 | 100% | |
| 董事 | 亨朗(股)公司 (代表人：胡亦侃) | 6 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 陳怡芬 | 6 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 陸大榮 | 6 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 莊哲仁 | 6 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 張庭榮 | 6 | 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：

| 董事會日期 | 議案內容 | 獨立董事意見 |
|------------------------|-------------------------|-----------------|
| 114年3月12日 (第十屆第十三次) | GLP-1 產線建置案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂委託檢驗服務合約案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |

| | | |
|-------------------------|--|-----------------|
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂供貨合約增補協議案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 擬資金貸與 Synchem-Formosa, Inc.案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 修訂「印鑑管理辦法」案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 解除本公司第十一屆新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 會計師事務所內部調整更換簽證會計師暨其獨立性、適任性評估及委任報酬案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| 114年5月8日 (第十屆第十四次) | 擬與台新藥股份有限公司簽訂「租賃合約」案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| 114年8月14日 (第十一屆第三次) | 資金貸與 Synchem-Formosa, Inc.案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 修訂「印鑑使用管理辦法」案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂 TSY-310 藥品(DP)製造合約案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| 114年11月13日 (第十一屆第四次) | 修訂「員工酬勞管理辦法」案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂專利智財委託服務合約案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 資金貸與 Synchem-Formosa, Inc.案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |
| | 修訂「印鑑使用管理辦法」案。 | 所有出席獨立董事均無異議通過。 |

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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：詳附表一。

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

本公司已完成 114 年董事會績效自評，並於 115 年 3 月 12 日董事會中報告自評結果，如下說明：

1. 董事會評鑑執行情形

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|------|---------------------------------------|--|--|---|
| 每年一次 | 114 年 1 月 1 日 ~ 114 年 12 月 31 日 | 1. 董事會 2. 董事會成員 3. 審計委員會 4. 薪資報酬委員會 | 1. 議事單位自評 董事會 2. 董事會成員自評 3. 議事單位自評 審計委員會及薪資報酬委員會 | 績效評估結果已提 115 年 3 月 12 日董事會報告，董事會績效評估執行結果請詳 2 之說明。 |

2. 董事會績效評估執行結果

(1) 董事會運作績效評估

董事會績效評量指標包含五大面向平均分數 4.97 分，評估結果良好。

| 評估對象 | 董事會 |
|------|--|
| 自評面向 | 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. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 |
| 評估結果 | 良好 |

(2) 個別董事成員績效評估

個別董事成員績效評估，包含六大面向平均分數達 4.91 分，整體評估良好。

| 評估對象 | 董事會成員 |
|------|---|
| 自評面向 | 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 |
| 評估結果 | 良好 |

(3) 審計委員會運作績效評估

審計委員會績效評量指標包含五大面向，平均分數 5 分，評估結果良好。

| 評估對象 | 審計委員會 |
|------|---|
| 自評面向 | 1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制 |
| 評估結果 | 良好 |

(4)薪資報酬委員會運作績效評估

審計委員會績效評量指標包含四大面向，平均分數5分，評估結果良好。

| | |
|------|---|
| 評估對象 | 薪資報酬委員會 |
| 自評面向 | 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任 |
| 評估結果 | 良好 |

結論：

本公司114年度之董事會整體、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估，整體結果為良好。

另依本公司「董事會績效評估辦法」之規定，本公司應至少每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估。本公司已於112年完成委請外部專業獨立機構社團法人台灣投資人關係協會進行本公司董事會績效外部評鑑。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估。

(一)本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，對於法令要求之各項資訊公開，皆能及時並允當揭露，以提升資訊透明度。

(二)本公司已設置審計委員會，藉由審計委員會專業分工及獨立超然之立場，協助董事會決策，健全監督功能及強化公司治理。

(三)本公司業經董事會通過設置薪資報酬委員會及訂定「薪資報酬委員會組織規程」，另薪資報酬委員會於最近年度(114)召開2次，討論董事及經理人薪資報酬辦法及相關議案。

(四)本公司本屆董事會成員於任期中，均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，參加公司治理相關進修課程。

五、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通方式、事項及結果等)

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通方式

內部稽核主管依規定出席每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務說明與溝通；每月將「稽核報告」送交審計委員會召集人核閱，並呈送所有獨立董事，本公司獨立董事與內部稽核主管之溝通狀況良好，最近年度(114)通情形如下：

| 日期 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|-----------|--|---------------------|
| 114年3月12日 | 1.114年第一季稽核業務報告。 2.113年度內部稽核計畫執行情形報告。 | 經內部稽核主管說明後，獨立董事無意見。 |
| 114年5月8日 | 1.114年第二季稽核業務報告。 2.申報113年內部控制制度聲明書報告。 | 經內部稽核主管說明後，獨立董事無意見。 |
| 114年8月14日 | 1.114年第三季稽核業務報告。 2.113年內部控制制度缺失及異常改善情形報告。 | 經內部稽核主管說明後，獨立董事無意見。 |

| | | |
|------------|--------------------------------------|---------------------|
| 114年11月13日 | 1.114年第四季稽核業務報告。 2.115年度稽核工作計劃討論。 | 經內部稽核主管說明後，獨立董事無意見。 |
|------------|--------------------------------------|---------------------|

(二)獨立董事與會計師之溝通情形

會計師於每季溝通會議中，針對財務報表查核(核閱)結果及發現向獨立董事進行報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)，與獨立董事進行良好溝通，最近年度(114)溝通情形如下：

| 日期 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|------------|--|------------------|
| 114年3月12日 | 會計師就113年度個體暨合併財務報告查核結果，與治理單位就財務報表查核結果、法令更新及公司治理評鑑修正暨獨立董事提出之問題，進行說明及溝通。 | 經會計師說明後，獨立董事無意見。 |
| 114年5月8日 | 會計師就114年第一季財務報告核閱結果，與治理單位就財務報告核閱結果及法令更新暨獨立董事提出之問題，進行說明及溝通。 | 經會計師說明後，獨立董事無意見。 |
| 114年8月14日 | 會計師就114年第二季財務報告核閱結果，與治理單位就財務報告核閱結果及法令更新暨獨立董事提出之問題，進行說明及溝通事項報告。 | 經會計師說明後，獨立董事無意見。 |
| 114年11月13日 | 會計師就114年第三季財務報告核閱結果，與治理單位就財務報告核閱結果暨獨立董事提出之問題，進行說明及溝通。 | 經會計師說明後，獨立董事無意見。 |

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

附表一：董事對利害關係議案迴避之執行情形

| 董事會時間 | 議案內容 | 利益迴避董事姓名 | 迴避原因 | 參與表決情形 |
|-----------|-------------------------|----------|------------|---------------------------------|
| 114年3月12日 | 擬與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂委託檢驗服務合約案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |

| | | | | |
|------------|---------------------------------|--|------------|--|
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂供貨合約增補協議案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 擬資金貸與Synchem-Formosa, Inc.案。 | 程正禹、李建宏、謝弘旻 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 董事會提名第十一屆董事候選人名單案。 | 第一階段迴避董事：陳怡芬、陸大榮、莊哲仁、張庭榮 第二階段迴避董事：程正禹、方珮維、謝弘旻、李建宏、胡亦侃 | 涉及董事自身利害關係 | 分二階段討論及表決：第一階段審議獨立董事提名名單時，獨立董事迴避，不參與討論及表決；第二階段審議非獨立董事提名名單時，一般董事迴避，不參與討論及表決，並由主席指定一名獨立董事擔任代理主席。 |
| 114年5月8日 | 擬與台新藥股份有限公司簽訂「租賃合約」案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| 114年8月14日 | 資金貸與Synchem-Formosa, Inc.案。 | 程正禹、李建宏、謝弘旻 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂TSY-310藥品(DP)製造合約案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| 114年11月13日 | 與台新藥股份有限公司簽訂專利智財委託服務合約案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 程正禹 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |
| | 資金貸與Synchem-Formosa, Inc.案。 | 程正禹、李建宏、謝弘旻 | 涉及董事自身利害關係 | 於此案迴避，不參與討論及表決，並指定一名董事擔任本案代理主席。 |

(二)審計委員會運作情形：

最近年度(114)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A)(註 1、註 2) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|----------------------------|----|
| 召集人 | 陳怡芬 | 4 | 0 | 100% | |
| 委員 | 陸大榮 | 4 | 0 | 100% | |
| 委員 | 莊哲仁 | 4 | 0 | 100% | |
| 委員 | 張庭榮 | 4 | 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

| 審計委員會日期及期別 | 議案內容 | 決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 114 年 3 月 12 日(第一屆第十一次) | 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 本公司 113 年度盈餘分派案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | GLP-1 產線建置案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂委託檢驗服務合約案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經 114 年 3 月 12 日董事會決議，同意照案通過。 |

| | | | | |
|-------------------|--|-----------------------------------|---------------------------|--|
| | | | 請董事會決議。 | |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂供貨合約增補協議案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 擬資金貸與Synchem-Formosa, Inc.案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 修訂「印鑑使用管理辦法」案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 出具113年度「內部控制制度聲明書」案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所向本公司及子公司提供非確信服務 (non-assurance services) 案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 會計師事務所內部調整更換簽證會計師暨其獨立性、適任性評估及委任報酬案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年3月12日董事會決議，同意照案通過。 | |
| 114年5月8日(第一屆第十二次) | 通過本公司114年第一季合併財務報告案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年5月8日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 本公司113年度盈餘分派修正案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年5月8日董事會決議，同意照案通過。 | |
| | 以資本公積發放現金案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議 | 本案經114年5月8日董事會決議，同意照 | |

| | | | |
|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| | | 同意照案通過，並提請董事會決議。 | 案通過。 |
| | 擬與台新藥股份有限公司簽訂「租賃合約」案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年5月8日董事會決議，同意照案通過。 |
| 114年8月14日 (第二屆第一次) | 通過本公司114年第二季合併財務報告案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年8月14日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 資金貸與 Synchem-Formosa, Inc. 案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年8月14日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 修訂「印鑑使用管理辦法」案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年8月14日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 調整向銀行申請衍生性金融商品綜合額度案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年8月14日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂 TSY-310 藥品(DP)製造合約案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年8月14日董事會決議，同意照案通過。 |
| | | | |
| 114年11月13日 (第二屆第二次) | 通過本公司114年第三季合併財務報告案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年11月13日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 115年度營運計畫案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年11月13日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 115年度銀行融資總額度案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年11月13日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂專利智財委託服務合約案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。 | 本案經114年11月13日董事會決議，同意照案通過。 |

| | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | 請 董事會決議。 | |
| | 與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議，同意照案通過，並提請 董事會決議。 | 本案經 114 年 11 月 13 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 資金貸與 Synchem-Formosa, Inc. 案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議，同意照案通過，並提請 董事會決議。 | 本案經 114 年 11 月 13 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 本公司基層員工範圍定義案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議，同意照案通過，並提請 董事會決議。 | 本案經 114 年 11 月 13 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 修訂「印鑑使用管理辦法」案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議，同意照案通過，並提請 董事會決議。 | 本案經 114 年 11 月 13 日董事會決議，同意照案通過。 |
| | 115 年度稽核工作計畫案。 | 本案經主席徵詢全體出席委員，無異議，同意照案通過，並提請 董事會決議。 | 本案經 114 年 11 月 13 日董事會決議，同意照案通過。 |

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

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(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)獨立董事核閱每月內部稽核報告與每季稽核追蹤報告。

(二)稽核主管出席114年審計委員會共計4次，均向獨立董事進行業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(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? | ✓ | | 本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 | 無差異。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施? | ✓ | | 本公司除每年依規定召開股東會作為定期與股東溝通之管道外，另為建立與投資人間良好且即時之交流機制，並設有發言人及代理發言人，負責處理股東之建議與疑義等相關事務。 | 無差異。 |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單? | ✓ | | 本公司已委任專業股務代理機構，並設有股務專責人員，負責處理股務相關事務。本公司依據股務代理機構之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者。 | 無差異。 |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制? | ✓ | | 本公司明確劃分與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責，彼此間之財務及業務獨立劃分，均依照本公司所訂之內部控制制度及相關管理辦法運作。 | 無差異。 |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券? | ✓ | | 本公司已制訂「防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 | 無差異。 |
| 三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行? | ✓ | | 本公司已訂定「公司治理實務守則」及「董事選任程序」，明定董事會成員組成應考量多元化，為落實董事會成員多元化，並就本身運作、營運型態及 | 無差異。 |

| 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 | |
| | | | <p>發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下兩大面向之標準：</p> <p>1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>2.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。</p> <p>為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力有：1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力。</p> <p>綜觀本公司本(11)屆董事會 9 位董事成員中，5 位(56%)具有藥(醫)學或化學背景，4 位(44%)具有財務金融或企業管理專長，足見本公司董事會組成已具備基本條件與價值暨專業知識與技能，此外，本公司女性董事有 2 席，佔全體董事席次約 22%，擬於未來增選一席女性董事，使得女性董事席次為三席，將佔全體董事席次達 1/3，除可提升董事成員多元化外，同時兼顧性別平等之落實；另兼任公司經理人之董事未超過全體董事席次三分之一。本公司亦持續為董事成員安排多元進修課程，以供其決策時之參考。本公司並將獨立董事席次增加到 4 席，除可提升董事會職</p> | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 能，更能健全監督及強化管理機能。 綜上所述，本公司各董事均能就自身不同專業領域、角度，提供其專業意見，對公司經營績效及治理決策，有莫大效益。 董事會成員組成多元化情形如下： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">多元化 核心項 目 姓名</th> <th rowspan="3">國籍</th> <th colspan="3">基本組成條件</th> <th colspan="8">董事應具之專業知識與技能</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">兼任本公司員工</th> <th colspan="2">年齡(歲)</th> <th rowspan="2">營運判斷能力</th> <th rowspan="2">會計及財務分析能力</th> <th rowspan="2">經營管理能力</th> <th rowspan="2">危機處理能力</th> <th rowspan="2">產業知識</th> <th rowspan="2">國際市場觀</th> <th rowspan="2">領導能力</th> <th rowspan="2">決策能力</th> </tr> <tr> <th><50</th> <th>50 ~ 60</th> <th>60 ~ 75</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>程正禹</td> <td>中華民國</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>方珮維</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>謝弘旻</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>李建宏</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>胡亦侃</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>陳怡芬</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>陸大榮</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>莊哲仁</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>張庭榮</td> <td>中華民國</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | | 多元化 核心項 目 姓名 | 國籍 | 基本組成條件 | | | 董事應具之專業知識與技能 | | | | | | | | 兼任本公司員工 | 年齡(歲) | | 營運判斷能力 | 會計及財務分析能力 | 經營管理能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 | <50 | 50 ~ 60 | 60 ~ 75 | 程正禹 | 中華民國 | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 方珮維 | 中華民國 | | ✓ | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 謝弘旻 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | 李建宏 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 胡亦侃 | 中華民國 | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | 陳怡芬 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | 陸大榮 | 中華民國 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 莊哲仁 | 中華民國 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 張庭榮 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 多元化 核心項 目 姓名 | 國籍 | 基本組成條件 | | | 董事應具之專業知識與技能 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 兼任本公司員工 | 年齡(歲) | | 營運判斷能力 | 會計及財務分析能力 | 經營管理能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <50 | 50 ~ 60 | | | | | | | | | 60 ~ 75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 程正禹 | 中華民國 | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 方珮維 | 中華民國 | | ✓ | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 謝弘旻 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 李建宏 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 胡亦侃 | 中華民國 | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陳怡芬 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陸大榮 | 中華民國 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 莊哲仁 | 中華民國 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 張庭榮 | 中華民國 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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？ | ✓ | | 本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會。未來將視公司營運需要，設置其他各類功能性委員會。 | 無差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | ✓ | | 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並已完成114年度董事會、董事會成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估，已提115年3月12日董事會報告及做為個別董事薪資報酬及提名續任之參考，另亦已將績效評估結果依規定於115年3 | 無差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| | | | 月 19 日向主管機關完成申報。 | |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性? | ✓ | | <p>1.本公司簽證會計師於 115 年 3 月 12 日召開之審計委員會及董事會，說明資誠聯合會計師事務所之審計品質指標資訊(AQIs)，依五大構面就其事務所年度審計品質指標資訊進行報告，分別為(1)構面一：專業性(查核經驗、訓練時數、流動率及專業支援)。(2)構面二：品質控管(會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核及品管支援能力)。(3)構面三：獨立性(非審計服務公費佔比及客戶熟悉度)。(4)構面四：監督(外部檢查缺失及處分及主管機關發函改善)。(5)構面五：創新能力。藉由上述報告，期能藉由提供審計品質之量化指標，協助公司、審計委員會及董事會，能客觀評估會計師事務所及查核團隊於提升審計品質之能力和承諾。</p> <p>2.本公司已於 115 年 3 月 12 日召開之審計委員會及董事會，討論簽證會計師獨立性及適任性，除取得簽證會計師之「會計師獨立性聲明書」及依職業道德規範公報第十號-「正直、公正客觀及獨立性」評估外，與會委員及董事並參考簽證會計師所提年度審計品質指標資訊(AQIs)報告，決議通過簽證會計師之委任及公費</p> | 無差異。 |

| 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 | |
| | | | 議定。 3.本公司並無連續7年未更換簽證會計師或簽證會計師受有處分或有損及獨立性之情事。 | |
| 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)? | ✓ | | 1.本公司於111年5月12日董事會決議，委任財務部副總經理擔任公司治理主管。 2.本公司公司治理主管之主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜及其他依公司章程或契約所訂之事項等。 | 無差異。 |
| 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? | ✓ | | 針對股東及投資人，本公司網站設置有利害關係人專區，內有各利害關係人聯絡窗口，包含投資人關係暨新聞聯絡人、客戶專區、供應商專區、員工專區、企業社會責任信箱及違反從業道德檢舉信箱等，如有變動均即時更新，與利害關係人溝通管道暢通。 針對內部員工，本公司定期舉辦勞資會議、於公司內部網站設置意見提案信箱，提供全體員工具體 | 無差異。 |

| 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 | |
| | | | 表達意見或提供具體建議之管道，並有專責人員處理。 | |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | ✓ | | 本公司已委由凱基證券(股)公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。 | 無差異。 |
| 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？ | ✓ | | 本公司已架設有中英文網站，並定期更新網站之財務業務及公司治理相關資訊予股東與社會大眾參考。 | 無差異。 |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ | ✓ | | <p>本公司已架設有中英文網站，由專人負責定期更新最新財務業務資訊，包含重大訊息、營收資訊、年報及財務報告、法人說明會資料等，供股東及投資人參考。</p> <p>本公司已設置發言人及代理發言人，落實統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。</p> <p>本公司網站已放置歷次法人說明會相關資料，以供投資大眾參考。</p> | 無差異。 |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | | ✓ | <p>本公司尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。</p> <p>本公司依「上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表」之規定及時申報財務報告及各月份營運情形。</p> | 持續評估於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告之可行性。 |

| 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 | |
| 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)? | ✓ | | 本公司於公司內部網站設置意見提案信箱，提供全體員工具體表達意見或提供具體建議之管道，另於公司網站亦設有投資人關係暨新聞聯絡人、客戶專區、供應商專區、員工專區、企業社會責任信箱及違反從業道德檢舉信箱等利害關係人聯繫之管道。 本公司亦為董事投保責任險，有效分擔公司可能遭受損失。 | 無差異。 |
| 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： 1.本公司最近年度(114)「公司治理評鑑」評鑑結果位列 11%~20%(市值 50 億元以上至 100 億元類)，未得分項目主要為未於五月底前召開股東會、尚未於會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告等項目。 2.115 年度持續評估未達標準項目實施可行性。 | | | | |

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 04 月 26 日

| 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) | 陸大榮 | 請參閱本年報第 13 頁(董事資料)。 | 1.本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人之情形：無。 2.本人、配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有公司股份數及比重：無。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：無。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。 | 無 |
| 獨立董事 | 陳怡芬 | 請參閱本年報第 12 頁(董事資料)。 | | 無 |
| 獨立董事 | 張庭榮 | 請參閱本年報第 14 頁(董事資料)。 | | 無 |

2. 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 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 6 月 20 日至 117 年 6 月 20 日，最近年度(114)薪資報酬委員會開會 2 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 | 陸大榮 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 陳怡芬 | 2 | 0 | 100% | |
| 委員 | 張庭榮 | 2 | 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。

(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。

(三) 本公司薪資報酬委員會職權範圍

本委員會成員本著善良管理人之注意，忠實履行下列職權，且將所提建議提交董事會討論：

1. 評估與監督公司整體薪酬政策。
2. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

3. 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

本委員會履行上述職責時，依下列原則為之：

1. 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準給付情形，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性。
2. 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬，而從事逾越公司風險胃納之行為。
3. 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

(四) 薪資報酬委員會討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

| 屆次/日期 | 議案內容 | 決議結果 | 公司對薪資報酬委員會建議之處理 |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--|
| 第五屆第七次 /114 年 5 月 8 日 | 法務部蔡嘉玲副總經理任用及營業部藥劑及代工業務發展課曾暉元協理晉升案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十屆第十次(114 年 5 月 8 日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| | 經理人 113 年 Q4 API Team 業務獎金發放案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十屆第十次(114 年 5 月 8 日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------------------|--|
| | | | 案通過。 |
| | 審查董事績效評估暨 113 年度董事酬勞發放計劃案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十屆第十次(114年5月8日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| | 審查經理人 113 年度員工酬勞發放計劃案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十屆第十次(114年5月8日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| 第六屆第一次/114年11月13日 | 品管部吳峻崑資深協理任用案、工程部工程課陳宏成晉升協理案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十一屆第四次(114年11月13日)董事會報告在案。 |
| | 經理人 113 年 CDMO、114 年 Q1 及 Q2 API Team、114 年 H1 CDMO 業務獎金發放案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十一屆第四次(114年11月13日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| | 經理人 Mifepristone NDSRI 研發獎金發放案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過。 | 不適用。 |
| | 經理人績效評估作業及年終獎金發放計畫案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十一屆第四次(114年11月13日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| | 經理人年度調薪計畫案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十一屆第四次(114年11月13日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |
| | 修訂「員工酬勞管理辦法」案。 | 經全體出席委員審議後，無異議照案通過，並提請董事會決議。 | 經提請第十一屆第四次(114年11月13日)董事會討論，全體出席董事無異議，均同意照案通過。 |

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設置提名委員會，故不適用。

(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

1.永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓ | | <p>1.為落實節能減碳、善盡企業社會責任及強化公司治理，本公司已於111年5月12日董事會決議成立永續發展委員會。目前永續發展委員會共有三名委員，其中包含兩名獨立董事。</p> <p>2.永續發展委員會各功能組： 本委員會落實永續發展之精神，依永續發展委員會之決議或指示，指派相關人員組成 ESG 小組、風險管理小組及誠信經營小組等執行小組，做為永續發展之主要推動單位，其工作範圍涵蓋永續環境(E, Environmental)、社會公益(S, Social)及公司治理(G, Governance)等三大面向。</p> <p>3.董事會督導情形 ESG 小組分別於 114 年 3 月 12 日、5 月 8 日、8 月 14 日及 11 月 13 日之董事會，就本公司永續發展推動執行情形(包含溫室氣體盤查及查證情形)，向董事會提出報告，與會董事除對永續發展推動報告內容表示同意執行外，亦各自提出相關具體建言。</p> | 無差異。 |
| 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？ | ✓ | | <p>本公司為建立完善之風險管理制度，降低營運可能面臨的各種風險，以確保本公司持續穩定發展，達到公司永續發展目標，已依據重大性原則，制訂本公司「風險管理政策與程序」，做為與公司營運相關之經濟、環境、社會與其他範疇之風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及風險監督審查，並已經董事會決議通過。</p> | 無差異。 |
| 三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | ✓ | | <p>1.為求環境績效能確實達成，且可達到法規與本公司環境政策之要求，並追求持續改善，參考 ISO14000 環境管理系統之規範建立本公司環境管理制度。</p> <p>2.本公司依所屬產業特性與本公司營運需求建立完整的環境管理制度，並</p> | 無差異。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------------------------|--|------------------------|----|-----------------------------|---------------------------------------|-----|-----|------------|--------|-----|-------------|--------|----|-------------|--------|-----|-----|------------|--------|-----|-------------|--------|----|-------------|--------|------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 持續通過 ISO14001 及 ISO45001(最新有效期間：2026.07)。 3.本公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 4.本公司依職業安全衛生法規、建築法規、消防法規、毒性及關注化學物質管理法等環安衛相關法規維護工作環境及自然環境並依法申報。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料? | ✓ | | 本公司持續節能減碳之推動，並致力於各項資源利用效率之提升，例如進行全廠照明重新分區利用，逐步以 LED 燈具汰換傳統燈具、更換廠區老舊冰水機、變頻式冷氣、老舊的冷卻水塔，以提高設備使用效能，另安裝空壓機安裝變頻器及太陽能板綠電設置等措施。 | 無差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施? | ✓ | | 全球氣候因溫室氣體效應已產生重大變化，其影響範圍及嚴重程度日益升高，對企業的永續經營形成潛在風險，本公司對此施行各項節能減碳具體措施、提升或優化能源設備使用，以降低因氣候變遷所帶來的潛在風險。 | 無差異。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策? | ✓ | | 1.本公司最近兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計如下(揭露資訊係以本公司為主，未包含轉投資公司)： (1)溫室氣體排放量 <table border="1" data-bbox="678 1456 1173 1870"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇</th> <th>總計 (噸 CO₂e)</th> <th>碳排密集度 (噸 CO₂e/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">113</td> <td>範疇一</td> <td>9,592.5913</td> <td>2.0830</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>27,536.7456</td> <td>5.9795</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>37,129.3369</td> <td>8.0625</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">114</td> <td>範疇一</td> <td>9,018.4167</td> <td>1.8627</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>26,688.8544</td> <td>5.5122</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>35,707.2711</td> <td>7.3749</td> </tr> </tbody> </table> 註：上表 113 及 114 年度範疇二間接排放，係分別採用 113 年之電力排碳係數計算。 | 年度 | 範疇 | 總計 (噸 CO ₂ e) | 碳排密集度 (噸 CO ₂ e/百萬元營業額) | 113 | 範疇一 | 9,592.5913 | 2.0830 | 範疇二 | 27,536.7456 | 5.9795 | 合計 | 37,129.3369 | 8.0625 | 114 | 範疇一 | 9,018.4167 | 1.8627 | 範疇二 | 26,688.8544 | 5.5122 | 合計 | 35,707.2711 | 7.3749 | 無差異。 |
| 年度 | 範疇 | 總計 (噸 CO ₂ e) | 碳排密集度 (噸 CO ₂ e/百萬元營業額) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113 | 範疇一 | 9,592.5913 | 2.0830 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 範疇二 | 27,536.7456 | 5.9795 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 合計 | 37,129.3369 | 8.0625 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114 | 範疇一 | 9,018.4167 | 1.8627 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 範疇二 | 26,688.8544 | 5.5122 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 合計 | 35,707.2711 | 7.3749 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|------------|--|------|---------|--------|-----|---------|-------|-----|---------|-------|----|-----------|------------|--------|-----|--------|----------|----------|-----|--------|--------|----------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <p>(2)總用水量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(度)</th> <th>回收率(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>542,421</td> <td>31.53</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>435,397</td> <td>36.04</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司目前用水來源為自來水，主要用途為製程用水、冷卻水塔用水補充、純水製作、鍋爐用水及生活用水。本公司透過製程中用水回收處理後再利用，113 年回收利用量為 171,025 度/年，佔全年用水量 31.53%，114 年度回收利用量為 156,742 度/年，佔全年用水量 36.04%，用水回收率較 113 年度提升 4.51%。</p> <p>(3)廢棄物總重量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物(公噸)</th> <th>非有害廢棄物(公噸)</th> <th>合計(公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>540.37</td> <td>1,006.07</td> <td>1,546.44</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>389.69</td> <td>957.26</td> <td>1,346.95</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司提升資源有效再利用，持續採取減廢管理措施，降低廢棄物產出，雖 114 年度主要產品訂單增加，產線生產稼動率上升，相對於 113 年度廢棄物產出有降低趨勢</p> <p>2.本公司致力於減少營運活動對環境的衝擊，執行全公司節能減碳方案，並與各部門關鍵績效指標(KPI)連結，訂定目標及執行專案。節能減碳執行方案與具體措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪廠區照明重新分區利用，並逐步將一般燈具汰換為 LED 燈具。 ▪設定冷氣溫度在 26°C 或加裝循環扇以減少冷氣用量、清查廠區冷氣狀況，並更換變頻式冷氣。 ▪減少部分廠區電梯之停靠樓層。 ▪冰水機效能巡查確認。 ▪加強巡查實驗室關閉抽風櫃和各區間對外門。 ▪更換廠區老舊冰水機，以提高設備使用效能，達到節能減碳效果。 | 年度 | 總用水量(度) | 回收率(%) | 113 | 542,421 | 31.53 | 114 | 435,397 | 36.04 | 年度 | 有害廢棄物(公噸) | 非有害廢棄物(公噸) | 合計(公噸) | 113 | 540.37 | 1,006.07 | 1,546.44 | 114 | 389.69 | 957.26 | 1,346.95 |
| 年度 | 總用水量(度) | 回收率(%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113 | 542,421 | 31.53 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114 | 435,397 | 36.04 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度 | 有害廢棄物(公噸) | 非有害廢棄物(公噸) | 合計(公噸) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 113 | 540.37 | 1,006.07 | 1,546.44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114 | 389.69 | 957.26 | 1,346.95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| | | | <ul style="list-style-type: none"> ▪發酵廠水冷式空壓機安裝變頻器降低運轉負載節電。 ▪太陽能發電裝置第一期 112 年 6 月中旬竣工啟用，第二期 114 年 1 月啟用，每年發電使用 863.472 仟度綠電、減少碳排放量 427.4186 公噸 CO2e/仟度。 ▪本公司申請環境部「自主減量計畫」，已於 114 年 11 月經主管機關審核通過，目前正執行減量專案中，未來將可大幅降低本公司碳費負擔。 |
| <p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> | ✓ | <p>本公司恪守「勞動基準法」及其他相關勞動法規，並制訂「職場不法侵害防制辦法」，藉以保障員工之勞動人權、職場安全及工作權，另本公司在人力資源運用或員工之就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會等方面，均以平等及公允之態度辦理之，並無因性別、國籍、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況之不同，而有差別待遇之情事。</p> <p>本公司支持並尊重國際公認的人權維護，除恪遵政府相關法規，並依對國際人權準則的理解，參考國際公認人權規範，包含《聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)》、《聯合國全球盟約(The United Nations Global Compact, UNGC)》、國際勞工組織(International Labour Organization)《工作基本原則與權利宣言》(Declaration of Fundamental Principles and Rights)等，制訂以人權政策方針，並要求供應鏈夥伴遵循相同原則，有尊嚴地公平對待並尊重所有利害關係人。</p> <p>本公司定期每季舉辦勞資協調會議，必要時得以召開臨時會議，針對促進勞資合作、勞資關係和諧、勞工福利籌</p> | 無差異。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | 劃議題等進行雙向溝通與協商，會議溝通結果適用於全體員工，114 年度共召開 4 次定期勞資會議。 本公司及供應商皆無發生歧視、使用童工、強迫勞動、歧視或其他違反勞工人權之重大風險或情事。 | |
| (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)，並董事及經理人績效評估與酬金之連結將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | ✓ | | <p>1.本公司注重兩性平權議題，目前女性職員佔整體員工比重為 33%，而高階經營主管中，有 8 位為女性，比重為 47%。</p> <p>2.本公司藉由組織文化及管理制度，使公司企業願景及策略、部門管理目標、個人工作職掌與績效產出緊密結合，為達此目的，本公司訂有多項員工獎酬辦法，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，並藉以激勵及回饋員工。</p> <p>(1)績效等第與員工年度績效連結 本公司訂有「員工績效評核辦法」，做為員工職級晉升、薪資調整及獎金發放參考依據，員工於前一年底或年初進行個人目標設定，經主管審閱後，以此目標執行，視需要於每季檢視時調整績效目標，於期末針對全年度績效達成狀況與職能表現進行員工自評、主管覆核後，送交人事課彙總年度績效評核資料呈處主管、總經理審閱核決後，做為年度績效獎金發放之參考依據。</p> <p>(2)績效獎金與營收目標相連結 本公司訂有「績效獎金發放辦法」，藉以激勵全體員工達成營業目標、確保產品品質及提升生產效率，適用對象為本公司員工，辦法規定於每季結束後，由財務部結算營收狀況，依營收達成預算目標比率之不同，以營業淨利為基礎，提撥 3%~10%做為全體員工之績效激勵獎金。</p> | 無差異。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>(3)員工持股信託與公司營運成長相連結</p> <p>本公司已成立員工持股信託委員會，正式員工即符合會員資格，由員工每月薪資帳戶自提薪資 3%或以上金額，公司亦按月提撥薪資 3%之獎勵金至員工持股信託財產專戶，不僅達到留才目的，提高員工薪酬，並藉此鼓勵員工定期定額買進公司股票，落實員工即股東，形成經營利潤共享、勞資雙方共存共榮。</p> | |
| (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？ | ✓ | | <p>1.本公司為防範職業災害的發生，確保全體員工及所有協力廠商、合作夥伴之安全，以提供安全及健康之工作環境，並經 2023 年 12 月 ISO45001:2018、CNS45001:2018 及 ISO14001:2015 驗證通過。</p> <p>2.本公司提供員工相關工作安全與健康事項如下：</p> <p>(1)安全之作業環境</p> <p>A.自行檢測 擬定執行計畫書，除定期自行檢測噪音(每半年/次)及照度檢測(每年/次)，另若因製程條件變更，致作業環境有明顯異常、員工明顯不適、工作場所發生洩漏或產程有異常氣味產生時，經評估有必要者，立即實施檢測。</p> <p>B.委外檢測 依勞工作業環境監測實施辦法法定項目，每半年檢測一次。若因製程條件變更，致作業環境有明顯異常、員工明顯不適，經評估有必要時，則立即實施委外檢測。</p> <p>(2)每年辦理員工健康檢查，並對特殊作業人員及高毒性廠房作業人員增加檢查項目，藉此督促員工進行自我健康管理，並分析員工健康指標異常趨勢，除適工審查評估外，每年</p> | 無差異。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| | | | <p>針對異常高比率項目舉辦相對應的健康促進活動(至少一場)。</p> <p>(3)設置專業護理人員及駐廠醫師臨場服務，提供員工職業傷病及一般傷病之防治、健康諮詢與急救及緊急處理。</p> <p>(4)每年定期舉辦消防演練教育(包括緊急應變自主演練、進階緊急應變器材訓練、緊急疏散演練)及消防警鈴測試。</p> <p>(5)每年舉辦職業安全衛生教育訓練課程，建立危機意識，確保員工執行業務時注意自我人身安全。</p> <p>(6)每年進行呼吸防護具教育訓練暨密合度測試，確保使用呼吸防護具員工，其臉型大小與所配戴口罩相符，能有效防護。</p> <p>3.職災情形及對策規劃</p> <p>(1) 114年度職災情形</p> <p>本公司114年度職業災害事件共14件，受傷人數為14人(含工傷假≤1日)，佔年度總人數月平均909人之1.54%。</p> <p>(2)115年對策規劃</p> <p>推動零災害看板 挑戰零災害之目標：除了職業災害教育訓練及加強巡檢稽核外，風險管理以降低VOC及火源管理、損害防阻(強化消防設施、降低火載量/火載量集中管制、防止火災延燒)為達標對策。</p> <p>4.114年度火災情形及改善措施</p> <p>(1)火災事件</p> <p>類型為燃燒(酒精燈破裂引燃、清洗殘留禁水性物質器皿閃燃、建物漏水致電盤短路起火、實驗廢棄物不相容悶燒(2件)、靜電引燃E-HEX)共6件。</p> |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | <p>(2)改善措施</p> <p>A.火源場所日檢點項目新增酒精燈外觀及定期更換。</p> <p>B.清洗殘留禁水性物質器皿改密閉作業(手套箱)，清洗作業加強通風與靜電防護管理。</p> <p>C.該棟建物伸縮縫填補，並進行全廠進行既有建物之盤查，排定時程進行建物防水工程。</p> <p>D.建立安全廢棄物處理程序。</p> <p>E.加強通風效能與更換防爆電器。</p> | |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | ✓ | | <p>本公司致力於培育人才、精進員工能力，從新人訓練、各職位所需專業技能、中高階主管領導能力培訓，皆有專人設計培力專案，透過實體教學、線上學習影片、數位學習平台等多元化的學習管道，並輔以教學滿意度回饋機制，持續精進管理公司的培訓計畫。114年度內部舉辦及員工申請外部教育訓練課程共560堂，參與內部教育訓練課程計3,236人次，由公司補助之外部訓練課程計有255人次，總計3,491人次參與教育訓練課程，每位同仁平均受訓時數為3.17小時，其中男性同仁平均受訓時數為3.17小時，女性同仁平均受訓時數為3.16小時。</p> | 無差異。 |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全等議題、客戶隱私、行銷及標示，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? | ✓ | | <p>本公司視客戶回饋為精進關係發展的重要基礎，透過多重管道瞭解客戶需求，包含視訊會議，商務拜訪及參展。從客戶拜訪中，先調查客戶需求，若有服務缺失議題則與相關單位進行了解，並提供糾正及預防措施(Corrective and Preventive Actions, CAPA)向客戶說明解釋。</p> <p>本公司為提供完善的客戶服務與維護良好的產品品質，當客訴案件發生時，透過兩階段的調查計畫、調查結果、下立調查結論，並在各階段進行問題釐清以建立後續的預防措施，穩定產品品質並降低問題發生的風險。另，本公</p> | 無差異。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| | | | 司依 GMP 作業程序所進行之相關活動，若發生異常狀況而由客戶端啟動之怨訴，均依作業程序執行。 | |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | ✓ | | 本公司要求主原料供應商簽署〈有害物質使用情形聲明書〉及〈不使用衝突礦物宣告書〉，依據 SOP 進行供應商資格及考核認定作業，並將此政策納入供應商採購管理的必要項目，要求主原料供應商承諾其供應之產品或零組件、公司治理及工作者人權保障情形皆符合本公司 ESG 經營理念。針對未能符合要求之供應商，亦積極協助其實施改善計畫；若有違反相關規定，本公司得主張終止或解除契約，以降低供應鏈風險。 | 無差異。 |
| 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？ | ✓ | | 本公司已編製並發行2024年永續報告書，本報告書依循全球報告倡議組織 GRI 準則(GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards) 2021 年版編撰，並於附錄提供 GRI 內容索引。本公司2024年永續報告書係委請第三方驗證機構艾法諾國際股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd) 驗證公司依循 AA 1000 保證標準，並以第1應用類型 (Type 1)、中度保證等級(The Moderate Assurance)作為查證依據，保證本報告書內容符合 GRI 準則及 A A1000AP(2018)當責性原則。 | 無差異。 |
| 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： 本公司已經制訂本公司之「永續發展實務守則」，並經董事會決議通過，本公司永續發展執行情形與所訂守則尚無重大差異。 | | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 有關本公司永續發展推動情形，請詳本公司網站-永續發展執行情形及永續報告書 (https://www.formosalab.com/tw/sustainability)。 | | | | |

2.上市上櫃公司氣候相關資訊

| 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。 | 本公司由永續發展委員會負責與各部門之高階主管，共同審視因氣候變遷全球暖化之現象，評估將會對公司產生之各項風險，依其重大性排序，擬定其風險之因應對策，管理方針及執行規劃，定期審查其成果。 |
| 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)。 | <p>風險與機會多著重於政策與法規要求，內容包含為能資源及減碳要求，對於公司業務、策略及財務之影響，如下說明：</p> <p>1.業務 來自客戶壓力與要求，著重於碳排放與碳足跡之揭露，現況公司已於 112 年度陸續建置相關作業，並取得第三方查證聲明書。減少客戶衝擊。</p> <p>2.策略 (1)初期導入碳盤查，了解自身碳排放量。 (2)中長程目標：訂定減量目標，執行減量策略，邁向碳中和之企業永續經營。 (3)現況運作，本公司為達成節能減碳之目標，評估廠區用電量與電價之變化，建置再生能源發電設備。</p> <p>3.財務 因相關節能減碳對策與措施執行，將直接或間接提升公司營運成本。</p> |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | <p>極端氣候事件產生(如乾旱、洪澇、高溫熱浪和低溫冷害)，對於企業永續經營造成衝擊，低碳經濟之轉型風險因應而生，說明如下：</p> <p>1.政策和法規風險 國際間環保意識抬頭，低碳議題不斷被討論，氣候變遷下所產生之政策、氣候相關訴訟或法規制定也因應而起。</p> <p>(1)近期之美國清潔競爭法案(CCA)與歐盟的「碳邊境調整機制(Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM)」，對於企業之營運成本勢必改變。 (2)2026 年，國內企業第一批碳稅起徵(徵收 2025 年全年排碳，經營成本勢必增加。 (3)能資源相關，國內水資源時有缺乏之虞；電力費用也有逐年增加趨勢，水資源與電力使用與管理，對企業營運勢必產生衝擊，增加成本。</p> |

| 項目 | 執行情形 |
|---|---|
| | <p>2.技術風險(Technology Risk) 再生能源技術議題持續發燒，公司投入之再生能源(太陽能發電)，轉換效率因氣候或其他因素不如預期效果，導致的沈沒成本。</p> <p>3.市場風險(Market Risk) 國際間低碳意識提高，大環境供需結構調整，商品或服務之需求改變，投資人或客戶開始要求低碳商品，企業為確保競爭力勢必進行商品改造以因應市場需求。</p> <p>4.名譽風險(Reputation Risk) 客戶或社群對於企業是否致力於低碳轉型之印象與評價不斷，如公司漠不關心自身「對於全球暖化之貢獻」，恐被視為環境與生態破壞者，對於企業名聲與風評有不好評價。</p> |
| <p>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。</p> | <p>公司內部之風險管理制度中，包含風險辨識、分析、評量、回應監督及審查作業，各作業中均有明訂範疇方向、量化之評量機制及風險回應可採取之方向擬定，最後藉由永續發展委員會於每年之董事會議中審查說明管理運作情形，均可符合氣候風險管理流程與方法之實務操作所需，已整合於公司內之「風險管理政策與程序」中。</p> |
| <p>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。</p> | <p>氣候變遷之風險評估過程使用之表單，採用情境方式引導與假設評估，並藉由潛在風險衡量選用，可說明參數之量化與分析依據，評估風險高低對財務之影響與後續之因應。</p> |
| <p>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。</p> | <p>氣候變遷，對於能資源使用首當其衝，因故於能源取得將投入低碳技術之再生能源太陽能發電系統，說明如下：</p> <p>1.轉型風險之指標與目標： (1)目標：能資源低碳轉型。 (2)指標：600KW 以上電力由再生能源因應。</p> <p>2.實體風險： (1)法規要求，碳稅徵收(總量管制)，增加營運成本。 (2)電力供需失衡，影響生產，減少競爭力。 (3)排碳量大，無能效管理對策，投資者意願低。</p> <p>3.轉型計畫 (1)短期 建置太陽能發電裝置第一期 112 年 6 月中旬竣工啟用，第二期 114 年 1 月啟用，每</p> |

| 項目 | 執行情形 |
|---|--|
| | <p>年發電使用 863.472 仟度綠電、減少碳排放量 427.4186 公噸 CO₂e/仟度，對能源減量進行能效管理，減少對環境衝擊。</p> <p>(2)中長期 配合碳盤查與碳足跡進行，釐清碳排情形，擴大太陽能系統發電需求，雖增加資本支出，長遠可減少營運成本與風險，提升競爭力，增加企業形象。已完成 2022~2024 年度溫室氣體盤查及碳足跡盤查，並取得第三方查證聲明書。</p> |
| <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> | <p>為有效因應氣候變遷之影響，公司推動”溫室氣體盤查”與”產品環境足跡”相關計畫，藉以收集分析公司碳排放與產品碳足跡情形，未來逐步推動”內部碳定價”，刺激低碳的生產流程、研發技術，或重新調整內部供應鏈等，幫助企業轉型，邁向低碳經濟。</p> |
| <p>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。</p> | <p>氣候變遷相關目標</p> <p>1.相關目標與期程</p> <p>(1)短期目標：導入碳盤查，了解自身碳排放量。</p> <p>(2)中長程目標：訂定減量目標，執行減量策略，邁向碳中和之企業永續經營。 現況減量目標為年度節電率 1%，已建置太陽能發電裝置第一期 112 年 6 月中旬竣工啟用，第二期 114 年 1 月啟用，每年發電使用 863.472 仟度綠電、減少碳排放量 427.4186 公噸 CO₂e/仟度。</p> <p>2.溫室氣體排放範疇 溫室氣體排放範疇主要依據政府環境部與金管會要求，並參照 ISO-14064 內及其相關規範進行，現況以揭露範疇一來自於製程或設施之直接排放；範疇二係指來自於外購電力、熱或蒸汽之能源利用間接排放為主。</p> |
| <p>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</p> | <p>如下附表</p> |

3.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

| | |
|--|--|
| <p>本公司基本資料</p> <p><input type="checkbox"/>資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業</p> <p><input type="checkbox"/>資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>資本額未達 50 億元之公司</p> | <p>依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>母公司個體盤查 <input type="checkbox"/>合併財務報告子公司盤查</p> <p><input type="checkbox"/>母公司個體確信 <input type="checkbox"/>合併財務報告子公司確信</p> |
|--|--|

| 年度 | 113 年度 | | | |
|------------|--------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------|
| 範疇一 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 9,592.5913 | 2.0830 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 已於 114 年 6 查驗完畢 |
| 合計 | 9,592.5913 | 2.0830 | | |
| 範疇二 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 27,536.7456 | 5.9795 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 已於 114 年 6 查驗完畢 |
| 合計 | 27,536.7456 | 5.9795 | | |
| 範疇三 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 115,491.9382 | 25.0787 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 已於 114 年 6 查驗完畢 |
| 合計 | 115,491.9382 | 25.0787 | | |
| 年度 | 114 年度 | | | |
| 範疇一 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 9,018.4167 | 1.8627 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 預計於 115 年 6 月進行查驗 |
| 合計 | 9,018.4167 | 1.8627 | | |
| 範疇二 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 26,688.8544 | 5.5122 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 預計於 115 年 6 月進行查驗 |
| 合計 | 26,688.8544 | 5.5122 | | |
| 範疇三 | 總排放量 (公噸 CO ₂ e) | 密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2) | 確信機構 | 確信情形說明 (註 3) |
| 台耀化學股份有限公司 | 20,359.3952 | 4.2050 | 台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) | 預計於 115 年 6 月進行查驗 |
| 合計 | 20,359.3952 | 4.2050 | | |

註 1：上表 113 及 114 年度之範疇二能源間接排放，係分別採用 113 年度電力排碳係數計算。

註 2：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 3：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 4：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 5：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。

(2)溫室氣體確信(查證)資訊

| 名稱 | 113 年度 | 114 年度 |
|----------|--|-------------------------------|
| 確信(查證)範圍 | 台耀化學股份有限公司 | 台耀化學股份有限公司 |
| 確信(查證)機構 | 台灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.) | 台灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.) |
| 確信(查證)準則 | ISO 14064-3：2019 | ISO 14064-3：2019 |
| 確信(查證)意見 | 經台灣檢驗科技(股)公司依據 ISO 14064-3:2019 完成查驗，提出經修改之查驗意見，符合 ISO 14064-1：2018 標準之要求。 | 完整確信資訊將於永續報告書揭露 |

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。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

4.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

(1)減量目標

邁向 2050 年淨零排放目標。

(2)策略

A.初期：導入溫室氣體盤查及環境碳足跡盤查，了解自身碳排放量。

B.中、長程目標：訂定減量目標，執行減量策略，邁向淨零排之企業永續經營。

(3)具體行動計畫

A.2023 年度啟動溫室氣體及環境碳足跡盤查，採第三方查證，分析碳排放熱點，逐步提出對策。

B.配合中長期目標，執行減量策略，邁向淨零排。

(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 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外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？</p> | ✓ | | <p>本公司已制訂「誠信經營守則」、「誠信經營小組建置與運作辦法」及「誠信經營檢舉管理辦法」，並經董事會通過，明示本公司誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，另本公司並積極宣導及提倡誠信及合乎道德之從業行為與具體承諾，確實要求所有員工遵守各項規定。</p> | 無差異。 |
| <p>(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？</p> | ✓ | | <p>本公司為健全誠信經營之管理，設置隸屬於永續發展委員會之誠信經營小組，督促公司防止不誠信行為，檢討成效及持續改進，並至少每年一次向董事會報告誠信經營執行情形。</p> | 無差異。 |
| <p>(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？</p> | ✓ | | <p>本公司已制訂「誠信經營守則」、「誠信經營小組建置與運作辦法」及「誠信經營檢舉管理辦法」，另設置隸屬於永續發展委員會之誠信經營小組，落實誠信經營政策，並定期檢討修正。</p> | 無差異。 |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與</p> | ✓ | | <p>本公司已制訂「誠信經營守則」，並經董事會通過，明訂董事、經理人、受僱人及對公</p> | 無差異。 |

| 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 | |
| 往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款? | | | 司具有實質控制者於執行業務時，禁止提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 | |
| (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? | ✓ | | 本公司為健全誠信經營之管理，設置隸屬於永續發展委員會之誠信經營小組，督促公司防止不誠信行為，檢討成效及持續改進。本公司114年推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，已提至114年11月13日董事會報告。 | 無差異。 |
| (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? | ✓ | | 本公司「董事會議事規範」明文規定，董事就董事會之事項有自身利害關係者，應於審議時迴避之，不得參加討論及表決。 針對內部員工，本公司於公司內部網站設置意見提案信箱，提供全體員工具體表達意見或提供具體建議之管道，並有專責人員處理。 | 無差異。 |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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? | ✓ | | 本公司已制訂「誠信經營守則」、「誠信經營小組建置與運作辦法」及「誠信經營檢舉管理辦法」，另並設置隸屬於永續發展委員會之誠信經營小組，督促公司防止不誠信行為，檢討成效及持續改進。 | 無差異。 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓 | ✓ | | 本公司人事課每年均舉辦誠信經營相關之教育訓練，114年度與誠信經營相關之教育 | 無差異。 |

| 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 | |
| 練? | | | 訓練課程(包含公司治理、會計主管、永續經營、營業秘密、特殊安衛教育、交易合約保密協議及訂單風險控管等課程),受訓人員計 547 人,時數 659 小時。 | |
| 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? | ✓ | | 本公司於公司內部網站設置意見提案信箱,提供全體員工具體表達意見或提供具體建議之管道,另本公司網站亦設有利害關係人員工專區及違反從業道德檢舉信箱,以供提出各項建言及檢舉任何不法情事之管道,相關承辦單位之承辦會對檢舉人之身分及檢舉內容進行保密。 | 無差異。 |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制? | ✓ | | 本公司網站亦設有利害關係人員工專區及違反從業道德檢舉信箱,以供提出各項建言及檢舉任何不法情事之管道,相關承辦單位之承辦會對檢舉人之身分及檢舉內容進行保密。 | 無差異。 |
| (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施? | ✓ | | 本公司對所提各項建言及檢舉任何不法情事之員工或檢舉人,承辦單位均對檢舉人之身分及檢舉內容進行保密。 | 無差異。 |
| 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? | ✓ | | 本公司已制訂「誠信經營守則」、「誠信經營小組建置與運作辦法」及「誠信經營檢舉管理辦法」,經董事會通過,並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 | 無差異。 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者,請敘明其運作與所定守則之差異情形:無重大差異。 | | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊:本公司為宣示落實誠信經營決心,114 年對董事及協理級(含)以上經理人發出 114 年度「誠信經營聲明書」,共計發出 33 份,出具率達 100%,內容主要聲明「為依循中華民國相關法令並符合 | | | | |

| 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 | |
| 本公司「誠信經營守則」及「道德行為準則」之要求，立書人聲明願意確實遵循。若有違反時，立書人願意負相關法律責任並接受公司懲處。”。 | | | | |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

本公司已於公司網站即時揭露重大訊息及召開法人說明會之相關資料，供股東及社會大眾充分了解本公司營運狀況。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：本公司內部控制制度聲明書，請參閱 MOPS 公開資訊觀測站公告資訊，查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東常會重要決議內容及執行情形：(114 年股東常會：114 年 6 月 20 日)

| 議案 | | 執行情形 |
|------|--------------------------|---|
| 承認事項 | 1.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 | 本案照原案表決通過。 |
| | 2.本公司 113 年度盈餘分派案。 | 本案照原案表決通過。 本案通過配發股東現金股利新台幣 157,535,312 元(每股配發新台幣 1.31 元)，訂定 114 年 8 月 28 日為配息基準日，並已於 114 年 9 月 25 日全數發放完畢。 |
| 討論事項 | 1.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 | 本案照原案表決通過。 |
| | 2.以資本公積發放現金案。 | 本案照原案表決通過。 本案以資本公積發放現金新台幣 203,232,577 元(每股發放新台幣 1.69 元)，訂定 114 年 8 月 28 日為配息基準日，並已於 114 年 9 月 25 日全數發放完畢。 |

2.董事會重要決議

| 日期/屆次 | 重要決議事項 |
|-----------------------------|---|
| 114 年 3 月 12 日 (第十屆第十三次) | 1.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 113 年度盈餘分派案。 3.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 4.本公司 113 年董事酬金報告案。 5.GLP-1 產線建置案。 6.擬與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 |

| 日期/屆次 | 重要決議事項 |
|------------------------------|--|
| | 7.擬與台新藥股份有限公司簽訂委託檢驗服務合約案。 8.擬與台新藥股份有限公司簽訂供貨合約增補協議案。 9.擬資金貸與 Synchem-Formosa, Inc.案。 10.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 11.修訂「印鑑使用管理辦法」案。 12.出具 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 13.本公司第十一屆董事選任暨受理股東提名董事候選人名單案。 14.董事會提名第十一屆董事候選人名單案。 15.解除本公司第十一屆新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 16.召開 114 年股東常會案。 17.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案。 18.會計師事務所內部調整更換簽證會計師暨其獨立性、適任性評估及委任報酬案。 |
| 114 年 5 月 8 日 (第十屆第十四次) | 1.法務部蔡嘉玲副總經理任用及營業部藥劑及代工業務發展課曾暉元協理晉升案。 2.審查經理人 113 年度員工酬勞發放計劃案。 3.審查董事績效評估暨 113 年度董事酬勞發放計劃案。 4.經理人 113 年 Q4 API Team 業務獎金發放案。 5.通過本公司 114 年第一季合併財務報告案。 6.本公司 113 年度盈餘分派修正案。 7.以資本公積發放現金案。 8.擬與台新藥股份有限公司簽訂「租賃合約」案。 9.召開 114 年股東常會案(新增議案)。 |
| 114 年 6 月 20 日 (第十一屆第一次) | 推選本公司第十一屆董事長案。 |
| 114 年 6 月 20 日 (第十一屆第二次) | 1.推舉本公司第二屆審計委員會召集人及會議主席案。 2.委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員並推舉召集人暨會議主席案。 3.委任本公司第二屆永續發展委員會委員並推舉召集人暨會議主席案。 |
| 114 年 8 月 14 日 (第十一屆第三次) | 1.通過本公司 114 年第二季合併財務報告案。 2.資金貸與 Synchem-Formosa, Inc.案。 3.修訂「印鑑使用管理辦法」案。 4.調整向銀行申請衍生性金融商品綜合額度案。 5.與台新藥股份有限公司簽訂 TSY-310 藥品(DP)製造合約案。 6.通過 2024 年永續報告書案。 |
| 114 年 11 月 13 日 (第十一屆第四次) | 1.經理人 113 年 CDMO、114 年 Q1 及 Q2 API Team、114 年 H1 CDMO 業務獎金發放案。 2.經理人績效評估作業及年終獎金發放計畫案。 3.經理人年度調薪計畫案。 4.修訂「員工酬勞管理辦法」案。 5.本公司薪酬委員會民國 115 年之工作計畫案。 6.通過本公司 114 年第三季合併財務報告案。 |

| 日期/屆次 | 重要決議事項 |
|-----------------------------|--|
| | 7.115 年度營運計畫案。 8.115 年度銀行融資總額度案。 9.與台新藥股份有限公司簽訂專利智財委託服務合約案。 10.與台新藥股份有限公司簽訂租賃合約案。 11.資金貸與 Synchem-Formosa, Inc. 案。 12.本公司基層員工範圍定義案。 13.修訂「印鑑使用管理辦法」案。 14.115 年度稽核工作計畫案。 |
| 115 年 3 月 12 日 (第十一屆第五次) | 1.本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 114 年度盈餘分派案。 3.本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 4.本公司「基層員工範圍」定義評估調整案。 5.GLP-1 產線建置預算追加案。 6.資金貸與 Synchem-Formosa, Inc. 案。 7.Synchem-Formosa, Inc.辦理現金增資暨本公司認購案。 8.Synchem-Formosa, Inc.擴建廠房案。 9.擬與台新藥股份有限公司簽訂 TSY-310 藥品委託製造合約第一次增補協議案。 10.修正本公司「公司章程」部分條文案。 11.修正本公司「職務授權及代理人制度」案。 12.出具 114 年度「內部控制制度聲明書」案。 13.解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。 14.本公司 114 年董事酬金報告案。 15.召開本公司 115 年股東常會案。 16.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案。 17.會計師事務所內部調整更換簽證會計師暨其獨立性、適任性評估及委任報酬案。 |

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

四、簽證會計師公費資訊

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

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費 (註 1) | 非審計公費 (註 2) | 合計 | 備註 |
|------------|---------|-----------------------------|---------------|----------------|-------|----|
| 資誠聯合會計師事務所 | 鄧聖偉、顏裕芳 | 114.01.01 ~ 114.12.31 | 6,010 | 810 | 6,820 | |

註 1：定期財務簽證審計公費。

註 2：主要為稅務簽證公費。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少，其審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

| | | | |
|--|--|---------|-----|
| 更換日期 | 經本公司 115 年 3 月 12 日董事會決議通過。 | | |
| 更換原因及說明 | 會計師事務所內部組織業務調整，自 115 年度起，原顏裕芳會計師更換為蔡蓓華會計師。 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 主動終止委任 | 不適用 | 不適用 |
| | 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 不適用 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | ✓ | |
| 其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 說明 無 | | |

註：係指董事會決議日期。

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|---------------|
| 事務所名稱 | 資誠聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 鄧聖偉、蔡蓓華 |
| 委任之日期 | 115年03月12日(註) |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無差異 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無 |

註：係指董事會決議日期。

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

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。

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

請參閱 MOPS 公開資訊觀測站公告資訊，股權移轉查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表 (https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)；股權質押變動情形查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

115年4月26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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 程正禹 | 7,702,848 | 6.41 | 3,076,944 | 2.56 | — | — | 李秀慧 | 配偶 | 無 |
| | | | | | | | 摩洛哥投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 配偶 | 無 |

| 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| | | | | | | | 歐加司塔投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 配偶 | 無 |
| 定利開發有限公司 代表人：胡定吾 | 3,633,329 | 3.02 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |
| | — | — | — | — | — | — | | | |
| 李秀慧 | 3,076,944 | 2.56 | 7,702,848 | 6.41 | — | — | 程正禹 | 配偶 | 無 |
| | | | | | | | 摩洛哥投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 負責人 | 無 |
| | | | | | | | 歐加司塔投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 負責人 | 無 |
| 摩洛哥投資股份有限公司 代表人：李秀慧 | 2,794,043 | 2.32 | — | — | — | — | 程正禹 | 負責人之配偶 | 無 |
| | 3,076,944 | 2.56 | 7,702,848 | 6.41 | — | — | 歐加司塔投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 負責人 | 無 |
| 歐加司塔投資股份有限公司 代表人：李秀慧 | 2,269,000 | 1.89 | — | — | — | — | 程正禹 | 負責人之配偶 | 無 |
| | 3,076,944 | 2.56 | 7,702,848 | 6.41 | — | — | 摩洛哥投資股份有限公司代表人：李秀慧 | 負責人 | 無 |
| 台新人壽保險股份有限公司 代表人：蔡康 | 2,127,000 | 1.77 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |
| | — | — | — | — | — | — | | | |
| 健維生技有限公司 代表人：李建宏 | 1,690,452 | 1.41 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |
| | 395,480 | 0.33 | — | — | — | — | | | |
| 王莉莉 | 1,627,000 | 1.35 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |

| 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 全球人壽保險股份有限公司 代表人:林文惠 | 1,500,000 | 1.25 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |
| | — | — | — | — | — | — | | | |
| 蔡彰人 | 1,497,213 | 1.25 | — | — | — | — | 無 | 無 | 無 |

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

115年3月27日；單位：股；%

| 轉投資事業(註1) | 本公司投資 | | 董事、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|----------------------------------|------------|---------|---------------------|---------|------------|---------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 台新藥(股)公司 | 61,387,653 | 40.66% | 2,409,385 | 1.60% | 63,797,038 | 42.26% |
| 台昂生技(股)公司 | 4,000,000 | 100.00% | — | — | 4,000,000 | 100.00% |
| 安而奇(股)公司 | 271,620 | 45.00% | — | — | 271,620 | 45.00% |
| Epione Investment Cayman Limited | 619,000 | 100.00% | — | — | 619,000 | 100.00% |
| Epione Investment HK Limited | — | — | 544,500 | 100.00% | 544,500 | 100.00% |
| Activus Pharma. Co., Ltd. | — | — | 1,942 | 99.23% | 1,942 | 99.23% |
| 上海意必昂實業有限公司 | — | — | —(註2) | 100.00% | — | 100.00% |
| Formosa Laboratories Japan, Inc. | 400 | 40.00% | — | — | 400 | 40.00% |
| SynChem-Formosa, Inc. | 311,996 | 100.00% | — | — | 311,996 | 100.00% |

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

115年4月26日；單位：新台幣仟元、仟股

| 年月 | 發行價格(元) | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------------------------------------|---------------|-----|
| | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 84.12 | 10 | 1,000 | 10,000 | 100 | 1,000 | 創立股本1000仟元 | — | 註1 |
| 87.02 | 10 | 1,000 | 10,000 | 1,000 | 10,000 | 現金增資9,000仟元 | — | 註2 |
| 88.06 | 10 | 2,000 | 20,000 | 2000 | 20,000 | 現金增資10,000仟元 | — | 註3 |
| 89.07 | 10 | 4,000 | 40,000 | 4,000 | 40,000 | 現金增資20,000仟元 | — | 註4 |
| 90.05 | 10 | 7,000 | 70,000 | 7,000 | 70,000 | 無 | 債權轉增資30,000仟元 | 註5 |
| 90.08 | 13.2 | 10,000 | 100,000 | 8,311 | 83,111 | 現金增資10,838仟元 | 債權轉增資2,273仟元 | 註6 |
| 91.05 | 12 | 10,000 | 100,000 | 10,000 | 100,000 | 現金增資10,000仟元 | 債權轉增資6,889仟元 | 註7 |
| 92.11 | 10 | 12,579 | 125,787 | 19,879 | 198,787 | 現金增資98,787仟元 減資73,000仟元 | — | 註8 |
| 96.12 | 16 | 25,000 | 250,000 | 14,079 | 140,787 | 現金增資15,000仟元 | — | 註9 |
| 97.02 | 20 | 25,000 | 250,000 | 18,079 | 180,787 | 現金增資40,000仟元 | — | 註10 |
| 97.09 | 10 | 65,000 | 650,000 | 53,631 | 536,307 | 合併增資355,520仟元 | — | 註11 |
| 98.06 | 10 | 88,000 | 880,000 | 56,500 | 565,000 | 盈餘轉增資28,693仟元 (其中3,623仟元為員工紅利轉增資) | — | 註12 |
| 98.06 | 50 | 88,000 | 880,000 | 60,000 | 600,000 | 現金增資35,000仟元 | — | 註13 |
| 99.07 | 26 | 88,000 | 880,000 | 60,932 | 609,320 | 認股權憑證9,320仟元 | — | 註14 |
| 100.02 | 78 | 88,000 | 880,000 | 67,057 | 670,570 | 現金增資61,250仟元 | — | 註15 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|---------|-----------|---------|-----------|--|---|------|
| 102.04 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 67,264 | 672,645 | 公司債轉換 2,075 仟元 | — | 註 16 |
| 102.07 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 67,269 | 672,686 | 公司債轉換 41 仟元 | — | 註 17 |
| 102.10 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 80,632 | 806,316 | 現金增資 100,000 仟元 公司債轉換 33,630 仟元 | — | 註 18 |
| 103.01 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 84,059 | 840,589 | 公司債轉換 34,273 仟元 | — | 註 19 |
| 103.04 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 84,335 | 843,349 | 公司債轉換 2,759 仟元 | — | 註 20 |
| 103.07 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 84,409 | 844,095 | 公司債轉換 747 仟元 | — | 註 21 |
| 103.10 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 84,412 | 844,116 | 公司債轉換 21 仟元 | — | 註 22 |
| 104.04 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 85,138 | 851,378 | 公司債轉換 7,262 仟元 | — | 註 23 |
| 104.11 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 85,354 | 853,537 | 公司債轉換 2,159 仟元 | — | 註 24 |
| 105.01 | 48.2 | 88,000 | 880,000 | 87,468 | 874,682 | 公司債轉換 21,145 仟元 | — | 註 25 |
| 106.01 | 80.1 | 120,000 | 1,200,000 | 88,633 | 886,331 | 公司債轉換 11,649 仟元 | — | 註 26 |
| 106.01 | 80.1 | 120,000 | 1,200,000 | 88,717 | 887,167 | 公司債轉換 836 仟元 | — | 註 27 |
| 106.04 | 80.1 | 120,000 | 1,200,000 | 89,229 | 892,286 | 公司債轉換 5,119 仟元 | — | 註 28 |
| 106.07 | 80.1 | 120,000 | 1,200,000 | 89,923 | 899,227 | 公司債轉換 6,941 仟元 | — | 註 29 |
| 106.09 | 80.1 | 120,000 | 1,200,000 | 93,013 | 930,126 | 公司債轉換 30,899 仟元 | — | 註 30 |
| 107.08 | 50.0 | 120,000 | 1,200,000 | 99,013 | 990,126 | 現金增資 60,000 仟元 | — | 註 31 |
| 109.05 | 37.0 | 120,000 | 1,200,000 | 108,313 | 1,083,126 | 現金增資 93,000 仟元 | — | 註 32 |
| 109.07 | — | 160,000 | 1,600,000 | 108,313 | 1,083,126 | 提高核定股本 至 1,600,000 仟元 | — | 註 33 |
| 110.07 | 58.4 | 160,000 | 1,600,000 | 108,364 | 1,083,639 | 公司債轉換 513 仟元 | — | 註 34 |
| 110.09 | 58.4 | 160,000 | 1,600,000 | 120,256 | 1,202,560 | 公司債轉換 118,921 仟元 | — | 註 35 |

註 1：84.12.29 建一字第 01054251 號。

註 2：87.02.06 建一字第 87257083 號。

- 註 3：88.06.21 建一字第 88301844 號。
 註 4：89.07.21 北市建商二字第 89312686 號。
 註 5：90.05.14 北市建商二字第 90278117 號。
 註 6：90.08.07 府建商字第 90294407 號。
 註 7：91.05.20 經授商字第 09101167070 號。
 註 8：92.11.06 府建商字第 09223554900 號。
 註 9：96.12.17 府產業商字第 09693228220 號。
 註 10：97.02.29 府產業商字第 09781878000 號。
 註 11：97.09.16 經授商字第 09701225180 號。
 註 12：98.06.03 經授商字第 0981106900 號。
 註 13：98.07.01 經授商字第 0981136100 號。
 註 14：99.07.08 經授商字第 09901145140 號。
 註 15：100.03.31 經授商字第 10001048120 號。
 註 16：102.04.16 經授商字第 10201067110 號。
 註 17：102.07.18 經授商字第 10201139850 號。
 註 18：102.10.08 經授商字第 10201206640 號。
 註 19：103.01.20 經授商字第 10301007340 號。
 註 20：103.04.14 經授商字第 10301066440 號。
 註 21：103.07.21 經授商字第 10301144680 號。
 註 22：103.10.15 經授商字第 10301215730 號。
 註 23：104.04.13 經授商字第 10401066020 號。
 註 24：104.11.10 經授商字第 10401237190 號。
 註 25：105.01.13 經授商字第 10501006430 號。
 註 26：106.01.09 經授商字第 10601001710 號。
 註 27：106.01.17 經授商字第 10601007540 號。
 註 28：106.04.20 經授商字第 10601047880 號。
 註 29：106.07.24 經授商字第 10601100250 號。
 註 30：106.09.11 經授商字第 10601124020 號。
 註 31：107.08.22 經授商字第 10701099270 號。
 註 32：109.05.07 經授商字第 10901069990 號。
 註 33：109.07.14 經授商字第 10901132480 號。
 註 34：110.07.12 經授商字第 11001118920 號。
 註 35：110.09.07 經授商字第 11001160460 號。

2. 股份種類

115 年 4 月 26 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 | |
| 記名式普通股 | 120,255,963 | 39,744,037 | 160,000,000 | 上市公司股票 |

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

115年4月26日；單位：股；%

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|--------------|----|-----------|------|
| 程正禹 | | 7,702,848 | 6.41 |
| 定利開發有限公司 | | 3,633,329 | 3.02 |
| 李秀慧 | | 3,076,944 | 2.56 |
| 摩洛加投資股份有限公司 | | 2,794,043 | 2.32 |
| 歐加司塔投資股份有限公司 | | 2,269,000 | 1.89 |
| 台新人壽 | | 2,127,000 | 1.77 |
| 健維生技有限公司 | | 1,690,452 | 1.41 |
| 王莉莉 | | 1,627,000 | 1.35 |
| 全球人壽保險股份有限公司 | | 1,500,000 | 1.25 |
| 蔡彰人 | | 1,497,213 | 1.25 |

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司之股利政策係依公司章程第 24 條規定，相關規定如下：

本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，並報告於股東會。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞或調整薪資。員工酬勞之發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其方式由董事會訂定之。

本公司每年度總決算如有盈餘時，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。其餘得加計前期未分配盈餘為股東紅利，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分派或視業務需要酌予保留。本公司股利政策需視公司財務結構、營運狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利等，就可分配盈餘得酌予保留或以股票或以現金或以股票及現金方式發放，其中現金股利之發放將不少於全部股東紅利發放金額之百分之十，其餘為股票股利。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司於 115 年 3 月 12 日董事會擬議配發 114 年度股東現金股利每股 3 元。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司無配發股票股利，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，並報告於股東會。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十%為基層員工分派酬勞或調整薪資。員工酬勞之發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其方式由董事會訂定之。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理
本公司依公司章程所載員工及董事酬勞之成數作最適估計，並認列為費用，於期後期間之董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動應調整次年度之費用。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

A. 本公司 115 年 3 月 12 日董事會通過擬議配發 114 年度之員工現金酬勞 50,400,000 元及董事酬勞 7,200,000 元。

B. 認列費用與估列金額之差異及處理情形，請參閱下表：

單位：元

| 分配項目 | 董事會擬議配發金額(A) | 認列費用年度估列金額(B) | 差異金額(A-B) | 備註 |
|------|--------------|---------------|-----------|-----|
| 員工酬勞 | 50,400,000 | 50,400,000 | 0 | 無差異 |
| 董事酬勞 | 7,200,000 | 7,200,000 | 0 | 無差異 |

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：因本公司 114 年度未發放員工股票紅利，故不適用。

(3) 由於員工酬勞及董事酬勞已於 114 年度予以費用化，不影響每股盈餘之設算，故每股盈餘仍為 3.67 元。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司上年度(民國 113 年度)盈餘實際配發員工酬勞及董事酬勞之有關資訊如下：

本公司 113 年估列員工酬勞 46,200,000 元，董事酬勞 6,450,000 元，業經 114 年 3 月 12 日董事會決議，實際配發員工酬勞 46,200,000 元，董事酬勞 6,450,000 元，與認列費用年度估列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

本公司及子公司主要從事原料藥與製劑產品之製程開發、生產及銷售，產品涵蓋膽固醇磷酸鹽結合劑、維他命 D 衍生物、抗癌活性成分、呼吸系統用藥、消炎止痛劑及中樞神經系統用藥等領域，並包括紫外線吸收劑等相關產品。此外，本公司亦積極投入生技新藥之研究，亦有化學品之貿易業務、投資事業，以及化工原料與相關產品之批發銷售，持續提升整體營運規模與市場競爭力。

2.公司主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元：%

| 年度 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|----------------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 營業收入淨額 | 比重(%) | 營業收入淨額 | 比重(%) |
| 膽固醇磷酸鹽結合劑 | 1,638,140 | 34.63 | 1,630,056 | 33.60 |
| 維他命 D 衍生物 | 820,152 | 17.34 | 762,263 | 15.71 |
| 委託研發代工生產(CDMO) | 473,102 | 10.00 | 537,317 | 11.08 |
| 類固醇 | 159,264 | 3.36 | 536,679 | 11.06 |
| 呼吸系統用藥 | 575,765 | 12.17 | 474,547 | 9.78 |
| 抗癌活性成份 | 192,289 | 4.06 | 331,039 | 6.82 |
| 消炎止痛劑 | 210,856 | 4.46 | 201,440 | 4.15 |
| 其他 | 661,478 | 13.98 | 378,016 | 7.80 |
| 合計 | 4,731,046 | 100.00 | 4,851,357 | 100.00 |

3.公司目前之商品項目

彙整本公司之主要產品如下：

| 項次 | 主要產品 |
|----|----------------|
| 1 | 膽固醇磷酸鹽結合劑 |
| 2 | 維他命 D 衍生物 |
| 3 | 委託研發代工生產(CDMO) |
| 4 | 類固醇 |
| 5 | 呼吸系統用藥 |
| 6 | 抗癌活性成份 |

註：目前子公司台昂生技(股)公司及Activus Pharma Co., Ltd.，其尚在新藥研發階段。Epione Investment Cayman Limited及Epione Investment HK Limited等企業屬轉投資公司。上海意必昂實業有限公司受本公司之委託，代為向中國藥政單位申請藥證審批。台新藥(股)公司為一家專注於開發臨床階段之眼科、腫瘤科等治療領域新藥之生技製藥公司，台新藥以獨特的研發策略建立了多樣化的研發專案組合以分散新藥開發風險，當中包括了505(b)(2)、生物相似藥以及新成份新藥等研發途徑。SynChem-Formosa, Inc.目前已有數個臨床前專案執行中，穩健布局並積極拓展北美版圖，另實驗室設備擴充已完成，以提供完整且全方位的CDMO服務。

4. 計劃開發之新商品(服務)

本公司持續推動原料藥技術與服務升級，並以既有原料藥研發與製造基礎為核心，向下游製劑領域延伸，積極布局針劑研發與生產製造。目前已建置一般製劑產線(涵蓋小分子與大分子產品)及細胞毒性專用產線(應用於抗癌藥物及抗體藥物複合體(ADC))，並已逐步投入生產運作。

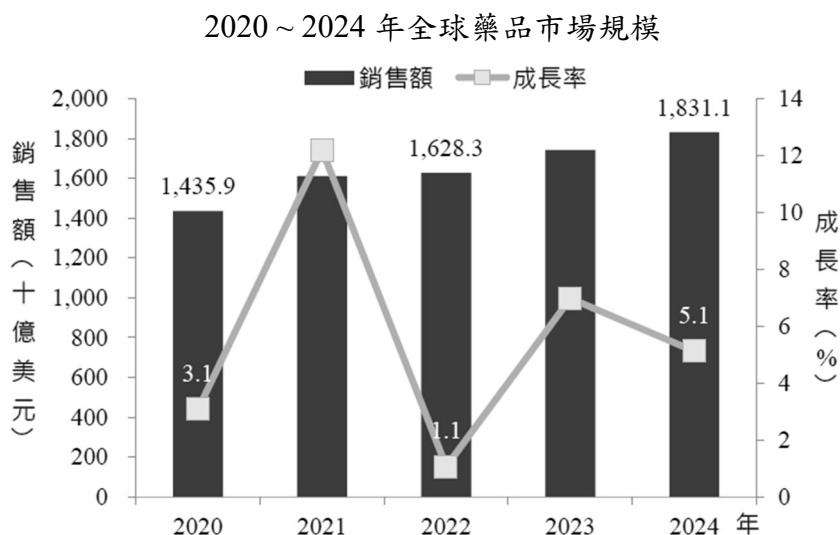
同時，本公司持續關注原研藥之上市時程與專利動態，審慎篩選具市場潛力之產品項目，積極拓展原料藥、抗體藥物複合體(ADC)及高階針劑產品之市場版圖，以強化產品組合並提升長期成長動能。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 全球藥品市場現況

隨著全球人口高齡化與慢性疾病盛行，藥品需求持續穩定成長。2024 年全球藥品市場規模約達 1.8 兆美元，較 2023 年成長約 5.1%，2020~2024 年複合年成長率(CAGR)約為 6.3%。展望未來，隨著政府推動在地化生產及供應鏈多元化策略，加上創新技術及高齡疾病治療需求增加，預計 2025~2028 年全球藥品市場將持續穩健成長，市場規模可望達 1.9 兆美元，複合年成長率約 5%。近年各國在醫療成本管控與法規趨嚴影響下，對藥品定價與市場準入之管理持續強化，同時地緣政治風險升溫及藥品短缺問題，使供應鏈安全與韌性成為產業關注焦點。在此背景下，全球藥品市場將朝向區域化生產、高附加價值產品及創新治療領域發展，持續提供長期成長動能。



資料來源: Fitch Solutions; DCB 產資組 ITIS 研究團隊(2025.08)

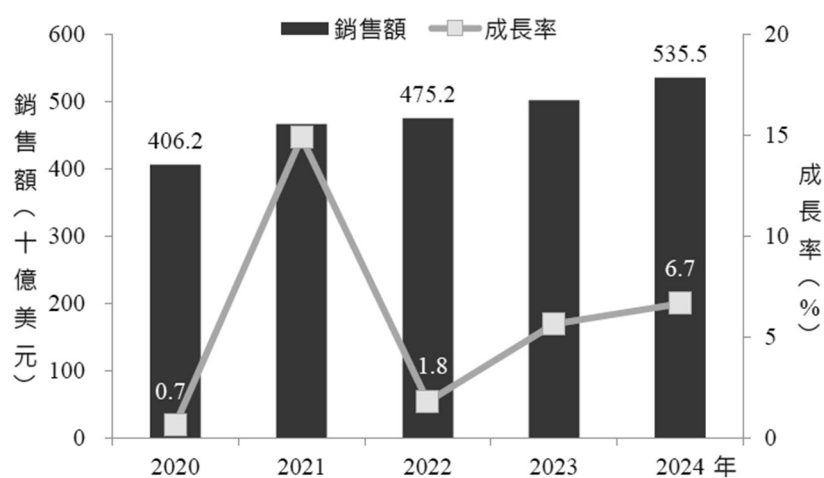
(2) 學名藥市場現況

在全球醫療支出持續攀升與人口高齡化加劇的雙重影響下，學名藥市場呈現穩健成長趨勢。根據 Fitch Solutions 資料，自 2020 年以來，全球學名藥

市場規模穩定擴大：2020年銷售額約為4,062.4億美元，年成長率0.7%；2022年增至4,752.0億美元，年成長率1.8%；2023年市場逐漸回溫，2024年進一步成長至5,355.4億美元，年成長率達6.7%。2020~2024年間，全球學名藥市場複合年成長率(CAGR)約6.6%，顯示市場快速擴張。

學名藥市場的主要驅動因素包括：高價專利藥品陸續到期所釋出的替代市場空間、慢性病治療需求持續上升，以及主要國家如美國、日本積極推動學名藥替代政策。此外，COVID-19疫情期間的供應鏈中斷與經濟成長放緩曾對市場增長造成影響，但隨著產能修復及需求回穩，全球學名藥供應持續改善。以美國為例，92%的處方藥為學名藥，歐洲則約佔67%，反映學名藥在控制醫療成本與提供可負擔治療選擇上扮演關鍵角色。整體而言，在專利藥到期與人口老化驅動下，全球學名藥市場預期將持續穩健成長，成為全球醫藥供應鏈中不可或缺的部分。

2020~2024年全球學名藥市場規模



資料來源: Fitch Solutions; DCB 產資組 ITIS 研究團隊(2025.08)

(3)原料藥市場現況

根據 Grand View Research 資料，2024年全球原料藥市場銷售額約為2,550.1億美元，較2023年成長7.4%，2020~2024年間的複合年成長率(CAGR)約為6.6%。市場成長主要受全球人口高齡化與慢性病患者增加所帶動的醫療需求，以及高價專利藥品到期後學名藥與生物藥品需求擴張所驅動。此外，美國、歐洲及印度等主要市場推動在地化生產策略，也促使原料藥產業擴張，並帶動 CDMO(委託研發與製造)服務需求增加。

近年全球原料藥市場亦面臨供應鏈重組挑戰，受地緣政治風險、區域衝突及各國重視藥品供應韌性影響，原料藥供應鏈逐漸走向戰略性合作與多元化。中國大陸與印度約佔全球原料藥產量60~70%，供應來源過度集中引發歐美國家對關鍵藥品供應安全的關注，促使各國加強原料藥在地化生產與政策支持。綜合人口結構、慢性病趨勢、學名藥需求增加及技術進步，全球原料藥市場預期將持續穩健成長。

(4)委託研發生產代工服務(CDMO)市場現況

隨著癌症、慢性病及高齡相關疾病患者持續增加，全球對藥品與新療法的需求持續升高，推動 CDMO(委託研發生產代工)產業穩健成長。依據

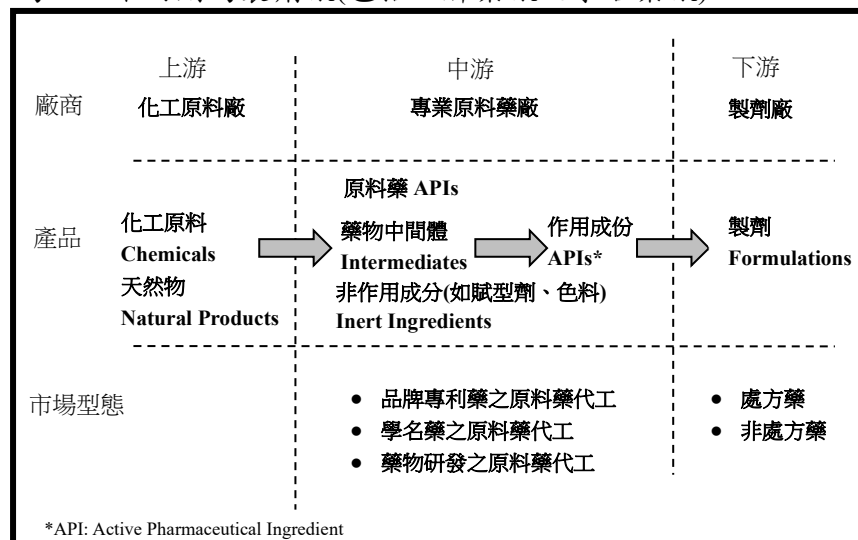
MarketsandMarkets 資料，2024 年全球 CDMO 市場規模約達 1,935.2 億美元，2020~2024 年間的複合年成長率(CAGR)達 14.9%。市場需求主要來源於製藥公司增加既有藥品產量與新藥研發投資，以及小型生技公司與虛擬藥廠崛起帶動的全球藥品需求成長。

以地區別劃分，北美市場占比最高(約 40.3%)，擁有領先技術並與多家國際藥廠建立緊密合作；歐洲市場占比 28%，具成熟醫藥研發環境與政府政策支持；亞太市場占比 19.3%，雖起步較晚，但受政策扶植、高技術勞動力及成本優勢推動，市場發展動能強勁。

此外，生物藥品因具靶向性、高特異性及治療潛力，成為癌症、慢性病及精準醫療領域關鍵治療手段，其相關開發與生產需求迅速增長。2024 年全球生物藥品製造市場規模約 205.2 億美元，較 2023 年成長 6.3%，2020~2024 年 CAGR 達 21.9%，顯示生物藥品 CDMO 市場成為未來增長的重要動力。

2. 產業上、中及下游之關聯性

原料藥產業在製藥產業中位居中游，上游原材料包括天然動植物及一般化學品為主，下游則為製劑廠(包括品牌藥廠及學名藥廠)。



茲就上、中及下游產業分述如下：

(1) 上游

上游為製備原料藥之原材料，係由包括天然動植物及一般化學品，主要由化學法合成，或由萃取動植物及微生物組織細胞來獲得。

(2) 中游

因一般的原料藥為有機小分子，故原料藥工業絕大多數為有機化學工業，通常由生物或化學法合成而得，而化學法尤其方便、快速及具價格競爭力等特性，故又以化學合成為主要方式。此外，依照原材料來源的不同而有不同的原料藥生產方式，由天然物取得者，除原材料的製備如發酵培養外，主要製程技術在萃取、分離氫化、醇解、酯化、皂化、及純化(如蒸餾、萃取、結晶等)，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，由遺傳工程製備者，則有純化與回收製劑工程等，故在所有精密生化工業中，原料藥之生產製程相對複雜，且合成技術最為精密。

(3)下游

製藥產業鏈下游係生產製劑藥廠。藥品製劑生產流程係將原料藥加上製劑輔料，如賦型劑、黏著劑、乳化劑等，再加工為方便使用的劑型。

3.產品之各種發展趨勢

本公司深耕歐美日市場逾三十年，長期與國際大型藥廠建立穩固合作關係，深獲客戶信賴，並於全球市場建立良好品牌形象。憑藉優異之國際市場開發能力、完善之銷售通路及具競爭力之成本優勢，本公司已成為多家國際藥廠重要之原料藥供應夥伴，並持續獲得高度肯定。目前客戶涵蓋全球排名前三大之品牌藥廠、五家全美排名十大之學名藥廠，以及日本排名前三大之學名藥廠，展現本公司於全球供應鏈中的關鍵地位。

本公司長期累積原料藥製程開發與生產之深厚經驗，並持續開發具差異化優勢之產品組合。茲就各項產品未來之應用市場與發展趨勢，說明如下：

(1)原料藥

隨著全球藥品供應鏈重整趨勢加速，尤其美國推動《Biosecure Act》及去中化供應策略，本公司持續強化原料藥自主供應能力與產線韌性，成為國際藥廠優先合作夥伴。憑藉深耕歐美日市場三十年之經驗、符合國際法規的製造能力，以及穩定高品質供應，本公司持續受惠於客戶訂單成長與轉單效應。為因應客戶對高品質原料藥之旺盛需求，本公司每年進行產線優化與製程升級，提升產能與生產效率，成功滿足客戶需求並提升交付能力。同時，本公司積極布局多元化供應來源，減少對單一市場依賴，以降低地緣政治與供應鏈風險，確保原料藥供應穩定。

未來，本公司將持續以市場領先之製造與法規符合能力，結合產線擴張與技術升級策略，積極掌握轉單機會，穩固全球客戶合作關係，提升接單動能與靈活的供應鏈，強化競爭優勢，推動原料藥業務持續成長與長期穩健發展。

(2)針劑產品

全球針劑及注射給藥裝置市場持續穩健成長。據 Grand View Research 與 GII 報告，2025 年全球注射給藥裝置市場規模約為 543 億美元，2026 年預計成長至 586.9 億美元，年複合成長率(CAGR)約 8.1%，並預計至 2030 年市場可達 795.1 億美元。此一成長主要受慢性病盛行率提升、生物製劑與生物相似藥需求增加、無菌製程技術進步，以及自我給藥裝置普及等因素帶動。本公司自 2018 年成立針劑開發團隊，正式跨入針劑研發與生產領域。現有產線涵蓋細胞毒性產線(抗癌藥品與 ADC)及一般產線(小分子與大分子)，單批產能可達 10,000 至 250,000 瓶(vial)，提供自原料藥至針劑製劑之一站式研發與製造服務，有效協助客戶縮短開發時程並降低整體成本。產線由國際知名廠商 NNE 設計，全面符合美國 FDA、歐盟 EMA 及日本 PMDA 之法規要求，並具備依客戶需求彈性擴充之能力。

在法規與市場進展方面，本公司針劑廠已於 2024 年 9 月通過美國 FDA 無菌針劑廠查核，並於 2025 年 10 月通過波蘭 CPI(Chief Pharmaceutical Inspectorate)之原料藥與注射劑製劑 EU-GMP 查核。2026 年 3 月，本公司乳癌注射劑成功取得美國食品藥品監督管理局(US FDA)簡化新藥申請(ANDA)核准，為公司首件 ANDA 核准案，具重要里程碑意義。

展望未來，本公司將持續推動既有產線擴充及新產線建置，逐步提升針劑產能，以因應市場需求成長。同時，將結合先進製程技術與無菌生產能力，積

極拓展生物製劑與高活性藥品領域，強化整體競爭優勢，並支援客戶全球市場布局。

(3) 委託研發生產代工服務

本公司長期深耕客製化委託研發生產代工(CDMO)服務，以原料藥製程開發為核心優勢，持續提供小分子與生物藥品之客製化合成及製劑開發服務，並積極拓展至抗體藥物複合體(ADC)領域。公司已建立自有 ADC 連接子藥物(Payload-Linker)技術平台，可提供多元候選組合並優化藥物比例(DAR)，進一步擴大一站式研發與製造服務範疇，滿足客戶對高階藥物開發之需求。為因應業務成長與客戶訂單增加，本公司已擴增 200L 原料藥生產線，年產能可達約 300 公斤，並持續推動既有產線優化及新產線建置，提升整體產能與交付彈性。透過原料藥與無菌針劑之垂直整合能力，服務範圍涵蓋預填充式注射劑(pre-filled syringe)、大容量凍乾針劑(large volume lyophilized)等高規格製劑產品，並全面符合美國 FDA、歐盟 EMA 及日本 PMDA 之無菌製劑規範，不僅有效降低生產成本，亦強化產品附加價值與市場競爭力。面對國際供應鏈重組及法規環境變化，本公司持續強化製造能力與供應鏈彈性，透過多元化原料來源與穩健的品質管理體系，確保關鍵原料藥與製劑產品之穩定供應，降低營運風險。同時，結合 CDMO 整合服務優勢與彈性產能配置，並透過美國子公司 Synchem-Formosa 提供在地化支援，積極拓展高附加價值藥物與創新生物製劑市場，持續深化與國際藥廠之合作關係，朝向成為全球客戶長期信賴之策略夥伴。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用(本公司及子公司)

114 年度及 115 年截至 3 月 31 日止投入研發費用分別為 727,909 仟元及 186,056 仟元。

2. 開發成功之技術或產品

114 年度及截至目前為止之開發成功之產品名稱如下：

產品名稱：Pitavastatin Calcium 及 Capivasertib 等。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1) 鞏固現有客戶群關係，積極擴展新客戶，提高產業內市場佔有率。
- (2) 加強與客戶間之溝通，以充份掌握客戶需求。
- (3) 重視品質，維持高標準的客戶滿意度。
- (4) 降低成本以提高競爭力。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 強化上下游廠商之關係，有效串連供應鏈作業，以加速滿足客戶需求。
- (2) 與客戶形成策略聯盟，擴大市場佔有率共創雙贏。
- (3) 每年至少啟動 10 個新研發計畫，每年至少商業化 2 個新產品，以保持競爭優勢。
- (4) 改善既有設備、製程使其達到使用之最大效能，以期降低成本，更具市場競爭力。
- (5) 強化研發代工業務，拓展 ADC 與針劑客戶群。

(6) 培育人才，以因應公司之未來持續成長，培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同價值觀之組織文化，達到永續經營之共同願景。

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：新台幣仟元

| 銷售地區 | 113 年度 | 114 年度 |
|------|-----------|-----------|
| 美國 | 631,354 | 870,216 |
| 印度 | 1,056,918 | 755,050 |
| 荷蘭 | 588,641 | 610,718 |
| 中國 | 217,953 | 441,133 |
| 臺灣 | 338,177 | 372,693 |
| 日本 | 262,690 | 280,396 |
| 德國 | 250,629 | 262,726 |
| 其他國家 | 1,384,684 | 1,258,425 |
| 合計 | 4,731,046 | 4,851,357 |

2. 市場佔有率

(1) 原料藥

A. 膽固醇磷酸鹽結合劑品

本公司膽固醇磷酸鹽結合劑產品持續維持全球領導地位，為市場上三家主要學名藥廠的重要供應商之一，同時也是美國與歐洲市場的核心供應商。本系列產品需求穩定且強勁，為滿足客戶持續增長的需求，公司已逐年進行產線優化與產能提升，以確保交付彈性與可靠性。整體產品市佔率超過 70%，其中單一關鍵產品市佔率更高，達到 90% 以上，彰顯台耀在全球市場的競爭優勢與穩固地位。

B. 維他命 D 衍生物系列產品

維他命 D 衍生物系列產品擁有多項專利技術，在歐美、中國及日本市場表現優異，獲得國際醫藥業界高度認可，已成為公司代表性產品系列。本系列產品成功進入原廠供應鏈，其中三項產品為全球前三大供應者之一，單一產品全球市佔率達 40%，展現台耀在國際市場的穩固競爭力。

面對客戶需求持續成長，公司已逐年進行產線優化與擴充，提升產能與交付彈性，確保能快速響應接單成長與市場變動。同時，結合製程技術、穩定的供應鏈與嚴格 GMP 管理，台耀能穩定提供高品質原料藥，降低供應風險，強化與國際藥廠的合作關係，穩固市場地位並持續拓展全球市場份額。

C. 類固醇系列產品

本公司的類固醇系列產品已成功進入美國原廠供應鏈，產品生產與出貨穩定，能持續滿足客戶需求。本系列產品在市場上建立了良好的信譽，展現公司在原料藥供應穩定性與交付能力上的競爭優勢。

D.呼吸系統產品

本公司的呼吸系統系列產品銷售表現優異，營收持續倍增。目前公司已完成產線優化並提升產能，以穩定供應市場需求。本系列產品在全球市場的市佔率已達 80%，憑藉可靠的製程技術與嚴格品質管理，進一步鞏固公司在呼吸系統原料藥領域的領導地位。

E.抗癌用藥系列產品

本公司抗癌用藥系列中，一項產品已獲美國 FDA 核准上市，並成功取得中國藥證。該產品在 2025 年美國市場的市佔率接近 60%，生產與供應維持穩定，可確保客戶需求持續滿足。

(2)針劑產品

公司針劑製造體系具備小分子與大分子藥品之生產能力，現有三條無菌針劑產線，年產能達上億劑，並可支援臨床前開發階段數百萬劑之生產需求；另設有細胞毒性專用產線，年產能達數千萬劑。針劑廠已於 2024 年通過美國 FDA 查核，展現符合國際法規之製造能力與品質水準。

在營運模式上，本公司透過與客戶採取共同開發策略，整合產品供應鏈與銷售通路，有效縮短產品上市時程並加速市場滲透，帶動針劑業務營運貢獻逐步提升。同時，為因應市場需求與接單成長，公司持續推動產線擴充及新產線建置，強化整體產能與交付彈性。

產品布局方面，本公司針劑產品線已成功開發應用於晚期乳癌治療之新型化療藥物，並取得台灣主管機關核准上市，於 2024 年正式銷售；該產品亦於 2026 年 3 月成功進入美國市場，並已與歐洲客戶簽訂銷售合約，預計於 2026 年上市。整體而言，本公司針劑產品目前於國際市場之市佔率仍處於拓展階段，隨著產品陸續上市與產能逐步開出，市場滲透率可望持續提升，進一步挹注未來營運成長動能。

(3)委託研發生產代工服務

受惠於全球藥品委外生產與研發需求持續增加，本公司 CDMO 業務維持穩健成長，由研發至量產之一站式商業模式逐步展現效益，服務客戶涵蓋多家國際藥廠。目前相關專案多已進入關鍵確效或商業放大階段，帶動接單規模持續擴展。整體而言，本公司於 CDMO 市場之市佔率仍處於持續拓展階段，並隨著專案轉入商業化階段及產能逐步釋出，市場滲透率可望穩步提升。

在技術平台方面，本公司抗體藥物複合體(ADC)服務平台已建立國際能見度，協助多家新藥公司進行研發與生產，並結合針劑代工服務，自 2019 年起陸續通過多次 QP 稽核認證，支援客戶取得美國 FDA、歐洲 EMA 及中國 NMPA 之臨床試驗許可，穩定供應 ADC 臨床用藥。此外，公司以長期合成技術為基礎，發展自有 ADC 連接子藥物(Linker-Payload)平台，提供多元組合選擇並提升藥物比例(DAR)，強化技術差異化與服務深度。

在服務與產能整合方面，本公司提供涵蓋原料藥至製劑之一站式 CDMO 服務，包含細胞毒性產線(抗癌藥品與 ADC)、胜肽、發酵及一般產線(小分子與大分子)，並具備由臨床前數百萬劑至商業化上億劑之充填量能。公司持續進行產能提升與擴線規劃，以因應客戶需求成長，並提升交付彈性與服務效率。目前已與多家國際知名藥廠展開合作專案，隨著專案推進與產能逐步開出，將持續強化於全球 CDMO 市場之競爭地位。

3.市場未來之供需狀況及成長性

隨著全球藥品研發與製造分工持續深化，原料藥與委託研發生產代工(CDMO)產業逐步呈現區域化與專業化發展趨勢，生產與研發能量持續向具成本與技術優勢之亞洲地區移轉。除製造成本與臨床試驗支出相對較低外，亞太市場需求快速成長亦為重要驅動因素。中國與印度於大宗原料藥及中間體供應占比持續提升，已成為全球供應鏈關鍵來源；惟高附加價值之專利藥與創新藥市場，仍主要集中於美國、歐洲及日本，且外包生產比例持續提高，帶動 CDMO 需求穩定成長。

在供需結構方面，隨著新藥上市速度加快、生物藥與高複雜度製劑需求增加，以及全球供應鏈重整趨勢，市場對於具備高品質製造能力、法規遵循(GMP)能力及整合型服務之供應商需求持續提升。未來原料藥與 CDMO 產業將朝向集中化發展，具備技術門檻、規模經濟與多元產品線之廠商將更具競爭優勢，而缺乏規模與技術差異化之業者則面臨整併或退出市場之壓力。

在成長動能方面，全球原料藥市場規模預期將持續穩健成長，主要受惠於學名藥滲透率提升以及新興市場醫療需求擴張。同時，CDMO 市場亦因藥廠外包策略深化而持續擴大，特別是在抗體藥物複合體(ADC)、針劑無菌製劑及高難度製程等領域，市場需求成長更為顯著。

本公司未來將持續以 GMP 為基礎，結合原料藥與製劑之整合能力，深化研發代工與商業化生產服務，並積極拓展 ADC 與針劑相關產品線及客戶合作機會。透過持續擴充產能、優化製程與強化技術平台，提升服務廣度與深度，以因應全球 CDMO 市場成長趨勢，並逐步提升整體市場占有率與營運規模。

4.競爭利基

本公司憑藉多年累積之營運與管理經驗，有效掌握新產品開發至上市時程，提升市場切入時點，建立整體競爭優勢。其主要競爭利基如下：

(1)完整之研發能力與量產經驗

本公司擁有專業之原料藥製程開發及分析方法開發團隊，長期深耕製程技術，並累積多項製程相關專利，具備從開發到量產之完整經驗，可提供客戶一站式整合服務。此外，結合高活性/高毒性產品之開發與製造經驗、專業廠房設備及熟練人才，並延伸至高毒性製劑之針劑充填能力，從原料藥至製劑建立完整供應體系，進一步支撐抗體藥物複合體(ADC)相關技術平台之發展。

(2)穩定且符合國際標準之產品品質

本公司所有產品均依循 cGMP 規範生產，並持續通過國內主管機關及國際主要市場(如美國 FDA 等)之查廠與稽核，產品亦已取得美國、歐洲及日本等地之相關認證。透過嚴謹之品質管理制度與持續改善機制，確保產品品質穩定可靠，並獲得國際客戶肯定。

(3)穩定之原料供應體系

主要原料由長期合作之供應商提供，雙方建立穩固之合作關係，有助於確保供應來源穩定，同時兼顧成本與供貨彈性，降低供應鏈風險並維持營運穩定性。

(4)具國際市場之銷售與服務能力

本公司外銷比重高，已建立完整之國際業務網絡，市場涵蓋歐洲、美國、日

本、印度、中東及東南亞等地區，客戶分布多元，有助於分散市場風險並擴大營運規模。透過長期累積之國際客戶合作經驗與通路資源，具備持續拓展海外市場及成為國際藥廠重要供應夥伴之能力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.人口結構高齡化與醫療需求持續成長

全球人口逐步邁入高齡化社會，帶動慢性病用藥及相關治療需求增加，長期有助於原料藥與製藥市場規模持續擴大。同時，各國政府為控管醫療支出並提升醫療品質，對藥價進行調控，使國際藥廠更傾向尋求具成本效益且符合國際品質規範之合作夥伴，進一步推升 CDMO 及原料藥外包需求，有利本公司業務拓展。

B.政府政策支持產業發展

政府持續將生技醫藥與原料藥產業列為重點發展領域，並透過研發補助、租稅優惠及產業輔導措施，協助產業升級與國際化發展，有助於提升本公司技術能量與市場競爭力，並強化拓展全球市場之基礎。

(2)不利因素

A.國際法規標準日益嚴格

各國對關鍵起始物(Key Starting Material)及製造規範之要求持續提高，符合條件之供應來源相對減少，增加供應鏈管理之複雜度。

B.人才競爭壓力加劇

產業間對專業技術人才需求增加，其他產業(如科技產業)以較高薪資吸引人才，造成製藥產業在人力資源招募與留任上面臨挑戰。

C.國際市場價格競爭激烈

來自部分國家(如印度)之低成本競爭者持續投入市場，對產品價格形成壓力，影響市場競爭環境。

(3)因應對策

A.強化供應鏈管理與多元採購策略

除維持既有穩定合作之供應商外，持續開發第二來源供應商，以分散供應風險。同時運用公司完善之 GMP 品質管理系統與國際法規遵循能力，逐步延伸至上游供應鏈，提升供應穩定性並創造新業務機會。

B. 建立彈性營運與資訊掌握機制

與上下游夥伴維持長期穩定合作關係，強化市場資訊蒐集與即時反應能力，適時調整生產規劃、需求配置與庫存管理，以因應市場變動。

C. 聚焦高附加價值產品並深化品質優勢

透過產品選擇策略進行市場區隔，持續提升產品品質與技術門檻，並強化歐、美、日等主要市場之法規認證與客戶信任，藉由差異化競爭提升整體競爭力。

(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

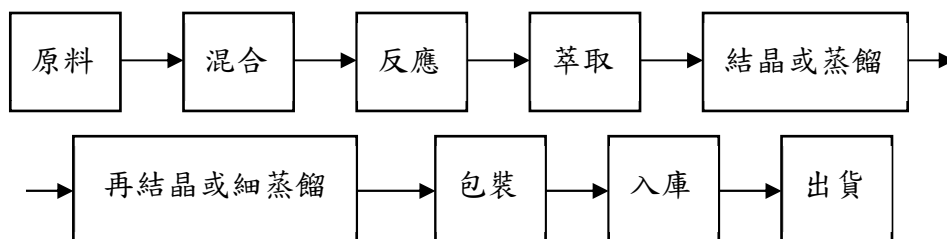
本公司目前主要產品用途如下：

(1)膽固醇磷酸鹽結合劑：主要應用於高血脂症及腎功能低下之高磷血症。

(2)維他命 D 衍生物系列產品：主要應用於乾癬、副甲狀腺亢進異常、骨質疏鬆、尿毒併發症之腎性骨發育不全等症狀。

- (3)呼吸系統疾病用藥：主要應用於上呼吸道敏感及過敏病症。
 (4)消炎止痛劑：主要應用於大腸潰瘍及帶狀泡疹止痛。
 (5)中樞神經系統用藥：主要應用於抗憂鬱。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

| | | |
|------|-------|------|
| 主要原料 | 主要供應商 | 供應狀況 |
| 化學原料 | G 公司 | 良好 |

(四)主要進銷貨客戶名單

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

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|----|--------|-----------|---------------|---------|--------|-----------|---------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | G 公司 | 133,333 | 10.68 | 無 | G 公司 | 164,802 | 15.42 | 無 |
| 2 | — | — | — | — | H 公司 | 134,644 | 12.60 | 無 |
| | 其他 | 1,114,655 | 89.32 | — | 其他 | 769,382 | 71.98 | |
| | 進貨淨額 | 1,247,988 | 100 | — | 進貨淨額 | 1,068,828 | 100 | |

註：供應商增減變動說明：

H 公司：主要是對其採購生產類固醇之原料增加，故 114 年來自於 H 公司之進貨提高到 12.60%。

- 2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年度 | | | | 114 年度 | | | |
|----|--------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | AC 公司 | 583,404 | 12.33 | 無 | AC 公司 | 607,830 | 12.53 | 無 |
| 2 | | | | | CF 公司 | 488,986 | 10.08 | 無 |

| | | | | | | | |
|------|-----------|-------|---|------|-----------|--------|--|
| 其他 | 4,147,642 | 87.67 | | 其他 | 3,754,541 | 77.39 | |
| 銷貨淨額 | 4,731,046 | 100 | — | 銷貨淨額 | 4,851,357 | 100.00 | |

註：銷售客戶增減變動說明：

- (1)AC 公司：因部份客戶原料藥需求在 114 年提升，使得年度銷貨金額較 113 年度成長，114 年 AC 公司銷貨比重微幅至 12.53%。
- (2)CF 公司：銷售占比由 113 年度之 2.44% 提升至 114 年度之 10.08%，主要係 114 年度客戶訂單增加所致，已成為本公司重要客戶之一。

三、從業員工資料

單位：人；歲；年；%

| 年度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115 年 截至第一季止 |
|--------|---------|--------|--------|-----------------|
| 員工人數 | 管銷人員 | 105 | 94 | 93 |
| | 研發人員 | 154 | 157 | 152 |
| | 技術人員 | 694 | 736 | 726 |
| | 合計 | 953 | 987 | 971 |
| 平均年歲 | | 36.2 | 36.6 | 37.0 |
| 平均服務年資 | | 5.8 | 6.0 | 6.2 |
| 學歷分布比率 | 博士 | 5.1% | 5.6% | 5.6% |
| | 碩士 | 27.7% | 27.8% | 28.0% |
| | 大學(專) | 52.9% | 51.3% | 50.6% |
| | 高中(職) | 13.5% | 14.4% | 15.4% |
| | 高中(職)以下 | 0.8% | 0.9% | 0.4% |

註：上表人數為各期期末尚在職之本公司及子公司員工。

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)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

本公司一向致力於維護環境，避免發生環境污染之情事，目前尚無法對未來可能因環境污染所產生之損失進行合理估計，惟將密切注意環保法令之頒布及環境污染評估標準變動情形，以做為評估及相對措施之因應。114 年及截至年報刊印日本公司所發生之行政裁罰含消防、環保法規等輕微違規或缺失，被罰款件數 6 件，裁罰總金額 50 萬元，所列缺失均已改善完成或持續改善中。

- (二)本公司對於製程過程中產生之污染物，如廢(污)水、廢氣、廢棄物及毒化物等處理，均設置有相關設備、專責人員及委由專業合法機構進行處理，說明如下：

1. 污染設施設置或排放許可證

(1) 污水處理

本公司已取得桃園市政府環保局水污染防治許可證(「桃市環排許字第 H0604-12 號」)，對於生產過程中產生之廢(污)水，本公司已增建廢水處理廠，並由公司專人進行操作處理，經檢測之廢(污)水均符合放流水標準後，

才予以排放至廠區外，另蘆竹二廠亦取得廢(污)水貯留許可證(桃市環排許字第 H3842-03 號)，並委由蘆竹廠進行廢(污)水處理。

(2)廢氣處理

本公司已建置 RTO(Regenerative Thermal Oxidizer；蓄熱式焚化爐)，提升處理 VOCs(Volatile Organic Compounds, VOC；揮發性有機化合物)廢氣效率可達 95%以上，同時廢熱可回收再利用，符合環保又兼顧節能，另本公司已依空氣污染防治法之規定，取得固定污染源操作許可證，並設有空氣污染防治專責人員。

| 許可固定污染源項目 | 許可證號 |
|-----------------------|---------------|
| (蘆竹廠)其他西藥製造程序(M01)操作 | 操證字第H5698-05號 |
| (蘆竹二廠)其他西藥製造程序(M01)操作 | 操證字第H5699-04號 |
| 鍋爐蒸氣產生程序(M05)操作 | 操證字第H5368-07號 |

(3)事業廢棄物處理

本公司生產過程中產生之廢棄物，屬可回收部分，由資源回收業者進行回收處理，若屬不可回收部分，如固體廢棄物、廢溶劑、垃圾等，則委由環保單位認可之合格專業清運廠商及處理廠代為清運及處理。

(4)毒化物處理

有關毒化物之處理，本公司均依照法令規定進行各類毒化物申請運作及相關網路申報。

2.環保專責部門

本公司設有環保專責單位，編制有各類環保業務專責人員，茲將各項業務專責人員領有證號相關資料說明如下：

| 項目 | 說明 |
|--------------|-------------------------------------|
| (蘆竹廠)廢水專責人員 | 具甲級廢水處理專責人員，證號(114)環部研證字第GA270362號 |
| (蘆竹廠)空污專責人員 | 具乙級空氣污染防治人員，證號(103)環署訓證第FB040400號 |
| (蘆竹二廠)空污專責人員 | 具甲級空氣污染防治人員，證號(91)環署訓證第FA060452號 |
| (蘆竹廠)廢棄物專責人員 | 具甲級廢棄物處理技術人員，證號(106)環署訓證字第HA150292號 |
| (蘆竹廠)毒化物處理 | 具甲級毒化物處理技術人員，證號(106)環署訓證字第JA070309號 |
| (蘆竹二廠)毒化物處理 | 具甲級毒化物處理技術人員，證號(114)環部研證字第JA070229號 |

3.未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：

本公司對於環保議題極為重視，近年來分別之增建廢水處理設施及 RTO(Regenerative Thermal Oxidizer；蓄熱式焚化爐)，加強對生產過程中產生之廢水及空污等進行妥善處理，以符合相關環保標準。

五、勞資關係

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

1.福利制度

- (1)員工及員工眷屬(配偶、子女)免費團保(含壽險、醫療險、意外險、因公出差之旅平險)、員工親屬團保優惠加保及職災保險。
- (2)績效獎金、年終獎金及員工酬勞。
- (3)免費年度健康檢查、特殊作業健康檢查、主管健康檢查。
- (4)設置廠護及每月駐廠醫生健康諮詢。
- (5)提供女性員工哺乳室。
- (6)114年9月6日於桃園龍潭小人國主題樂園舉辦「2025年台耀家庭日」，參加人數1,205人。
- (7)設置有健身房、圖書室、員工餐廳、免費員工汽機車停車場及遠道免費員工宿舍。
- (8)設置職工福利委員會，享有各項員工福利，包含三節禮金/福利金、生日禮金、慶生會活動、同仁聚餐(同樂會)補助、社團成立補助。
- (9)提供員工自我進修學位或語言訓練等補助、員工在學子女獎助學金。114年共有1位同仁學位進修及與語言訓練補助、49位同仁共57位子女獲得獎助學金。

(10)員工健康活動

- A.2025年辦理TOP萬挑戰賽(日行萬步)、拳擊有氧、食物日誌、量血壓集點、健康促進講座等健康促進活動，參加人次共489人次，另也辦理捐血活動公益活動2場，共有102人次參加。
- B.114年辦理流感疫苗及COVID-19疫苗注射活動2梯次，共217人次參加。
- C.提供員工協助方案(EAPs)，114年共計提供諮詢服務37次。
- D.114年舉辦5次身心靈講座(手作)課程，參與員工人數共129人次。

2.員工教育訓練

本公司訂有「教育訓練程序」，藉以提升個人職能，培養專業人才，達到公司產品品質研發技術能力的精進，以維護並加強公司在產業界之競爭利基，同時培養員工對企業文化之認同，以建立共同價值觀之組織文化，創造永續經營之契機。

本公司114年度教育訓練之各項成果如下：

| 項目 | 課程費用(元) | 課程時數(小時) | 課程人次 |
|-----|-----------|----------|-------|
| 核心 | 0 | 146 | 1,235 |
| 專業 | 786,298 | 1,934 | 546 |
| 通識 | 136,143 | 31.6 | 500 |
| 勞安衛 | 338,505 | 677.5 | 992 |
| 管理 | 173,531 | 63.2 | 218 |
| 總計 | 1,434,477 | 2,852.3 | 3,491 |

3.退休制度與其實施情形

(1)新制退休辦法

本公司依據「勞工退休金條例」之規定，自 94 年 7 月 1 日起，按月為新進員工及選擇適用勞退休新制之原有員工，本公司按其每月薪資提繳 6% 至其勞工保險局之個人退休金專戶。

自 94 年 7 月 1 日起，選用「勞工退休金條例」者，退休金領取及計算方式：

A.個人退休金專戶

a.月退休金：

- 年滿 60 歲，且適用「勞工退休金條例」，工作年資滿 15 年者，得請領月退休金。
- 員工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，做為定期發給之退休金。

b.一次退休金：

- 年滿 60 歲，但適用「勞工退休金條例」工作年資未滿 15 年者，應請領一次退休金。
- 一次領取員工個人退休金專戶之本金及累積收益。

B.年金保險制：領取金額依保險契約約定。

C.選擇適用「勞動基準法」退休制度與保留適用「勞工退休金條例」前工作年資之員工人數、工資、工作年資、流動率等因素精算勞工退休準備金之提撥率，繼續依「勞動基準法」第 56 條第 1 項規定，按月於 5 年內足額提撥勞工退休準備金，以作為支付退休金之用。

(2)舊制退休辦法

同時本公司依據「勞動基準法」之規定，繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工計算年資，及選擇適用新制退休金辦法之原有員工保留舊制年資，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月依勞工薪資總額 2% 提撥退休金，並以勞工退休準備金監督委員會名義，專戶儲存於台灣銀行及辦理員工退休事宜。

A.本公司員工有下列情形之一者，得申請自願退休：

- a.服務滿 15 年以上，年滿 55 歲者。
- b.服務滿 25 年以上者。
- c.服務滿 10 年以上，年滿 60 歲者。

B.員工退休金之給予規定如下：

- a.退休金基數之標準，係指核准退休時一個月平均薪資。
- b.依其工作年資，每滿一年給兩個基數；滿十五年後，每超過一年給一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。
- c.心神喪失或身體殘障係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。
- d.員工之退休金應自勞工退休之日起三十日內給付之。

(3)退休金提撥狀況

A.適用「勞工退休金條例」新制者：114年認列之退休金費用為新台幣 40,610,060 元。

B.適用「勞動基準法」舊制者：114年認列之退休金費用為新台幣 2,559,803 元。

(4)本公司 114 年共計有 2 人申請退休。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向重視勞資關係和諧，定期召開勞資會議，溝通意見，維持良好關係。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受損失(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，應說明無法合理估計之事實：被罰款件數 3 件，裁罰總金額 22 萬元，所列缺失均已改善完成或持續改善中。

(三)工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司屬於生技醫療業，為維護廠區安全採行全廠區全天候禁菸，另每年提供全體員工健康檢查，並對特殊作業人員及高毒性廠房作業人員增加檢查項目，藉此督促員工進行自我健康管理，另編制有專業護理人員及醫師定期至廠內提供諮詢服務，以提供同仁職業傷病及一般傷病之防治、健康諮詢與急救及緊急處理。每年定期舉辦消防演練教育(包括緊急應變自主演練、進階緊急應變器材訓練、緊急疏散演練)及消防警鈴測試。並依規定舉辦勞工安全衛生教育訓練課程，建立危機意識，確保員工執行業務時注意自我人身安全。

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1.本公司長期致力於資訊安全落實及個人資料保護控管，其主要具體管理方案及政策管理說明如下：

(1)主機房：本公司架構資訊系統平台所用實體伺服器等相關設備，均安置於有門禁管控的電腦主機房內，只有管理者與被授權的人員允許進入。

(2)硬體設備：本公司伺服器、網路設等硬體，架構上係採用備援容錯、叢集等設計，以確保系統與硬體設備的高可用性。

(3)儲存設備：本公司用以儲存資料與備份的實體設備，配合磁碟陣列、備援等設計，藉以提升資料的保護與可用度。

(4)防火牆：本公司已設置阻隔不同網路的網路安全設備，防止外部非法使用者的蓄意破壞、攻擊或篡改，以確保系統與資料的完整性。

(5)入侵偵測防禦系統：本公司根據內建特徵庫，辨識攻擊行為、系統弱點，提供管理者預警、蒐證與紀錄，並提早應變。

(6)公司電腦均需安裝防毒軟體。

(7)電腦系統需有帳號和密碼管控且密碼必需定期更新。

(8)IT 系統有接 UPS 不斷電系統，避免停電造成的損害。

(9)公司員工遠端工作，須透過 VPN 連回公司。

(10)每天執行系統備份和異地備份。

(11)定期進行災難還原演練。

(12)營幕保護程式：本公司設定在使用者離開座位或電腦不運作一段時間後，系統將會自動鎖住工作站，必須藉由輸入帳號和密碼來解除電腦的鎖定，強迫使用者建立一個新的控制系統存取期間。

(13)建議所有個人電腦應於下班時關閉，可節能減碳及降低存取威脅機會。

2. 114 年資通安全執行狀況及具體措施

- (1)完成導入MDR (Managed Detective & Response)威脅偵測與應變服務。
- (2)完成導入EDR (Endpoint Detection and Response)端點偵測與回應。
- (3)完成汰換即將End Of Life 的OA虛擬Server系統平台。
- (4)完成改版SynChem-Formosa的網站，變更主機託管機構，具較多資安保護機制。
- (5)進行共3次公司重要系統災難還原演練。
- (6)完成建立Mail ADM 進階防禦模組及SPAM-SQR容錯機制(SPAM-SQR HA)，避免單點故障風險，打造更安全的郵件環境，降低資安風險。
- (7)完成公司多部門使用ChatGPT team 採付費版本使用，符合GDPR(General Data Protection Regulation)要求，確保資料安全。
- (8)完成強化主機房電力擴充和空調擴充備援以及冷熱通道，以利高耗能的AI Server 進駐。
- (9)完成進行社交工程演練，於測試期間之工作日，向副主任級(含)以上主管、承辦業務與金流相關同仁及各單位隨機選取2~3位員工，發送社交工程演練郵件，除藉此強化員工資安概念外，並可由演練結果了解資安措施之成效及需強化部份。

3.本公司已經董事會決議成立資安專責單位(資安課)及制訂「資訊安全政策」，資安課設置資訊安全專責主管及專責資安人員各一位。資安主管已將114年資通安全管理執行情形，提報114年11月13日董事會。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|---------|-------------|---------------------------------------|-----------|------|
| 銷售合約 | AF 公司 | 98.09.04 ~到期自動延一年 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AG 公司 | 99.12.01~產品上市後5年 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AH 公司 | 100.4.11 ~每年自動續約 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BP 公司 | 99.12.31 ~自動更新 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AJ 公司 | 103.01.09 ~自動更新 | 勞務合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AK 公司 | 102.2.6 ~產品交付完成 | 勞務合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AS 公司 | 106.2.9 ~116.2.8 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AT 公司/AU 公司 | 107.2.27~至產品上市後5年 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AJ 公司 | 108.1.21~112.1.21(每年自動延長1年，直到有人提出解約) | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 開發與銷售合約 | BA 公司 | 108.08.16~123.09.30 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BD 公司 | 109.07.29~五年 renew 一次 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BA 公司 | 109.05.04-116.05.04 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |

| | | | | |
|--------|-------|---|-----------|------|
| 銷售合約 | BE 公司 | 109.09.05 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BF 公司 | 109.06.30-119.07.30 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BG 公司 | 110.01.01~110.12.31(每年更新) | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | AO 公司 | 2020/10/01 ~ 2030/10/01 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BH 公司 | 2021/01/13~2027/1/12 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BL 公司 | 2020/07/17 ~ 2025/07/16 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | AA 公司 | 2021/05/04~2028/05/03 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AI 公司 | 2021/10/15~2026/12/31 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | AS 公司 | 2021/07/20~2026/07/19 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BQ 公司 | 2022/11/28 ~ 2032/11/27 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BX 公司 | NA | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BR 公司 | 2022/10/01 ~ 2026/10/01 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BY 公司 | NA | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | AO 公司 | 2022/05/27 ~ 2032/05/26 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BS 公司 | 2021/11/18 ~ 2026/11/18 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | AS 公司 | 2023/05/04~至產品註冊核可後 5 年 (到期後，自動延長 2 年，直至有人提出解約) | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BT 公司 | 2023/05/12 ~ 2028/05/12 | 產品開發合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BU 公司 | 2020/04/01 ~ 2028/12/31 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BV 公司 | 2023/07/20 ~ | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BW 公司 | 2024/01/01 ~ 2024/12/31 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 銷售合約 | BZ 公司 | 2023/12/27 ~ | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | CA 公司 | 2024/1/1~專案完成後結束 | 產品開發合約 | 保密條款 |
| 授權銷售合約 | CB 公司 | 2024/08/15 ~ 2029/08/15 | 授權銷售產品合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | CC 公司 | 2024/07/01 ~ 2030/06/30 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | CD 公司 | 2024/08/01 ~ 2027/07/31 | 產品開發合約 | 保密條款 |

| | | | | |
|--------|-----------|-------------------------|-----------|--------|
| 委託服務合約 | CE 公司 | 2024/09/04 ~ 2029/09/03 | 開發與產品供應合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | BT 公司 | 2024/08/16 ~ 2026/08/16 | 產品開發合約 | 保密條款 |
| 委託服務合約 | AW 公司 | 2024/08/01 ~ 2029/12/31 | 產品供應合約 | 保密條款 |
| 中期借款 | 陽信銀行東桃園分行 | 114.03.19~118.03.19 | 抵押借款 | 土地廠房質押 |
| 中期借款 | 陽信銀行東桃園分行 | 113.02.28~116.05.20 | 抵押借款 | 機器設備質押 |
| 中期借款 | 兆豐銀行八德分行 | 114.02.25~117.02.24 | 抵押借款 | 土地廠房質押 |
| 中期借款 | 玉山銀行南崁分行 | 113.02.06~116.02.06 | 信用借款 | 無 |
| 中期借款 | 中國信託青埔分行 | 115.02.28~117.02.28 | 信用借款 | 無 |
| 中期借款 | 王道銀行營業部 | 114.05.23~116.05.22 | 信用借款 | 無 |
| 中期借款 | 台新銀行建北分行 | 114.07.31~116.07.31 | 信用借款 | 無 |
| 中期借款 | 彰化銀行桃園分行 | 113.06.30~116.06.30 | 信用借款 | 無 |
| 短期借款 | 第一銀行南崁分行 | 114.09.08~115.09.08 | 抵押借款 | 土地廠房質押 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 114 年度 | 差異 | |
|--|----|------------|------------|-----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 5,868,020 | 5,549,100 | (318,920) | (5.43) |
| 不動產、廠房及設備 | | 6,097,341 | 6,122,066 | 24,725 | 0.41 |
| 無形資產 | | 215,040 | 353,111 | 138,071 | 64.21 |
| 其他資產 | | 1,714,980 | 1,809,040 | 94,060 | 5.48 |
| 資產總額 | | 13,895,381 | 13,833,317 | (62,064) | (0.45) |
| 流動負債 | | 2,355,793 | 2,900,325 | 544,532 | 23.11 |
| 非流動負債 | | 2,892,816 | 2,262,850 | (629,966) | (21.78) |
| 負債總額 | | 5,248,609 | 5,163,175 | (85,434) | (1.63) |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | 7,684,075 | 7,757,183 | 73,108 | 0.95 |
| 股本 | | 1,202,560 | 1,202,560 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | | 3,773,468 | 3,570,380 | (203,088) | (5.38) |
| 保留盈餘 | | 2,726,245 | 3,010,582 | 284,337 | 10.43 |
| 其他權益 | | (18,198) | (26,339) | (8,141) | (44.74) |
| 非控制權益 | | 962,697 | 912,959 | (49,738) | (5.17) |
| 股東權益總額 | | 8,646,772 | 8,670,142 | 23,370 | 0.27 |
| 原因及影響：(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元) | | | | | |
| 1.無形資產增加：主係114年台新藥專利技術增加所致。 | | | | | |
| 2.流動負債比率增加：主係114年短期借款增加所致。 | | | | | |
| 3.非流動負債比率減少：主係114年長期借款減少所致。 | | | | | |
| 4.其他權益比率減少：主係114年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價減損所致。 | | | | | |

二、財務績效

(一)最近二年度經營結果分析

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
|--|-----------|-----------|----------|----------|
| | 113 年度 | 114 年度 | | |
| 營業收入 | 4,731,046 | 4,851,357 | 120,311 | 2.54 |
| 營業成本 | 2,682,330 | 2,819,255 | 136,925 | 5.10 |
| 營業毛利 | 2,048,716 | 2,032,102 | (16,614) | (0.81) |
| 營業費用 | 1,322,820 | 1,228,925 | (93,895) | (7.10) |
| 營業利益 | 725,896 | 803,177 | 77,281 | 10.65 |
| 營業外收入及支出 | (527,745) | (301,427) | 226,318 | 42.88 |
| 稅前淨利 | 198,151 | 501,750 | 303,599 | 153.22 |
| 所得稅費用 | 134,075 | 105,722 | (28,353) | (21.15) |
| 本期淨利 | 64,076 | 396,028 | 331,952 | 518.06 |
| 其他綜合損益(淨額) | (57,231) | (12,244) | 44,987 | 78.61 |
| 本期綜合損益總額 | 6,845 | 383,784 | 376,939 | 5,506.78 |
| 本期淨利歸屬於母公司業主 | 157,268 | 441,107 | 283,839 | 180.48 |
| 本期淨利歸屬於非控制權益 | (93,192) | (45,079) | 48,113 | 51.63 |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 132,237 | 433,732 | 301,495 | 228.00 |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | (125,392) | (49,948) | 75,444 | 60.17 |
| 重大變動項目說明：(增減變動比例達 20%以上且變動金額達新台幣 1 仟萬元) 1. 營業外收入及支出增加：主係 114 年金融資產評價損失減少所致。 2. 稅前淨利、本期淨利、其他綜合損益(淨額)、本期綜合損益總額、本期淨利歸屬於母公司業主及綜合損益總額歸屬於母公司業主增加：主係 114 年營業收入增加、金融資產評價損失減少及子公司台新藥研發費用減少所致。 3. 所得稅費用減少：主係 114 年可抵減稅額增加所致。 4. 本期淨利歸屬於非控制權益及綜合損益總額歸屬於非控制權益增加：主係子公司台新藥 114 年業外收入增加，致本期淨損減少，故非控制權益增加。 | | | | |

(二)預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：不適用。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 年度 | | | |
|--|-------------|-----------|-----------|---------|
| | 113 年度 | 114 年度 | 增(減)金額 | 變動比例(%) |
| 營業活動 | 726,334 | 1,315,247 | 588,913 | 81% |
| 投資活動 | (1,025,673) | (845,302) | 180,371 | 18% |
| 籌資活動 | 132,091 | (677,964) | (810,055) | (613%) |
| 重大變動項目說明：(前後期變動達 50%以上，且變動金額達實收資本額 5%以上者) 營業活動：主係 114 年營業收入增加所致。 籌資活動：主係 114 年現金股利發放增加及 113 年子公司台新藥現金增資所致。 | | | | |

(二)流動性不足之改善計劃 不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 | 預計全年來自 營業活動淨現 金流量 | 預計全年現金 流出量 | 預計現金剩餘 (不足)數額 | 現金不足額之補救措施 | |
|--|-------------------------|---------------|------------------|------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 1,140,826 | 929,737 | (1,322,653) | 747,910 | - | - |
| 1.未來一年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係因預計本公司營運所產生之現金流入。 (2)投資活動：主係因購置機器設備及相關附屬設備與生產及研究設備之汰舊換新及修繕之現金流出。 (3)籌資活動：主係銀行融資及發放現金股利。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司及子公司 114 年度資本支出金額約為 797,077 仟元，主要係支付建置維他命 D 衍生物、針劑廠產線設備開發設備、增購 CDMO 業務之相關機器設備及現有廠房設備之汰換及修繕。有利提高原料藥產品產能之供給，及未來供以由原料藥向下拓展生產注射劑型產品，提供客戶一站式增值服務，對本公司及子公司財務業務有正面之助益。

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)本公司及子公司轉投資政策：本公司轉投資其他公司遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行。

(二)獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資事業 | 被投資公司損益(114年度) | 獲利或虧損之主要原因 | 改善計畫 |
|----------------------------------|----------------|--|---|
| 台新藥(股)公司 | (83,565) | 主係產品尚於剛上市銷售階段，且仍有其他新藥開發專案持續展開，故仍持續虧損。 | 1.APP13007 研發專案，已分別取得美國及加拿大之新藥申請審查核准上市。對外授權的部份，APP13007 亦已完成了將近 90 國的對外授權，未來將按藥證申請階段及銷售階段認列里程碑金及權利金收入。 2.TSY-110 研發專案是以 Roche 在 102 年上市的抗體藥物複合體 Kadcyla® (ado-trastuzumab emtansine) 為參考藥物所開發之 ADC 生物相似藥，目標適應症同 Kadcyla 治療 HER2 陽性之早期乳癌及轉移性乳癌。待完成歐盟 EMA 及美國 FDA 兩大法規機構之科學諮詢會議，並整合兩方之意見規劃 PK/BE 臨床計畫以及療效性臨床豁免的諮詢後，將著手展開臨床試驗，並尋求於臨床試驗啟動前的授權機會。 3.TSY-310 為鎖定 EGFR 與 ROR1 雙靶點之 ADC 藥物，旨在解決目前非小細胞肺癌(NSCLC)及實體腫瘤治療中棘手的抗藥性與副作用問題。目前正進行細胞株開發、蛋白質中間體以及化學的製程開發與放大，預期於 115 年下半年將展開非臨床藥理與毒理試驗。 |
| 台昂生技(股)公司 | (121) | 主要係尚在新藥研發階段，致仍持續虧損。 | 現階段著重生技新藥公司申請及新藥開發，專注新藥的發掘與探索。 |
| 安而奇(股)公司 | (1,764) | 佣金業務下滑。 | — |
| Epione Investment Cayman Limited | (2,782) | 主要係認列 Epione Investment HK Limited 及上海意必昂實業有限公司投資損失。 | — |
| Epione Investment HK Limited | (2,542) | 主要係認列上海意必昂實業有限公司投資損失。 | — |

| | | | |
|----------------------------------|----------|------------------------|--|
| 上海意必昂實業有限公司 | (2,419) | 受本公司之委託，代為向中國藥政單位申請藥證。 | — |
| Activus Pharma Co., Ltd. | (945) | 主係公司營運成本及匯兌影響所致。 | 未來將繼續尋找其專利-奈米製劑研發技術的藥品開發和授權機會。 |
| Formosa Laboratories Japan, Inc. | 21,803 | 銷售業務成長。 | — |
| SynChem-Formosa, Inc. | (30,594) | 主係業績下滑。 | 目前已有數個臨床前專案執行中，穩健布局並積極拓展北美版圖，另實驗室設備擴充已完成，以提供完整且全方位的 CDMO 服務。 |

(三)未來一年投資計畫

本公司之轉投資政策秉持謹慎態度，如遇有可提升公司整體營運價值之投資標的時，均將依「取得或處分資產處理程序」及相關規定，對該投資案之可行性及風險進行投資評估，並經必要之決議程序後再行辦理。

六、風險管理及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之利息收入分別為 32,235 仟元及 32,257 仟元，分別佔營業收入淨額比率為 0.68%及 0.66%；而 113 年度及 114 年度之利息支出分別為 39,614 仟元及 33,124 仟元，佔營業收入淨額之比率分別為 0.84%及 0.68%，其利率波動對本公司及子公司整體獲利能力影響不大。此外，本公司及子公司將隨時掌握利率變化，以取得較優惠利率，以降低利率變動之風險。

2.匯率變動

本公司及子公司進貨及銷貨主要以美元為主要收付貨幣，另有小部份以歐元銷貨貨款，為降低匯率變動對本公司及子公司損益所造成之影響，本公司及子公司財務部門亦隨時蒐集匯率資訊，注意國際匯市主要貨幣之變化，以掌握匯率走勢，並與銀行保持良好關係，進而取得較優惠的匯率報價，在策略上儘可能做到外幣資產與負債之平衡，以達到自然避險之效果，降低匯率波動對本公司損益之影響。

113 年度兌換利益 25,978 仟元，114 年度兌換損失 163,093 仟元，主要係因美元兌新台幣匯率波動影響。

本公司及子公司因應匯率變動之相關措施如下：

- (1)除藉由外幣計價之進銷貨款產生自然避險效果外，對於淨外幣部位亦由財務專人蒐集、評估匯率市場相關資訊、走勢，配合公司資金需求，適時換匯以降低風險。
- (2)與主要往來銀行維持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，供相關人員作為報價依據，以適時反應匯率變動情況。
- (3)本公司訂有「取得或處分資產處理程序」，並經股東會決議通過，規範衍生性金融商品相關作業程序。另得視外幣部位及匯率變動情形採取必要措施，以降低公司業務經營所產生之匯率風險。

3.通貨膨脹

本公司及子公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司及子公司亦會適時調整銷貨價格。

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

1.從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後執行。

2.從事資金貸與他人之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司訂有「資金貸與他人作業程序」，且業經董事會及股東會決議通過，作為本公司及各子公司從事相關交易之依據。本公司及子公司之資金貸與他人，皆依「資金貸與他人作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理，相關作業皆已考慮風險狀況及相關規定謹慎執行。

3.從事背書保證之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司訂有「背書保證作業程序」，且業經董事會及股東會決議通過，以供未來若有為他人背書保證時之依循。本公司及子公司最近年度及截至本公開說明書刊印日止並無為他人背書保證之情事。

4.從事衍生商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司從事衍生性商品之交易，係依循主管機關相關法規及「取得或處分資產處理程序」，其主要目的係以規避外幣計價之資產負債淨部位會因匯率、利率波動而產生之市場風險，不作套利與投機等之用途，且與本公司及子公司交易之對象皆為信用良好之銀行，不會有違約情事，故信用風險極小。本公司及子公司 114 年度並未承作衍生性交易商品。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

為提升產業競爭力，本公司及子公司持續不斷研發創新，113 年度及 114 年度研發費用佔營收金額之比重分別為 16.83%及 15.00%。預計未來投入之研發費用仍將維持一定金額以上；研發費用著重在提升本公司原料藥技術升級，朝向自動化與降低環境負荷的方向持續改進，其中包括拓展微流體製程開發與應用，同時以既有原料藥的研發生產往下游製劑端拓展，跨足針劑研發製造。目前已有傳統原料藥產線(包含化學藥與胜肽類藥品)及細胞毒性產線(抗癌藥品與 ADC)等投入生產，並持續關注原研藥專利即將到期的產品，從中挑選適當品項，拓展未來學名藥銷售市場，另本公司亦持續強化客製化研發及代工之業務(CDMO 業務)，除提供客戶臨床用小分子原料藥之客製化合成服務，亦提供抗體藥物複合體(Antibody Drug Conjugate)原料藥之客製化開發與合成服務，目標是以台耀的技術專利，強化客戶新藥開發的競爭障礙。子公司台新藥(股)公司為專注於開發臨床階段之眼科、腫瘤科用藥等治療領域之藥物，產品線包括 505(b)(2)改良型新藥及抗體藥物複合體(ADC)生物相似藥等，並同時持續精進與深化 APNT®奈米微粒製劑技術平台，及透過此技術運用在不同劑型藥物的研發。藉此 Double A (APNT & ADC)並進作為研發主軸，研發專案橫跨大小分子藥物領域，除適用 APNT 技術之眼科、吸入製劑、局部注射劑等小分子藥物以外，還有聚焦 ADC 技術，開發 ADC 生物相似藥及 ADC 創新藥物等大分子藥物。研發中之眼藥 APP13007(適應症為眼部術後炎症和疼痛治療)，發展自 APNT 奈米微粒製劑技

術平台，提供眼科醫師及患者直接明確的用藥模式、更方便、更安全有效的用藥選擇。對外授權的部份，APP13007 已經完成了將近 90 國的對外授權；藥證的部分已有 7 國完成藥品註冊資料提交，並已通過美國及加拿大兩地的新藥申請審查，目前正積極規劃供貨與美加客戶推進商業化。另一研發重點為 ADC 藥物，其中 TSY-110 抗體藥物複合體生物相似藥專案，將以歐美地區第一個 Kadcyla® 生物相似藥之開發進度優勢，落實專案管理和風險控管，目前正積極準備歐盟 EMA 及美國 FDA 兩大法規機構之科學諮詢會議，待整合兩方之意見規劃 PK/BE 臨床計畫以及療效性臨床豁免的諮詢會議後展開臨床試驗。TSY-310 則是台新藥於 114 年 5 月自 Almac Discovery 取得授權的創新雙特異性 Fc 融合的藥物複合體，目前正進行製程開發與放大，預期於 115 年下半年將展開非臨床藥理與毒理試驗。預計 115 年投入之研發費用約 10.82 億元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司除日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司及子公司相關營運策略。截至公開說明書刊印日止，本公司及子公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受影響之情形。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司隨時注意所處產業之產品與技術發展演變，加上不斷提昇產品品質及製程，並迅速掌握產業動態及同業市場訊息，採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。本公司及子公司為推動資通安全相關政策、落實資通安全事件通報及相關應變處理，均定期評估資通全風險、施行資通安全教育訓練，並擬定資通安全計畫之查核制度，落實資通安全風險管理。

未來，本公司及子公司仍將持續注意所處行業相關產品趨勢改變情形，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以強化本公司及子公司業務發展及財務狀況。最近年度及截至公開說明書刊印日止，無技術改變及產業變化對本公司及子公司有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至公開說明書刊印日止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司之併購計畫均依本公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，審慎評估並考量計畫之具體效益，確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

1. 預期效益

本公司在原料藥(API)方面，雖面臨主力產品降價挑戰，但透過市佔擴展與新品布局，持續維持穩健成長，其中膽固醇磷酸鹽產品市佔率居全球領先地位；CDMO 方面，抗體藥物複合體(ADC)新產線設備已完成驗證，可提供至商業規模生產，歐洲客戶已進入臨床一、二期試驗，並已進行放大生產，另子公司 Synchem-Formosa 擴建進行中，未來可提供北美 ADC 客戶 CDMO 需求；針劑產品方面，陸續通過國內外官方查廠，其中自有產品 Eribulin 高活性抗癌注射劑，取得美國 FDA 簡化新藥申請(ANDA)核准，並於 2026 年第一季開始出貨，另亦啟動 GLP-1(Glucagon-like peptide-1，類胰高血糖素肽-1)投資計畫，

Semaglutide 針劑產品為第一個開發之產品，GLP-1 預估市場規模龐大，其中糖尿病用藥 Ozempic 市場約 190 億美元，減重用藥 Wegovy 約 120 億美金，本公司已啟動劑型開發，並建置量產與組裝產線中，搶佔原廠專利到期後商機。

2. 可能風險及因應措施

本公司擴廠主要為提昇產品產量及品質，另亦可提供客戶一站式服務為目的之相關工程，為符合本公司之堅持品質理念，不斷的致力於品質的改善與提昇，將有助於經營風險的降低。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中風險評估及因應措施

本公司主要原物料之採購，以建立兩家以上之合格供應商為原則，且對單一供應商之進貨比率均未超過 30%，故目前未有進貨過度集中之風險。

2. 銷貨集中風險評估及因應措施

本公司 113 及 114 年度第一大客戶佔當年度銷貨比例分別為 12.33% 及 12.53% 未有超過 30% 以上情形，故應無銷貨集中之風險。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉案當事人及目前處理情形：無。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(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

本公司 114 年度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之揭露，請參閱 MOPS 公開資訊觀測站公告資訊，查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

台耀化學股份有限公司



董事長：程正禹



