

股票代號：6827



# 巨生生醫股份有限公司

## 民國 115 年股東常會 議事手冊

開會日期：中華民國 115 年 06 月 23 日

開會地點：台北市中山區松江路 350 號

(IEAT 會議中心 10 樓第二會議室)

召開方式：實體股東會

# 目 錄

|                                 | 頁 次 |
|---------------------------------|-----|
| 壹、開會程序 .....                    | 2   |
| 貳、開會議程 .....                    | 3   |
| 一、報告事項 .....                    | 4   |
| 二、承認事項 .....                    | 4   |
| 三、討論事項 .....                    | 6   |
| 四、臨時動議 .....                    | 6   |
| 五、散會.....                       | 6   |
| 參、附件                            |     |
| 附件 1 營業報告書.....                 | 7   |
| 附件 2 審計委員會審查報告書.....            | 11  |
| 附件 3 健全營運計畫執行情形報告.....          | 12  |
| 附件 4 會計師查核報告書及財務報表.....         | 13  |
| 附件 5 虧損撥補表.....                 | 20  |
| 附件 6 金管證發字第 1140356275 號函.....  | 21  |
| 附件 7 112 年現金增資計劃變更之說明.....      | 24  |
| 附件 8 「公司章程」修正條文對照表.....         | 30  |
| 附件 9 「董事選舉準則」修正條文對照表.....       | 32  |
| 附件 10 「取得或處分資產管理準則」修正條文對照表..... | 35  |
| 附件 11 「股東會議事規範」修正條文對照表.....     | 38  |
| 肆、附錄                            |     |
| 附錄 1 「公司章程」(修訂前).....           | 40  |
| 附錄 2 「董事選舉準則」(修訂前).....         | 45  |
| 附錄 3 「取得或處分資產管理準則」(修訂前).....    | 47  |
| 附錄 4 「股東會議事規範」(修訂前).....        | 59  |
| 附錄 5 全體董事持股情形.....              | 66  |

**巨生生醫股份有限公司**  
**民國 115 年股東常會開會程序**

一、主席宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

# 巨生醫藥股份有限公司

## 民國 115 年股東常會議程

時間：中華民國 115 年 06 月 23 日（星期二）上午十點整

地點：台北市中山區松江路 350 號 (IEAT 會議中心 10 樓第二會議室)

召開方式：實體股東會

### 一、主席宣佈開會(報告出席股權)

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

- (一)民國 114 年度營業狀況報告。
- (二)審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告。
- (三)本公司 114 年度累積虧損逾實收資本額二分之一。

### 四、承認事項

- (一)民國 114 年度營業報告書及財務報表案。
- (二)民國 114 年度虧損撥補案。
- (三)追認本公司擬辦理 112 年現金增資發行新股計畫變更案。

### 五、討論事項

- (一)修訂「公司章程」案。
- (二)修訂「董事選舉準則」案。
- (三)修訂「取得或處分資產管理準則」案。
- (四)修訂「股東會議事規範」案。

### 六、臨時動議

### 七、散會

## 【報告事項】

### 第一案

董事會提

案由：民國 114 年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說明：民國 114 年度營業報告書，請參閱本手冊附件 1 (第 7~10 頁)。

### 第二案

董事會提

案由：審計委員會審查民國 114 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件 2 (第 11 頁)。

### 第三案

董事會提

案由：本公司 114 年度累積虧損逾實收資本額二分之一，敬請 公鑒。

說明：一、本公司截至 114 年 12 月 31 日累積虧損 599,155,093 元已逾實收資本額二分之一，依公司法第 211 條第 1 項規定向股東會報告。

二、本公司累積虧損原因主要係目前仍在新藥開發階段所致，本公司健全營運計畫執行情形報告，請參閱本手冊附件 3 (第 12 頁)。

## 【承認事項】

### 第一案

董事會提

案由：民國 114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 114 年度財務報表經本公司董事會決議通過，業經安侯建業聯合會計師事務所張肇文會計師及寇惠植會計師查核簽證竣事，連同營業報告書送交審計委員會查核完竣，並出具查核報告書在案。

二、民國 114 年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書，請參閱本手冊附件 1 及附件 4 (第 7~10 頁及第 13~19 頁)。

三、敬請 承認。

決議：

## 第二案

## 董事會提

案由：民國 114 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司民國114年度虧損撥補表，請參閱本手冊附件5 (第20頁)。

二、敬請 承認。

決議：

## 第三案

## 董事會提

案由：追認本公司擬辦理 112 年現金增資發行新股計畫變更案，提請 承認。

說明：一、依據金管會114年8月26日金管證發字第1140356275號函辦理，將 112年現金增資計畫變更提報最近一次股東會追認。

二、本公司於112年10月26日金管證發字第1120358845號核准112年度現金增資發行普通股20,000仟股，每股面額10元，每股發行價格為25元，募集資金為500,000仟元；於113年2月5日董事會決議調降發行價格及發行股數，並呈報主管機關之核准；修正為發行普通股7,500仟股，每股面額10元，每股發行價格為20元，募集資金為150,000仟元，募集資金變動達20%以上。

三、變更原因：主要係考量發行市場環境、投資人之投資意願、興櫃市場價格及所屬產業未來發展願景等因素調整發行價格及股數，減少充實營運資金金額。變更前後之募資計畫說明。

四、金管會114年8月26日金管證發字第1140356275號函及112年現金增資計畫變更之說明，請參閱本手冊附件6及附件7 (第21~23頁及第24~29頁)。

五、敬請 承認。

決議：

## 【討論事項】

### 第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」案。

說明：一、配合法令及本公司實際作業需求，擬修訂「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱本手冊附件8(第30~31頁)。

二、提請 決議。

決議：

### 第二案

董事會提

案由：修訂「董事選舉準則」案。

說明：一、配合法令及本公司實際作業需求，擬修訂「董事選舉準則」部分條文，修正條文對照表請參閱本手冊附件9(第32~34頁)。

二、提請 決議。

決議：

### 第三案

董事會提

案由：修訂「取得或處分資產管理準則」案。

說明：一、配合法令及本公司實際作業需求，擬修訂「取得或處分資產管理準則」，修正條文對照表請參閱本手冊附件10(第35~37頁)。

二、提請 決議。

決議：

### 第四案

董事會提

案由：修訂「股東會議事規範」案。

說明：一、配合法令及本公司實際作業需求，擬修訂「股東會議事規範」，修正條文對照表請參閱本手冊附件11(第38~39頁)。

二、提請 決議。

決議：

## 【臨時動議】

## 【散會】

## 一、114年度營業結果

## (一) 營業計畫實施成果

本公司核心產品MPB-1523 MRI顯影劑-肝細胞癌已全面邁入臨床3期關鍵階段。於113年獲得美國的FDA End of Phase 2會議建議、114年1月取得中國CDE初步執行臨床3期試驗意見後，本公司已完成MPB-1523藥品的製程優化，並成功移轉至具備美、中雙認證之GMP工廠，確保臨床用藥符合國際法規。目前已向美國FDA提出臨床3期試驗的Pre IND申請，預計115年第二季收到最終確認後，將推動多國多中心臨床3期試驗。產品授權部分目前正持續與潛在合作對象洽談中。

本公司另外一個核心產品MPB-1734 抗癌藥物-新劑型新要旨在優化第二代紫杉醇藥物(Jevtana)，透過奈米微胞技術顯著降低其高毒性副作用(如嗜中性白血球減少、腹瀉等)。113年底完成臨床1期收案後，已於114年5月公告臨床試驗數據並顯示出安全性優於原廠藥。此外，114年5月本公司取得美國FDA諮詢回覆，MPB-1734針對攝護腺癌的適應症得以生物相等性試驗數據申請505(b)(2)新藥快速審查路徑，讓MPB-1734可以免除臨床2/3期試驗，加速攝護腺癌藥證取得；再者，得力於臨床1期試驗安全性數據良好的結果，MPB-1734有機會擴充到攝護腺癌以外的實體腫瘤病患，還有並用免疫製劑提高療效的可能性，為病患提供更具安全性的治療選擇。

此外利用奈米氧化鐵產品延伸的新產品線MPB-2043 MRI顯影劑-淋巴結，目前試驗主持人自行發起之臨床試驗研究計畫案正在持續收案中；MPB-2354係具備「抗發炎增效」與「活體影像追蹤」雙功能的異體幹細胞製劑，已完成跟美國FDA的臨床1期的Pre IND溝通，目前正在準備臨床試驗中。

在財務方面，本公司已於114年10月成功完成新台幣 1.8億元現金增資，相關資金將支應MPB-1734進入505(b)(2)快速審查路徑之生物相等性試驗及臨床藥品生產。114年度營業費用為119,586仟元，營業淨損為 (119,586)仟元，營業外收支淨額為 484仟元，稅前淨損為 (119,102)仟元，每股虧損為(1.81)元。

## (二) 預算執行情形

本公司114年度主要執行MPB-1734的臨床1期臨床試驗收尾與製程放大優化準備、MPB-2043試驗主持人自行發起之臨床試驗研究計畫案推動收案、MPB-1523臨床3期的轉廠與送件準備，故本期營業費用為119,586仟元、稅前淨損為 (119,102)仟元，營業費用的預算達成率約66%。



(三) 財務收支及獲利能力分析

| 項目   |               | 114 年度   | 113 年度      |
|------|---------------|----------|-------------|
| 財務收支 | 利息收入(仟元)      | 2,776    | 5,552       |
|      | 利息支出(仟元)      | 138      | 451         |
| 財務結構 | 負債占資產比率(%)    | 5.84     | 8.90        |
|      | 長期資金占固定資產比(%) | 2,905.20 | 1,214.96    |
| 償債能力 | 流動比率(%)       | 1,616.93 | 1,040.59    |
|      | 速動比率(%)       | 1,615.50 | 1,036.81    |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)      | (47.29)  | (63.09)     |
|      | 股東權益報酬率(%)    | (51.01)  | (69.30)     |
|      | 純益率(%)        | -        | (1,171,721) |
|      | 基本每股虧損(元)     | (1.81)   | (2.68)      |

(四) 研發及重要里程碑

本公司114年度為止研發及重要里程碑之進度說明如下

| 時間      | 進度說明                                     |
|---------|------------------------------------------|
| 114年01月 | MPB-1523收到中國CDE對於在中國執行臨床3期試驗的建議。         |
| 114年04月 | 奈米微粒技術平台取得美國組成專利，專利保護可達2038年             |
| 114年05月 | MPB-1734 取得FDA諮詢會議紀錄，得以生物相等性試驗申請505B2藥證。 |
| 114年05月 | MPB-1734 發佈臨床1期試驗結果。                     |
| 114年06月 | MPB-1734 取得韓國及澳洲專利。                      |
| 114年07月 | MPB-1523 完成轉廠及生產用於臨床3期藥品。                |
| 114年10月 | 完成為推動MPB-1734 生物相等性試驗的1.8億元現金增資案。        |
| 114年12月 | MPB-1734 臨床1期試驗結案報告取得衛生福利部同意備查。          |
| 115年02月 | MPB-1523 向美國FDA提出臨床3期Pre IND申請。          |

二、115年度營業計劃概要

(一) 經營方針

本公司以奈米微粒與奈米微胞雙技術平台為核心，展現高度競爭力：在「奈米微粒」新成分新藥(505(b)(1))領域，進度最快之MPB-1523正全面推動美、中、台多國多中心臨床3期試驗，採取授權與取證同步進行之戰略；針對淋巴結分期診斷之MPB-2043，因屬未被滿足之巨大潛力市場，待試驗主持人自行發起之臨床研究(IIT)數據齊備後，將即刻啟動全球授權。在「奈米微胞」新劑型新藥(505(b)(2))領域，MPB-1734臨床1期分析已證實能顯著降低毒性，

且獲美國FDA同意得以生物相等性試驗路徑申請藥證，大幅加速授權與商用化時程。本公司持續秉持「輕裝備」營運模式，首要目標為取得 MPB-1523 與 MPB-1734 藥證，並透過地區性授權與各國領導藥廠建立合作體系。在確保穩定現金流注入後，將憑藉技術平台之優勢加速其他應用開發，並持續拓展新產品線，實現平台價值的極大化與企業之永續成長。

## （二）營運計畫

1. 以奈米微粒新成分新藥（505(b)(1)）為基礎的產品線相關營運計畫如下：

- (1) MPB-1523已完成美國FDA的建議與藥品轉廠，預計115年先後向美國、台灣及中國法規單位申請多國多中心的臨床3期試驗並且展開收案；另外也會繼續推動產品的授權。
- (2) MPB-2043將持續推動試驗主持人自行發起之臨床試驗研究計畫案的收案，預計完成後可獲取相關淋巴結影像、安全性數據、最佳使用劑量等資訊，作為推動臨床2期試驗以及洽談授權的依據。

2. 以奈米微胞新劑型新藥（505(b)(2)）為基礎的產品線相關營運計畫如下：

- (1) MPB-1734 已完成臨床1期試驗數據分析，已證實能顯著降低毒性，且獲美國FDA同意得以生物相等性試驗路徑申請藥證，將會持續推進執行生物相等性試驗，並且同步接洽國內外藥廠尋找授權的機會。

## 三、未來公司發展策略

本公司現階段營運核心採取「重點突破、資源聚焦」戰略，將資源高度集中於推動旗艦產品 MPB-1523的多國多中心臨床 3 期試驗。此一核心任務不僅在於驗證其優異的臨床療效與安全性，更旨在積極尋求國際授權合作，力求使 MPB-1523成為本公司首個成功取證並實現商業化的里程碑產品。透過此項產品的商用化，我們預期能為公司帶來長期且穩定的營收流，進而奠定巨生生醫在國際精準診斷醫藥市場的領導基礎。

除MPB-1523外，本公司同步將資源集中在取得MPB-1734用於攝護腺癌藥證上。在取得美國FDA的建議後，我們正充分發揮505(b)(2)法規路徑之優勢，透過生物相等性臨床驗證，加速審核與上市流程。目標將MPB-1734打造為公司第二個具高度市場競爭力且能產生實質收益的明星產品，藉此擴大抗癌藥物產品線，全面強化公司在腫瘤治療領域的品牌競爭力。

在成功實現前述兩項核心產品的商業化後，本公司將運用所產生的穩定現金流，持續深耕並投資於「奈米微粒」與「奈米微胞」兩大技術平台。這兩大平台是本公司長期成長的根基，透過不斷的技术迭代與創新，我們將開發更多符合臨床未竟需求

(Unmet Needs) 的新產品。我們深信，持續的研發投入將使巨生生醫在高度變動的生技市場中取得長期領先優勢，為股東創造最大價值。

在國際合作層面上，我們將持續與國內外領先藥廠探索多元化的合作模式，包括專利授權、共同開發或策略聯盟，藉此縮短新藥開發時程並共享臨床試驗成果。在公司財務狀況穩健的前提下，本公司亦保有彈性戰略，在授權範圍外的特定國家自行爭取藥證，極大化全球市場收益。此外，我們將主動觀測全球具潛力之奈米候選藥物，透過引進授權模式，發揮本公司的技術轉化能力，將巨生生醫定位為「全球優質奈米藥物的亞洲出海口」，實現產品線的多元化佈局與企業永續發展目標。

#### 四、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

2025年全球生技邁入「精準醫療2.0」時代，細胞與基因療法已跨足癌症與慢性病修復主流領域。本公司核心「奈米微粒技術平台」已取得美、日、歐等多國專利，保護期延至2038年，在細胞追蹤與顯影劑市場築起堅實護城河。我們將持續優化表面修飾技術，滿足國際對「精準遞送」的強勁需求，強化授權議價能力。

《再生醫療法》與《再生醫療製劑條例》子法公告並定於2026年施行，產業邁入法律位階監管。透過「條件附款許可」制度，具初步療效之新藥有望於臨床2期後提前獲領臨時藥證，大幅縮短商用化時程。嚴謹的 GTP/GMP 規範與本公司高標準研發契合，有助於銜接美國 FDA 等國際臨床認可。

面對環境變動，本公司將採取「研發精進」與「法規合規」雙軌並行策略。我們正積極推動MPB-1523肝癌顯影劑的美、中、台多國多中心3期臨床試驗，並同步加速MPB-2354細胞治療應用的臨床1期申請。我們深知股東的信任是公司前進的動力。我們將持續落實董事會職能，強化對於再生醫療新法規下的風險控管，並提升資訊透明度。藉由完善的公司治理，確保在法規轉軌與技術商用化的關鍵時刻，穩定實現股東權益最大化。在此敬祝各位股東 順頌時祺。

董事長：蔣為峰



總經理：許源宏



會計主管：邱奕翔



巨生醫藥股份有限公司

審計委員會審查報告書



董事會造具本公司民國 114 年度個別財務報告、營業報告書及虧損撥補之議案，其中個別財務報告業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣並出具無保留意見之查核報告書。上述個別財務報告、營業報告書及虧損撥補之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

巨生醫藥股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：

吳朝同

中 華 民 國      1   1   5      年      0   3      月      2   0      日

## 一、健全營運計畫摘要

## (一)短、中、長期策略

本公司今年度將全力推動 MPB-1523 的臨床 3 期試驗，目前已於 4 月中與美國 FDA 完成臨床 3 期 Pre-IND 溝通，中國 CDE 溝通也已經委託 CRO 公司提出申請，目前正在透過其他顧問公司去洽談中國以外的授權可能性，並且也在尋找資金不排除獨自完成臨床 3 期，讓 MPB-1523 成為本公司第一個取得藥證的產品，未來再授權予行銷夥伴販售 MPB-1523，藉此可為公司帶來穩定的現金流量。

MPB-1734 已經委託中國 CDMO 廠協助製程優化與放大，目前預計年底前會完成生物相等性試驗所需的藥品，並且預計在今年底向美國 FDA 提出生物相等性臨床試驗的申請。

## (二)強化財務結構，增加資金運用彈性

本公司已於去年 114 年 10 月完成現金增資 1.8 億元，用以 MPB-1734 CMC 製程放大與 BE 試驗，完成現增後的資金將可支持公司至 116 年第 2 季。本公司目前正在洽談可能的投資對象，期望今年度引進策略投資人，讓公司財務結構更加完善。

## 二、114 年執行情形

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度    | 114年度<br>查核數 | 114年度<br>預算數 | 差異       | 達成率<br>% |
|------------|--------------|--------------|----------|----------|
| 營業收入       | -            | 95,340       | (95,340) | 0.00%    |
| 營業毛利       | -            | 95,340       | (95,340) | 0.00%    |
| 營業費用       | (119,586)    | (181,577)    | 61,991   | 65.86%   |
| 營業損失       | (119,586)    | (86,237)     | (33,349) | 138.67%  |
| 營業外收入及(支出) | 484          | 5,766        | (5,282)  | 8.39%    |
| 稅前淨損       | (119,102)    | (80,471)     | (38,631) | 148.01%  |

(一)授權仍在進行洽談中，因此暫時沒有營收；營業費用預算達成率約 66%，主係預算高估 MPB-1734 臨床 1 期尾款約 2,500 萬、MPB-2043 收案延遲約 900 萬未發生、佣金 950 萬未發生及 RSA 攤銷費用回轉差異 800 萬所致，惟整體費用仍在公司的掌控下；業外收支因美元大幅貶值導致未實現兌換損失所致；綜上所述，由於授權談判仍在進行中導致營業費用達成率低所致。

(二)截至 114 年 12 月底現金、約當現金及 3 個月以上定存金額合計約 2.2 億元，故目前尚足以支應營運需求。



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

巨生生醫股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

巨生生醫股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個別財務報告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，足以允當表達巨生生醫股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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別財務報告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會計師職業道德規範，與巨生生醫股份有限公司保持超然獨立，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，對巨生生醫股份有限公司民國一一四年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 非金融資產之減損評估

有關非金融資產之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關揭露資訊，請分別詳個別財務報告附註四(七)(八)(九)(十)、五(一)及六(三)(四)(五)。



#### 關鍵查核事項之說明：

因巨生生醫股份有限公司目前屬研發階段尚未獲利，帳列之非金融資產存有減損之可能性，因而須評估該等資產之可回收金額，以進行減損之評估。由於相關可回收金額之評估需透過未來現金流量之預測作為基礎，而涉及管理階層之主觀判斷，具高度之估計不確定性，故屬於重大之會計估計事項，因此，非金融資產之減損評估為本會計師執行巨生生醫股份有限公司個別財務報告查核之重要評估事項。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 1.取得管理階層之資產減損評估資訊及外部評價專家執行資產減損評估之評價報告。
- 2.評估外部評價專家之專業能力、客觀性及相關經驗。
- 3.瞭解管理階層之減損評估流程、評估評價報告中所採用之重要財務假設及評價基礎之合理性，並重新計算以評估計算之正確性。
- 4.評估管理階層對資產減損相關資訊之揭露是否允當。

#### 管理階層與治理單位對個別財務報告之責任

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個別財務報告，且維持與個別財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報告時，管理階層之責任包括評估巨生生醫股份有限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巨生生醫股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

巨生生醫股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核個別財務報告之責任

本會計師查核個別財務報告之目的，係對個別財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個別財務報告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別財務報告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.辨認並評估個別財務報告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，惟其目的非對巨生生醫股份有限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，以及使巨生醫股份有限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別財務報告使用者注意個別財務報告之相關揭露，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巨生醫股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對巨生醫股份有限公司民國一一四年度個別財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張肇文



寇惠振



證券主管機關：金管證審字第1140131922號  
核准簽證文號：台財證六字第0930106739號  
民國一一五年三月二十日





巨生生物股份有限公司  
民國一十四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 114.12.31  |     | 113.12.31 |     |                        | 114.12.31  |       | 113.12.31 |       |
|--------------------------|------------|-----|-----------|-----|------------------------|------------|-------|-----------|-------|
|                          | 金額         | %   | 金額        | %   |                        | 金額         | %     | 金額        | %     |
| 資產：                      |            |     |           |     | 負債及權益                  |            |       |           |       |
| 流動資產：                    |            |     |           |     | 流動負債：                  |            |       |           |       |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))     | \$ 112,284 | 40  | 87,676    | 39  | 2150 應付票據              | \$ 21      | -     | 26        | -     |
| 1200 其他應收款               | 6,930      | 2   | 1,492     | 1   | 其他應付款(附註六(七))          | 12,650     | 5     | 13,568    | 6     |
| 1220 本期所得稅資產             | 858        | -   | 782       | -   | 租賃負債—流動(附註六(八))        | 2,856      | 1     | 2,772     | 1     |
| 1410 預付款項                | 27,257     | 10  | 25,228    | 11  | 其他流動負債                 | 411        | -     | 410       | -     |
| 1470 其他流動資產(附註六(六))      | 110,378    | 40  | 59,391    | 27  | 流動負債合計                 | 15,938     | 6     | 16,776    | 7     |
| 流動資產合計                   | 257,707    | 92  | 174,569   | 78  | 非流動負債：                 |            |       |           |       |
| 非流動資產：                   |            |     |           |     | 2556 除役、復原及修復成本之長期負債準備 | 341        | -     | 332       | -     |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(三))   | 9,052      | 3   | 17,082    | 8   | 租賃負債—非流動(附註六(八))       | -          | -     | 2,856     | 2     |
| 175C 使用權資產(附註六(四))       | 2,753      | 1   | 5,506     | 2   | 非流動負債合計                | 341        | -     | 3,188     | 2     |
| 1780 無形資產(附註六(五))        | 5,922      | 2   | 9,307     | 4   | 負債總計                   | 16,279     | 6     | 19,964    | 9     |
| 1900 其他非流動資產(附註六(六)及(八)) | 3,483      | 2   | 17,851    | 8   | 權益(附註六(十一))：           |            |       |           |       |
| 非流動資產合計                  | 21,210     | 8   | 49,746    | 22  | 3110 普通股股本             | 794,319    | 285   | 647,209   | 288   |
|                          |            |     |           |     | 3200 資本公積              | 82,142     | 29    | 124,252   | 55    |
|                          |            |     |           |     | 3350 待彌補虧損             | (599,155)  | (215) | (555,053) | (247) |
|                          |            |     |           |     | 其他權益                   | (14,668)   | (5)   | (12,057)  | (5)   |
|                          |            |     |           |     | 權益總計                   | 262,638    | 94    | 204,351   | 91    |
| 資產總計                     | \$ 278,917 | 100 | 224,315   | 100 | 負債及權益總計                | \$ 278,917 | 100   | 224,315   | 100   |

董事長：蔣為峰



經理人：許源宏



(請參閱後附個別財務報告附註)

~4~

會計主管：邱奕翔



巨生醫藥股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                      | 114年度        |   | 113年度     |             |
|--------------------------------------|--------------|---|-----------|-------------|
|                                      | 金額           | % | 金額        | %           |
| 4000 營業收入(附註六(十四))                   | \$ -         | - | 14        | 100         |
| 營業毛利                                 | -            | - | 14        | 100         |
| 營業費用(附註六(三)、(四)、(五)、(九)、<br>(十二)及七)： |              |   |           |             |
| 6200 管理費用                            | (21,771)     | - | (23,295)  | 166,393     |
| 6300 研究發展費用                          | (97,815)     | - | (156,912) | 1,120,800   |
| 營業費用合計                               | (119,586)    | - | (180,207) | 1,287,193   |
| 營業淨損                                 | (119,586)    | - | (180,193) | (1,287,093) |
| 營業外收入及支出(附註六(二)及(十六))：               |              |   |           |             |
| 7100 利息收入                            | 2,776        | - | 5,552     | 39,657      |
| 7010 其他收入                            | 727          | - | 5,510     | 39,357      |
| 7020 其他利益及損失                         | (2,881)      | - | 5,539     | 39,565      |
| 7050 財務成本                            | (138)        | - | (451)     | (3,221)     |
| 7060 採用權益法認列之合資損益之份額                 | -            | - | 2         | 14          |
| 營業外收入及支出合計                           | 484          | - | 16,152    | 115,372     |
| 稅前淨損                                 | (119,102)    | - | (164,041) | (1,171,721) |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十))                 | -            | - | -         | -           |
| 本期淨損                                 | (119,102)    | - | (164,041) | (1,171,721) |
| 8300 其他綜合損益：                         |              |   |           |             |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                  | -            | - | (1,081)   | (7,722)     |
| 8500 本期綜合損益總額                        | \$ (119,102) | - | (165,122) | (1,179,443) |
| 每股盈餘(附註六(十三))                        |              |   |           |             |
| 9750 基本每股盈餘(元)                       | \$ (1.81)    |   | (2.68)    |             |

(請詳閱後附個別財務報告附註)

董事長：蔣為峰

經理人：許源宏

會計主管：邱奕翔

~5~

權益變動表

生醫藥物有限公司  
權益變動表  
二〇一一年一月一日

其他權益項目

| 股 本                |          |                    | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 |           |         | 限制型員工權利新股          |                    | 合 計               |     | 權益總額 |  |
|--------------------|----------|--------------------|------------------|-----------|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-----|------|--|
| 普通股股本              | 預收股本     | 合 計                | 資本公積             | 待彌補虧損     | 差 額     | 權 利                | 合 計                | 權 益               | 總 額 |      |  |
| \$ 574,579         | 65,473   | 640,052            | 46,905           | (391,035) | 1,081   | (27,930)           | (26,849)           | 269,073           |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | (164,041) | -       | -                  | -                  | (164,041)         |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | -         | (1,081) | -                  | (1,081)            | (1,081)           |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | (164,041) | (1,081) | -                  | (1,081)            | (165,122)         |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | (23)             | 23        | -       | -                  | -                  | -                 |     |      |  |
| 75,000<br>(2,370)  | (65,473) | 9,527<br>(2,370)   | 75,000<br>2,370  | -         | -       | -                  | -                  | 84,527<br>-       |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | -         | -       | 15,873<br>(12,057) | 15,873<br>(12,057) | 15,873<br>204,351 |     |      |  |
| 647,209            | -        | 647,209            | 124,252          | (555,053) | -       | -                  | -                  | 204,351           |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | (119,102) | -       | -                  | -                  | (119,102)         |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | -         | -       | -                  | -                  | -                 |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | (119,102) | -       | -                  | -                  | (119,102)         |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | (75,000)         | 75,000    | -       | -                  | -                  | -                 |     |      |  |
| 150,000<br>(2,890) | -        | 150,000<br>(2,890) | 30,000<br>2,890  | -         | -       | -                  | -                  | 180,000<br>-      |     |      |  |
| -                  | -        | -                  | -                | -         | -       | (2,611)            | (2,611)            | (2,611)           |     |      |  |
| \$ 794,319         | -        | 794,319            | 82,142           | (509,155) | -       | (14,668)           | (14,668)           | 262,638           |     |      |  |



事務報告

奕邱

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                      | 114年度             | 113年度            |
|----------------------|-------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>    |                   |                  |
| 本期稅前淨損               | \$ (119,102)      | (164,041)        |
| <b>調整項目：</b>         |                   |                  |
| 收益費損項目               |                   |                  |
| 折舊費用                 | 11,669            | 12,181           |
| 攤銷費用                 | 3,385             | 5,026            |
| 利息費用                 | 138               | 451              |
| 利息收入                 | (2,776)           | (5,552)          |
| 股份基礎給付酬勞成本           | (2,611)           | 15,873           |
| 採用權益法認列之合資利益之份額      | -                 | (2)              |
| 處分不動產、廠房及設備利益        | (4)               | -                |
| 未實現外幣兌換利益            | (409)             | (5,608)          |
| 收益費損項目合計             | 9,392             | 22,369           |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：    |                   |                  |
| 其他應收款                | (6,405)           | 39               |
| 預付款項                 | (2,029)           | (4,717)          |
| 其他流動資產               | (354)             | 6                |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計     | (8,788)           | (4,672)          |
| 應付票據                 | (5)               | 26               |
| 其他應付款                | (926)             | (2,990)          |
| 其他流動負債               | 1                 | 90               |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計     | (930)             | (2,874)          |
| 調整項目合計               | (326)             | 14,823           |
| 營運產生之現金流出            | (119,428)         | (149,218)        |
| 收取之利息                | 3,743             | 5,922            |
| 支付之利息                | (129)             | (441)            |
| 支付之所得稅               | (76)              | (429)            |
| <b>營業活動之淨現金流出</b>    | <b>(115,890)</b>  | <b>(144,166)</b> |
| <b>投資活動之現金流量：</b>    |                   |                  |
| 處分採用權益法之投資           | -                 | 18,990           |
| 取得不動產、廠房及設備          | (893)             | (1,129)          |
| 處分不動產、廠房及設備          | 11                | -                |
| 存出保證金減少              | 14,368            | -                |
| 其他金融資產(增加)減少         | (50,633)          | 5,990            |
| 預付設備款增加              | -                 | (42)             |
| <b>投資活動之淨現金流(出)入</b> | <b>(37,147)</b>   | <b>23,809</b>    |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>    |                   |                  |
| 租賃負債償還本金             | (2,772)           | (2,690)          |
| 現金增資                 | 180,000           | 84,527           |
| <b>籌資活動之淨現金流入</b>    | <b>177,228</b>    | <b>81,837</b>    |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響      | 417               | (1,060)          |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數     | 24,608            | (39,580)         |
| 期初現金及約當現金餘額          | 87,676            | 127,256          |
| 期末現金及約當現金餘額          | <b>\$ 112,284</b> | <b>87,676</b>    |

董事長：蔣為峰



(請詳閱後附個別財務報告附註)

經理人：許源宏

~7~



會計主管：邱奕翔



巨生醫藥股份有限公司

民國 114 年度

虧損撥補表

單位：新台幣元

|          | 小計            | 合計            |
|----------|---------------|---------------|
| 期初待彌補虧損  | (480,052,972) |               |
| 加：本期稅後淨損 | (119,102,121) |               |
| 本期待彌補虧損  | (599,155,093) |               |
| 資本公積彌補虧損 | 30,000,000    |               |
| 期末待彌補虧損  |               | (569,155,093) |

董事長：蔣為峰



總經理：許源宏



會計主管：邱奕翔





## 金融監督管理委員會 函

地址：22041新北市板橋區縣民大道2段7號  
18樓

承辦人：盧小姐

電話：02-87735100分機7131

傳真：02-87734165

受文者：巨生生醫股份有限公司(代表人蔣為峰先生)

發文日期：中華民國114年8月26日

發文字號：金管證發字第1140356275號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：貴公司申報以現金增資發行普通股15,000,000股，每股面額10元，總額新臺幣150,000,000元乙案，依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第13條第2項規定，自114年8月26日申報生效，請查照。

說明：

一、依據貴公司114年8月15日發行新股申報書辦理。

二、請依照下列規定辦理：

(一)依照公司法第273條第2項之規定，至本會指定之資訊申報網站辦理公告。

(二)依照證券交易法第31條第1項之規定，向認股人交付公開說明書；並將修正後公開說明書定本以電子檔案方式上傳至本會指定之資訊申報網站。

(三)依照證券交易法第34條第1項之規定，於限期內交付股票，並於交付前至本會指定之資訊申報網站辦理公告。

三、貴公司現金增資發行新股之發行價格每股暫定為新臺幣12元，實際發行前如有變更，應先檢送有關資料報會核備

電子  
文  
騎



後，始得為之。

- 四、請依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第10條第4項及第5項規定，本次發行之有價證券應採帳簿劃撥交付，不印製實體方式為之，並免依公開發行公司發行股票及公司債券簽證規則辦理簽證。
- 五、本次現金增資款之籌集、撥用，請依「發行人募集與發行有價證券辦理專戶存儲應注意事項」之規定辦理，請於股款開始收取前，與代收及專戶存儲價款行庫分別訂立委託代收價款合約書及委託存儲價款合約書，且於訂約之日起2日內，將訂約行庫名稱、訂約日期等相關資料輸入本會指定之資訊申報網站；並應於股款收足之日起2日內將收足價款之資訊輸入本會指定之資訊申報網站。
- 六、本次現金增資資金運用計畫之執行，請注意依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第9條第1項第5款、第6款及第9款之規定辦理。現金增資計畫尚未執行完成前，其未支用資金餘額及用途請於輸入「現金增資及發行公司債申報作業」資訊時確實加以揭露。
- 七、請將健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管。
- 八、請於本次現金增資發行新股之認股書及公開說明書之封面，以顯著字體方式刊印累積虧損、最近二年度稅後虧損及每股淨值等事項，並註明參閱公開說明書之相關頁次。
- 九、請將112年現金增資計畫變更提報最近一次股東會追認。

正本：巨生醫股份有限公司(代表人蔣為峰先生)

副本：國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局、臺灣證券交易所股份有限公司(代表人林修銘先生)、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(代表人簡立忠先生)、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會(代表人張麗真女士)、中華民國證券商業同業公會(代表人陳俊宏先生)、臺灣集中保管結算所股份有限



公司（代表人林丙輝先生）、安侯建業聯合會計師事務所（張肇文；寇惠植會計師）



裝

訂



線



112 年度現金增資計劃變更的說明

一、本次現金增資計劃應記載事項

(一) 資金來源

1. 本次原計畫所需資金總額：新台幣 500,000 仟元。
2. 本次原計畫資金來源：現金增資發行新股 20,000 仟股，每股面額新台幣 10 元整，每股發行價格為新台幣 25 元，募集總金額計 500,000 仟元。
3. 原計畫項目、預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目       | 預計完成日期            | 所需資金<br>總額 | 預計資金運用進度 |
|------------|-------------------|------------|----------|
|            |                   |            | 112 年第四季 |
| 充實<br>營運資金 | 民國 112 年<br>第 4 季 | 500,000    | 500,000  |

4. 本公司經評估本次現增案係因近期全球經濟驟變及資本市場波動，間接影響原股東及員工之繳款意願，考量本次現金增資發行普通股案有資金需求之必要性，基於維護本公司股東權益之考量及順利完成現金增資募集作業，擬向金融監督管理委員會申請變更發行價格(每股發行價格由新台幣 25 元調降至每股新台幣 20 元)，增資計畫之發行股數由 20,000 仟股調降至 7,500 仟股，原現金增資募集總額為新台幣 500,000 仟元，每股現增價格及發行股數調降後之現金增資募集總額修改為新台幣 150,000 仟元。
5. 除調整發行價格外，現金增資發行條件、資金用途及認購股數均維持不變。
6. 原計畫項目、預定資金運用進度變更如下：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目       | 預計完成日期            | 所需資金<br>總額 | 預計資金運用進度 |
|------------|-------------------|------------|----------|
|            |                   |            | 113 年第一季 |
| 充實<br>營運資金 | 民國 113 年<br>第 1 季 | 150,000    | 150,000  |

7. 本次募集之資金如有不足，其籌措方法及來源：本次募集資金若有不足之情事，擬採自有資金或其他方式因應。

(二)本次變更計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響

1. 本次變更籌資計畫之可行性

(1) 法定程序之可行性

本公司本次現金增資發行新股案，業經本公司 112 年 8 月 10 日董事會決議通過，其計畫之內容及決議程序均符合「公司法」、「證券交易法」、「發行人募集與發行之有價證券處理準則」等相關法令之規定辦理，且經會計師針對辦理募集發行案件出具複核彙總意見書，顯示本公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項並未發現有違反法令之情事，故本公司本次現金增資發行新股計畫於法定程序上應屬可行。

本公司 112 年 8 月 10 日董事會決議通過：「本次現金增資計畫、發行價格、發行股數、總募集股款、發行條件及股款繳納期間之訂定，及計畫所需資金總額、資金來源、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他相關事宜，如遇法令變更、依主管或監理機關指示或要求，或因應主客觀環境變化而有修正或調整之必要時，擬請董事會授權董事長全權處理。」，該討論案件經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。

本公司因應現增作業實際發行情形及維護原已繳款之股東權益，故經董事長同意延長特定人繳款(業經貴會 112 年 12 月 21 日金管證發字第 1120365511 號函同意核備在案)。

本公司考量近期市場股價變化、未來市場發展狀況、公司整體利益及股東與投資人最大權益等因素，為提高投資人之認購意願並且成就本次現金增資，於 113 年 2 月 5 日董事會決議通過調整發行價格及發行股數後，並呈報主管機關申請核准，上述作業於法定程序上應屬可行。

(2) 本次變更增資計畫募集完成之可行性

本公司經評估本次現金增資之調降發行股價及發行股數後，能增加原股東及員工之繳款意願，應更可確保完成本次資金之募集，故經 113 年 2 月 5 日董事會決議調降發行價格及發行股數後，呈報主管機關申請調降發行價格及發行股數之核准。

(3) 資金運用計畫之可行性

本公司考量本籌資計畫經主管機關申報生效並完成資金募集後，即可於 113 年第一季將資金按計畫用以充實營運資金，強化改善財務結構、穩定並有效挹注公司營運成長所需，故本次現金增資發行新股充實營運資金之計畫應屬可行。本次募集資金若有不足之情事，將以自有資金或其他方式因應。

## 2. 本次變更籌資計畫之必要性

本次辦理變更發行價格係因近期全球經濟驟變及資本市場波動，間接影響原股東及員工之繳款意願，考量本次現金增資發行普通股案有資金需求之必要性，經 113 年 2 月 5 日董事會決議同意調整發行價格及發行股數，本次募集資金若有不足之情事，將以自有資金或其他方式因應。

公司目前正在與中國某上市藥廠正在洽談授權合約，為因應公司研發中新藥 MPB-1523 準備進入臨床三期階段，導致公司資金呈現流動性不足之情形，故須提高公司之安全庫存資金水位，故擬藉由現金增資提高自有資金比率、強化財務結構穩定性、增進營運應變能力及長期競爭力，對未來營運及獲利增加甚有助益，故本次籌資用以充實營運資金確有其必要性。

## 3. 本次變更籌資之資金運用計畫、預定進度及預計可能產生效益之合理性

### (1) 變更資金運用計畫、預計進度之合理性評估

本公司本次辦理變更資金運用計畫(調整發行價格及股數)，係用於充實營運資金，預計募集之總金額調整為新台幣 150,000 仟元，主管機關審查本次現金增資之調整發行價格相關作業時程推估本次募資時程表，另原股東及員工繳款作業等因素，預計於 113 年第一季完成資金募足後，立即於 113 年第一季供本公司充實營運資金所用，藉此改善本公司之財務結構及增加資金靈活運用空間。若本次募集資金若有不足之情事，將以自有資金或其他方式因應，故本次現金增資計畫變更應屬合理。

### (2) 預計可能產生效益之合理性評估

本公司本次辦理現金增資發行新股之預計募集資金總金額為新台幣 150,000 仟元將係用於充實營運資金，有助於本公司以長期資金支應未來營運所需，並健全財務結構，且適時挹注之營運資金可提升本公司之自有資本比率，進而提升中長期競爭力，亦有助未來營運規模擴充及業務成長，對企業之經營具有正面之助益，故本次募集資金用予充實營運資金之預計產生效益應屬合理。

## 4. 各種資金調度來源對公司申報年度及未來年度每股盈餘稀釋之影響

### (1) 分析比較各種資金調度來源

本公司係興櫃公司，主要籌資工具有現金增資、發行國內可轉換公司債、普通公司債與銀行借款等，惟考量本公司企業規模、知名度及發行成本，故不考慮發行成本較高之國內可轉換公司債及普通公司債，以下針對現金增資與銀行借款等資金來源分析如下：

| 項目 |      | 有利因素                         | 不利因素                     |
|----|------|------------------------------|--------------------------|
| 債權 | 銀行借款 | (1) 資金挹注能暫時支應公司資金需求。         | (1) 利息負擔較重，負債增加，易侵蝕公司獲利。 |
|    |      | (2) 有效運用財務槓桿，利用較低成本，創造較高之利潤。 | (2) 財務結構惡化，降低同業競爭能力。     |
|    |      | (3) 資金籌措不需經主管機關審核，程序簡便，      | (3) 融通期限一般較短，且需提供擔保品。    |
|    |      |                              | (4) 限制條款較多且嚴格。           |

| 項目 |          | 有利因素                                                                                                                                                    | 不利因素                                                                                                                        |
|----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |          | 籌資時間相對較短。<br>(4)利息有節稅效果。                                                                                                                                | (5)長期投資或固定資產投資不宜以銀行短期借款支應。                                                                                                  |
|    | 普通公司債    | (1)每股盈餘未有被稀釋之虞。<br>(2)公司債之債權人對公司無管理權，對公司經營權掌握不致造成重大影響。<br>(3)可取得中、長期穩定資金。<br>(4)債息帳列費用，有節稅效果。                                                           | (1)利息負擔較重，負債增加，易侵蝕公司獲利。<br>(2)財務結構惡化，降低同業競爭能力。<br>(3)公司債期限屆滿後，公司將面臨龐大資金贖回壓力。<br>(4)因國內目前缺乏客觀之債信評等，資訊不完全，資金募集較為不利。           |
| 股權 | 現金增資發行新股 | (1)提高自有資本比率，改善財務結構，減少利息支出，降低財務風險，提昇競爭力。<br>(2)目前最普遍之金融商品，一般投資者接受程度高，資金募集計畫較易順利完成。<br>(3)員工依法得優先認購10%~15%，成為公司股東，提升員工對公司之認同度及向心力。<br>(4)無需面臨到期還本之龐大資金壓力。 | (1)獲利水準易因股本膨脹而被立即稀釋。<br>(2)對於股權較不集中之公司，其經營權易受威脅。<br>(3)原股東有認股資金需求之壓力。<br>(4)現金增資時保留10%至15%供員工優先認購之權利，均必須計算勞務成本，於給與日全數認列為費用。 |

本公司雖可運用上述各項籌資方式來支應本次計畫內所需之資金，但採用銀行借款方式，不僅會造成本公司利息支出之負擔，亦會直接衝擊當期獲利。故為降低本公司取得資金之成本，提高公司長期競爭力，仍以現金增資為最適宜之籌資方式。

### (三)說明本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式

本次現金增資發行新股依募集發行有價證券處理準則第十八條規定，無須辦理對外公開承銷，故本公司本次現金增資調整發行價格(每股發行價格由新台幣25元調降至每股新台幣20元)，增資計畫之發行股數由20,000仟股調降至7,500仟股，主要係考量發行市場環境、投資人之投資意願、興櫃市場價格及所屬產業未來發展願景等因素而訂定，以確保本次資金募集順利完成。

### (四)資金運用概算及可能產生之效益

#### 1. 如為充實營運資金、償還債務者，應列明下列事項：

- (1) 公司債務逐年到期金額、償還計畫及預計財務負擔減輕情形、目前營運資金狀況、所需之資金額度及預計運用情形，並列示所編製之申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表

A. 銀行借款逐年到期金額、償還計畫及預計財務負擔減輕情形：不適用。

- B. 目前營運資金狀況：截至 113 年 1 月 31 日止，本公司現金及約當現金合計餘額為新台幣 62,833 仟元及帳列其他流動資產的三個月以上定存 102,023 仟元，合計共新台幣 164,856 仟元。。
- C. 所需資金額度及預計運用情形：請參閱第 1 頁第 6 點之說明。
- D. 列示所編製之申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表：請參閱附件一。

(2) 就公司申報年度及預計未來一年度應收帳款收款與應付帳款付款政策、資本支出計畫、財務槓桿及負債比率(或自有資產與風險性資產比率)，說明償債或充實營運資金之原因。：

A. 應收帳款收款與應付帳款付款政策

本公司研發之新藥預計 113 年第 2 季完成授權談判，相關授權金將依照合約規定向授權對象收款，另還有銀行定存所產生之利息收入；主要資金流出為每月日常管理費用、薪資費用及研發費用付現。故 112 年及 113 年度各月份現金收支之編製基礎尚屬合理。

B. 資本支出計畫

本公司在新藥開發的定位上是著重於臨床試驗的階段性加值後對外授權，收取權利金；在策略上，實行業務委外的策略，利用這些專業的藥物開發服務公司來補足能力、控制成本並加速完成藥物的開發工作。因此並無重大資本支出計畫，其編製基礎尚屬合理。

C. 財務槓桿及負債比率

本公司尚處於新藥開發期間，無穩定之營業收入外，仍須持續支應龐大研發及管理費用，致目前營運仍呈現虧損，由於財務槓桿度主要用來公司舉債經營之財務風險指標，因此財務槓桿度指標較不具分析意義。但是本次辦理現金增資發行新股所募資金全數用於充實營運資金，可健全經營體質、降低營運風險，改善財務結構，因此計畫經執行後將對該公司之負債比率有正面之影響。故增資後負債比率由 112 年 12 月 31 日的 8.62% 下降至 6.99%，將可增加長期資金穩定度，提高公司中長期競爭力，因此，對本公司強化財務結構應具正面助益。

(3) 增資計畫如用於償債，應說明原借款用途及其效益達成情形。若原借款係用以購買營建用地、支付營建工程款或承攬工程，應就預計自購置該營建用地至營建個案銷售完竣或承攬工程完竣所需之資金總額，不足資金之來源及各階段資金投入及工程進度，說明原借款原因，並就認列損益之時點、金額說明預計可能產生效益及達成情形：不適用。

(4) 現金收支預測表中，未來如有重大資本支出及長期股權投資合計之金額達本次募資金額百分之六十者，應敘明其必要性、預計資金來源及效益：無此情形。



2. 購買營建用地或支付營建工程款者，應詳列預計自購置土地至營建個案銷售完竣所需之資金總額、不足資金之來源及各階段資金投入及工程進度，並就認列損益之時點、金額評估預計可能產生效益是否具有合理性：不適用。
3. 購買未完工程並承受賣方未履行契約者，應列明買方轉讓理由、受讓價格決定依據及受讓過程對契約相對人權利義務之影響：不適用。

巨生生醫股份有限公司



負責人：蔣為峰



巨生生醫股份有限公司  
「公司章程」修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                              | 現行條文                                                                                                                                                                     | 說 明                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <p>第 7 條</p> <p>本公司資本總額定為新臺幣<u>貳</u>拾億元，分為<u>貳</u>億股，每股金額新臺幣壹拾元。前述股份得發行特別股。授權董事會得分次發行。</p> <p>前項股份總額保留<u>肆</u>佰萬股供發行員工認股權憑證，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會得分次發行。</p> <p>(略)</p> | <p>第 7 條</p> <p>本公司資本總額定為新臺幣<u>壹</u>拾億元，分為<u>壹</u>億股，每股金額新臺幣壹拾元。前述股份得發行特別股。授權董事會得分次發行。</p> <p>前項股份總額保留<u>貳</u>佰萬股供發行員工認股權憑證，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會得分次發行。</p> <p>(略)</p>        | <p>配合業務需求，提高資本總額，並隨之提高員工認股權憑證發行上限。</p> |
| <p>第 10 條</p> <p>本公司股務作業依證券主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。</p>                                                                                                | <p>第 10 條</p> <p>本公司公開發行後，股務作業依證券主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。</p>                                                                                                 | <p>已公開發行，刪除贅字。</p>                     |
| <p>第 13 條</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，於三十日前通知各股東；臨時會遇必要時召集，並於十五日前通知各股東。</p> <p>(略)</p>                                                   | <p>第 13 條</p> <p>股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，<del>於二十日前通知各股東，臨時會於必要時依法召集之，並於十日前通知各股東。</del>本公司公開發行後，常會於三十日前通知各股東；臨時會遇必要時召集，並於十五日前通知各股東。</p> <p>(略)</p> | <p>已公開發行，刪除贅字。</p>                     |
| <p>第 15 條</p> <p>(略)</p> <p>本公司股東委託出席股東會之辦法，除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定辦理。</p>                                                                     | <p>第 15 條</p> <p>(略)</p> <p>本公司公開發行後，股東委託出席股東會之辦法，除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定辦理。</p>                                                                      | <p>已公開發行，刪除贅字。</p>                     |
| <p>第 16 條</p> <p>(略)</p> <p>本公司召開股東會時，得以書面或<u>電子方式行使表決權</u>；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。</p>                                                                 | <p>第 16 條</p> <p>(略)</p> <p>本公司召開股東會時，得以書面或<u>電子方式行使表決權</u>；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。</p> <p><del>本公司股票上市或上櫃、興櫃後應將電子方式列為股東行使表決權管道之一。</del></p>                   | <p>刪除重覆條文。</p>                         |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說 明                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <p>第 21 條<br/>(略)<br/>董事之選任，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。在上述董事名額中，設獨立董事人數<u>不得少於</u>三人，且不得少於董事席次之<u>三分</u>之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依主管機關規定之。</p>                                                                                                                                                                                                                     | <p>第 21 條<br/>(略)<br/>董事之選任，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。在上述董事名額中，設獨立董事人數<u>至</u>少三人，且不得少於董事席次之<u>五</u>分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依主管機關規定之。</p>                                                                                                                                                                                   | <p>配合上市櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 4 條有關獨立董事席次之相關規定修改。</p>          |
| <p>第 22 條<br/>本公司全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>第 22 條<br/>本公司公開發行後，全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>已公開發行，刪除贅字。</p>                                            |
| <p>第 30 條<br/>本公司年度如有獲利應提撥 5%~15% 為員工酬勞(<u>本項員工酬勞數額之不低于 10% 部份應為基層員工分配酬勞</u>)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>                                                                                                                                                       | <p>第 30 條<br/>本公司年度如有獲利應提撥 5%~15% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>                                                                                                                                                         | <p>配合證券交易法第 14 條第 6 項之規定，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。</p> |
| <p>第 33 條<br/>本章程訂立於民國 103 年 11 月 1 日。<br/>第一次修正於民國 104 年 7 月 31 日。<br/>第二次修正於民國 105 年 5 月 13 日。<br/>第三次修正於民國 105 年 5 月 13 日。<br/>第四次修正於民國 106 年 6 月 30 日。<br/>第五次修正於民國 107 年 3 月 30 日。<br/>第六次修正於民國 108 年 6 月 28 日。<br/>第七次修正於民國 109 年 9 月 30 日。<br/>第八次修正於民國 110 年 7 月 8 日。<br/>第九次修正於民國 110 年 9 月 2 日。<br/>第十次修正於民國 111 年 5 月 30 日。<br/><u>第十一次修正於民國 115 年 X 月 X 日。</u></p> | <p>第 33 條<br/>本章程訂立於民國 103 年 11 月 1 日。<br/>第一次修正於民國 104 年 7 月 31 日。<br/>第二次修正於民國 105 年 5 月 13 日。<br/>第三次修正於民國 105 年 5 月 13 日。<br/>第四次修正於民國 106 年 6 月 30 日。<br/>第五次修正於民國 107 年 3 月 30 日。<br/>第六次修正於民國 108 年 6 月 28 日。<br/>第七次修正於民國 109 年 9 月 30 日。<br/>第八次修正於民國 110 年 7 月 8 日。<br/>第九次修正於民國 110 年 9 月 2 日。<br/>第十次修正於民國 111 年 5 月 30 日。</p> | <p>增訂本次修訂日期。</p>                                              |

巨生醫藥股份有限公司

「董事選舉準則」修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說 明                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 第 2 條:<br>(略)<br>(刪除)                                                                                                                                                                                                                               | 第 2 條:<br>(略)<br><del>4. 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</del><br><del>5. 本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</del><br><del>6. 本公司董事選舉，均應依照公司法第 192 條之 1 所規定之候選人提名制度程序為之。</del><br><del>7. 董事因故解任，致不足 5 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 3 分之 1 者，公司應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。</del><br><del>8. 獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 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 60 日內，召開股東臨時會補選之。</del> | 第 2 條第 4、5 項內容與第 3 條重複。<br>第 2 條第 6、7、8 項內容移動到第 4 條。 |
| 第 4 條:<br>(刪除)<br>1. 本公司董事選舉，均應依照公司法第 192 條之 1 所規定之候選人提名制度程序為之。<br>2. 董事因故解任，致不足 5 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 3 分之 1 者，公司應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。<br>3. 獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 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 60 日內，召開股東臨時會補選之。 | 第 4 條:<br>(刪除)<br>(新增)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 第 2 條第 6、7、8 項內容移動到第 4 條。                            |
| 第 6 條<br>本公司董事之選舉，應採用記名累積投票制，每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉 1 人或分配選舉數人。                                                                                                                                                                             | 第 6 條<br>本公司董事之選舉，應採用記名累積投票制， <del>選舉人之記名得以出席證號碼代之。</del> 每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉 1 人或分配選舉數人。                                                                                                                                                                                                                                                                                | 第 6 條刪除文字調整到第 8 條。                                   |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                  | 現行條文                                                                                                                                  | 說 明                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 第 7 條<br>本公司董事依公司章程所規定名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，依選舉票及電子方式行使及統計結果，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有 2 人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。                                                                                                                        | 第 7 條<br>本公司董事依公司章程所規定名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，依選舉票及電子方式行使及統計結果，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有 2 人或 2 人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。   | 刪除贅字                        |
| 第 8 條<br><u>董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，按出席證號碼編號並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名得以選舉票上所印出席證號碼代之。</u>                                                                                                                                                               | 第 8 條<br>董事會應製備選舉票，按出席證號碼編號並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東。                                                                                       | 補充文字。<br>第 6 條刪除文字調整到第 8 條。 |
| 第 9 條<br>選舉開始前，由主席指定具有股東身分之監票員及計票員若干人辦理有關事宜。                                                                                                                                                                                                          | 第 9 條<br>選舉開始前，由主席指定監票員及計票員若干人辦理有關事宜。                                                                                                 | 補充文字。                       |
| 第 11 條<br><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。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。</u>                                                                                      | 第 11 條<br>(刪除)<br>(新增)                                                                                                                | 配合新修改法令調整說明。                |
| 第 12 條<br>選舉票有下列情事之一者無效：<br>一、不用董事會製備之選票者。<br>二、以空白之選票投入投票箱者。<br>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>四、所填選被選人如為股東身分者，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、身分證明文件編號核對不符者。<br>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。<br>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。 | 第 12 條<br>選舉票有下列情事之一者無效：<br>一、不用有召集權人製備之選票者。<br>二、空白之選票投入投票箱者。<br>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>四、所填選被選人與董事候選人名單經核對不符者。<br>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 | 配合新修改法令調整說明。                |
| 第 13 條<br>董事之選舉設置投票箱，經投票完畢後，由監票員監督開票及計票工作。                                                                                                                                                                                                            | 第 13 條<br>董事之選舉設置投票箱，經投票後，由監票員監督開票及計票工作。                                                                                              | 補充文字。                       |

| 修正條文                                                                                                              | 現行條文                                                                         | 說 明    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 第 14 條<br>1. 開票結果由主席當場宣佈， <u>包含董事當選名單與其當選權數，並作成記錄。</u><br>(略)                                                     | 第 14 條<br>1. 開票結果由主席當場宣佈，並作成記錄。<br>(略)                                       | 補充文字。  |
| 第 17 條:<br>(略)<br>三、本準則通過日期：106 年 06 月 30 日。<br>第 1.1 版通過日期：111 年 05 月 30 日。<br><u>第 1.2 版通過日期：115 年 X 月 X 日。</u> | 第 17 條:<br>(略)<br>三、本準則通過日期：106 年 06 月 30 日。<br>第 1.1 版通過日期：111 年 05 月 30 日。 | 增列修訂日期 |

## 巨生醫藥股份有限公司

## 「取得或處分資產管理準則」修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p>第 13 條:資訊公開揭露程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>1. 至 3. (略)</p> <p>4. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上，<u>未達五百億元</u>之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(3) <u>實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司</u>，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</p> <p>5. 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產<u>或其使用權資產</u>且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣 5 億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>6. (略)</p> <p>7. <u>實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司</u>，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及</p> | <p>第 13 條:資訊公開揭露程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>1. 至 3. (略)</p> <p>4. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <p>(1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>5. 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額<del>未</del>達新臺幣 5 億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象<del>分</del>為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。</p> <p>6. (略)</p> <p>7. 除前 <u>6</u> 款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級</p> | <p>1. 配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文內容修訂。</p> <p>2. 修正文字表達</p> |



| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p><u>股權之一般金融債券(不含次順位債券)</u>，非屬第8款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達實收資本額百分之五以上。</p> <p>8. 除前 7 款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(1) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</p> <p>(2) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購<u>外國公債或募集發行之普通公司債</u>及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，<u>或申購或賣回指數投資證券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>9. (略)</p> <p>三、公告申報程序</p> <p>1. 至 2. (略)</p> <p>3. 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補</p> | <p>之外國公債。</p> <p>(2) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>8. (略)</p> <p>三、公告申報程序</p> <p>1. 至 2. (略)</p> <p>3. 公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> |    |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                            |
| <p>第 14 條：本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、(略)</p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，本公司代該子公司辦理應公告申報事宜。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱「實收資本額」或「總資產」係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>                                                                                                                                                          | <p>第 14 條：本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、(略)</p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」<del>第 13 條</del>所訂公告申報標準者，本公司代該子公司辦理應公告申報事宜。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱「<del>達公司</del>實收資本額<del>百分之 20</del>」或「總資產<del>百分之 10</del>」係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>                                        | 修正文字表達                                                     |
| <p>第 16 條：實施與修訂</p> <p>一、本準則訂定或修正，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施。<u>如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p>二、本作業程序通過日期：106 年 06 月 30 日。第 1.1 版通過日期：107 年 03 月 30 日。第 1.2 版通過日期：110 年 07 月 08 日。第 1.3 版通過日期：111 年 05 月 30 日。第 1.4 版通過日期：112 年 06 月 01 日。<u>第 1.5 版通過日期：115 年 X 月 X 日。</u></p> | <p>第 16 條：實施與修訂</p> <p>一、本準則訂定，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，<del>如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併提報股東會討論，修正時亦同。</del></p> <p>二、本作業程序通過日期：106 年 06 月 30 日。第 1.1 版通過日期：107 年 03 月 30 日。第 1.2 版通過日期：110 年 07 月 08 日。第 1.3 版通過日期：111 年 05 月 30 日。第 1.4 版通過日期：112 年 06 月 01 日。</p> | <p>1. 配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文內容修訂。</p> <p>2. 增列本次修訂日期。</p> |

## 巨生醫藥股份有限公司

## 「股東會議事規範」修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說 明                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <p>第 3 條:<br/>(略)</p> <p>4. 本公司應於股東常會開會 30 日前或股東臨時會開會 15 日前,將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料</u>等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</p> <p>5. 本公司應於股東會開會 15 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。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。股東會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:</p> <p>(1) 召開實體股東會時,應於股東會現場發放。</p> <p>(2) 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。</p> <p>(3) 召開視訊股東會時,應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>(略)</p> | <p>第 3 條:<br/>(略)</p> <p>4. 本公司應於股東常會開會 30 日前或股東臨時會開會 15 日前,將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料,<u>以書面或電子檔案方式寄送給各股東,並製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</u></p> <p>5. 股東常會開會 <u>21</u>日前或股東臨時會開會 <u>15</u>日前,將股東會議事手冊及會議補充資料,以書面或電子檔案方式寄送給各股東,並製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之二十以上者,應於股東常會開會 <u>三十</u>日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會 15 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。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。股東會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:</p> <p>(1) 召開實體股東會時,應於股東會現場發放。</p> <p>(2) 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</p> | <p>主管機關為利投資人儘早知悉上市上櫃公司股東常會之議案內容,故配合法令修訂。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                         | 說 明                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 送至視訊會議平台。<br>(3) 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。<br>(略)                                                                                            |                                                                                                                                                                                            |
| 第 13 條:<br>(略)<br>7. 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。<br>8. <u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u><br>9. <u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u><br>10. <u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u><br>(以下依序移項) | 第 13 條:<br>(略)<br>7. 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。<br>(新增)<br>(略)                                                                        | 股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、公司法第 185 條：「讓與全部或主要部分之營業或財產」、第 316 條：決議解散、合併或分割、企業併購法第 18 條：合併案、第 27 條：公司受讓、讓與或收購他人主要部分營業或財產、第 29 條：將全部已發行股份讓與他公司，以換取他公司股份、現金或其他財產、第 35 條：決議分割時。應指定公證人當監票人。 |
| 第 21 條:<br>(略)<br>三、本規範通過日期：106 年 06 月 30 日。<br>第 1.1 版通過日期：110 年 07 月 08 日。<br>第 1.2 版通過日期：111 年 05 月 30 日。<br>第 1.3 版通過日期：112 年 06 月 01 日。<br><u>第 1.4 版核准日期：115 年 X 月 X 日。</u>                                                                                                                                               | 第 21 條:<br>(略)<br>三、本規範通過日期：106 年 06 月 30 日。<br>第 1.1 版通過日期：110 年 07 月 08 日。<br>第 1.2 版通過日期：111 年 05 月 30 日。<br>第 1.3 版通過日期：112 年 06 月 01 日。 | 增列修訂日期                                                                                                                                                                                     |



## 第一章 總則

第 1 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為巨生生醫股份有限公司，英文名稱定為 MegaPro Biomedical Co., Ltd.。

第 2 條：本公司所營事業如下：

- 001 F107990 其他化學製品批發業
- 002 F207990 其他化學製品零售業
- 003 F601010 智慧財產權業
- 004 1103060 管理顧問業
- 005 IG01010 生物技術服務業
- 006 IG02010 研究發展服務業
- 007 F401010 國際貿易業
- 008 F108021 西藥批發業
- 009 F208021 西藥零售業
- 010 F108031 醫療器材批發業
- 011 F208031 醫療器材零售業
- 012 IC01010 藥品檢驗業
- 013 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務(限區外經營)  
研究、設計、開發、製造及銷售：
  - 1. 缺鐵性貧血鐵劑
  - 2. 磁共振造影診斷用顯影劑

第 3 條：本公司設總公司於新竹科學園區，得於其他適當地點設立分公司、子公司，其設立及裁撤由董事會決定之。

第 4 條：本公司之公告方法依照公司法第 28 條規定辦理。

第 5 條：本公司因業務或投資事業需要，得為對外背書保證，其作業依照本公司「背書保證管理準則」辦理。

第 6 條：本公司經董事會決議得在國內外轉投資，為他公司之有限責任股東，其轉投資總額得超過公司實收股本百分之四十。

## 第二章 股份

第 7 條：本公司資本總額定為新臺幣壹拾億元，分為壹億股，每股金額新臺幣壹拾元。前述股份得發行特別股。授權董事會得分次發行。

前項股份總額保留貳佰萬股供發行員工認股權憑證，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會得分次發行。

本公司得依相關法令發行認股權憑證。如有以低於市價發給員工認股權憑證，應依相關法規，提股東會特別決議同意後，始得發行之。

本公司限制員工權利新股及員工認股權憑證發給對象及發行新股時承購股份之員工，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司依法收買之股份，其轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第 7-1 條：本公司得發行記名式甲種特別股，其權利義務及主要發行條件如下：

### 一、特別股股息

本特別股不配發股息。本公司依公司法所為之盈餘、資本公積撥充資本及任何形式之分派時，甲種特別股股東得依所持有特別股佔本公司已發行股份總數之比例參與分派。

### 二、選舉權

本特別股股東於普通股股東會有表決權及選舉權。

### 三、清算優先權

本特別股分派公司剩餘財產之順序優先於普通股，但每股以不超過發行金額為限。本特別股除參與前述剩餘財產分派外，不得參加普通股之剩餘財產分派。

### 四、發行期間及收回

特別股屬無到期日，特別股股東不得主動要求本公司收回其所持有之特別股，但特別股股東得於發行屆滿三年之次日起，同意得以每一特別股可轉換成一普通股。未轉換之特別股，仍延續前述各款發行條件之權利義務。特別股轉換成普通股後之權利義務與普通股相同。特別股股東同意本公司得為辦理上市櫃，將特別股全數轉為普通股。

### 五、新股認購權

本公司以現金增資發行新股時，特別股股東有與普通股股東相同之新股優先認股權。

### 六、發行特別股

本特別股經全數收回及/或轉換前，本公司發行任何特別股，若其權利或順位相同或優先於已發行特別股時，應經代表已發行特別股股份總數三分之二以上特別股股東出席之特別股股東會，以出席特別股股東表決權過半數之同意。

### 七、特別股之名稱、發行日期及具體發行條件，授權董事會於實際發行時，視資本市場及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令全權處理。

第 8 條：本公司股票概為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，再經依法擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司股票得依相關法令之規定免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

- 第 9 條：本公司公開發行後，股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議通過後始得為之，且於興櫃及上市(櫃)期間均不變動此條文。
- 第 10 條：本公司公開發行後，股務作業依證券主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。
- 第 11 條：股東名簿記載之變更，依公司法第 165 條規定之期間內均停止之。
- 第 12 條 (刪除)

### 第 三 章 股 東 會

- 第 13 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，於二十日前通知各股東，臨時會於必要時依法召集之，並於十日前通知各股東。本公司公開發行後，常會於三十日前通知各股東；臨時會遇必要時召集，並於十五日前通知各股東。
- 前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。
- 第 14 條 股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
- 第 15 條：股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。
- 本公司公開發行後，股東委託出席股東會之辦法，除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定辦理。
- 第 16 條：本公司各股東，除有相關法令規定之股份無表決權外，每股有一表決權。
- 本公司召開股東會時，得以書面或電子方式行使表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。
- 本公司股票上市或上櫃、興櫃後應將電子方式列為股東行使表決權管道之一。
- 第 17 條：股東會開會時，除公司法另有規定外，由董事會召集，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其職權之代理依公司法第 208 條之規定辦理。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。
- 第 18 條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第 19 條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或簽章，於會後二十日內將議事錄分發各股東，在公司存續期間，應永久保存。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之，並依公司法第 183 條之規定辦理。
- 前項議事錄之分發，得以公告方式為之。
- 第 20 條：本公司股東僅為法人股東一人時，本公司股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。

## 第四章 董 事

第 21 條: 本公司設董事六~十一人，任期為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

董事之選任，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。在上述董事名額中，設獨立董事人數至少三人，且不得少於董事席次之五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依主管機關規定之。

第 21-1 條: 本公司得於董事會下設置功能性委員會，相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法進行。

第 22 條: 本公司公開發行後，全體董事所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。

第 23 條: 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第 24 條: 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。

第 25 條: 董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事；如遇緊急情形得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子郵件(E-mail)等方式為之。  
董事因故不能出席董事會時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事一人代理出席，但代理人以受一人之委託為限。  
董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊會議參與會議者，視為親自出席。

第 26 條: (刪除)

第 27 條: 董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權董事會議定之。  
本公司得為董事於任期內購買責任保險。

## 第五章 經 理 人

第 28 條: 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。

## 第六章 會 計

第 29 條: 本公司會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列表冊，依法提交股東常會請求承認。

(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第 30 條: 本公司年度如有獲利應提撥 5%~15% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。



第 30-1 條:本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派股東紅利。

第 30-2 條:本公司每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分派股東股息紅利，股東股息紅利之分派得以現金或股票方式為之，惟現金股利分派之比例不低於股利總額之 10%。分派股利之政策，須考量公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外經貿狀況、資本支出預算及臨床試驗執行情形等因素，並且兼顧股東利益、公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會。

## 第 七 章 附 則

第 31 條: 本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第 32 條: 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第 33 條: 本章程訂立於民國 103 年 11 月 1 日。

第一次修正於民國 104 年 7 月 31 日。

第二次修正於民國 105 年 5 月 13 日。

第三次修正於民國 105 年 5 月 13 日。

第四次修正於民國 106 年 6 月 30 日。

第五次修正於民國 107 年 3 月 30 日。

第六次修正於民國 108 年 6 月 28 日。

第七次修正於民國 109 年 9 月 30 日。

第八次修正於民國 110 年 7 月 8 日。

第九次修正於民國 110 年 9 月 2 日。

第十次修正於民國 111 年 5 月 30 日。

巨生醫股份有限公司



董事長：蔣為峰



## 董事選舉準則

- 第 1 條: 本公司董事之選舉，除法令或本公司章程另有規定者外，悉依本辦法之規定辦理。
- 第 2 條: 1. 本公司董事之選舉於股東會行之。  
 2. 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：  
     一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。  
     二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。  
 3. 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：  
     一、營運判斷能力。  
     二、會計及財務分析能力。  
     三、經營管理能力。  
     四、危機處理能力。  
     五、產業知識。  
     六、國際市場觀。  
     七、領導能力。  
     八、決策能力。  
 4. 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。  
 5. 本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。  
 6. 本公司董事選舉，均應依照公司法第 192 條之 1 所規定之候選人提名制度程序為之。  
 7. 董事因故解任，致不足 5 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 3 分之 1 者，公司應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。  
 8. 獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 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 60 日內，召開股東臨時會補選之。
- 第 3 條: 本公司選任之董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第 4 條: (刪除)
- 第 5 條: 1. 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第 2 條、第 3 條以及第 4 條之規定。  
 2. 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 5 條、第 6 條、第 7 條、第 8 條以及第 9 條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 24 條規定辦理。
- 第 6 條: 本公司董事之選舉，應採用記名累積投票制，選舉人之記名得以出席證號碼代

之。每一股份依其表決權有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉1人或分配選舉數人。

第7條: 本公司董事依公司章程所規定名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，依依選舉票及電子方式行使及統計結果，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有2人或2人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第8條: 董事會應製備選舉票，按出席證號碼編號並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東。

第9條: 選舉開始前，由主席指定監票員及計票員若干人辦理有關事宜。

第10條: 投票箱由董事會備置，於投票前由監票員當眾開驗。

第11條: (刪除)

第12條: 選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、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、所填選被選人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第13條: 董事之選舉設置投票箱，經投票後，由監票員監督開票及計票工作。

第14條: 1. 開票結果由主席當場宣佈，並作成記錄。  
2. 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存1年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第15條: 當選之董事，由本公司董事會發給當選通知書。

第16條: (刪除)

第17條: 一、本準則如有未盡事宜，悉依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

二、本準則經股東會通過後施行，修正時亦同。

三、本準則通過日期：106年06月30日。

第1.1版通過日期：111年05月30日。

## 取得或處分資產管理準則

### 第 1 條：目的

為建立公司資產取得處分制度化規範，確保公司各項資產之取得與處分皆經過適當評估與核准，落實資訊公開，並符合相關法令之規定。

### 第 2 條：法令依據

依證券交易法（以下簡稱本法）第 36 條之 1 及主管機關公佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」（以下簡稱處理準則）規定訂定之。

### 第 3 條：資產範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

### 第 4 條：名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第 156 條之 3 規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 七、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。
- 八、所稱「總資產百分之 10」係指本公司依證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

九、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。

十、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

十一、所稱「重大」係指交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者。

#### 第 5 條：估價報告或意見書

一、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

1. 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
2. 與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
3. 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。
4. 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：
  - (1) 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
  - (2) 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
  - (3) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
  - (4) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

二、本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

#### 第 6 條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序

##### 一、評估程序

1. 取得或處分不動產或其使用權資產，管理部門應參考公告現值、鄰近不動產實際交易價格等，將取得或處分之緣由、交易條件、交易價格等事項進行合理之評估，依核決權限呈核。
2. 取得或處分設備或其使用權資產，承辦部門得以詢比議價方式評估後，依核決權限呈核。

##### 二、委請專家出具估價報告

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (1) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦

同。

- (2) 交易金額達新臺幣 10 億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (3) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(下稱「會計研究發展基金會」)所發布之審計準則公報第 20 號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
  - (a) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之 20 以上者。
  - (b) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之 10 以上者。
- (4) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾 3 個月。但如其適用同一期公告現值且未逾 6 個月者，得由原專業估價者出具意見書。

### 三、授權額度及層級

1. 非供營業用之不動產、設備或其使用權資產之總額不得逾本公司實收資本額之百分之 20。
2. 不動產、設備或其使用權資產之取得或處分依照交易之金額，按核決權限管理作業程序辦理。
3. 重大之不動產、設備或其使用權資產之取得或處分交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。
4. 取得或處分不動產、設備或其使用權資產，如依公司法或其他法令規定，須經股東會決議或承認或報告股東會者，並應遵照辦理之。

### 四、取得或處分不動產、設備或其使用權資產之交易流程悉依本公司內部控制制度相關作業規定辦理。

## 第 7 條：取得或處分有價證券處理程序

### 一、評估程序

1. 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。
2. 於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分有價證券，財會部門根據當時之市場價格，依核決權限呈核。
3. 非於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分有價證券，財會部門評估價格應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格，依核決權限呈核。

### 二、委請專家出具意見

取得或處分有價證券交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第 20 號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

### 三、授權額度及層級

1. 投資有價證券之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之 90；投

資個別有價證券之金額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之 50。

## 2. 授權層級

- (1) 取得或處分股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等，依核決權限呈核。
- (2) 重大之有價證券取得或處分交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

四、取得或處分有價證券之交易流程悉依本公司內部控制制度相關作業規定辦理。

## 第 8 條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證或金融機構之債權處理程序

### 一、評估程序

1. 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，需求單位應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值等進行評估，依核決權限呈核。
2. 本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報審計委員會經全體成員二分之一以上同意，並提董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

### 二、委請專家出具意見

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達公司實收資本額百分之 20 或新臺幣 3 億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

### 三、授權額度及層級

1. 無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分交易金額，依照核決權限管理作業程序辦理。
2. 重大之無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。
3. 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，如依公司法或其他法令規定，須經股東會決議或承認或報告股東會者，應遵照辦理之。

四、取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易流程悉依本公司內部控制制度相關作業規定辦理。

## 第 9 條：交易金額之計算

第 6 條、第 7 條及第 8 條所稱交易金額之計算，依第 13 條第 2 項第 5 款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

## 第 10 條：與關係人交易之處理程序

### 一、評估程序及作業程序：

1. 本公司向關係人取得或處分資產，除應依第 6、7、8、9 條及本條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達本公司總資產百分之 10 以上者，亦應依第 6、7、8、9 條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。
2. 交易金額之計算，依第 13 條第 2 項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見及董事會通過部分免再計入。
3. 於判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

## 二、授權額度之決定程序：

1. 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之 20、總資產百分之 10 或新台幣 3 億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項，但本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之不動產、設備或其使用權資產，交易金額未達本公司實收資本額百分之 10 者，董事長得先行決行，再於下次董事會提案追認：
  - (1) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
  - (2) 選定關係人為交易對象之原因。
  - (3) 向關係人取得不動產者或其使用權資產，依本條第 3 項第 1、2、3、4 及 6 款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
  - (4) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
  - (5) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
  - (6) 依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
  - (7) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。
2. 前款交易金額之計算，依第 13 條第 2 項第 5 款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過部分免再計入。
3. 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後提報最近期之審計委員會經全體成員二分之一以上追認同意，再提報最近期之董事會追認：
  - (1) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
  - (2) 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。
4. 向關係人取得或處分第 1 款以外之資產者，悉依前三條規定辦理。

## 三、交易成本之合理性評估

1. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本



之合理性：

- (1) 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- (2) 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。
2. 合併購或租賃買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。
3. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第3項第1款、第2款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。
4. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產依本條第3項第1款、第2款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第3項第5款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產或其使用權資產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：
  - (1) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
    - (a) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
    - (b) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
  - (2) 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。
  - (3) 前述(1)(2)所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之50為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。
5. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第3項第1、2、4款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：
  - (1) 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第41條第1項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第41條第1項規定提列特別盈餘公積。
  - (2) 審計委員會之獨立董事應依公司法第218條規定辦理。
  - (3) 應將前述(1)(2)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

6. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第3項第1、2、3款有關交易成本合理性之評估規定：
  - (1) 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
  - (2) 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
  - (3) 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
  - (4) 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。
7. 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第3項第5款規定辦理。

第11條：取得或處分衍生性商品交易之處理程序：

一、交易原則與方針

1. 交易種類：

本公司得從事衍生性商品之種類包括遠期契約、選擇權、利率及匯率交換、期貨、暨上述商品組合而成之複合式契約等。

2. 經營或避險策略：

本公司從事衍生性商品交易為避險為目的，其策略以規避經營風險，交易商品以能規避本公司業務經營所產生的外匯收入、支出、資產或負債等風險為主。

3. 交易額度：

以合併資產及負債後之外匯部位(含未來預計產生之部位)為避險上限。

4. 全部與個別契約損失上限金額

部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過交易契約金額之50%為上限，全年累積損失總額不得超過美金5萬元為限。

5. 權責劃分

(1) 交易人員：為本公司衍生性商品交易之執行人員，其人選由主辦部門主管指定。負責於授權範圍內交易策略之擬訂、執行交易指令、未來交易風險之揭露，並提供即時的資訊給相關部門作參考。

(2) 會計人員：負責交易之確認，依相關規定予以入帳並保存交易記錄資料，每月對所持有之部位進行公平市價評估，並提供予交易專責人員，並於財務報表中揭露衍生性商品之相關事項。

(3) 財務人員：負責衍生性商品交易之交割事宜。

6. 績效評估

以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎，每月至少評估兩次，並將績效呈管理階層參考。

二、風險管理措施

本公司從事衍生性商品交易，其風險管理範圍及應採行之風險管理措施如下：

1. 信用風險：

交易的對象選擇以與公司往來聲譽良好並能提供專業資訊之金融機構及期貨經紀商為原則。

2. 市場風險：

衍生性商品未來市場價格波動所可能產生之損失不定，因此部位建立後應嚴守停損點之設定。

3. 流動性風險：

為確保交易商品之流動性，交易之機構必須有充足的設備、資訊及交易能力並能在任何市場進行交易。

4. 現金流量風險

授權交易人應嚴格遵守授權額度內之規定外，平時應注意公司現金流量，以確保交割時有足夠的現金支付。

5. 作業風險：

必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上的風險。

6. 法律風險：

任何和金融機構簽署的契約文件，儘可能使用國際標準化文件，以避免法律上的風險。

7. 商品風險：

內部交易人對於交易之衍生性商品應具備完整及正確的專業知識，以避免誤用衍生性商品導致損失。

8. 交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。

9. 確認人員應定期與往來銀行對帳或函證，並隨時核對交易總額是否有超過本準則規定之上限。

10. 風險之衡量、監督與控制人員應與第八款之人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管報告。

11. 所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管。

三、內部稽核制度

本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並對交易部門從事衍生性商品交易之作業程序遵循規定情形按月稽核，且作成稽核報告，如發現重大違規情事，應立即向董事長及董事會指定之高階主管呈報，並以書面通知各審計委員會各獨立董事。

本公司稽核人員應將衍生性商品交易列入稽核計劃中，並於次年二月底前將上年度之年度稽核計劃執行情形向主管機關申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金管會備查。

四、定期評估方式及異常情形處理

1. 每月或每週定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月或當週損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事會授權之高階主管及董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。

2. 避險會計有效性測試頻率：除依上款規定辦理外，並定期針對避險有效性進行評估，其週期原則上每三個月進行避險有效性評估，並於每季季末進行全面性避險有效性評估，並將評估報告呈送董事會授權之高階主管簽核。

3. 本公司董事會指定之高階主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。董事會並應評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。
4. 董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品交易：
  - (1) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本準則相關規定辦理。
  - (2) 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

五、本公司從事衍生性商品交易應建立「備查簿」，詳細登載衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月或每週定期評估報告、及董事會與董事會授權之高階主管之定期評估事項。

## 第 12 條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

### 一、評估及作業程序

1. 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。
2. 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第 1 款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

### 二、其他應行注意事項

1. 董事會日期：

參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。
2. 事前保密承諾：

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
3. 換股比例或收購價格之變更原則：

參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：

  - (1) 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、

附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

- (2) 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  - (3) 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  - (4) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  - (5) 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  - (6) 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
4. 契約應載事項：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約應載明下列事項：
- (1) 違約之處理。
  - (2) 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  - (3) 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  - (4) 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  - (5) 預計計畫執行進度、預計完成日程。
  - (6) 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關準則。
5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
6. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依相關規定辦理。
7. 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。
- (1) 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
  - (2) 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
  - (3) 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。
8. 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第1款及第2款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

### 第13條：資訊公開揭露程序

#### 一、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第2項應公告項目及交易金額達應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊向金管會指定網站辦

理公告申報。

## 二、應公告申報項目及公告申報標準

1. 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之20、總資產百分之10或新臺幣3億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
2. 進行合併、分割、收購或股份受讓。
3. 從事衍生性商品交易損失達所訂準則規定之全部或個別契約損失上限金額。
4. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
  - (1) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。
  - (2) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。
5. 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣5億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象分為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。
6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。
7. 除前6款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之20或新臺幣3億元以上者。但下列情形不在此限：
  - (1) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
  - (2) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
  - (3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。
8. 前述交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。
  - (1) 每筆交易金額。
  - (2) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
  - (3) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
  - (4) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

## 三、公告申報程序

1. 本公司應將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。
2. 本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。
3. 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。
4. 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
5. 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：
  - (1) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
  - (2) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
  - (3) 原公告申報內容有變更。

第 14 條：本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產管理準則」。子公司非屬公開發行公司者，該程序之制訂應經子公司董事會通過後，送子公司各監察人並提報子公司股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，子公司應將其異議併送子公司各監察人，修訂時亦同；子公司屬公開發行公司者，該程序之制訂悉依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定辦理。
- 二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第 13 條所訂公告申報標準者，本公司代該子公司辦理應公告申報事宜。
- 三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之 20」或「總資產百分之 10」係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第 15 條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本準則規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第 16 條：實施與修訂

- 一、本準則訂定，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併提報股東會討論，修正時亦同。
- 二、本作業程序通過日期：106 年 06 月 30 日。
  - 第 1.1 版通過日期：107 年 03 月 30 日。
  - 第 1.2 版通過日期：110 年 07 月 08 日。
  - 第 1.3 版通過日期：111 年 05 月 30 日。
  - 第 1.4 版通過日期：112 年 06 月 01 日。

第 17 條：附則

本準則如有未盡事宜，悉依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

## 巨生醫藥股份有限公司

### 股東會議事規範

- 第 1 條: 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，訂定本規範，以資遵循。
- 第 2 條: 本公司股東會之議事規範，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第 3 條: 1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
2. 本公司如以視訊會議方式召開股東會時視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會之召集應有經董事會以董事三分之二以上之出席及經出席董事過半數同意之決議行之。
3. 本公司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。
4. 本公司應於股東常會開會 30 日前或股東臨時會開會 15 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，以書面或電子檔案方式寄送給各股東，並製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。
5. 股東常會開會 21 日前或股東臨時會開會 15 日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，以書面或電子檔案方式寄送給各股東，並製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會 15 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。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。股東會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：
- (1) 召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- (2) 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。
- (3) 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。
6. 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項、證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6、發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 及第 60 條之 2 之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
7. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促



公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。

8. 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於 10 日。
9. 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
10. 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 第 4 條:
1. 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。每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 5 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。
  2. 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會 2 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。
  3. 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 2 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。

- 第 5 條:
- 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。但本公司召開視訊股東會時，不受召開地點之限制。

- 第 6 條:
1. 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，及其他應注意事項。受理股東報到時間至少應於會議開始前 30 分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；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。
  2. 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。
  3. 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。
  4. 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。
  5. 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。
  6. 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。
  7. 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。

- 第 6 條
- 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 之 1:
1. 股東參與視訊會議及行使權利方法。

2. 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：
  - (1) 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。
  - (2) 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。
  - (3) 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。
  - (4) 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。
3. 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。除有公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

- 第 7 條:
1. 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。
  2. 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
  3. 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席獨立董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
  4. 股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
  5. 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 第 8 條:
- 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 189 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。前述視訊會議資料及錄音錄影，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。本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

- 第 9 條:
1. 股東會之出席，應以股份為計算基準。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。
  2. 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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。
  3. 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 175 條第 1 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，股東欲以視訊方式出席者，應依第

六條向本公司重行登記。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 174 條規定重新提請股東會表決。

- 第 10 條:
1. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
  2. 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
  3. 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
  4. 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並得由主席定表決模式及順序，且安排適足之投票時間。

- 第 11 條:
1. 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。
  2. 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。
  3. 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題範圍者，主席得制止其發言。
  4. 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。
  5. 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。
  6. 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
  7. 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。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。

- 第 12 條:
1. 股東會之表決，應以股份為計算基準。
  2. 股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
  3. 股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
  4. 前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
  5. 除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

- 第 13 條:
1. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。
  2. 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第 177 條之 1 第 1 項但書應採行電子投票之公司：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。

3. 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，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。
4. 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。
5. 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。依法令或章程其表決權應受限制者，其超過之表決權不予計算。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。表決之結果應當場報告，並做成紀錄。若須投票表決時，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；本公司公開發行後於股東會召開當日，將股東會同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
6. 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。
7. 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。
8. 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，並做成紀錄。
9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. 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。

第 14 條: 1. 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

2. 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 15 條: 1. 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，本公司公開發行後得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

2. 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。
3. 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。

- 第 16 條: 1. 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。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者，亦同。
2. 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。

- 第 17 條: 1. 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
2. 主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。
3. 會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
4. 股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

- 第 18 條: 1. 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
2. 股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
3. 股東會得依公司法第 182 條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

- 第 19 條: 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。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。

- 第 19 條之 1: 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，應於五日内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，不得參與延期或續行會議。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

第 20 條: 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。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

第 21 條: 一、本規範如有未盡事宜，悉依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

二、本規範經股東會通過後施行，修正時亦同。

三、本規範通過日期：106 年 06 月 30 日。

第 1.1 版通過日期：110 年 07 月 08 日。

第 1.2 版通過日期：111 年 05 月 30 日。

第 1.3 版通過日期：112 年 06 月 01 日。

# 巨生醫藥股份有限公司

## 全體董事持股情形

一、本公司已發行股份總數共計79,330,303股。

二、依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」規定：

1. 全體董事最低應持有股份總數為6,346,424股。
2. 本公司設置審計委員會，故無監察人持有股數不得少於一定比率之規定。

停止過戶日：115年4月25日

| 職 稱             | 姓 名                     | 持有股數      | 持股比率(%) |
|-----------------|-------------------------|-----------|---------|
| 董事長             | 蔣為峰                     | 1,449,016 | 1.83    |
| 董 事             | 王先知                     | 1,321,170 | 1.67    |
| 董 事             | 許源宏                     | 374,867   | 0.47    |
| 董 事             | 陳志隆                     | 455,633   | 0.57    |
| 董 事             | 中國化學製藥股份有限公司<br>代表人：吳志庸 | 2,938,458 | 3.70    |
| 董 事             | 允成投資股份有限公司<br>代表人：蔡宜珍   | 3,167,725 | 3.99    |
| 獨立董事            | 吳朝同                     | -         | -       |
| 獨立董事            | 洪奇昌                     | -         | -       |
| 獨立董事            | 傅祖聲                     | -         | -       |
| 全體董事實際持有股數及持股比率 |                         | 9,706,869 | 12.23   |