

益得生物科技股份有限公司 111 年度股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：一一二年五月三十日(星期二)上午九時整

地點：台北市內湖區堤頂大道二段 207 號 1 樓(學學文創志業大樓)

出席：出席股東及委託代理人所代表股份總數總計 62,440,382 股，佔本公司已發行總股數 116,933,000 股之 53.39%。

主席：林智暉

記錄：周家瑋

列席：李啟睿董事、范德全獨立董事、林秀美獨立董事、陳芳萍獨立董事、吳維修總經理、

勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰會計師、法譽聯合律師事務所李宏文律師

宣布開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：(略)

壹、報告事項

第一案：111 年度營業報告。(詳附件一)。

第二案：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(詳附件二)。

第三案：111 年健全營運計畫執行情形報告。(詳附件三)。

貳、承認事項

第一案 (董事會 提)

案由：承認 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司董事會編造之 111 年度財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰、陳招美會計師查核簽證，並出具無保留意見之查核報告書在案，營業報告書及財務報表送請審計委員會查核完竣。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表，(請詳附件一、四)。

三、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果：表決時表決總權數：62,439,382 權，贊成權數：61,868,939 權，占表決總權數：99.08%；反對權數：3,007 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數：567,436 權。本案依董事會所提議案照案承認。

第二案 (董事會 提)

案由：承認 111 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司 111 年度虧損撥補案，業經本公司第五屆第十八次董事會決議通過。

二、本公司 111 年度虧損撥補表，(請詳附件五)。

三、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果：表決時表決總權數：62,439,382 權，贊成權數：61,868,666 權，占表決總權數：99.08%；反對權數：3,276 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數：567,440 權。本案依董事會所提議案照案承認。

參、討論事項

(董事會 提)

案由：擬發行限制員工權利新股案，提請 討論。

說明：一、依據公司法第 267 條及金融監督管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理準則」相關規定，擬發行限制員工權利新股普通股 1,400,000 股，分 2 次發行，每股面額新台幣 10 元，共計 14,000,000 元。

二、本次發行條件、員工資格條件及得獲配之股數、辦理本次限制員工權利新股之必要理由、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形、其他對股東權益影響事項及「民國 112 年度限制員工權利新股發行辦法」，(請詳附件六)。

三、本次擬發行之限制員工權利新股自股東會決議一年內，得向主管機關申報，並自主管機關申報生效通知到達之日起，得視實際需求，二年內分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

四、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果：表決時表決總權數：62,439,382 權，贊成權數：61,779,360 權，占表決總權數：98.94%；反對權數：15,042 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數：644,980 權。本案依董事會所提議案照案通過。

肆、選舉事項

(董事會 提)

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事之任期於 112 年 6 月 16 日屆滿，依公司法第 195 條規定於本次股東常會改選之。

二、為符合法令及依本公司章程第十二條規定，於本年度股東常會選舉董事九席(含獨立董事三席)，採候選人提名制度，任期三年，自 112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日止，現任董事任期至本次股東常會改選後卸任。

三、董事候選人名單相關資料，(請詳附件七)。

四、謹提請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單

戶 號或 身份證字號	戶名或姓名	當選權數
1	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人：林智暉	86,598,636
1	健喬信元醫藥生技(股)公司代表人：邱慧欄	75,741,536
14342	行政院國家發展基金管理會代表人：黃博浩	65,453,170
189	聯捷投資(股)公司代表人：周德虔	59,855,536
185	中加投資發展股份有限公司	57,049,056
153	薛玉梅	48,534,426

獨立董事當選名單

戶 號或 身份證字號	戶名或姓名	當選權數
J1016*****	范德全	54,183,637
103	林秀美	52,359,427
A2228*****	陳芳萍	46,714,458

伍、其他議案：

(董事會 提)

案 由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第 209 條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理。

二、因應公司業務需要，本次股東常會改選之董事及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事之情形，提請股東常會決議解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，於股東常會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

新任董事解除明細如下：

職稱	姓名	兼任公司
董事	健喬信元醫藥生技(股)公司	因華生技製藥(股)公司董事 七星化學製藥(股)公司董事 健康化學製藥(股)公司董事 優良化學製藥(股)公司董事 亞吉弗國際(股)公司董事

職稱	姓名	兼任公司
		盛佳國際(股)公司董事 瑞安大藥廠(股)公司董事 健佑貿易一人有限公司董事 昱厚生技(股)公司董事 優良生技醫藥(股)公司董事
法人董事 代表人	健喬信元醫藥生技(股)公司 代表人：林智暉	健喬信元醫藥生技(股)公司董事長兼總經理 因華生技製藥(股)公司董事長 祐僑(股)公司董事長 瑞安大藥廠(股)公司董事長 亞吉弗國際(股)公司法人董事代表人 優良化學製藥(股)公司董事長 七星化學製藥(股)公司董事長 優良生技醫藥(股)公司董事長
法人董事 代表人	健喬信元醫藥生技(股)公司 代表人：邱慧欄	健喬信元醫藥生技(股)公司董事 因華生技製藥(股)公司法人董事代表人 優良化學製藥(股)公司法人董事代表人 七星化學製藥(股)公司法人董事代表人 優良生技醫藥(股)公司法人董事代表人
董事	行政院國家發展基金管理會	台灣神隆(股)公司董事 健亞生物科技(股)公司董事 信東生技(股)公司董事 台灣花卉生物技術(股)公司董事 聯亞生技開發(股)公司董事 國光生物科技(股)公司董事 太景醫藥研發控股(股)公司董事 藥華醫藥(股)公司董事 智擎生技製藥(股)公司董事 台安生物科技(股)公司董事 中裕新藥(股)公司董事 台康生技(股)公司董事 三顧(股)公司董事 雅博(股)公司董事 炳碩生醫(股)公司董事 樂迦再生科技(股)公司董事 昱展新藥生技(股)公司董事
法人董事 代表人	行政院國家發展基金管理會 代表人：黃博浩	臺大醫院外科部主治醫師 臺大醫學院臨床講師

職稱	姓名	兼任公司
法人董事 代表人	聯捷投資(股)公司 代表人：周德虔	神基投資控股(股)公司董事 聯強國際(股)公司董事 豐達科技(股)公司董事
法人董事	中加投資發展(股)公司	中穎電子(股)公司董事 因華生技製藥(股)公司董事 永昕生物醫藥(股)公司董事
董事	薛玉梅	臺北醫學大學醫學系名譽教授 萬芳醫院家醫科研究員
獨立董事	范德全	宏興生化科技有限公司董事長
獨立董事	林秀美	健喬信元醫藥生技(股)公司獨立董事
獨立董事	陳芳萍	長庚大學暨教育部部定醫學系教授 基隆長庚醫院婦產科教授級主治醫師 台灣骨鬆肌少關節防治學會常務理事兼執行長 中華民國骨質疏鬆症學會理事 台灣更年期醫學會常務理事 基隆長庚骨鬆中心主任

三、謹提請 討論。

決議：本案經投票表決結果：表決時表決總權數：62,440,382 權，贊成權數：60,658,627 權，占表決總權數：97.14%；反對權數：29,722 權；無效權數 0 權；棄權/未投票權數：1,752,033 權。本案依董事會所提議案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午九時二十九分。

※本次股東常會無股東發言。

※本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

(附件一)

益得生物科技股份有限公司

111 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

感謝您對益得生物科技長久以來的支持，本公司以全台唯一之 MDI(定量噴霧吸入劑)技術平台專精於呼吸道用藥之技術製程、檢驗分析及生產，持續聚焦高門檻呼吸道吸入製劑之研發與製造；雖然過去一年 COVID-19 持續影響，改變眾人的生活方式，不過也凸顯出呼吸道疾病的嚴重性，益得掌握吸入劑專利與專業製造技術，致力於呼吸道藥品的開發，本公司主要專案已進入臨床試驗階段，是一個相當大的邁進，SYN010 於 111 年取得台灣藥證，係為益得重要里程碑之一，對於後續拓展歐美及其他國際市場奠定相當好的基礎與利基。目前已有數家國際型藥業公司積極爭取優先合作權，未來將採共同開發或策略銷售合作模式，佈局全球，以達最佳成效，公司整體持續穩健成長。

一、111 年度營業結果

1. 營業計劃實施成果

本公司 111 年度營業收入為 23,647 仟元，較 110 年度營業收入 38,899 仟元減少 39%，主係 CDMO 委託開發之勞務收入因專案進入安定性階段而較前年同期下降。

111 年度受到新冠疫情升溫挑戰，醫院臨床試驗被迫全面中止，部分專案進度深受影響，然而帝舒滿(Duasma)及欣泛(Synvent)二項產品持續在台港澳及東南亞各國家等地銷售外，本公司高門檻學名藥 SYN010 於 111 年取得台灣 TFDA 上市許可，係本公司旗下第一個取證的複方吸入劑產品，亦為該藥品於台灣市場第一支學名藥，正積極準備上市銷售；此一成就展現益得開發複方 MDI 的實力，也為台灣醫藥產業開創吸入劑藥品發展的全新里程碑。

2. 預算執行情形

本公司於 111 年度僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測數，整體預算執行情形大致符合本公司所設定之範圍。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		111 年度	110 年度
財務收支	營業收入	23,647	38,899
	營業毛利	(147,262)	(119,370)
	營業損益	(318,080)	(293,982)
	營業外收入及支出	(9,797)	(7,774)
	稅前損益	(327,877)	(301,756)
	稅後損益	(327,877)	(301,756)
獲利能力	資產報酬率 (%)	(13.44)	(10.96)
	權益報酬率 (%)	(27.68)	(22.63)
	稅前純益佔實收資本額比率 (%)	(28.03)	(25.95)
	純益率 (%)	(1,386.55)	(775.74)
	每股稅後盈餘 (元)	(2.82)	(2.97)

4. 研究發展狀況

(1)Duasma 已完成並取得中國臨床試驗報告，並準備中國查驗登記。

(2)SYN010(美國案)已完成臨床預試驗，後續將展開主實驗。

(3)SYN011 成功完成人體藥物動力學試驗(PK)，人體臨床藥物藥效學試驗(PD)執行中，將於短期內送件並進軍美國。

(4)本公司於 110 年正式啟動委託開發與製造(CDMO)合作案，已有中國客戶委託進行產品開發，目前已經完成處方開發與臨床批生產。

二、112 年度營業計劃概要

1.經營方針

(1)利用特有研發與生產技術平台，專注呼吸道產品開發。

(2)全面性的技術提升，建立長期之競爭優勢。

(3)重視智慧及人才資本，長遠投資佈局厚植實力。

(4)深耕銷售及開發合作網絡，建立長遠策略合作關係。

(5)專注特殊劑型開發與生產，擴大全球競爭力。

(6)重視公司治理，穩健財務，健全體質。

2.預期銷售數量及其依據

本公司並未公告財測，但於管理面上，經營團隊共同擬定專案計畫、資源分配及研發時程，並參考市場銷售規模、財務及可行性評估後，決定研發計畫之執行及產品銷售目標。

3.重要產銷政策

(1)生產策略

益得廠為台灣唯一、領先亞洲的高規格呼吸道製劑專門廠房，設有符合國際規範高效能全自動生產線，所配置之相關機器設備、檢驗儀器、支援系統、品質系統及專業生產管理人員教育訓練均依照美國 FDA GMP 標準建置。現已取得台灣生產 PIC/S GMP 品質認證，同步為了因應不同的產品需求，在現有的產線進行設備的升級與擴建，可進行不同充填模式的 MDI 產品生產，提升產品品質與產率，特有劑型的專一生產線不僅製造自有產品，亦可承接國際級的委外代工，以創造營收及利潤。

(2)銷售策略

在 SYN010 與 SYN011 開發上有了重大進展，雙雙已進入臨床試驗階段，使公司將過去地區銷售目標轉向了國際單一最大市場—美國並同步布局全球，利用共同開發的策略，引進合作夥伴，在互補的作用下能快速進軍美國市場；再搭配帝舒滿(Duasma)及欣泛(Synvent)二項藥品許可證，除已銷售之通路外，也全面啟動具市場開發潛力國家之查驗登記，積極與當地代理商或經銷商合作，以加速取得藥證，挹注營收。在此同時，利用過去產品開發經驗與成果，有效的新闢了委託開發暨製造服務 (CDMO) 的業務，亦陸續開展新研發案，使本公司的產品組合與規模，更具競爭力。公司計畫性開拓行銷版圖，加強國際品牌宣傳及形象建立，以提升公司的能見度，期與全球具有市場代表性之策略夥伴合作，透過合理模式分享利潤，鞏固競爭優勢，創造公司價值。

三、未來公司發展策略

1. 聚焦特殊劑型，專攻高附加價值產品：利用主要技術平台為 MDI 及 DPI 吸入劑，發展一系列呼吸道用藥（高門檻學名藥及複方新藥），造福社會。
2. 掌握市場機會，因應空氣汙染、呼吸道疾病、人口老化及醫療改革趨勢：呼吸道產品市場持續成長，為因應快速變化的市場，對內重點開發產品，對外積極尋覓共同合作夥伴，進軍美國、歐洲及日本等具市場規模地區。
3. 根留台灣，研製高規格產品：利用益得廠符合國際規格的儀器及生產設備進行研發及製造，與國際領先夥伴合作，進行臨床試驗與後續的銷售，獲取龐大商機。
4. 擴充專業範疇，掌握產業發展趨勢持續創新：在氣喘及慢性肺阻塞等適應症之外，持續運用吸入劑平台開發其他疾病之治療產品，並關注其他領域，掌握技術發展契機。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司一貫秉持「創新 Innovation」、「品質 Quality」、「專業 Expertise」、「關懷 Care」的理念，在吸入劑技術平台、製程開發、投注於高門檻學名藥及新複方藥品奠基獨特藥械合一技術外，也致力於發展關鍵新技術及專利智財與異業結盟，以進軍國際舞台，超越競爭對手，取得先機。然，生技醫藥產品開發，需要突破各種挑戰及高難度的技術，具有開發風險及高報酬性的特質，面對研發成功的不確定性、當前嚴苛的法規及大環境的挑戰，未來本公司將持續專注建立核心能力，加強人才引進及培育，審慎積極的進行研發及市場佈局，整合外部資源，加速國際佈局，秉持穩健永續的宗旨，審慎運用資金，讓公司邁向穩定成長之路。

展望未來，根留台灣、放眼國際。益得生物科技積極投注於產品研發與生產，期以提供高品質的藥品、更環保的製程配方，可免除國人對國外昂貴高價吸入劑產品的依賴，讓國人享受優質可負擔的呼吸道產品，為國家經濟、國人健康與環境永續而貢獻，並放眼全球市場，將全台唯一製造生產技術根留台灣，將台灣製藥產業推向國際。

董事長：林智暉



總經理：吳維修



會計主管：周家瑋



(附件二)

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案；其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰、陳招美會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條及公司法第二百一十九條之規定繕具報告。敬請 鑒察。

此致

益得生物科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：范德全



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 0 日

(附件三)

益得生物科技股份有限公司

111 年健全營運計畫執行情形

一、健全營運計畫執行情形

1. 本公司 111 年度財務報表與 110 年度財務報表差異說明如下：

科目名稱	111 年度損益表		110 年度損益表		111 年度 成長率
	金額	%	金額	%	
銷貨收入	14,315	60.54%	10,858	27.91%	31.84%
勞務收入	9,332	39.46%	28,041	72.09%	-66.72%
營業收入合計	23,647	100.00%	38,899	100.00%	-39.21%
銷貨成本	10,132	42.84%	6,650	17.09%	52.36%
勞務成本	1,340	5.67%	4,242	10.91%	-68.41%
其他成本	159,437	674.24%	147,377	378.87%	8.18%
營業成本合計	170,909	722.75%	158,269	406.87%	7.99%
營業毛利	(147,262)	-622.75%	(119,370)	-306.87%	23.37%
銷售費用	6,917	29.25%	6,090	15.66%	13.58%
管理費用	45,226	191.25%	41,890	107.69%	7.96%
研發費用	118,675	501.86%	126,632	325.54%	-6.28%
營業費用合計	170,818	722.36%	174,612	448.88%	-2.17%
營業損失	(318,080)	-1345.12%	(293,982)	-755.75%	8.20%
營業外收入及支出	(9,797)	-41.43%	(7,774)	-19.99%	26.02%
稅前損益	(327,877)	-1386.55%	(301,756)	-775.74%	8.66%
所得稅利益(費用)	-	0.00%	-	0.00%	-
稅後損益	(327,877)	-1386.55%	(301,756)	-775.74%	8.66%
EPS(稅後)	(2.82)		(2.97)		

- (一)111 年度營業收入 23,647 仟元較 110 年減少 15,252 仟元，主要係 111 年客戶委託研發新劑型新藥專案陸續進入安定性試驗，使勞務收入較 110 年減少；並於 111 年度積極拓展帝舒滿及欣泛外銷機會增加銷貨收入所致。
- (二)111 年度營業成本 170,909 仟元較 110 年增加 12,640 仟元，主要係本期提列存貨報廢及呆滯損失增加所致。
- (三)111 年度營業費用 170,818 仟元較 110 年減少 3,794 仟元，主要係 111 年隨專案進度發展所支出之原物料及委外分析費用較 110 年度減少，另因本期認列限員酬勞成本較去年同期增加。
- (四)111 年度業外淨額支出 9,797 仟元較 110 年增加 2,023 仟元，主要係本期銀行升息使利息費用上升。
- (五)綜上所述，111 年度稅前淨損 327,877 仟元，較 110 年度增加 26,121 仟元虧損。

2.本公司 111 年度財務報表與 110 年現金增資所提出之健全營運計畫差異說明如下：

單位：新台幣仟元	111 年度實際損益表		健全營運計畫預估數		差異數	差異率
	金額	%	金額	%		
營業收入合計	23,647	100.00%	122,528	100.00%	(98,881)	-80.70%
營業成本合計	170,909	722.75%	178,941	146.04%	(8,032)	-4.49%
營業毛利	(147,262)	-622.75%	(56,413)	-46.04%	(90,849)	-161.04%
銷售費用	6,917	29.25%	7,188	5.87%	(271)	-3.77%
管理費用	45,226	191.25%	43,116	35.19%	2,110	4.89%
研發費用	118,675	501.86%	131,811	107.58%	(13,136)	-9.97%
營業費用合計	170,818	722.36%	182,115	148.63%	(11,297)	-6.20%
營業損失	(318,080)	-1345.12%	(238,528)	-194.67%	(79,552)	-33.35%
營業外收入及支出	(9,797)	-41.43%	(12,642)	-10.32%	2,845	22.50%
稅前損益	(327,877)	-1386.55%	(251,170)	-204.99%	(76,707)	-30.54%

- (一)111 年度營業收入 23,647 仟元，較健全營運計畫預估數減少 80.70%，主要係因受疫情影響權利金認列進度延後所致。
- (二)111 年度營業成本 170,909 仟元，較健全營運計畫書預估數減少 4.49%，差異未達重大性不擬深入分析。
- (三)111 年度營業費用 170,818 仟元，較健全營運計畫書預估數減少 6.20%，主係因臨床試驗案受疫情影響尚在進行中，費用尚未如期認列所致。

(四)綜上所述，111 年度稅前淨損(327,877)仟元，較健全營運計畫書預估虧損數增加 30.54%。

二、結語

本公司截至 111 年仍呈現虧損，主係因目前僅有二項產品上市銷售；111 年重要研發進展為 SYN010 高劑量已取得台灣 TFDA 藥證，SYN011 PD 主試驗正在進行中，Duasma 於中國完成臨床試驗，待 CMC 查登之進行中。

本公司從事高進入門檻呼吸道吸入製劑之研發與製造，持續聚焦特殊劑型，專攻高附加價值產品，需投入高昂的研發及臨床費用，且市場開發及海外發展有待加強，各市場藥證核發需要相當時間，以致延後藥品上市時間，且去年因受 COVID-19 影響臨床試驗進度，造成本公司研發投入未能立即產生營收，呈現營業虧損難以避免。目前落實加強研發及產品上市進度，提升營業收入及獲取外部授權金挹注、開源節流等方向，健全財務體質，未來隨著研發產品陸續進入臨床試驗及待審藥品陸續取得藥證並上市銷售，營業狀況應能持續改善，屆時本公司獲利效益將能顯現以回饋本公司所有股東。

(附件四)

會計師查核報告

益得生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

益得生物科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達益得生物科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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會計師職業道德規範，與益得生物科技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，對益得生物科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

茲對益得生物科技股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備減損

截至民國 111 年 12 月 31 日止，益得生物科技股份有限公司之不動產、廠房及設備佔總資產 79%，對於財務報表係屬重大。益得生物科技股份有限公司

公司管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，於不動產、廠房及設備具有減損跡象時，委請外部鑑價公司評估該資產之可回收金額是否低於帳面價值，由於該等評估之資訊涉及管理階層之主觀判斷，具有估計之高度不確定性。因是，本會計師將不動產、廠房及設備減損評估考量為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上述不動產、廠房及設備減損評估已執行主要查核程序如下：

1. 取得益得生物科技股份有限公司委外聘請之鑑價公司出具之鑑價報告，評估該鑑價公司之獨立性與適任性，並查詢使用之估價方法是否適當，考量其資產使用狀況、不動產市場之現況等因素，綜合評估資產減損評價之合理性。
2. 屬不動產部分可透過內政部之實價登錄系統，直接查詢不動產市場之現況，據以推估不動產之可回收金額，並與上述不動產鑑價公司出具之鑑價報告金額比較，評估其報告結論之合理性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估益得生物科技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益得生物科技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。

益得生物科技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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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，惟其目的非對益得生物科技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，以及使益得生物科技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財務報表使用者注意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益得生物科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表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，決定對益得生物科技股份有限公司民國 111 年度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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 梁 盛 泰

梁盛泰



會計師 陳 招 美

陳招美



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 7 日

益得生物科技股份有限公司
資產負債表
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	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(附註四及六)	\$ 64,819	3	\$ 220,481	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及十七)	125	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	310,000	12	115,000	5
1140	合約資產—流動(附註四及二二)	-	-	1,536	-
1150	應收票據(附註四、九及二二)	13	-	6	-
1170	應收帳款(附註四、九及二二)	3,213	-	12,525	1
1180	應收帳款—關係人(附註四、九、二二及三十)	439	-	975	-
1200	其他應收款(附註九)	372	-	936	-
1210	其他應收款—關係人(附註三十)	729	-	195	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二四)	6,836	-	6,804	-
130X	存貨(附註四及十)	51,815	2	59,873	2
1410	預付款項(附註十五)	40,702	2	33,740	1
1470	其他流動資產(附註十五)	-	-	4,255	-
11XX	流動資產總計	<u>479,063</u>	<u>19</u>	<u>456,326</u>	<u>18</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十一及三一)	2,008,704	79	2,089,655	80
1760	投資性不動產(附註四、十三及三一)	32,698	1	24,509	1
1780	其他無形資產(附註四及十四)	4,795	-	4,617	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	24,768	1	24,768	1
1990	其他非流動資產(附註十五)	473	-	1,750	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,071,438</u>	<u>81</u>	<u>2,145,299</u>	<u>82</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,550,501</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,601,625</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、七及十七)	\$ -	-	\$ 800	-
2130	合約負債—流動(附註四及二二)	78,307	3	78,993	3
2170	應付帳款(附註十八)	1,299	-	2,402	-
2180	應付帳款—關係人(附註三十)	26	-	-	-
2219	其他應付款(附註十九)	27,885	1	27,410	1
2220	其他應付款項—關係人(附註三十)	245	-	31	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十六及三一)	19,190	1	211,658	9
2330	一年內執行賣回權應付公司債(附註四、十七及三十)	246,065	10	-	-
2399	其他流動負債(附註十九及三十)	805	-	1,925	-
21XX	流動負債總計	<u>373,822</u>	<u>15</u>	<u>323,219</u>	<u>13</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註四、十七及三十)	-	-	244,708	9
2540	長期借款(附註十六及三一)	1,143,428	45	696,059	27
2600	其他非流動負債(附註十九及三十)	1,541	-	-	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,144,969</u>	<u>45</u>	<u>940,767</u>	<u>36</u>
2XXX	負債總計	<u>1,518,791</u>	<u>60</u>	<u>1,263,986</u>	<u>49</u>
	權益(附註二一)				
	股本				
3110	普通股	1,169,570	46	1,162,790	45
3170	待註銷股本	(240)	-	-	-
3100	股本總計	1,169,330	46	1,162,790	45
3200	資本公積	195,151	7	481,322	18
3350	待彌補虧損	(327,877)	(13)	(301,756)	(12)
3400	其他權益	(4,894)	-	(4,717)	-
3XXX	權益總計	<u>1,031,710</u>	<u>40</u>	<u>1,337,639</u>	<u>51</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,550,501</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,601,625</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林智暉



經理人：吳維修



會計主管：周家瑋



益得生物科技股份有限公司

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，惟
每股虧損為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及三十）	\$ 23,647	100	\$ 38,899	100
5000	營業成本（附註十、二三及三十）	<u>170,909</u>	<u>723</u>	<u>158,269</u>	<u>407</u>
5900	營業毛損	(<u>147,262</u>)	(<u>623</u>)	(<u>119,370</u>)	(<u>307</u>)
	營業費用(附註二三及三十)				
6100	推銷費用	6,917	29	6,090	16
6200	管理費用	45,226	191	41,890	108
6300	研究發展費用	<u>118,675</u>	<u>502</u>	<u>126,632</u>	<u>325</u>
6000	營業費用合計	<u>170,818</u>	<u>722</u>	<u>174,612</u>	<u>449</u>
6900	營業淨損	(<u>318,080</u>)	(<u>1,345</u>)	(<u>293,982</u>)	(<u>756</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三）	1,929	8	848	2
7190	其他收入（附註二三及三十）	10,213	43	10,697	27
7020	其他利益及損失（附註二三）	1,101	5	221	1
7050	財務成本（附註十七、二三及三十）	(<u>23,040</u>)	(<u>98</u>)	(<u>19,540</u>)	(<u>50</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>9,797</u>)	(<u>42</u>)	(<u>7,774</u>)	(<u>20</u>)
7900	稅前淨損	(<u>327,877</u>)	(<u>1,387</u>)	(<u>301,756</u>)	(<u>776</u>)
7950	所得稅利益(附註四及二四)	-	-	-	-
8200	本年度淨損	(<u>327,877</u>)	(<u>1,387</u>)	(<u>301,756</u>)	(<u>776</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 327,877</u>)	(<u>1,387</u>)	(<u>\$ 301,756</u>)	(<u>776</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股虧損 (附註二五)	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	(\$ 2.82)		(\$ 2.97)	
9810	稀 釋	(\$ 2.82)		(\$ 2.97)	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林智暉



經理人：吳維修



會計主管：周家瑋



益得生物科技股份有限公司

權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼		股 本	待註銷 股本	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目 其他	權益總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,007,250	\$ -	\$ 574,578	(\$ 250,370)	(\$ 2,698)	\$ 1,328,760
C11	資本公積彌補虧損 (附註二一)	-	-	(250,370)	250,370	-	-
E1	現金增資 (附註二一)	150,000	-	150,000	-	-	300,000
N1	股份基礎給付 (附註二一及二六)	5,540	-	7,114	-	(2,019)	10,635
D1	110 年度淨損	-	-	-	(301,756)	-	(301,756)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	(301,756)	-	(301,756)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	1,162,790	-	481,322	(301,756)	(4,717)	1,337,639
C11	資本公積彌補虧損 (附註二一)	-	-	(301,756)	301,756	-	-
N1	股份基礎給付 (附註二一及二六)	5,300	-	11,883	-	(297)	16,886
T1	員工認股權計畫下發行之普通股 (附註二一及二六)	1,480	-	3,582	-	-	5,062
T1	待註銷限制員工權利新股 (附註二一及二六)	-	(240)	120	-	120	-
D1	111 年度淨損	-	-	-	(327,877)	-	(327,877)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	(327,877)	-	(327,877)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,169,570</u>	<u>(\$ 240)</u>	<u>\$ 195,151</u>	<u>(\$ 327,877)</u>	<u>(\$ 4,894)</u>	<u>\$ 1,031,710</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林智暉



經理人：吳維修



會計主管：周家瑋



益得生物科技股份有限公司

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

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 327,877)	(\$ 301,756)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	85,277	85,161
A20200	攤銷費用	78	135
A20900	財務成本	23,040	19,540
A21200	利息收入	(1,929)	(848)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	16,886	10,635
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債利益	(925)	(300)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	1,506	1,367
A29900	外幣兌換淨利益	9	(9)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	1,536	(1,536)
A31130	應收票據	(7)	116
A31150	應收帳款	9,313	(8,233)
A31160	應收帳款－關係人	530	(506)
A31180	其他應收款	534	(165)
A31190	其他應收款－關係人	(534)	9
A31200	存 貨	6,552	(4,268)
A31230	預付款項	(6,962)	1,721
A31240	其他流動資產	4,255	(4,255)
A32125	合約負債	(686)	(2,213)
A32150	應付帳款	(1,103)	1,387
A32160	應付帳款－關係人	26	-
A32180	其他應付款	(84)	4,789
A32190	其他應付款項－關係人	214	(1,356)
A32230	其他流動負債	(6)	(24)
A33000	營運產生之現金	(190,357)	(200,609)
A33500	(支付)退還之所得稅	(32)	3
AAAA	營業活動之淨現金流出	(190,389)	(200,606)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 195,000)	(\$ 15,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,556)	(19,906)
B03700	存出保證金增加	(5)	(60)
B03800	存出保證金減少	70	-
B04500	取得無形資產	(256)	-
B07100	預付設備款增加	(188)	(1,400)
B07500	收取之利息	<u>1,959</u>	<u>848</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(203,976)</u>	<u>(35,518)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(30,000)
C01600	舉借長期借款	270,000	-
C01700	償還長期借款	(15,099)	-
C03100	存入保證金增加	427	122
C04600	現金增資	-	300,000
C04800	員工執行認股權	5,062	-
C05600	支付之利息	<u>(21,683)</u>	<u>(18,199)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>238,707</u>	<u>251,923</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(4)</u>	<u>(3)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(155,662)	15,796
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>220,481</u>	<u>204,685</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 64,819</u>	<u>\$ 220,481</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：林智暉



經理人：吳維修



會計主管：周家瑋



(附件五)

益得生物科技股份有限公司



虧損撥補表
年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
減：本年度稅後淨損	(327,876,985)
期末累積虧損	(327,876,985)
加：資本公積-普通股溢價彌補虧損	174,666,618
資本公積-已失效認股權	3,115,762
期末待彌補虧損	(150,094,605)

董事長：林智暉



總經理：吳維修



會計主管：周家瑋



(附件六)

益得生物科技股份有限公司

民國一一二年度限制員工權利新股發行對股東權益可能稀釋情形

發行總額：普通股 1,400,000股，分2次發行，每股面額新台幣10元，共計14,000,000元。

發行價格：每股新台幣0元，無償發行。

辦理本次限制員工權利新股之必要理由：為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益。

可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

1. 可能費用化之金額：

若以本公司普通股股票112年3月24日收盤均價每股新台幣31.1元估算，預估全數發行可能費用化之總金額為新台幣43,540仟元。每年分攤之費用化金額，於112年度、113年度及114年度，其金額分別為：14,540仟元、21,783仟元及7,217仟元。

2. 對公司每股盈餘稀釋情形：

若以112年3月24日本公司目前實際流通在外股數116,933,000股計算，每年對每股盈餘稀釋情形於112年度、113年度及114年度分別為：0.12元、0.18元及0.06元。尚不致對股東權益造成重大影響。

民國一一二年度限制員工權利新股發行辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第二六七條第八項及金融監督管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司民國一一二年度限制員工權利新股發行辦法(以下稱「本辦法」)。

二、發行期間

自主管機關申報生效通知到達之日起，得視實際需求，二年內一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

三、員工之資格條件及獲配股數

(一)員工之資格條件：

以本公司之正式編制內之全職員工為限(包括發行日當日依法或依公司規定在育嬰假或留職停薪期間之員工)。實際得被給予之員工及其得獲配股份數量，將參酌年資、職等、職務、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後，提報董事會同意。惟如有具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應先提報薪資報酬委員會同意；非經理人身分之員工應先提報審計委員會同意。

(二)得獲配之股數：

單一員工累計持有員工認股權憑證得認購股數及取得限制員工權利新股之數量，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一；其中單一員工累計取得限制員工權利新股及加計依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項發行累計取得之員工認股權憑證得認購股數數額，不得超過公司已發行股份總數千分之三之限額。

四、發行總數

依本辦法發行之限制員工權利新股為普通股 1,400,000 股。分兩次發行，每股票面金額新台幣 10 元，總額新台幣 14,000,000 元。

五、發行條件

(一)發行價格：每股新台幣 0 元，無償發行。

(二)既得條件：員工自獲配限制員工權利新股之日起(即該次限制員工權利新股增資基準日)，屆滿下述時程仍在職，且達成公司要求之績效條件者，可分別達成既得條件之股份比例如下：

第一次發行：

- 1.達成公司產品開發時程之第一次目標績效且在職，目標績效考核需達到 A 以上，既得本次獲配股數之 50%。
- 2.獲配後屆滿三個月，且達成公司產品開發時程之第二次目標績效，目標績效考核需達到 A 以上，既得本次獲配股數之 50%。

第二次發行：

- 1.達成公司產品開發時程之第一次目標績效且在職，目標績效考核需達到 A 以上，既得本次獲配股數之 50%。
- 2.獲配後屆滿三個月，且達成公司產品開發時程之第二次目標績效，目標績效考核需達到 A 以上，既得本次獲配股數之 50%。

未符既得條件時，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。上述年限係指全職期間。

(三)發行股份之種類：本公司普通股新股。

(四)員工未符既得條件或發生繼承時依下列方式處理：

1. 自願離職：

未符既得條件之限制員工權利新股，於離職當日即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

2. 其他終止僱傭關係(含無須預告的終止勞動契約、停職、免職及資遣)：

除上述原因外，因其他原因致本公司與員工間勞動契約關係終止者，未符既得條件之限制員工權利新股，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

3. 留職停薪：

若員工於獲配本次限制員工權利新股後，有依法或依公司規定因育嬰假或留職停薪之事由而中斷其於本公司之服務期間，該聘雇期間之中斷不視為本辦法第五條第(四)項所定之未符既得條件。依公司規定育嬰假或留職停薪期間不視為全職期間。該獲配本次限制員工權利新股員工既得期間之計算，將於其請假之日當日起暫停計算，待其復職後將請假日前累積之期間併入後續既得期間計算之。

若員工於發放日前兩週仍未回任，視同未任職，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

4. 退休：

未符既得條件之限制員工權利新股，於退休生效日即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

5. 一般死亡：

除本辦法第五條第(四)項第6款所述之職業災害死亡外之其他死亡均視為一般死亡。未符既得條件之限制員工權利新股，於死亡當日即視為喪失達成既得條件資格，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。但若因該員工對公司貢獻卓著、忠誠盡職等特殊情形，並經董事會核准者不在此限，其未符既得條件之限制員工權利新股之處理授權董事會決議之。

6. 受職業災害殘疾或死亡者：

未符既得條件之限制員工權利新股，於受職業災害致身體殘疾或死亡而無法繼續任職當日即視為喪失達成既得條件資格，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。但若因該員工對公司貢獻卓著、忠誠盡職等特殊情形，並經董事會核准者不在此限，其未符既得條件之限制員工權利新股之處理授權董事會決議之。

7. 調職：

如員工請調或經本公司指派轉任至關係企業或其他公司時，得由董事長於既得條件之時程比例範圍內，核定其達成既得條件比例及時限。

8. 就未符既得條件之限制員工權利新股

(包含因前開各項所列事由所致之未符既得條件之限制員工權利新股)，本公司將無償收回並予以註銷。

9. 既得條件未成就前，員工違反第六條第(二)項的規定終止或解除本公司之代理授權，本公司有權向員工無償收回未符既得條件之限制員工權利新股並予以註銷。

六、獲配新股後未符既得條件前受限制之權利

(一) 依本辦法所發行之限制員工權利新股，員工於獲配新股後未符既得條件前受限制之權利如下：

1. 不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定擔保或作其他方式之處分。

2. 股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。
- (二) 依本辦法第五條第(二)項所發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前，應以股票信託保管之方式辦理，並於獲配新股時，由員工授權本公司代理獲配員工代為簽訂、修訂信託有關合約。
- (三) 除前項因受信託約定之限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未符既得條件前，無股息、紅利、資本公積受配及現金增資之權利。

七、獲配新股及既得股數之程序

- (一) 員工於獲配限制員工權利新股後，本公司將其獲配之股數登載於本公司股東名簿，並以帳簿劃撥方式發給本公司新發行之普通股，且得於股票以信託保管之方式辦理時依信託約定於既得條件限制期間內交付信託保管。
- (二) 本公司依本辦法發行之限制員工權利新股，依法辦理變更登記。

八、稅賦

員工因本辦法既得股份所生相關稅賦，按當時中華民國稅賦相關法規規定辦理。

九、簽約、保密及其他條款

- (一) 本公司完成法定發程序後，即由承辦部門通知獲配員工簽署「限制員工權利新股契約書」，經獲配員工完成「限制員工權利新股契約書」簽署後，即視為取得獲配權利；未依規定完成簽署者，即視同放棄獲配權利。
- (二) 凡經通知簽署後，均應遵守保密規定，不探詢他人或洩漏被給與之限制員工權利新股之相關內容及數量，若有違反，經本公司認為情節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
- (三) 員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，如依本公司考核獎懲管理作業辦法受大過處分者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

十、其他重要事項

- (一) 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，限制員工權利新股發行前如有修改時亦同。
若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二) 達成既得條件之情形如可既得股數與股份撥交員工之日期等相關事宜，以本公司公告為準。
- (三) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

(附件七)

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由	持有股數
董事	健喬信元醫藥生技股份有限公司代表人： 林智暉	台北醫學院藥學系(藥師)畢	健喬藥品(股)公司總經理 佩德貿易(股)公司總經理 信元化學製藥(股)公司總經理 藥華醫藥(股)公司董事長	益得生物科技(股)公司董事長 健喬信元醫藥生技(股)公司董事長兼總經理 因華生技製藥(股)公司董事長 祐僑(股)公司董事長 瑞安大藥廠(股)公司董事長 亞吉弗國際(股)公司法人董事代表人 優良化學製藥(股)公司董事長 七星化學製藥(股)公司董事長 優良生技醫藥(股)公司董事長	不適用	47,284,248
董事	健喬信元醫藥生技股份有限公司代表人： 邱慧欄	台北醫學大學藥學研究所碩士 台北醫學大學藥學系(藥師)	台灣武田藥品工業(股)公司行銷經理	益得生物科技(股)公司法人董事代表人 健喬信元醫藥生技(股)公司董事 因華生技製藥(股)公司法人董事代表人 優良化學製藥(股)公司法人董事代表人 七星化學製藥(股)公司法人董事代表人 優良生技醫藥(股)公司法人董事代表人	不適用	47,284,248
董事	行政院國家發展基金管理會代表人：黃博浩	臺灣大學醫學院臨床醫學研究所博士 臺灣大學醫學院醫學系學士	臺大醫院外科部住院醫師美國加州大學舊金山分校(UCSF)神經外科研修醫師美國哈佛大學神經外科研修醫師	臺大醫院外科部主治醫師 臺大醫學院臨床講師	不適用	6,491,257
董事	聯捷投資股份有限公司代表	美國新澤西州羅格斯大學工程博	神達電腦(股)公司董事長投資特助	益得生物科技(股)公司法人董事代表人 神基投資控股(股)公司董事	不適用	425,000

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	繼續提名已連續擔任 三屆獨立董事之理由	持有股數
	人:周德虔	士 華頓商學院企管 碩士		聯強國際(股)公司董事 豐達科技(股)公司董事		
董事	中加投資發展 股份有限公司	—	—	益得生物科技(股)公司董事 中穎電子(股)公司董事 因華生技製藥(股)公司董事 永昕生物醫藥(股)公司董事	不適用	160,000
董事	薛玉梅	臺灣大學公共衛生學院流行病學研究所博士 日本國立千葉大學藥學部碩士 臺北醫學院藥學系學士	臺北醫學大學醫學系公共衛生學科教授 臺北醫學大學公共衛生學系主任兼醫學系公共衛生學科主任	益得生物科技(股)公司董事 臺北醫學大學醫學系名譽教授 萬芳醫院家醫科研究員	不適用	20,000
獨立 董事	范德全	台北醫學院藥學系	美國惠氏藥廠業務主任 健喬信元醫藥生技(股)公司副總經理 台灣斯邁克(股)公司總經理	益得生物科技(股)公司獨立董事 宏興生化科技有限公司董事長	因擁有豐富的產業經驗與學識，本公司需其洞察力指導未來方向，給與董事會監督及提供專業意見，對本公司有明顯助益，本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。	0
獨立 董事	林秀美	銘傳大學銀行保險系	華隆(股)公司會計專員、人事副理、採購經理	益得生物科技(股)公司獨立董事 健喬信元醫藥生技(股)公司獨立董事	因擁有財會、管理及公司業務相關之經驗，能貢獻其專業知識與能力，善盡	110,000

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	繼續提名已連續擔任 三屆獨立董事之理由	持有股數
					監督之責提供建言，本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。	
獨立 董事	陳芳萍	台北醫學大學醫學系	基隆長庚醫院婦產科醫教會副主席 長庚醫院婦產科主任 台灣更年期醫學會理事長 中華民國骨質疏鬆症學會理事長 台灣骨鬆肌少關節防治學會第一屆第二屆理事長	益得生物科技(股)公司獨立董事 長庚大學暨教育部部定醫學系教授 基隆長庚醫院婦產科教授級主治醫師 台灣骨鬆肌少關節防治學會常務理事兼執行長 中華民國骨質疏鬆症學會理事 台灣更年期醫學會常務理事 基隆長庚骨鬆中心主任	不適用	0