

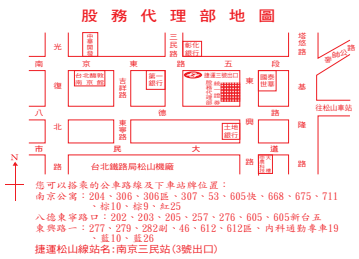
開 會 通 知 書

- 一、茲訂於109年10月29日(星期四)上午九時整(受理股東開始報到時間：上午八時三十分：報到處地點同開會地點)，假臺北市南港區三重路19-11號E棟4樓(南港軟體育成中心四樓會議室)，召開109年第一次股東臨時會，會議主要內容：(一)報告事項：1.本公司審計委員會就與正峰化學製藥股份有限公司股份轉換案之審議結果報告。(二)討論事項：1.本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。2.「背書保證作業程序」修訂案。(三)臨時動議。
- 二、本公司擬依企業併購法及其相關規定，以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份，該交易之初始價金為新台幣5.94億元並依股份轉換協議書約定機制調整最終買賣價金，股份轉換基準日暫定為109年11月30日，股份轉換後正峰化學將成為本公司百分之百之子公司。股份轉換協議書、股份轉換對價合理性之獨立專家意見書及審計委員會之審議結果等相關資料，請參閱開會通知書附件。
- 三、茲依公司法第一六五條規定，自109年9月30日起至109年10月29日止停止股票過戶。
- 四、除公告外，特函逕達，並隨函附上股東臨時會出席簽到卡及委託書各一份，至希 查照撥冗出席。 貴股東如親自出席時，請填具**第二聯出席簽到卡**後於會議當日攜往會場報到，若委託代理人出席時，請填具**第三聯委託書暨第二聯出席簽到卡**全聯招臺寄回，並請於開會5日前送達本公司服務代理人統一綜合證券股份有限公司服務代理部。
- 五、如有股東徵求委託書，本公司於109年10月13日前製作徵求人徵求資料彙總表冊揭露於證基會網站(網址:https://free.sfi.org.tw)，投資人如欲查詢，可直接鍵入網址後至『委託書免費查詢系統』，輸入查詢條件即可。
- 六、本次股東臨時會股東得以電子方式行使表決權，行使期間自109年10月14日至109年10月26日止，請登入臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東e票通」網頁，依相關說明進行投票。【網址:https://www.stockvote.com.tw】
- 七、本公司股東會委託書之統計驗證機構為統一綜合證券股份有限公司服務代理部。
- 八、若有公司法第172條規定應在召集事由中列舉並說明其主要內容之事項，請至公開資訊觀測站(網址:https://mops.twse.com.tw)路徑：請點選基本資料/電子書/年報及股東會相關資料，輸入本公司代號「1760」及年度「109」再選取「股東會各項議案參考資料」。
- 九、敬請 查照辦理為荷。

此致
貴股東
寶齡富錦生技股份有限公司董事會 敬啓



105412
地 址：台北市松山區東興路8號地下1樓
寶齡富錦生技股份有限公司服務代理人
統一綜合證券股份有限公司服務代理部
服務代理專線：(02)2746-3797(代表線)
網 址：http://www.pscnet.com.tw/
證券代號：1760



股 東 台 啓

本服務代理部所蒐集之個人資料，僅會在辦理服務業務之目的範圍內為處理或利用，相關資料將依法令或契約之保存期限保存， 貴股東如欲行使相關權利，請逕洽本服務代理部。

1. COVID-19 (新冠肺炎) 疫情期間，請股東多加利用「股東e票通」電子投票行使表決權。如欲出席股東會現場，請貴股東全程配戴口罩，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。

2. 本公司如因疫情影響，而須變更股東會開會地點，屆時將於「公開資訊觀測站」之重大訊息公告。

編號：	編號：	核對：	(109) 證券代號：1760								
第二聯：出席簽到卡	<table><tr><td>(109) 寶齡富錦生技股份有限公司 109年第一次股東臨時會 出席簽到卡 時間：109年10月29日(星期四)上午九時整 地點：臺北市南港區三重路19-11號E棟4樓 (南港軟體育成中心四樓會議室) 股東戶號： 股東戶名： 持有股數： 代理人姓名： 親自出席簽章處 </td><td><table><tr><td colspan="2">委 託 書</td></tr><tr><td colspan="2">一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日</td></tr><tr><td colspan="2">二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。</td></tr></table></td></tr></table>			(109) 寶齡富錦生技股份有限公司 109年第一次股東臨時會 出席簽到卡 時間：109年10月29日(星期四)上午九時整 地點：臺北市南港區三重路19-11號E棟4樓 (南港軟體育成中心四樓會議室) 股東戶號： 股東戶名： 持有股數： 代理人姓名： 親自出席簽章處	<table><tr><td colspan="2">委 託 書</td></tr><tr><td colspan="2">一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日</td></tr><tr><td colspan="2">二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。</td></tr></table>	委 託 書		一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日		二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。	
(109) 寶齡富錦生技股份有限公司 109年第一次股東臨時會 出席簽到卡 時間：109年10月29日(星期四)上午九時整 地點：臺北市南港區三重路19-11號E棟4樓 (南港軟體育成中心四樓會議室) 股東戶號： 股東戶名： 持有股數： 代理人姓名： 親自出席簽章處	<table><tr><td colspan="2">委 託 書</td></tr><tr><td colspan="2">一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐贊成(2) ☐反對(3) ☐棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日</td></tr><tr><td colspan="2">二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。</td></tr></table>	委 託 書		一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日		二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。					
委 託 書											
一、茲委託 君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）為本股東代理人，出席本公司109年10月29日舉行之第一次股東臨時會，代理人並依下列授權行使股東權利： ☐ (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) ☐ (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 本公司擬以現金為對價之股份轉換方式取得正峰化學製藥股份有限公司百分之百股份案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 2. 「背書保證作業程序」修訂案。(1) ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 3. 臨時動議。 二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但服務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此 致 寶齡富錦生技股份有限公司 授權日期 年 月 日											
二、發現遺失或冒領委託書者，應即向本公司服務代理部報案，並配合量測體溫。倘股東發燒達攝溫37.5度或耳溫38度者，請股東回家休息或迅速就醫治療。											

徵求場所及人員簽章處：

紀念品洽領須知

- * 本次股東會紀念品：寶齡面膜或同等值商品。
- * 紀念品發放原則：持股未滿1000股之股東，除股東親自出席股東會或以電子方式行使表決權者得領取外，本公司將不予發放紀念品。
- * 紀念品領取方式：
- 股東如欲委任徵求人代理出席股東臨時會並領取紀念品【徵求股數限1000股(含)以上】，自即日起至109年10月23日止洽徵求人之徵求場所辦理【例假日除外，各徵求場所得視徵求狀況提早結束徵求】，徵求人彙總名單請參閱第五聯。
 - 本次以電子方式行使表決權之股東，如欲領取紀念品請憑本通知書、電子投票證明或身分證明文件(擇一)於109年10月28日至109年10月30日上午8:30~下午4:30至統一綜合證券股份有限公司服務代理部(地址：台北市松山區東興路8號地下一樓；電話(02)2746-3797)領取紀念品，恕不郵寄。
 - 如親自出席股東會者，請於當天(109年10月29日)至會場領取，股東會後逕不發放。
 - 持股1000股(含)以上之股東，如不委託出席股東臨時會而欲領取紀念品者，請憑本通知書簽名或蓋章於109年10月29日上午8:30~下午4:30至統一綜合證券股份有限公司服務代理部辦理(地址：台北市松山區東興路8號地下一樓；電話(02)2746-3797)領取紀念品，恕不郵寄。
- * 紀念品領取有關訊息可在統一綜合證券股份有限公司網站(網址：http://www.pscnet.com.tw/)之服務代理/股東會專區查詢。

委託書用紙使用須知

- 股東接受他人徵求委託書前，應請徵求人提供徵求委託書之書面及廣告內容資料，或參考公司彙總之徵求人書面及廣告資料，切實瞭解徵求人與擬支持被選舉人之背景資料及徵求人對股東會各項議案之意見。
- 受託代理人如非股東，請於股東戶號欄內填寫身分證字號或統一編號。
- 徵求人如為信託事業、服務代理機構，請於股東戶號欄內填寫統一編號。
- 其他議案事項性質依本規定列示。
- 委託書送達公司後，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，應於股東會開會二日前，以書面向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。
- 委託書格式如第三聯。

寶齡富錦生技股份有限公司109年第一次股東臨時會委託書徵求人彙總名單
第一次股東臨時會日期109年10月29日

徵求人	委任股東	徵求場所名稱或所委託代為處理徵求事務者名稱
凱基證券股份有限公司 (簡稱：凱基證/凱基証/ 凱基證券/凱基証券/凱基證卷/凱基証卷)	班友投資股份有限公司 負責人：謝德夫	1. 凱基證券股份有限公司 地址：台北市中正區重慶南路一段2號1樓、5樓 電話：(02)2389-2999 2. 全通事務處理股份有限公司全省徵求場所 地址：台北市大安區敦化南路二段11巷22號 電話：(02)2521-2335 3. 長龍會議顧問股份有限公司全省徵求場所 地址：台北市博愛路80號B1 電話：(02)2388-8750 4. 聯洲企管顧問股份有限公司全省徵求場所 地址：台北市中正區襄陽路6號3樓 電話：(02)2382-5390 【限徵求1,000股(含)以上】 *各徵求場所得視徵求狀況提早結束徵求

註：1. 以上資料係屬彙總資料，股東如須查詢詳細資料請參照本開會通知書上載明公告日報或證基會網站(https://free.sfi.org.tw/)查詢。
2. 依委託書規則第6條第1項規定由股東委託信託事業或服務代理機構擔任徵求人者，須填列委任股東之姓名或名稱。

全通事務處理股份有限公司部份徵求場地址 (全省徵求點請參照公司網站chuentung.incdoor.com)		長龍會議顧問股份有限公司部份徵求場地址 (全省徵求點請參照公司網站 http://www.lcco.com.tw/location)		聯洲企管顧問股份有限公司部份徵求場地址 (全省徵求場所請參照公司網站www.lccco.tw)	
徵求點地址	徵求點電話	徵求點地址	徵求點電話	徵求點地址	徵求點電話
台北市大同區承德路三段206之2號(元大陽登)	(02) 2595-6189	台北市中正區博愛路80號B1	(02)2388-8750	台北市中正區襄陽路6號1樓、3樓(重慶南路口花旗銀行旁)	(02)2382-5390
台北市中山區合江街188巷2號1樓	(02) 2506-2926	台北市大同區承德路3段231號	(02)2592-6278	台北市大同區保安街70號(六和春舖/延平北路口)	(02)2557-1730
台北市大安區敦化南路二段11巷22號(敦南信義路口)	(02) 2706-3889	台北市中山區民生東路二段148號Tofee服飾(松江路口,路易莎旁)	(02)2542-9368	台北市中山區龍江路336號(永泰文具店)	(02)2501-8941
台北市北投區鐵道二路一段117號1樓(陽信聯合)	(02) 2827-9151	台北市松山區東興路5號1樓(統一證券對面)	0958-327-999	台北市大安區忠孝東路3段217巷3弄6號1樓	(02)2721-2403
台北市內湖區成功路四段61巷32弄14號1樓(冠博未上市)	(02) 8792-9175	台北市大安區延吉街116號(服飾店)	(02)8771-3691	台北市信義區永吉路427號(信譽飯店/松山路口)	(02)2762-8708
新北市板橋區東門街30之2號(南十號出口)	(02) 2956-2019	基隆市信義區東信路242號	(02)2468-5052	台北市士林區德行東路324號1樓(元祥文具行)	(02)2834-1768
新北市永和區永元路52巷23號1樓(秀蘭國小前)	(02) 2920-8426	新北市板橋區陽明街29號(十金瑞-傳統鴨肉)	(02)2256-1049	台北市內湖區內湖路一段437巷8號1樓(372百貨對面萊葉樓巷內)	0961-222818
新北市三重區安樂街49之1號(正義北路聯郵銀行連)	(02) 2980-4817	新北市永和區中和路501號(金鴻興雞排店)	(02)2927-0606	新北市板橋區新海路126號(能見度光學隱形眼鏡)	(02)2254-8133
新北市新莊區公園一路70巷2號(阿媽的店旁巷)	(02) 2993-1029	新北市三重區重陽路一段118號(弘富漢堡店)稅捐處正對面	(02)2982-4289	新北市永和區中正路68號1樓(順寶電器行)	(02)2942-2700
基隆市仁愛區愛三路87號4樓之15(仁愛眼鏡4樓)	(02) 2425-7224	新北市新莊區新泰路225巷23弄12號(台北銀行隔壁巷)	(02)2992-4784	新北市三重區力行路2段152號(旭隆機車行)	(02)2287-7143
桃園市泰成路25號(市前街上政府對面)	(03) 335-7025	新竹市東區西大路97巷8號(牛肉麵巷內)	(03)526-8892	基隆市成功二路99號(阿友檯檯/24小時營業)	0936-058397
新竹市北大路305巷8號(國泰華香巷)	(03) 523-7681	桃園市中壢區民權路214號(萬利市場對面7-11巷口進入)	(03)494-9706	桃園市桃園區文化街83號(南門市場)	(03)333-2005
苗栗縣頭份市華夏路101號(竹南全家藥店正後面)	(037) 627-163	桃園市桃園區中山路984號(武陵高中對面)	0965-355-336	新竹市站前街35巷7號1樓(由食品路155巷進入)	(035)268-390
台中市南區正義街133巷2-1號(劉永洲)	(04) 2287-2837	台中市北區英才路184號1樓-陳素茹(大鰲產科對面)	(04)2203-9343	台中市北區海寧街21-2號1樓(37號樓面)	(04)2230-9676
彰化市晚陽路260巷2號(地下連倉)	(04) 726-0060	台中市大雅區民生路一段133巷19號(國泰華香巷巷子進入)	(04)2560-3566	彰化縣彰化市中正路2段153號(育學書局/彰化戲院轉角)	(04)725-8207
嘉義市忠義街68號	(05) 222-3203	彰化縣員林市大仁街1號(大同路二段全家便利商店斜對面)	(04)834-4546	嘉義市中正路518號(金玉和銀樓)	(05)227-8430
台南市中西區西門路二段407號1樓(舊大舞台對面)	(06) 221-8925	嘉義市西區忠義街123號(近中山路口第三家)	(05)222-2705	嘉義市東區崇善路232巷17弄2號	(06)260-3856
高雄市苓雅區正大路27號(轉仁路口轉入)	(07) 723-1100	台南市東區大同路一段45巷5號(東門圓環阿明清粥旁)	(06)214-1371	高雄市三民區振揚街297號(慈航聖恩用品店)	(07)350-2867
高雄市新興區中正三路98號1樓(仁愛街王品牛排旁第三間)	(07) 237-9898	高雄市三民區慶豐街50號(後火車站中國信託後方)	(07)311-8641	高雄市三民區鐵江街54號(後文泰)(鳳鳴電台斜對面)	(07)316-0446
屏東市中正路131號(秀波服務)	(08) 765-7277	高雄市楠梓區後昌路718巷3號1樓(彰化銀行旁和光市場對面)	(07)360-5953	屏東縣屏東市德豐街200號(民道堂對正後面)	(08)736-2512

(附件)

寶齡富錦生技股份有限公司 審計委員會查核報告書目錄表
會議名稱：寶齡富錦生技股份有限公司第三屆第九次審計委員會
會議時間：民國 109 年 09 月 08 日 (星期二) 上午 09 時 30 分
會議地點：臺北市南港區亞南街 16 樓 F 棟(本公司 6 號會議室)
親自出席：張日美委員、廖曉蘭委員、陳錦發委員
列席人員：財務管理處三任副總經理、營運管理處張慶奇副總、楊明玲總經理、劉新賢事業處溫淑芸副經理、楊智聯會計師事務所：胡湘寧會計師、協合法律聯合事務所：葉江昇律師、黃若瑟律師、華馬威財務諮詢股份有限公司：陳偉儀副總經理、謝淑蘭專員
主席：張日美 紀錄：吳玉珍
一、報告出席人數
二、宣布開會
三、主席致詞
四、報告事項：略
六、討論事項： 上次會議保留之討論事項：無。 本次會議討論事項： 第一案：(營運管理處、財務管理處共同提案) 案由：審議本公司擬與正峰化學製藥股份有限公司(下稱「正峰化學」)進行以現金為對價之股份轉換，議提請 討論。 說 明： (一)為向上游整合以取得穩定原料藥來源，擴大供應亞洲及全球市場，本公司擬依企業併購法及規定與正峰化學進行股份轉換，以現金為對價支付正峰化學股款，以取得正峰化學全數已發行之股份(下稱「本股份轉換案」)。於本股份轉換案完成後，正峰化學將成為本公司百分之百之直接控股子公司。 (二)為進行本股份轉換案，本公司與正峰化學締結商業關係及執行相關後，擬簽署「股份轉換協議書」(下稱「本股份轉換協議書」)，詳請參閱附件二。 (三)依據本股份轉換協議書約定，本股份轉換案之初始價金以 108 年 12 月 31 日作為評價基準日係為新台幣 5.94 億元(按正峰化學截至至今日之全部已發行普通股股數總數 1,213,200 股計算(每股面額新台幣 100 元)，本公司預計取得正峰化學 1 股普通股股份之初始每股對價為現金新台幣 489.614243 元)。惟本股份轉換案實際支付予正峰化學股東之現金對價，另將依照正峰化學於股份轉換基準日全部已發行股份總數扣除正峰化學以現金買回該股東股份數後之股份數額，再按本股份轉換協議書約定之價金調整機制計算最終轉換對價，並按個別股東持該比例分配至開會當日(以下略去)。 (四)本委員會依企業併購法第六條、本公司之審計委員會組織規程以及公開發行公司併購特別委員會設置及相關事項辦法等相關規定，依法行使併購特別委員會之職權，且已委請獨立專家暨聯合會計師事務所胡湘寧會計師協助就正峰化學普通股股數之股份轉換對價合理性提供意見(價格合理性意見書請參閱附件三)，其評估正峰化學每股價格合理區間為新台幣 486 元至新台幣 496 元，而前述預計之初始每股對價新台幣 489.614243 元落於前述獨立專家建議之每股價格合理區間內，惟最終轉換對價之調整，仍應按本股份轉換協議書辦理。 (五)有關本股份轉換案之可行性評估報告，請參閱附件四。 (六)本公司與正峰化學之股份轉換基準日暫定為 109 年 11 月 30 日，並因實際情況有關股份轉換基準日之必要，擬提請股東會授權本公司董事會與正峰化學共同協商決定。 (七)本委員會就本股份轉換案之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報於本公司董事會及股東會。 (八)以上提請 討論，並請 決議。 決 議：經本會委任獨立專家所出具之價格合理性意見書，本次股份轉換預計之初始每股對價為現金新台幣 489.614243 元，落於獨立專家建議之每股價格合理區間內，本委員會認為股份轉換價格尚屬合理，經審閱「股份轉換協議書」，應依相關法律規定訂定，其股份轉換對價、條件及價金調整機制均符合公平之原則，因此，全體出席委員無異議同意通過本次股份轉換案。

正峰化學製藥股份有限公司
價格合理性意見書

案件委任人:寶齡富錦生技股份有限公司
報告收受者:寶齡富錦生技股份有限公司
評價標的:正峰化學製藥股份有限公司
評價基準日:民國108年12月31日
評價報告指定用途:股份轉換價格參考(詳第2頁)
報告類型:合理性意見書

評價機構: 楊智聯合會計師事務所

評價人員: 胡 湘 寧

地址: 台中市南屯區五權西路二段 666 號 13 樓之 3

本報告相關限制請見本報告聲明事項

合理性意見書

寶齡富錦生技股份有限公司 鈞鑒：

寶齡富錦生技股份有限公司(以下簡稱「寶齡富錦」)擬依企業併購法，以支付現金予正峰化學製藥股份有限公司(以下簡稱「正峰公司」或標的公司)股東，以股份轉讓方式取得正峰公司100%股權，需要由本會計師就股份轉讓價格合理性表示意見，以為董事會決議股份轉換條件的參考。本意見書係基於以上目的並以民國(以下同)108年12月31日為評價基準日而執行，所獲得之結論不供其他目的使用。

本會計師基於本意見書內所附的分析，各項假設及限制的結果，標的公司於評價基準日 108 年 12 月 31 日的公允價值介於新台幣 589,906 仟元及 601,643 仟元之間。預計股份轉換初始價金 594,000 仟元介於本會計師評估之合理價值區間，則本次交易價格為合理。

本意見書所陳述之相關事項、意見及結論，係正確無誤且基於本會計師之專業判斷結果。有關報告結論之分析、意見及論述，係來自於本會計師公正客觀、超然獨立之立場及基於本意見書之各項假設與限制條件下所得出之結果。

本會計師及所屬機構與委託人及正峰公司均不具利害關係，且目前及未來都不會對委託人或正峰公司有任何投資行為發生，且無其他任何可能影響本次評價公正性的利害關係；本次報告公費之支出，係依預計所需投入的人力及時間計價，並無任何與報告結果相關之或有性支付。本會計師係依中華民國會計研究發展基金會所發佈的評價準則公報執行本次評價。

楊智聯合會計師事務所

會計師/評價師： 胡 湘 寧



民 國 1 0 9 年 0 7 月 0 6 日

第一聯

請沿此虛線先折再撕

請沿此虛線先折再撕

第四聯

L114-Z042-0213 正

CS5

