



健亞生物科技股份有限公司

112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 05 月 29 日（星期一）上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區工業一路一號

健亞生物科技股份有限公司湖口廠

出席：出席股東及股東代理人代表所持有之股份 64,007,326 股(含電子投票方式出席之股數為 32,930,658 股)，佔本公司已發行股份總數 109,375,851 股(扣除依公司法第 179 條規定無表決權之股數 0 股)之 58.52 %。

出席董事：行政院國家發展基金管理會 代表人：陳綉暉(新任)、黃奇英(新任)
陳正、朱佳真

獨立董事：李世仁、劉克宜(審計委員會召集人)、張金明(新任)

列席：資誠聯合會計師事務所 林玉寬 會計師

主席：董事長 陳正

記錄：蔣維民

一、宣佈開會

二、主席報告 (略)

三、報告事項

第一案 (董事會 提)

案由：111 年度營業狀況報告。

說明：111 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案 (董事會 提)

案由：審計委員會查核本公司 111 年度決算表冊報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案 (董事會 提)

案由：111 年度盈餘分派現金紅利情形報告。

說明：一、本案係依公司章程第二十八條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、本公司 111 年度累積可供分配盈餘為新台幣 37,876,221 元，經董事會決議通過，擬發放現金紅利每股新台幣 0.175 元，計新台幣 19,140,774 元，現金紅利分派金額至新台幣元為止，不足一元之畸零股款合計數，列入本公司其他收入，並授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事項。

四、承認事項

第一案 (董事會 提)

案由：111 年度營業報告書及財務決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司111年度營業報告書及財務報告已編製完成。

二、上開財務報告，業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜會計師及林玉寬會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書在案。

三、111年度營業報告書及財務報告，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,359,503 權 (含電子投票：30,282,835 權) | 95.86% |
| 反對權數：80,384 權 (含電子投票：80,384 權) | 0.12% |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,567,439 權 (含電子投票：2,567,439 權) | 4.01% |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.86%。

本案已達法令規定標準通過。

第二案 (董事會 提)

案由：111 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 111 年度累積可供分配盈餘為新台幣 37,876,221 元，經董事會決議通過，擬發放現金紅利每股新台幣 0.175 元，計新台幣 19,140,774 元。

二、111 年度盈餘分派表，請參閱附件五。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,363,421 權 (含電子投票：30,286,753 權) | 95.86% |
| 反對權數：81,567 權 (含電子投票：81,567 權) | 0.12% |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,562,338 權 (含電子投票：2,562,338 權) | 4.00% |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.86%。

本案已達法令規定標準通過。

五、討論事項

第一案 (董事會 提)

案由：修正本公司「公司章程」案，提請 核議。

說明：一、為使本公司召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第 172 條之 2 第 1 項及公開發行股票公司股務處理準則第 44 條之 9 第 3 項之規定，於本公司章程明訂得以視訊會議或其他經主管機關公告之方式召開股東會，擬修正公司章程之相關條文。

二、「公司章程」修正對照表，請參閱附件六。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,361,282 權 (含電子投票：30,284,614 權) | 95.86% |
| 反對權數：80,637 權 (含電子投票：80,637 權) | 0.12% |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,565,407 權 (含電子投票：2,565,407 權) | 4.00% |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.86%。

本案已達法令規定標準通過。

第二案 (董事會 提)

案由：修正本公司「股東會議事規則」案，提請 核議。

說明：一、配合本公司章程股東會召開方式得以視訊會議方式召開，擬修正「股東會議事規則」之相關條文。

二、「股東會議事規則」修正對照表，請參閱附件七。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,363,252 權 (含電子投票：30,286,584 權) | 95.86% |
| 反對權數：80,666 權 (含電子投票：80,666 權) | 0.12% |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,563,408 權 (含電子投票：2,563,408 權) | 4.00% |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.86%。

本案已達法令規定標準通過。

第三案 (董事會 提)

案由：修正本公司「董事選任辦法」案，提請 核議。

說明：一、依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 10900582661 號函修正，擬修正「董事選任辦法」之相關條文。

二、「董事選任辦法」修正對照表，請參閱附件八。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,363,252 權 (含電子投票：30,286,584 權) | 95.86% |
| 反對權數：80,664 權 (含電子投票：80,664 權) | 0.12% |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,563,410 權 (含電子投票：2,563,410 權) | 4.00% |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.86%。

本案已達法令規定標準通過。

六、選舉事項

第一案 (董事會 提)

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任第十屆董事任期至 112 年 05 月 28 日屆滿，擬於本年度(112 年)股東常會進行全面改選；按公司法規定，任期屆滿不及改選時，得延長職務至改選完畢就任時止。

二、依公司章程，擬選任董事席次為 7 人(含獨立董事 3 人)，改選後新任董事任期自 112 年 05 月 29 日至 115 年 05 月 28 日止。

三、本公司董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制，股東應就候選人名單中選任之。經 112 年 04 月 17 日董事會決議通過之候選人相關資料，請參閱附件九。

四、繼續提名已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆之理由：

李世仁博士為化學專業，具有豐富之生技投資經驗，歷任多家海外跨國投資公司董事、經理人，亦為國內多家生技製藥公司負責人；無論國際視野高度及公司經營管理經驗，均對本公司董事會運作及公司營運有重要貢獻；過往對公司內部控制制度的建立與監督，以及財務報告的監督與審議，均能依其專業行使職權，其監督公司經營之獨立性及客觀性，未因任期長短而有所影響，因此繼續提名李世仁博士擔任本公司獨立董事。

選舉結果：董事、獨立董事當選名單如下

| 當選職稱 | 戶名/姓名 | 當選權數 |
|------|-------------------------|------------|
| 董 事 | 行政院國家發展基金管理會 代表人：陳綉暉 | 59,420,843 |
| 董 事 | 行政院國家發展基金管理會 代表人：黃奇英 | 59,420,843 |
| 董 事 | 陳 正 | 58,303,740 |

| 當選職稱 | 戶名/姓名 | 當選權數 |
|------|-------|------------|
| 董事 | 朱佳真 | 41,394,077 |
| 獨立董事 | 李世仁 | 69,932,347 |
| 獨立董事 | 張金明 | 69,849,370 |
| 獨立董事 | 劉克宜 | 69,840,027 |

七、其他議案

第一案 (董事會 提)

案由：解除本公司董事及其代表人競業限制案，提請 核議。

說明：一、本公司於本年度(112年)股東常會中，全面改選董事。

二、鑑於公司營業範疇逐年擴張，可能發生本公司選任之董事同時擔任營業範圍類同之他公司董事或經理人情形，或本公司欲延攬他公司之專業人士參與公司經營。上述情形對公司之多角化、國際、專業化之發展有益，應無限制之必要。應就本公司新任董事及其代表人之競業行為，提請本年度(112年)股東常會討論，不受公司法第 209 條競業之限制。

三、有關董事候選人之競業內容請參閱附件十，擬於股東會選任後，解除董事競業限制。

決議：

| 表決結果 | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數：61,344,006 權 (含電子投票：30,267,338 權) | 95.83 % |
| 反對權數：88,182 權 (含電子投票：88,182 權) | 0.13 % |
| 無效權數：0 權 (含電子投票：0 權) | 0.00 % |
| 棄權及未投票權數：2,575,138 權 (含電子投票：2,575,138 權) | 4.02 % |

表決時出席股東表決權數：64,007,326 權，贊成權數佔表決權總數 95.83%。

本案已達法令規定標準通過。

八、臨時動議 無。

九、散會 上午 9 時 40 分。

本次股東會無股東提問。

主席：董事長 陳 正



記錄：蔣維民



營業報告書

112年03月10日

一、111年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

民國 111 年，因疫情與俄烏戰爭影響，全球供應鏈持續變動，缺藥風波四起；健亞面對挑戰，勤耕踏實，艱毅挺過。

因受國際局勢的變動，地緣政治牽動市場運作，各項制裁作為，導致原物料供應斷鏈或價格飆漲，物流船期除了漲價，亦無法掌握，身處這動盪情勢下，健亞同仁除做好前期規劃外，大夥也因著原廠或進口藥品缺貨的情況下，努力生產，設法補足國內因缺藥帶來的不便，不論在生產端或業務端，全員同心協力，排除困難，順利出貨，致使業績上能平穩達標並小有成長，所有同仁的付出與努力，應給予肯定。

各項研發品項，一方面要突破疫情限制，一方面也要因應隨時的偶發狀況。在美國開發治療間歇性跛足與預防二次中風的 PMR，111 年初遭逢疫情升溫，收案與後勤作業均加倍困難，在臨床部門同仁的全力以赴努力下，方能完成處方精進後之藥物動力學試驗，結果符合預期。將微調劑量後，於 112 年再次進行關鍵性試驗。

適應症為抗磷脂症候群(APS)的罕見疾病用藥 GX17，於 111 年間完成 IND 送件，USFDA 核發「Study May Proceed 函」，臨床試驗整備啟動中。此外，該適應症與晶型的多國專利申請，亦積極進行中。

與浩宇生醫合作的創新醫材 NF02，已於 111 年中，評估計畫之優先順序，決定暫緩阿茲海默症計畫，選擇參與美國 Stanford 與 Harvard BWH 共同設計，適應症為癲癇症的多國多中心臨床試驗，該試驗計畫已交試驗醫院倫理委員會審議，預計 112 年上半年啟動試驗。

浩宇生醫為健亞轉投資之創新醫材研發公司，其「聚焦式導航超音波系統」入圍 2022 年愛迪生獎(Edison Award)，並一舉擊敗醫藥巨擘亞培(Abbott)與市值達 44 億美元的 Spark Medical，拿下科學與醫藥(Science & Medical)領域中之門診治療(Outpatient Treatment)項目的金獎，為台灣之光。該公司已於 111 年中登錄興櫃，可謂是國際認證的未來之星。

轉投資的華宇藥品在 111 年進行了新竹分公司分割的瘦身計畫，使營業費用大幅下降，有助於損益兩平的實踐。其與浩宇生醫合作開發的超音波 3D 手術針具追蹤系統(NaviRFA)，取得美、台兩地 FDA 核准上市，目前已擬定銷售計畫，逐步實施中。另外，跨足細胞療法佈局的 NaviRFA+DC，治療肝癌的臨床試驗計畫書已完成試驗醫院審查，日前已送 CDE，正式啟動特管法相關審查作業程序。

雖處於疫情起伏的不確定性，工廠仍持續進行軟硬體的最新與升級，如錠片視覺檢查機、

流動床乾燥機的啟用及裝設 PTP 計數網綁機，紓解作業瓶頸，提升品質與效率，降低生產成本；為因應愈來愈繁瑣的 PIC/S GMP 法規要求，工廠一方面擴張編制，補充人力，一方面加強人員訓練，也系統性地提高基層人員薪資待遇，留人留才。令人欣慰的是，雖然在外部原料供貨不確定、缺藥及疫情重重限制的壓力下，仍是一步一腳印，克服難關；特別是具有高技術門檻的特色學名藥：”插管三箭”(Genso 健舒注射液、Winbest 衛平適注射液、Rocuron 若可麻注射液)與”救心雙寶”(Gendobu 健多博注射液、Angidil 怡心通注射液)，憑藉健亞的高品質生產供貨，提供身處缺藥困境中急重症病人，及時的醫藥支援，實踐「體貼國人健康」的經營理念；工廠的上下一心，團隊合作，實屬不易。

(二)預算執行情形

依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」，本公司於 111 年度未公開財務預測，故本項不適用。

(三)財務收支及獲利能力情形

111 年全年合併營業收入為新台幣 4.39 億元，較前一年度增加新台幣 451 萬元，全年度成長 1.04%，主要係為利基型學名藥銷售較前一年度增加所致；本年度稅後淨損新台幣 1,232 萬元，較前一年度減少 1,269 萬元，每股虧損新台幣 0.11 元，主要係為本年度營業費用較前一年度增加及本年度之股權出售有營利事業所得稅之最低稅賦課徵，致本年度獲利下降。

財務收支：

| 項 目 | 單位：新台幣仟元 | |
|----------|----------|---------|
| | 111 年度 | 110 年度 |
| 營業收入 | 438,759 | 434,254 |
| 營業成本 | 283,889 | 284,500 |
| 營業毛利 | 154,870 | 149,754 |
| 營業費用 | 168,760 | 150,920 |
| 營業損失 | (13,890) | (1,166) |
| 營業外收支 | 4,889 | 4,734 |
| 稅後(淨損)淨利 | (12,323) | 372 |

獲利能力：

| 項 目 | 111 年度 | 110 年度 |
|----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%) | (0.78) | 0.02 |
| 股東權益報酬率(%) | (0.88) | 0.02 |
| 營業利益占實收資本比率(%) | (1.26) | (0.10) |
| 稅前利益占實收資本比率(%) | (0.82) | 0.32 |
| 純益率(%) | (2.80) | 0.08 |
| 每股盈餘 | (0.11) | 0.00 |

(四)研究發展狀況

由健亞主導之新藥開發計劃，以專業優勢及聯盟結合，穩步向前，逐步走向國際。

1.PMR 抗血栓新藥：PMR 的主成分 Cilostazol，有抑制血小板凝集和擴張血管的作用，可改善間歇性跛足的症狀與預防二次中風。一般上市的速釋劑型在患者服用數小時內釋放大量藥物，造成頭痛、心悸等副作用，以致患者怯於服藥。PMR 以新的緩釋技術使藥物在 24 小時內持續釋放，在一定範圍，可達治療所需濃度下，減少不良反應的發生率與嚴重程度，降低患者的用藥恐懼，提升整體治療效果。

目前正逐步完成美國 FDA 於 pre-NDA 諮詢會議中所要求之各項臨床試驗評估項目，於 111 年間，完成精進處方之藥物動力學試驗，結果符合預期，經內部檢視各項研發資料，將微調劑量後，於 112 年再次進行關鍵性試驗。

2.GX17 免疫調節用藥：此開發品項屬於原核准成分之「新活性光學異構物(Active enantiomer)」亦為新使用劑量之 505(b)(2)新藥。

GX17 的主成份是 hydroxychloroquine(氣羶奎寧)，是一種治療紅斑狼瘡與慢性風濕關節炎之重要用藥。此藥物結構上具有一個立體中心，因此產生兩種不同的光學異構物，研究顯示，兩種光學異構物在體內具有不同的代謝速度，導致兩者藥物動力學性質上的差異。

由動物實驗研究顯示 GX17 對於長期服藥的病人預期具有較佳的安全性。是以 GX17 的開發乃由改良的製備方法，進而進行製劑與臨床設計相關適應症之新藥開發。用於罕見疾病-抗磷脂症候群(Antiphospholipid syndrome, APS)的新適應症之開發，已獲 FDA 回應，認為首次人體藥物動力學試驗設計合理，已於 111 年間完成 IND 送件，USFDA 核發「Study May Proceed 函」，臨床試驗整備啟動中。此外，APS 用途專利與 GX17 晶型專利的多國申請，亦積極進行中。

3.NF02 治療癲癇症創新醫材：

大多數腦部疾病治療藥物，因受到血腦屏障(Blood-Brain Barrier)的阻礙，無法順利由血管穿透進入腦部發揮療效。由轉投資公司浩宇開發的「導航聚焦式超音波」系統裝置(NaviFus)能由體外穿透頭顱傳遞至腦部病灶組織附近的血管，超音波的機械式能量能使血管內的微氣泡產生形變與震盪，使得該處血管壁受到堆擠使血腦屏障得以暫時開啟，此時腦部治療藥物由血管進入病灶區之通透效率，將可提高達數 10 倍之多，可望大幅提高腦部疾病治療的成效。此外 NaviFus 亦應用了手術導航系統來導引超音波焦點，能精準將超音波能量施予目標區域。

健亞與浩宇已於第三地成立控股公司，投資澳洲設立研發公司，乃希望利用當地法規與租稅的有利環境，結合墨爾本地區神經醫學研發重鎮優勢，透過產學模式，規劃阿茲海默症相關的人體試驗，109 年 08 月接獲澳洲試驗中心倫理委員會審核通過臨床試驗申請。唯因疫情關係，遲遲無法啟動。111 年中，評估計畫之優先順序，決定暫緩阿茲海默症計畫，選擇參與美國 Stanford 與 Harvard BWH 共同設計，適應症為癲癇症的多國多中心臨床試驗。目前系統儀器的組裝與驗證已完成，癲癇試驗計畫也已提交試驗醫院倫理委員會審議，預計 112 年上半年啟動試驗。

二、112 年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 投資工廠軟硬體，加速自動化機具之設置，提升 PIC/S GMP 規範標準之生產品質，並提升產能，透過國外的認證(如美國 FDA、日本 PMDA)爭取具高利潤之代工品項，並擴展區域市場。同時評估新建廠房之可行性。
2. 藉轉投資或策略聯盟模式，涉足除小分子藥物之其他生醫產品領域(如創新醫材、寵物癌症篩檢、細胞療法...等)開發，朝多角化、多元化發展。
3. 藉「共同投資，聯合開發(Co-Investment, Joint Development)」創新研發模式，執行「Niche-in-class 新藥」與「創新劑型新藥 505(b)(2)」之開發。並以「垂直整合、各擅其長」方式，力求新藥的價值最大化。
4. 深化轉投資業務，以健亞自身優勢與經驗協助轉投資公司及加強策略合作，共創雙贏。
5. 朝企業集團組織設計，以利基產品結合美、日策略夥伴，進行投資合作與產品開發，開拓國際市場。
6. 強化 IR/PR，建立專業機構投資生技產業信心，提升公司企業形象。

(二)營業目標—預期銷售量及其依據

112 年營業目標，將依董事會核定之目標，穩定成長。各項營業計劃均依據過去的產銷記錄、產品生命週期及外在環境變化預估，實事求是確實執行。

(三)重要之產銷政策

1. 全面搜尋原物料供應管道，建立彈性之採購機制，以降低或平衡原物料採購成本。
2. 購置新型自動化機具，配合批量放大，以自動化改善生產流程，提高效率，全面降低產品成本，使產品利潤極大化。
3. 整備通過 PIC/S GMP 後續查廠，全力提升生產技術，積極爭取國內外藥品代工商機，充實產能。
4. 代理、開發或收購短期可與健亞自有產品互補的產品，健全專業領域產品線，排除銷售障礙，增加營收。
5. 持續深耕自有品牌新藥(如 Mycocep)之市場，以原廠模式結合病友會、醫學會等周邊組織，擬定大型醫院行銷計畫尋求突破，達成進藥目標。
6. 整合內外研發能量，執行專案管理，縮短產品上市時程，展現競爭優勢。

三、未來公司發展策略

- (一)持續改善生產軟硬體，同時評估新建廠房可行性，以達高品質的 PIC/S GMP 生產製造能力，提供區域市場 OEM/ODM 服務，改善生產效益，並為產品銷售國際鋪路。
- (二)結合 505(b)(2)新藥(PMR 與 GX17)在美國開發與 Niche-in-class 新藥(DBPR108)的區域聯盟及創新醫材 NaviFus 澳洲臨床開發，提升研發能量，建立公司品牌形象。
- (三)與轉投資策略聯盟夥伴(NaviFus, Unipharm...)攜手，積極推動新藥/創新醫材/細胞療法之開發，積極切入精準醫療，提升健亞國際競爭力。

四、外部競爭環境、法規環境及整體經營環境對公司的影響

111年，全球 COVID-19 疫情仍持續不止，雖說人的活動或有限制，但醫療供應仍是生活所必需，未有大幅影響。唯我國製藥產業之營業產值以學名藥為主，並以國內市場為大宗，少數外銷帶動營收的增加，成長幅度有限，至於新藥領域，在政策利多的引導下，吸引眾多廠商投入，甚為熱鬧，但也難成為產值的主流，努力的空間仍大。

「生技醫藥產業發展條例」於 110 年底修法，納入新劑型製劑、再生醫療、數位醫療、創新技術平台等新興項目，以結合我國醫療技術與資訊技術的優勢，孕育出更能精準用於治療，診斷與預防之生技醫藥產品；亦新增受託開發製造(CDMO)公司為適用範疇，將有助強化我國生技醫藥製造量能及提升產業規模。

截至 111 年 07 月，已有 166 家公司及 438 項產品通過該條例之生技新藥公司與生技新藥品項等項目的資格審定，該條例分別在研究發展、機具設備、股東投資方面，享有租稅優惠之投資抵減，也納入高階人員獎酬、技術入股等低課稅誘因，鼓勵投資。

大環境對產業有利，但國內藥廠大多受限於健保給付的框架，或擠身於競價的紅海中，獲利有限，唯有能研發利基產品，整合上、中、下游在地優勢，配合政府資源及民間投資，突破障礙，走入國際，才能打造生技為繼 IT 半導體的另一個國際級產業的理想。

此外，面對全球生活與醫療科技發展從疾病治療朝向疾病預防預測及數位科技跨領域合作之發展趨勢，並考量全球受到新冠疫情影響，使得生技產業供應鏈風險增加，如何建置關鍵藥品能量，亦是疫情帶給我們的嚴肅課題。

健亞本土深耕，轉眼已屆”而立”之年，見證台灣生技醫藥產業的發展、成長，側看各廠家的樓起樓落，興敗盛衰，深知唯有守住本業，創新研發，實地實作，才是生存之道。健亞素以「研發新藥，體貼國人健康」為職志，建立風險均衡的產品線，營運穩定；如今身處於趨勢變異的時代，在穩固的基礎上，藉轉投資拓展不同觸角，開啟多項異業結盟，跨足創新醫材，大分子藥物及細胞治療領域，採共同開發模式，著眼於心血管、新陳代謝、中樞神經及免疫調節等相關疾病，以敏銳靈活的操作，跨國尋求法規或租稅優勢，參與國際大型研發計畫、藉以與世界同步，開拓宏觀視野，全球佈局，提升公司價值，創造利潤、分享股東，進而為台灣生技醫藥產業盡一份心力。

健亞加油！台灣生技醫藥產業加油！

猶望各位股東一本對健亞的支持與愛護，繼續給予鼓勵與督促。

在此敬祝 各位股東女士先生

身體健康 萬事如意

健亞生物科技股份有限公司

董事長：陳 正

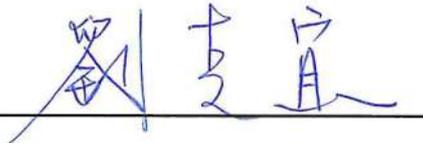


審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

健亞生物科技股份有限公司

審計委員會召集人 劉克宜

Handwritten signature in blue ink, reading '劉克宜' (Liu Keyi), written over a horizontal line.

中 華 民 國 112 年 3 月 10 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004123 號

健亞生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

健亞生物科技股份有限公司及子公司(以下簡稱「健亞集團」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達健亞集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對健亞集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

健亞集團民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之認列**事項說明**

銷貨收入具有先天之高度風險，且對健亞集團之合併財務報表影響重大，因此本會計師將銷貨收入之認列列入關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十七)；營業收入會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(二十一)。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序包括：

1. 測試與銷貨交易攸關之內部控制制度設計執行之有效性。
2. 評估與該等銷售交易對象之交易條件及授信額度之合理性。
3. 對銷貨交易執行證實測試，抽核客戶訂購資訊及出貨紀錄等交易文件及期後發生之銷貨退回與折讓內容等相關憑證，確認收入確實發生及認列之正確性。

其他事項 - 個體財務報告

健亞生物科技股份有限公司已編製民國111年度及110年度個體財務報表，並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

健亞集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對健亞集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

會計師

劉倩瑜



林玉寬

林玉寬



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 0 日

健亞生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 111年12月31日 | | | 110年12月31日 | | |
|--------------|--------------------------|--------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 194,165 | 13 | \$ | 198,441 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | | 20,000 | 1 | | 13,000 | 1 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(四) | | 282,880 | 18 | | 177,980 | 12 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(五) | | 10,625 | 1 | | 8,652 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(五) | | 83,880 | 5 | | 84,282 | 5 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(五)及七 | | 1,621 | - | | 1,454 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 七 | | 27,768 | 2 | | 774 | - |
| 130X | 存貨 | 六(六) | | 145,861 | 9 | | 139,943 | 9 |
| 1410 | 預付款項 | 七 | | 15,077 | 1 | | 10,404 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>781,877</u> | <u>50</u> | | <u>634,930</u> | <u>42</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 六(三)及七 | | 334,861 | 22 | | 423,327 | 28 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | | 16,735 | 1 | | 16,193 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八) | | 401,542 | 26 | | 408,880 | 27 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(九) | | 1,746 | - | | 717 | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十一) | | 21,662 | 1 | | 21,662 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | 六(十二) | | 796 | - | | 1,491 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | | 5,209 | - | | 8,312 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | <u>782,551</u> | <u>50</u> | | <u>880,582</u> | <u>58</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>1,564,428</u> | <u>100</u> | \$ | <u>1,515,512</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

健亞生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 111年12月31日 | | | 110年12月31日 | | | | |
|--------------------|----------------------|----------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|----|----|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | | |
| 流動負債 | | | | | | | | | | |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(二十一)及七 | \$ | 4,734 | 1 | \$ | 4,026 | - | | |
| 2150 | 應付票據 | | | 111 | - | | 119 | - | | |
| 2170 | 應付帳款 | 六(十三) | | 45,798 | 3 | | 34,881 | 3 | | |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十四) | | 55,125 | 4 | | 47,904 | 3 | | |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 六(十四)及七 | | 1,898 | - | | - | - | | |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | | 3,271 | - | | 3,398 | - | | |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | | 1,253 | - | | 742 | - | | |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | | 19,651 | 1 | | 19,543 | 1 | | |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>131,841</u> | <u>9</u> | | <u>110,613</u> | <u>7</u> | | |
| 非流動負債 | | | | | | | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | | 585 | - | | 91 | - | | |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十五) | | 21,175 | 1 | | 25,942 | 2 | | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>21,760</u> | <u>1</u> | | <u>26,033</u> | <u>2</u> | | |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>153,601</u> | <u>10</u> | | <u>136,646</u> | <u>9</u> | | |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十七) | | 1,093,758 | 70 | | 1,100,038 | 72 | | |
| 資本公積 | | | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十八) | | 210,512 | 13 | | 208,929 | 14 | | |
| 保留盈餘 | | | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十九) | | 61,483 | 4 | | 56,748 | 4 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 35,043 | 2 | | - | - | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 105,649 | 7 | | 111,226 | 7 | | |
| 其他權益 | | | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(二十) | (| 95,618) | (| 6) | (| 35,043) | (| 2) |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十七) | | - | - | (| 63,032) | (| 4) | |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | <u>1,410,827</u> | <u>90</u> | | <u>1,378,866</u> | <u>91</u> | | |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>1,410,827</u> | <u>90</u> | | <u>1,378,866</u> | <u>91</u> | | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>1,564,428</u> | <u>100</u> | \$ | <u>1,515,512</u> | <u>100</u> | | |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲



健亞生物科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 111 年 度 | | | 110 年 度 | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------|------------|---------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | 六(二十一)及七 | \$ 438,759 | 100 | \$ 434,254 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(六)(十二)(二十二)(二十三) | (283,889) | (65) | (284,500) | (65) | | |
| 5900 營業毛利 | | 154,870 | 35 | 149,754 | 35 | | |
| 營業費用 | 六(五)(八)(十二)(十五)(二十二)(二十三)及七 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (64,319) | (14) | (57,468) | (13) | | |
| 6200 管理費用 | | (42,566) | (10) | (38,022) | (9) | | |
| 6300 研究發展費用 | | (61,878) | (14) | (55,427) | (13) | | |
| 6450 預期信用減損利益(損失) | 十二(二) | 3 | - | (3) | - | | |
| 6000 營業費用合計 | | (168,760) | (38) | (150,920) | (35) | | |
| 6900 營業損失 | | (13,890) | (3) | (1,166) | - | | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二十四) | 2,673 | 1 | 1,605 | - | | |
| 7010 其他收入 | 六(十)(十一)(二十五) | 1,653 | - | 3,445 | 1 | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十六) | 558 | - | (200) | - | | |
| 7050 財務成本 | 六(二十七) | (281) | - | (252) | - | | |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | 286 | - | 136 | - | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 4,889 | 1 | 4,734 | 1 | | |
| 7900 稅前(淨損)淨利 | | (9,001) | (2) | 3,568 | 1 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十八) | (3,322) | (1) | (3,196) | (1) | | |
| 8200 本期(淨損)淨利 | | (\$ 12,323) | (3) | \$ 372 | - | | |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 六(十五) | (\$ 2,324) | (1) | (\$ 4,193) | (1) | | |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | 六(三)(二十) | 33,467 | 8 | 376 | - | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六(二十) | 256 | - | (471) | - | | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 31,399 | 7 | (\$ 4,288) | (1) | | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 19,076 | 4 | (\$ 3,916) | (1) | | |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | (\$ 12,323) | (3) | \$ 372 | - | | |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 19,076 | 4 | (\$ 3,916) | (1) | | |
| 每股盈餘(虧損) | 六(二十九) | | | | | | |
| 9750 基本 | | (\$ 0.11) | | \$ - | | | |
| 9850 稀釋 | | (\$ 0.11) | | \$ - | | | |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲



健亞生物科技股份有限公司及子公司
合併損益表

民國111年及110年12月31日止12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 歸屬於本公司 | | 母留盈 | | 業餘其 | | 主之 | | 權 | | 益 | |
|------------------------|--------------|------------|-----------|-----------|------|------------|--------|-------------|-----------|--------------|--------------|--|
| | 普通 | 股本 | 資本 | 盈餘 | 未分配 | 盈餘 | 之兌換 | 國外 | 營運 | 其他 | | |
| 110年1月1日至12月31日 | | | | | | | | | | | | |
| 110年1月1日餘額 | \$ 1,078,886 | \$ 208,746 | \$ 50,128 | \$ - | \$ - | \$ 135,009 | \$ 152 | \$ - | \$ 16,072 | \$ 63,032 | \$ 1,425,961 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | 372 | - | - | - | - | 372 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (4,193) | (471) | - | 376 | - | (4,288) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (3,821) | (471) | - | 376 | - | (3,916) | |
| 109年指撥盈餘及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 6,620 | - | - | (6,620) | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | - | (43,362) | - | - | - | - | (43,362) | |
| 股東股票股利 | 21,152 | - | - | - | - | (21,152) | - | - | - | - | - | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 逾時效未領取之股利 | - | - | - | - | - | 51,172 | - | (51,172) | - | - | - | |
| 110年12月31日餘額 | \$ 1,100,038 | \$ 208,929 | \$ 56,748 | \$ - | \$ - | \$ 111,226 | \$ 319 | \$ (34,724) | \$ 63,032 | \$ 1,378,866 | | |
| 111年1月1日至12月31日 | | | | | | | | | | | | |
| 111年1月1日餘額 | \$ 1,100,038 | \$ 208,929 | \$ 56,748 | \$ - | \$ - | \$ 111,226 | \$ 319 | \$ (34,724) | \$ 63,032 | \$ 1,378,866 | | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | (12,323) | - | - | - | - | (12,323) | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (2,324) | 256 | 33,467 | - | - | 31,399 | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | (14,647) | 256 | 33,467 | - | - | 19,076 | |
| 110年盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 4,735 | - | - | (4,735) | - | - | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 35,043 | - | (35,043) | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | - | (37,757) | - | - | - | - | (37,757) | |
| 註銷庫藏股 | (6,280) | (10,055) | - | - | - | (7,693) | - | - | 24,028 | - | 38,883 | |
| 庫藏股轉讓員工 | - | 121 | - | - | - | - | - | - | 39,004 | - | 11,700 | |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | 11,700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 逾時效未領取之股利 | - | - | - | - | - | 94,298 | - | (94,298) | - | - | - | |
| 111年12月31日餘額 | \$ 1,093,758 | \$ 210,512 | \$ 61,483 | \$ 35,043 | \$ - | \$ 105,649 | \$ 63 | \$ (95,555) | \$ - | \$ 1,410,827 | | |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲

健亞生物科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| | 附註 | 111年1月1日 至12月31日 | 110年1月1日 至12月31日 |
|--------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前(淨損)淨利 | | (\$ 9,001) | \$ 3,568 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 預期信用減損(利益)損失數 | 六(五)及十二 (二) | (3) | 3 |
| 折舊費用 | 六(八)(九) (二十二) | 34,927 | 34,628 |
| 攤銷費用 | 六(十二) (二十二) | 1,161 | 1,188 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨 利益 | 六(二十六) | (66) | - |
| 利息費用 | 六(二十七) | 281 | 252 |
| 利息收入 | 六(二十四) | (2,673) | (1,605) |
| 採權益法認列之關聯企業及合資損(益)份 額 | 六(七) | (286) | (136) |
| 租賃修改利益 | 六(二十六) | (51) | - |
| 股份基礎給付酬勞成本 | | 11,700 | - |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | (6,934) | (13,000) |
| 應收票據 | | (1,973) | 4,164 |
| 應收帳款 | | 405 | (28,417) |
| 應收帳款-關係人 | | (167) | (1,454) |
| 其他應收款 | | (26,595) | (156) |
| 存貨 | | (5,918) | (304) |
| 預付款項 | | (4,673) | (8,917) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債 | | 708 | 106 |
| 應付票據 | | (8) | (13,448) |
| 應付帳款 | | 10,917 | 11,651 |
| 其他應付款 | | 6,299 | 1,319 |
| 其他應付款項-關係人 | | 1,898 | - |
| 其他流動負債 | | 108 | (469) |
| 淨確定福利負債 | | (7,091) | (5,877) |
| 營運產生之現金流入(流出) | | 2,965 | (16,904) |
| 收取之利息 | | 2,273 | 1,629 |
| 支付之利息 | | (279) | (251) |
| 支付之所得稅 | | (3,449) | (1,733) |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | | 1,510 | (17,259) |

(續次頁)

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004125 號

健亞生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

健亞生物科技股份有限公司(以下簡稱「健亞公司」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達健亞公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對健亞公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

健亞公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之認列**事項說明**

銷貨收入具有先天之高度風險，且對健亞公司之個體財務報表影響重大，因此本會計師將銷貨收入之認列列入關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十六)；營業收入會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(二十一)。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序包括：

1. 測試與銷貨交易攸關之內部控制制度設計執行之有效性。
2. 評估與該等銷售交易對象之交易條件及授信額度之合理性。
3. 對銷貨交易執行證實測試，抽核客戶訂購資訊及出貨紀錄等交易文件及期後發生之銷貨退回與折讓內容等相關憑證，確認收入確實發生及認列之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

健亞公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對健亞公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使健亞公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致健亞公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於健亞公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對健亞公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉倩瑜

劉倩瑜



會計師

林玉寬

林玉寬



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 0 日

健亞生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 111年12月31日 | | 110年12月31日 | |
|--------------|--------------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 189,255 | 12 | \$ 194,019 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | 20,000 | 1 | 13,000 | 1 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(四) | 282,880 | 18 | 177,980 | 12 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(五) | 10,625 | 1 | 8,652 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(五) | 83,880 | 6 | 84,282 | 5 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(五)及七 | 1,621 | - | 1,454 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 七 | 27,768 | 2 | 774 | - |
| 130X | 存貨 | 六(六) | 145,861 | 9 | 139,943 | 9 |
| 1410 | 預付款項 | 七 | 15,077 | 1 | 10,404 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>776,967</u> | <u>50</u> | <u>630,508</u> | <u>42</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 六(三)及七 | 324,488 | 21 | 417,411 | 27 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 32,018 | 2 | 26,531 | 2 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八) | 401,542 | 26 | 408,880 | 27 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(九) | 1,746 | - | 717 | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十一) | 21,662 | 1 | 21,662 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | 六(十二) | 796 | - | 1,491 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 5,209 | - | 8,312 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>787,461</u> | <u>50</u> | <u>885,004</u> | <u>58</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 1,564,428</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,515,512</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

健亞生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 111 年 12 月 31 日 | | | 110 年 12 月 31 日 | | | |
|-----------------|----------------|-----------------|----|---------------------|-----------------|----|---------------------|------------|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(二十一)及七 | \$ | 4,734 | 1 | \$ | 4,026 | - |
| 2150 | 應付票據 | | | 111 | - | | 119 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 六(十三) | | 45,798 | 3 | | 34,881 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十四) | | 55,125 | 4 | | 47,904 | 3 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 六(十四)及七 | | 1,898 | - | | - | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | | 3,271 | - | | 3,398 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | | 1,253 | - | | 742 | - |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | | 19,651 | 1 | | 19,543 | 1 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>131,841</u> | <u>9</u> | | <u>110,613</u> | <u>7</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | | 585 | - | | 91 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | 六(十五) | | 21,175 | 1 | | 25,942 | 2 |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>21,760</u> | <u>1</u> | | <u>26,033</u> | <u>2</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>153,601</u> | <u>10</u> | | <u>136,646</u> | <u>9</u> |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十七) | | 1,093,758 | 70 | | 1,100,038 | 72 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十八) | | 210,512 | 13 | | 208,929 | 14 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十九) | | 61,483 | 4 | | 56,748 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 35,043 | 2 | | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 105,649 | 7 | | 111,226 | 7 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(二十) | | (95,618) | (6) | | (35,043) | (2) |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十七) | | - | - | | (63,032) | (4) |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>1,410,827</u> | <u>90</u> | | <u>1,378,866</u> | <u>91</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | | <u>\$ 1,564,428</u> | <u>100</u> | | <u>\$ 1,515,512</u> | <u>100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲



健亞生物科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 111 金 | 年 額 | 度 % | 110 金 | 年 額 | 度 % | | |
|---|---|----------|----------|--------|----------|---------|----------|----|-----|
| 4000 營業收入 | 六(二十一)及七 | \$ | 438,759 | 100 | \$ | 434,254 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(六)(十二) (二十二) (二十三) | (| 283,889) | (| 65) | (| 284,500) | (| 65) |
| 5900 營業毛利 | | | 154,870 | 35 | | 149,754 | 35 | | |
| 營業費用 | 六(五)(八) (十二)(十五) (二十二) (二十三)及七 | (| 64,319) | (| 14) | (| 57,468) | (| 13) |
| 6100 推銷費用 | | (| 42,566) | (| 10) | (| 38,022) | (| 9) |
| 6200 管理費用 | | (| 61,878) | (| 14) | (| 55,427) | (| 13) |
| 6300 研究發展費用 | | | 3 | - | (| 3) | - | | |
| 6450 預期信用減損利益(損失) | 十二(二) | | | | | | | | |
| 6000 營業費用合計 | | (| 168,760) | (| 38) | (| 150,920) | (| 35) |
| 6900 營業損失 | | (| 13,890) | (| 3) | (| 1,166) | - | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二十四) | | 2,670 | 1 | | 1,605 | - | | |
| 7010 其他收入 | 六(十)(十一) (二十五) | | 1,653 | - | | 3,445 | 1 | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十六) | | 73 | - | (| 46) | - | | |
| 7050 財務成本 | 六(二十七) | (| 281) | - | (| 252) | - | | |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | | 774 | - | (| 18) | - | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | | 4,889 | 1 | | 4,734 | 1 | | |
| 7900 稅前(淨損)淨利 | | (| 9,001) | (| 2) | (| 3,568) | 1 | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十八) | (| 3,322) | (| 1) | (| 3,196) | (| 1) |
| 8200 本期(淨損)淨利 | | (\$ | 12,323) | (| 3) | \$ | 372 | - | |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 六(十五) | (\$ | 2,324) | (| 1) | (\$ | 4,193) | (| 1) |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益 | 六(三)(二十) | | 29,010 | 7 | (| 400) | - | | |
| 8330 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項 目 | 六(七)(二十) | | 4,457 | 1 | | 776 | - | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額 | 六(二十) | | 256 | - | (| 471) | - | | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ | 31,399 | 7 | (\$ | 4,288) | (| 1) | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ | 19,076 | 4 | (\$ | 3,916) | (| 1) | |
| 每股盈餘(虧損) | 六(二十九) | | | | | | | | |
| 9750 基本 | | (\$ | 0.11) | \$ | - | | | | |
| 9850 稀釋 | | (\$ | 0.11) | \$ | - | | | | |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲





健亞生物科技股份有限公司
 董事會
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 110年1月1日至12月31日 | | 111年1月1日至12月31日 | | 其他權益 | 未分配盈餘 | 特別盈餘公積 | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現 | 庫藏股票 | 權益總額 |
|------------------------|-----------------|------|-----------------|----------|----------|-------|-----------|---------|------------|-------------------|-------------------------|-------------|------|
| | 110年1月1日餘額 | 本期淨利 | 111年1月1日餘額 | 本期淨利 | | | | | | | | | |
| 110年1月1日餘額 | \$1,078,886 | - | \$208,746 | \$50,128 | \$ | \$ | \$135,009 | \$152 | \$16,072 | (\$63,032) | \$ | \$1,425,961 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | - | 372 | - | - | - | - | 372 | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (4,193) | (471) | 376 | - | - | (4,288) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (3,821) | (471) | 376 | - | - | (3,916) | |
| 109年指撥盈餘及分配： | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 6,620 | - | - | (6,620) | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | (43,362) | - | - | (43,362) | - | - | - | - | (43,362) | |
| 股東股票股利 | 21,152 | - | - | (21,152) | - | - | (21,152) | - | - | - | - | - | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | 51,172 | - | - | 51,172 | - | (51,172) | - | - | - | |
| 遞時效未領取之股利 | - | - | 183 | - | - | - | - | - | - | - | - | 183 | |
| 110年12月31日餘額 | \$1,100,038 | - | \$208,929 | \$56,748 | \$ | \$ | \$111,226 | (\$319) | (\$34,724) | (\$63,032) | \$ | \$1,378,866 | |
| 111年1月1日餘額 | \$1,100,038 | - | \$208,929 | \$56,748 | \$ | \$ | \$111,226 | (\$319) | (\$34,724) | (\$63,032) | \$ | \$1,378,866 | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | - | (12,323) | - | - | - | - | (12,323) | |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (2,324) | 256 | 33,467 | - | - | 31,399 | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (14,647) | 256 | 33,467 | - | - | 19,076 | |
| 110年指撥盈餘及分配： | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 4,735 | - | - | (4,735) | - | - | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | - | 35,043 | - | (35,043) | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | - | - | (37,757) | - | - | - | - | (37,757) | |
| 註銷庫藏股 | - | - | - | - | - | - | (7,693) | - | - | - | - | - | |
| 庫藏股轉讓員工 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 股份基礎給付酬勞成本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 遞時效未領取之股利 | - | - | 59 | - | - | - | 94,298 | - | (94,298) | - | - | 59 | |
| 111年12月31日餘額 | \$1,093,758 | - | \$210,512 | \$61,483 | \$35,043 | \$ | \$105,649 | (\$63) | (\$95,555) | \$ | \$ | \$1,410,827 | |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：陳正

經理人：朱佳真

會計主管：林惠玲




 健亞生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 111年1月1日 至12月31日 | 110年1月1日 至12月31日 |
|----------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前(淨損)淨利 | | (\$ 9,001) | \$ 3,568 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 預期信用減損(利益)損失數 | 六(五)及十二 (二) | (3) | 3 |
| 折舊費用 | 六(八)(九) (二十二) | 34,927 | 34,628 |
| 攤銷費用 | 六(十二) (二十二) | 1,161 | 1,188 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨 利益 | 六(二十六) | (66) | - |
| 利息費用 | 六(二十七) | 281 | 252 |
| 利息收入 | 六(二十四) | (2,670) | (1,605) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資(利益)損失之分額 | 六(七) | (774) | 18 |
| 租賃修改利益 | 六(二十六) | (51) | - |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 六(十六) | 11,700 | - |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | (6,934) | (13,000) |
| 應收票據 | | (1,973) | 4,164 |
| 應收帳款 | | 405 | (28,417) |
| 應收帳款-關係人 | | (167) | (1,454) |
| 其他應收款 | | (26,595) | (156) |
| 存貨 | | (5,918) | (304) |
| 預付款項 | | (4,673) | (8,917) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債 | | 708 | 106 |
| 應付票據 | | (8) | (13,448) |
| 應付帳款 | | 10,917 | 11,651 |
| 其他應付款 | | 6,299 | 1,319 |
| 其他應付款項-關係人 | | 1,898 | - |
| 其他流動負債 | | 108 | (469) |
| 淨確定福利負債 | | (7,091) | (5,877) |
| 營運產生之現金流入(流出) | | 2,480 | (16,750) |
| 收取之利息 | | 2,270 | 1,629 |
| 支付之利息 | | (279) | (251) |
| 支付之所得稅 | | (3,449) | (1,733) |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | | 1,022 | (17,105) |

(續次頁)

健亞生物科技股份有限公司

盈餘分派表

民國111年度

單位：新台幣元

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| 期初未分配盈餘 | 33,689,496 |
| 減：民國111年度稅後虧損 | (12,323,216) |
| 減：期初未分配盈餘變動數（註銷庫藏股產生之保留盈餘減項） | (7,693,395) |
| 減：民國111年度保留盈餘調整數（確定福利計畫精算損失） | (2,324,469) |
| 加：民國111年度處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 94,296,990 |
| 減：提列10%法定盈餘公積 | (7,195,591) |
| 減：特別盈餘公積（依金管證發字第1090150022號令提列） | (60,573,594) |
| 可分配盈餘 | <u>37,876,221</u> |
| 分派項目：現金紅利（每股新台幣0.175元） | (19,140,774) |
| 期末未分配盈餘 | <u>18,735,447</u> |

註：配息率係暫依112年1月31日流通在外股數109,375,851股計算。

負責人：陳正



經理人：朱佳真



會計主管：林惠玲



健亞生物科技股份有限公司
公司章程修正對照表

| 原條文(109.05.29) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|---------------------------|
| <p>第三章 股東會</p> <p>第十條 本公司股東會分下列兩種：</p> <p>一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。</p> <p>二、股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。</p> | <p>第三章 股東會</p> <p>第十條 本公司股東會分下列兩種：</p> <p>一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。</p> <p>二、股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。</p> <p><u>本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告方式舉行。採行視訊會議應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。</u></p> | <p>配合公司法第 172 條之 2 修正</p> |
| <p>第三十四條</p> <p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十二年二月十四日訂立。第一次修正於民國八十二年八月十七日，第二次修正於民國八十四年八月二十八日，第三次修正於民國八十五年六月二十四日，第四次修正於民國八十六年六月五日，第五次修正於民國八十六年十一月二十日，第六次修正於民國八十八年六月七日，第七次修正於民國八十九年五月五日，第八次修正於民國九十年五月二十五日，第九次修正於民國九十一年六月二十七日，第十次修正於民國九十四年六月十七日，第十一次修正於民國九十五年六月二十八日，第十二次修正於民國九十六年六月二十二日，第十三次修正於民國九十八年六月十八日，第十四次修正於民國九十九年六月二十二日，第十五次修正於民國一百零二年六月二十四日，第十六次修正於民國一百零五年五月三十一日，第十七次修正於民國一百零六年六月二十三日，第十八次修正於民國一百零八年五月三十日，第十</p> | <p>第三十四條</p> <p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十二年二月十四日訂立。第一次修正於民國八十二年八月十七日，第二次修正於民國八十四年八月二十八日，第三次修正於民國八十五年六月二十四日，第四次修正於民國八十六年六月五日，第五次修正於民國八十六年十一月二十日，第六次修正於民國八十八年六月七日，第七次修正於民國八十九年五月五日，第八次修正於民國九十年五月二十五日，第九次修正於民國九十一年六月二十七日，第十次修正於民國九十四年六月十七日，第十一次修正於民國九十五年六月二十八日，第十二次修正於民國九十六年六月二十二日，第十三次修正於民國九十八年六月十八日，第十四次修正於民國九十九年六月二十二日，第十五次修正於民國一百零二年六月二十四日，第十六次修正於民國一百零五年五月三十一日，第十七次修正於民國一百零六年六月二十三日，第十八次修正於民國一百零八年五月三十日，第十</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
公司章程修正對照表

| 原條文(109.05.29) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---------------------|---|---------------|
| 九次修正於民國一百零九年五月二十九日。 | 九次修正於民國一百零九年五月二十九日， <u>第二十次修正於民國一百一十二年五月二十九日。</u> | <u>增列修訂日期</u> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|--|---|
| <p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，<u>且應於股東會現場發放。</u></p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(以下略)</p> | <p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經<u>董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</u> 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 <u>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</u> <u>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</u> <u>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u> <u>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u></p> <p>通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(以下略)</p> | <p>為使股東得以知悉股東會召開方式發生變更，股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之，爰增訂第二項。</p> <p>為因應開放公開發行公司得以視訊方式召開股東會，公司有實體股東會及以視訊會議之不同方式召開股東會。為利股東無論係參與實體股東會或以視訊方式參與股東，均能於股東會當日參閱股東會議事手冊及會議補充資料，爰修正第二項並增訂第四項。</p> |
| <p>第四條：</p> | <p>第四條：</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|---|
| <p>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</p> <p>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> | <p>股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。</p> <p>一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> | <p>股東委託代理人出席股東會者，委託書送達本公司後，股東擬以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以書面向本公司為撤銷委託之通知，爰增訂第四項。</p> |
| <p>第五條：（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> | <p>第五條：（召開股東會地點及時間之原則）</p> <p>股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p> | <p>增訂第二項，明定公司召開視訊股東會時，不受開會地點之限制。</p> |
| <p>第六條：（簽名簿等文件之備置）</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> | <p>第六條：（簽名簿等文件之備置）</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|--|--|--|
| <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> | <p>他應注意事項。 前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處有明確標示，並派適足適任人員辦理之；<u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> | <p><u>為明訂視訊出席之股東辦理報到之時間及程序，爰修正第二項。</u></p> |
| <p><u>股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> | <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> | <p><u>配合股東簡稱於第一項訂定，爰修正第三項。</u></p> |
| <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> | <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p> | |
| <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> | <p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> | |
| <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> | <p><u>股東擬以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前向公司登記，爰增訂第七項。</u> <u>為使採視訊方式出席之股東得以閱覽議事手冊及年報等相關資料，公司應將之上傳至股東會視訊會議平台，爰增訂第八項。</u></p> |
| | <p><u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u> <u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p> | <p><u>一、本條新增。</u> <u>二、為使股東於股東會</u></p> |
| | <p><u>第六條之一</u> 本公司召開股東會視訊會議，應於股</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|--|--|
| | <p><u>東會召集通知載明下列事項：</u></p> <p><u>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</u></p> <p><u>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</u></p> <p><u>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</u></p> <p><u>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</u></p> <p><u>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</u></p> <p><u>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u></p> | <p><u>前知悉參與股東會之相關權利及限制，爰明定股東會召集通知內容應包括股東參與視訊會議及行使相關權利之方法、發生因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少應包括須延期或續行集會時之日期及斷訊發生多久應延期或續行會議、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之第二十一項、第二項、第四項及第五項之規定、對全部議案已宣布結果，未進行臨時動議之處理方式等及公司召開視訊股東會時，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東提供適當之替代措施。</u></p> |
| <p>第八條：（股東會開會過程錄音或錄影之存證）</p> <p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計</p> | <p>第八條：（股東會開會過程錄音或錄影之存證）</p> <p>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計</p> | <p><u>一、第一項、第二項未修正。</u></p> <p><u>二、參考公司法第一百八十三條及公開</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|--|--|
| <p>票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> | <p>票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。 股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。 前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。 股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</p> | <p>發行公司董事會議事辦法第十八條規定，<u>明定公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並要求公司應對視訊會議進行全程不間斷錄音及錄影，並應於公司存續期間妥善保存，並同時提供受託辦理視訊會議事務者保存，爰增訂第三項及第四項。</u> 三、<u>為儘量保存視訊會議之相關資料，除第三項明定公司應對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，另宜對視訊會議後台操作介面進行錄音錄影，因螢幕同步錄影須具備一定程度規格之電腦軟硬體設備及資安，故公司自可依設備條件之可行性，明定於其股東會議事規則，爰增訂第五項。</u></p> |
| <p>第九條： 股東會之出席，應以股份為計算基</p> | <p>第九條： 股東會之出席，應以股份為計算基</p> | <p>為明訂公司股東會以</p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|--|---|--|
| <p>準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> | <p>準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，應依第六條向本公司重行登記。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> | <p>視訊會議方式為之時，計算出席股份總數時應加計以視訊方式完成報到股東之股數，爰修正第一項。</p> <p>公司股東會以視訊會議方式為之時，如遇主席宣布流會，公司應另於股東會視訊會議平台公告流會，以即時週知股東，爰修正第三項。</p> <p>公司假決議另行召集股東會，股東欲以視訊方式出席者，應向本公司登記，爰修正第四項。</p> |
| <p>第十一條：（股東發言）</p> <p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議</p> | <p>第十一條：（股東發言）</p> <p>出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|--|
| <p>題範圍者，主席得制止其發言。 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> | <p>題範圍者，主席得制止其發言。 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。 <u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</u></p> | <p>為明訂以視訊方式參與股東會之股東，其提問之方式、程序與限制，爰增訂第七項。 為有助其他股東均能了解提問股東之提問內容，公司除對與股東會各項議題無關之提問得予以篩選外，其餘股東提問問題宜於視訊平台揭露，爰增訂第八項。</p> |
| <p>第十三條： 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以</p> | <p>第十三條： 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以</p> | |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|--|
| <p>最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> | <p>最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</p> | <p>為明訂股東以書面或電子方式行使表決權後，欲改以視訊方式出席股東會，應先以與行使表決權相同之方式撤銷，爰修正第四項。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，為使以視訊方式參與之股東有較充足之投票時間，自主席宣布開會時起，至宣布投票結束時止，均可進行各項原議案之投票，其計票作業須為一次性計票始可配合以視訊參與股東之投票時</p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|--|--|
| | <p>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</p> <p>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</p> | <p>間，爰增訂第九項及第十項。</p> <p>視訊輔助股東會之股東，已辦理以視訊方式出席之登記，如欲改為親自出席實體股東會，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記，逾期撤銷者，僅得以視訊方式參與股東會，爰增訂第十一項。</p> <p>參照經濟部一百零一年二月二十四日經商字第一〇一〇二四〇四七四〇號函及同年五月三日經商字第一〇一〇二四一四三五〇號函釋規定，以電子方式行使表決權之股東，且未撤銷意思表示，就原議案不得提修正案，亦不可再行使表決權，但股東會當日該股東仍可出席股東會，且可於現場提出臨時動議，並得行使表決權，又考量書面與電子投票均為股東行使權利之方式之一，基於公平對待之原則，書面投票亦應比照前開電子投票之規範精神，以保障股東權益，爰於第十二項明訂，以書面或電子方式行使表決權之</p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|---|
| | | <p><u>股東，未撤銷其意思表示時，仍得登記以視訊方式參與股東會，但除對臨時動議可提出並行使表決權外，不得對原議案或原議案之修正進行投票，且不得提出原議案之修正。</u></p> |
| <p>第十五條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>第十五條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。 <u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u> <u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</u></p> | <p>一、<u>為利股東了解視訊會議之召開結果、對數位落差股東之替代措施及發生斷訊處理方式及處理情形，爰要求公司於製作股東會議事錄時，除依第三項規定應記載之事項外，亦應記載會議之起迄時間、會議之召開方式、主席及記錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形，爰增訂第四項。</u> 二、<u>如召開視訊股東會者，須於召集通知載明對以視訊方式參與股東會有困難股東提供適當之替代措施，爰明定應於議事錄</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|--|---|--|
| | | <p><u>載明，對此等有數位落差股東提供之替代措施，增訂第五項。</u></p> |
| <p>第十六條：（對外公告） 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> | <p>第十六條：（對外公告） 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> | <p>一、<u>為使股東得知悉徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，以及採書面或電子方式出席之股數，公司應於股東會場內明確揭示。若公司以視訊會議召開者，則應上傳至股東會視訊會議平台，爰修正第一項。</u></p> <p>二、<u>為使參與股東會視訊會議之股東可同步知悉股東出席權數是否達股東會開會之門檻，明定公司應於宣布開會時，將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台，其後如再有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦應再揭露於視訊會議平台，爰增訂第二項。</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|---|--|
| | <p><u>第十九條</u> 股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</p> | <p>一、本條新增。 二、為使參與股東會視訊會議之股東得即時知悉各項議案之表決情形及選舉結果，規範充足之資訊揭露時間，爰增訂本條。</p> |
| | <p><u>第二十條</u> 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</p> | <p>一、本條新增。 二、於股東會以視訊會議方式為之，且無實體開會地點時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，另為使股東得知悉主席所在地點，主席應於開會時宣布其所在地之地址，爰增訂之。</p> |
| | <p><u>第二十一條</u> 股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。 股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。 發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參</p> | <p>一、本條新增。 二、為減少視訊會議之通訊問題，參酌國外實務，得於會前提供連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題，增訂第一項。 三、公司召開股東會視訊會議，主席應於開會宣布，若發生因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參</p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|---|--|
| | <p><u>與延期或續行會議。</u></p> <p><u>依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</u></p> <p><u>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</u></p> <p><u>發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。</u></p> <p><u>本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</u></p> <p><u>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p> | <p><u>與發生障礙，持續無法排除達三十分鐘以上時，應於五日內召開或續行集會之日期，並不適用公司法第182條須經股東會決議後始得為之規定，爰增訂第二項。公司、視訊會議平台、股東、徵求人或受託代理人個別故意或過失造成無法召開或參與視訊會議者，非屬本條之範圍。</u></p> <p><u>四、本公司發生第二項應延期或續行會議之情事時，依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十二第二項規定，未登記以視訊參與原股東會之股東（包括徵求人及受託代理人）不得參與延期或續行會議，爰配合增訂第三項。至於召開視訊輔助股東會者，原參與實體股東會之股東，得繼續以實體方式參與延期或續行會議，併予說明。</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|------------------|---|
| | | <p>五、<u>本公司依第二項規定應延期或續行會議時，依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第三項規定，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東（包括徵求人及受託代理人）未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數，爰配合增訂第四項。</u></p> <p>六、<u>針對因發生通訊障礙無法續行會議，而須延期或續行召開股東會時，對於前次會議已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，得視為已完成決議，無須再重新討論及決議，以減少續行會議開會時間及成本，爰訂定第五項。</u></p> <p>七、<u>考量視訊輔助股東</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|------------------|--|
| | | <p><u>會同時有實體會議及視訊會議進行，如因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時，因尚有實體股東會進行，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會，爰訂定第六項。</u></p> <p>八、<u>本公司發生第二項應繼續進行會議而無需延期或續行會議之情事時，依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十五項規定，以視訊方式參與股東會股東（包括徵求人及受託代理人），其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權，爰配合增訂第七項。</u></p> <p>九、<u>考量前開斷訊而延</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|----------------|---|---|
| | | <p><u>期或續行集會與原股東會實具有同一性，爰無須因股東會延期或續行集會之日期，再依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定重新辦理股東會相關前置作業，爰訂定第八項。</u></p> <p>十、另考量股東會視訊會議已延期時，就公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項等有關股東會當天須公告揭露事項，仍須於延期或續行會議當天再揭露予股東知悉，爰訂定第九項。</p> |
| | <p><u>第二十二條</u> 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p> | <p>一、本條新增 二、公司召開視訊股東會時，考量數位落差股東以視訊方</p> |

健亞生物科技股份有限公司
股東會議事規則修正對照表

| 原條文(110.05.31) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|--|---|---|
| | | <u>式參與股東會恐有所窒礙，應提供股東適當替代措施，如書面方式行使表決權或提供股東租借參與會議之必要設備等。</u> |
| <p><u>第十九條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> | <p><u>第二十三條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> | <p><u>配合本次增訂條文，調整條次。</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司
董事選任辦法修正對照表

| 原條文(106.06.23) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|---|---|--|
| <p>第 6 條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>第 6 條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> | <p>配合公司法第 192 條之 1 修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。</p> <p>配合中華民國 107 年 12 月 19 日金管證發字第 1070345233 號函要求上市櫃公司全面設置獨立董事，調整第 3 項。</p> |
| <p>第 8 條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p> | <p>第 8 條 董事會或有召集權人應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p> | <p>股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條款。</p> |
| <p>第 10 條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p> | <p>第 10 條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會或有召集權人製備之，於投票前由監票</p> | <p>股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管</p> |

健亞生物科技股份有限公司
董事選任辦法修正對照表

| 原條文(106.06.23) | 修正後條文(112.03.10) | 說明 |
|--|---|--|
| | 員當眾開驗。 | <u>機關許可，自行召集，擬配合調整本條款。</u> |
| <p>第 11 條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。</u>惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p> | <p>第 11 條 選舉人須在選舉票『<u>被選舉人</u>』欄填明被選舉人姓名或戶名。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p> | <p><u>配合採候選人提名制修正。</u></p> |
| <p>第 12 條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用<u>董事會</u>製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，<u>其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</u> 五、除填被選舉人之<u>戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外</u>，夾寫其他文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p> | <p>第 12 條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票 二、以空白之選票投入投票箱者 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單<u>經核對不符者。</u> 五、除填被選舉人姓名或戶名外，夾寫其他文字者。 六、<u>同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。</u></p> | <p><u>股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款。另增列第六款。</u></p> |

健亞生物科技股份有限公司

董事候選人相關資料

112.04.17

| 序號 | 戶號 | 姓名 | 持有股數 | 主要學/經歷 | 兼任本公司及其他公司之職務 | 備註 |
|----|----|-----|------|---|--|----------------------------|
| 1 | - | 李世仁 | 0 | <ul style="list-style-type: none"> · 美國南加大化學 博士 · 易威生醫科技(股)公司董事長 · 浩理生技管理顧問(股)公司董事總經理 · 合裕管理顧問股份有限公司投資長 · Silver Biotech Management, Inc. Managing Director · 中華開發工業銀行投資部資深協理 | <ul style="list-style-type: none"> · 全歲生技(股)公司董事長 · 泰合生技藥品(股)公司董事長 · 三晃(股)公司獨立董事 · 中裕新藥(股)公司獨立董事 · 台灣浩鼎生技(股)公司獨立董事 · 易威生醫科技(股)公司董事 · 創新工業技術移轉(股)公司董事 · Amphastar Pharmaceuticals, Inc 董事(California US) · CapsoVision, Inc. 董事(California US) | 獨立董事候選人 / 連續擔任本公司獨立董事任期達三屆 |
| 2 | - | 劉克宜 | 0 | <ul style="list-style-type: none"> · 廈門大學會計 博士 · 美國伊利諾大學會計 碩士 · 國立政治大學財稅 學士 · 會計研究發展基金會審計準則委員會委員 · 中華民國會計師公會全國聯合會理事 | <ul style="list-style-type: none"> · 立本台灣聯合會計師事務所合夥會計師 · 第一銀行法人代表(監察人) | 獨立董事候選人 |

| 序號 | 戶號 | 姓名 | 持有股數 | 主要學/經歷 | 兼任本公司及其他公司之職務 | 備註 |
|----|------|-----|---------|---|--|-------------|
| 3 | - | 張金明 | 0 | <ul style="list-style-type: none"> · 美國德州大學奧斯汀分校藥學 博士，國立台灣大學藥學系畢業 · 美國愛力根公司 (Allergan Inc.) 藥品，製程、及技術開發高階資深主管 · 美國禮來藥廠(Eli Lilly & Company)資深研究員 | <ul style="list-style-type: none"> · 中裕新藥(股)公司執行長 · 美國 Biotheravision Inc. 董事 · 中國歐科健生物醫葯科技有限公司董事 | 獨立董事 候選人 |
| 4 | 0005 | 陳正 | 223,113 | <ul style="list-style-type: none"> · 美國羅徹斯特大學化學 博士 · 諾華計劃主持人 · Genelabs 亞洲業務副總裁 · 華鼎生技顧問(股)公司董事長 | <ul style="list-style-type: none"> · 健亞生物科技(股)公司董事長兼策略長 · 昌達生化科技(股)公司法人代表(董事) · Genovate Biotechnology(Cayman) Co., Ltd. 法人代表(董事) · 華宇藥品(股)公司董事長兼策略長 · 瑞寶基因(股)公司法人代表(董事) · 浩宇生醫(股)公司法人代表(董事長)兼策略長 · Genovate NaviFus (Australia) Pty.Ltd. 法人代表(董事) · 松瑞製藥(股)公司法人代表(董事) | 董事 候選人 |
| 5 | 0162 | 朱佳真 | 109,423 | <ul style="list-style-type: none"> · 美國哈佛大學醫療政策與管理 碩士 · 健亞生物科技(股)公司國際事務處長 · 健亞生物科技(股)公司新葯開發事業副總經理 | <ul style="list-style-type: none"> · 健亞生物科技(股)公司總經理 · 華宇藥品(股)公司法人代表(董事) · 浩宇生醫(股)公司法人代表(董事) · Genovate NaviFus Inc.(GNI) 法人代表(董事) · Genovate NaviFus (Australia) Pty.Ltd. 法人代表(董事) | 董事 候選人 |

| 序號 | 戶號 | 姓名 | 持有股數 | 主要學/經歷 | 兼任本公司及其他公司之職務 | 備註 |
|----|------|----------------------|------------|---|---|------------------|
| 6 | 0009 | 行政院 國家發展 基金管理會 | 29,221,785 | N/A | | 董事 候選人 |
| | - | 陳綉暉 | 0 | <ul style="list-style-type: none"> · 台灣大學農業化學研究所 博士 · 生物技術開發中心執行長室主任、企劃管考室主任、研發處研究員 · 宜誠生物科技研究員 · 中央研究院博士後研究員 | <ul style="list-style-type: none"> · 生物技術開發中心副執行長 · 台康生技法人代表(董事) | 董事 候選人 代表人 |
| 7 | 0009 | 行政院 國家發展 基金管理會 | 29,221,785 | N/A | | 董事 候選人 |
| | - | 黃奇英 | 0 | <ul style="list-style-type: none"> · 美國愛荷華州立大學生物化學及生物物理學 博士 · 智擎生技製藥(股)公司董事 · 國家衛生研究院副研究員 · 美國史丹佛大學化學與系統生物學系 博士後研究員 | <ul style="list-style-type: none"> · 陽明交通大學生物藥學研究所特聘教授兼所長 · 高雄醫學大學生物化學科合聘教授 | 董事 候選人 代表人 |

健亞生物科技股份有限公司

董事候選人之競業內容

112.04.17

| 被提名董事姓名 | 擔任其他公司職務說明 |
|-------------------------|---|
| 李世仁 | <ul style="list-style-type: none"> · 全歲生技(股)公司董事長 · 泰合生技藥品(股)公司董事長 · 三晃(股)公司獨立董事 · 中裕新藥(股)公司獨立董事 · 台灣浩鼎生技(股)公司獨立董事 · 易威生醫科技(股)公司董事 · 創新工業技術移轉(股)公司董事 · Amphastar Pharmaceuticals, Inc. 董事(California US) · CapsoVision, Inc. 董事(California US) |
| 劉克宜 | <ul style="list-style-type: none"> · 立本台灣聯合會計師事務所合夥會計師 · 第一銀行法人代表(監察人) |
| 張金明 | <ul style="list-style-type: none"> · 中裕新藥(股)公司執行長 · 美國 Biotheravision Inc. 董事 · 中國歐科健生物醫藥科技有限公司董事 |
| 陳正 | <ul style="list-style-type: none"> · 昌達生化科技(股)公司法人代表(董事) · Genovate Biotechnology(Cayman) Co., Ltd. 法人代表(董事) · 華宇藥品(股)公司董事長兼策略長 · 瑞寶基因(股)公司法人代表(董事) · 浩宇生醫(股)公司法人代表(董事長)兼策略長 · Genovate NaviFus (Australia) Pty. Ltd. 法人代表(董事) · 松瑞製藥 (股)公司法人代表(董事) |
| 朱佳真 | <ul style="list-style-type: none"> · 華宇藥品(股)公司法人代表(董事) · 浩宇生醫(股)公司法人代表(董事) · Genovate NaviFus Inc.(GNI) 法人代表(董事) · Genovate NaviFus (Australia) Pty. Ltd. 法人代表(董事) |
| 行政院國家發展基金管理會 代表人：陳綉暉 | <ul style="list-style-type: none"> · 生物技術開發中心副執行長 · 台康生技法人代表(董事) |
| 行政院國家發展基金管理會 代表人：黃奇英 | <ul style="list-style-type: none"> · 陽明交通大學生物藥學研究所特聘教授兼所長 · 高雄醫學大學生物化學科合聘教授 |