

股票代號：4737

資訊申報之網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.bionime.com>

BIONIME

華廣生技股份有限公司

Bionime Corporation

一一三年度股東年報

刊印日期：中華民國一十四年五月七日 刊印

一、本公司發言人：

發言人

姓 名：黃椿木

職 稱：董事長

電 話：(04) 2369-2388

電子郵件信箱：investor@bionime.com

代理發言人

姓 名：黃千毓

職 稱：經理

電 話：(04) 2369-2388

電子郵件信箱：investor@bionime.com

二、公司地址及電話：

地址：台中市南區大慶街二段100號

電話：(04)2369-2388

傳真：(04)2261-7586

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段83號5樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：陳燕慧、郭士華

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段7號68樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址：<http://www.bionime.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形	59
五、員工認股權憑證辦理情形	60
六、限制員工權利新股辦理情形.....	61
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
八、資金運用計劃執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況.....	71
三、最近二年度從業員工人數	79
四、環保支出資訊.....	79
五、勞資關係	79
六、資通安全管理.....	81
七、重要契約	83
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	86
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投計畫	86
六、風險事項分析評估	87
七、其他重要事項.....	89
陸、特別記載事項.....	90
一、關係企業相關資料.....	90
二、私募有價證券辦理情形	93

三、其他必要補充說明事項	93
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	93

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

感謝各位股東過去一年來對華廣生技的支持，華廣正加速推進歐美市場取證，致力提供全球優質平價的血糖管理解決方案，本公司創新產品「瑞特安活 CGM 連續葡萄糖監測系統」已於 113 年 9 月正式在台灣醫材通路上市，並榮獲素有「台灣生技產業奧斯卡獎」美譽的「臺北生技獎-醫療器材組創新技術金獎」及「台灣精品獎-金質獎」最大獎殊榮，展現跨域整合與創新技術的研發實力。

一、113 年度營運成果

(一) 113 年度營業計畫實施結果:(單位:新台幣仟元)

年度	113 年度	112 年度	增減數
營業收入淨額	1,933,746	1,755,567	178,179
營業毛利	768,383	715,650	52,733
營業費用	923,570	728,989	194,581
營業淨利	(155,187)	(13,339)	(141,848)
稅後淨利	(125,999)	6,531	(132,530)

說明：113 年度營業收入相較 112 年度成長 10.1%；營業費用較 112 年度成長 26.7%；稅後淨利減少 132,530 仟元，主要係 CGM 產品投入國際醫院臨床試驗及上市行銷推廣費用增加影響，致使稅後淨利轉為負成長，是公司上市以來首次虧損。

(二) 兩年度合併財務收支及獲利能力分析：

年度		113 年度	112 年度
項目	財務收支		
	負債佔資產比率(%)	67.32	62.39
	長期資金佔固定資產比率(%)	134.05	148.86
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.37	0.87
	股東權益報酬率(%)	-6.49	0.32
	純益率(%)	-6.51	0.37
	每股盈餘(元)	-2.09	0.10

說明：CGM 策略性投資於自動化生產設備建置及國際臨床費用，致使負債比增加，影響獲利能力，每股盈餘由 112 年度的 0.10 元降至 113 年度的 -2.09 元。

(三) 預算執行情形：本公司未公開一一三年度之財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(四) 研究發展狀況：

(1) 近三年度的研發費用佔營收淨額比率及研發成果情形

年度	113 年度	112 年度	111 年度
項目			
研發費用	322,326	242,338	201,977
占營收淨額比率	16.67%	13.80%	9.14%

(2) 113 年度研發成果

- A. 無線連網型的觸控式 BGM 血糖儀 GM777，113 年 11 月完成美國 FDA 取證，此機型可透過 GSM 系統將數據上傳雲端系統平台，預期可爭取更多家遠端醫療平台第三方廠商的業務合作機會。
- B. 華廣微小化 CGM，隨著製程精進，規格提升，暖機時間從 2 小時精進至 1 小時，配戴天數也從 10 天精進為 15 天，已於 113 年台灣及歐洲臨床試驗案中進行規格精進的臨床試驗，預期 114 年取得達成新規格的臨床試驗案報告並進行取證申請。
- C. 華廣已開發出親友關懷 App (CGM Partner App) 及醫護血糖管理系統 (DMS) 並於 113 年 6 月取證；親友關懷 App 使用者的親友將可遠端同步接收使用者的即時 CGM 資料，達到親友關懷及協同照護的目的；醫護血糖管理系統 (DMS) 提供全方位的血糖管理報表，讓醫護人員能更精準、更快速、更有效的給予適當的照護方案與照顧好更多的患者。
- D. 為滿足醫院住院病患或單次使用的需求者，避免重複使用造成互相感染的疑慮，於 113 年已開發出單次使用的 CGM 搭配一次拋的發射器，節省醫護人員維護發射器的程序。
- E. 華廣於 113 年底 CGM 已申請台灣及國際專利累計 443 件，並已有 265 件以上的專利申請案通過台灣及國際審查取得專利證書。

(3) 114 年產品技術開發

- A. 為滿足平常不使用智慧型手機的族群，例如年長者及小孩，將於 114 年開發新一代的 CGM 資料顯示專用接收器(有別於使用智慧型手機顯示 CGM 資料)，此接收器搭配華廣微小化 CGM，以 Android 系統平台進行開發，更貼近智慧型手機的顯示功能，帶給使用者更佳的使用體驗。
- B. 連續性血糖儀 CGM 搭配胰島素幫浦(Insulin Pump) 達到 AID (Automated Insulin Delivery) 系統是一國際趨勢，公司也將開發與胰島素幫浦搭配之 CGM 軟硬體架構，後續將可與相關公司合作，擴大 CGM 市場。
- C. 華廣自主開發第一代自動化設備及智能化管控系統已投入 CGM 生產，改善精進生產技術與自動化設備，持續發展第二代的自動化設備，預期可大幅提升生產效率。

二、本年度(114 年)營運計畫概要

(一)經營方針

- 1. 創造優質平價的連續性血糖儀(CGM)，讓需要使用 CGM 的人用得起 CGM。
- 2. 「醫護領航，從心出發」推動 CGM 於台灣的普及化，讓使用者可以簡單易懂的看清血糖波動全貌，了解血糖異常飄高或忽低的背景原因，不知不覺中改變生活型態，達到「安心控糖」與「自在生活」。
- 3. 積極推展 CGM 在歐洲、美國及中國大陸臨床及取證，並於多個國家申請銷售准證。
- 4. 積極參與重要國際展會，並推動各項線上線下行銷方案，以增加品牌曝光率及公司

知名度，擴大品牌的影響力；業務同步掌握各國大型醫藥相關的製造商及通路商，擴大市場占有率。

5. 華廣以 CDMO 商業合作模式，透過資源共享，與多家國際大廠合作，降低建置成本，提升雙方業務合作成功率，加速獲取大量訂單與規模經濟效益。
6. 因應 CGM 國際取證後的客戶需求量，已提前佈局建立智能化的 CGM 自動化生產線，以 6σ 的企業文化精神，致力追求優質&平價的 CGM。
7. 將 ESG 社會企業責任，做為產品設計的核心，華廣設計製造的 CGM 發射器可充電重複使用，相較國際大廠使用一次即丟棄的設計，每位使用者 5 年可減少達 180 顆發射器電子零件的浪費，共同愛護地球。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司預期銷售量係依據歷年銷售情形，同時參考產業環境、市場需求狀況，以及充分考量本公司的產能和對未來客戶需求的預測而制定，確保我們能夠更準確地應對市場供需的變化。

(三) 產銷政策

1. 透過客戶關係管理(CRM)系統，積極開發新客戶，並密切掌握現有客戶的訂單狀況。透過訂單管理系統與定期產銷會議，即時調整生產計劃與擴增產能機制，以確保滿足市場需求並提升客戶滿意度。
2. 利用有效的詢價資料庫系統，縮減詢比議價工時並強化價格談判的優勢，以取得更有利的價格。透過供應商管理規劃，強化庫存管理及交期穩定，確保穩定且高效的供應鏈，以滿足客戶需求和在市場上競爭優勢。
3. 因應國際原物料價格趨勢與國內人力成本逐年攀升，為穩定銷貨毛利率，同步了解末端市場價格趨勢，適度向客戶調整售價。
4. 優化庫存管理，通過分析原物料、半成品以及成品的存貨狀況，針對高金額的品項調整採購量和生產量，以達到最優的庫存水平。

(四) 未來公司發展策略

1. 因應不同市場的功能需求，持續開發與精進連續性血糖監測儀(CGM)，並執行各國國際臨床及取證計畫。
2. 持續建置自動化機器及智能化管控系統，佈局高產量高效能的自動化設備生產線，以符合未來國際取證後的客戶需求量。
3. 各項業務模式展開，包含與國際大廠以 CDMO 商業模式加速業務拓展，同時鞏固與原有 100 多國各地區經銷商的長期合作關係，擴大市場份額。
4. 落實 ESG 永續經營，113 年已取得 ISO 14064-1 溫室氣體盤查查證，114~115 年將陸續完成 ISO 50001 能源管理、ISO 14067 產品碳足跡等國際認證。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

近年來歐美國家連續型血糖機(CGM)逐步取代 BGM，導致 BGM 市場逐年萎縮。專業投資機構預估在 114 年 CGM 工廠產值將超越 BGM 的歷史紀錄，形成產業「典範轉移」(Paradigm Shift)，而且是不可逆的趨勢。

目前三家國際大廠：亞培(Abbott)、德康(Dexcom)、美敦力(Medtronic)主宰全球 CGM 市場，合計市佔率超過 99%，尤其接近 7,000 件 CGM 大廠國際專利更是難以突破，華廣自我開發 CGM 全程研發與生產技術，申請國際專利即將跨越 500 件，名列全球第五大 CGM 專利數，除自創專利申請外，更積極降低專利侵權風險並佈建 IP 智財管理，以專利家族網來保護產品的智慧財產權。華廣多年來歷經多家國際客戶共同進行華廣 CGM 產品專利侵權比對分析，除雙方內部團隊分析外，並委託外部國際專業律師事務所進行 CGM 產品專利侵權分析，以確保在無專利侵權下能行使製造與銷售的自由運營(Freedom To Operate, FTO)。

華廣將藉由建置高度自動化生產線來降低成本，提供更有競爭力的價格;與各國大廠合作，用平價策略共同搶佔國際 CGM 市場。

(二)法規環境

醫療器材行業受到法規嚴格監管，各國食品藥品監督管理局要求所有醫療器材必須通過註冊才能在市場上合法銷售和使用。註冊過程需要提交詳細的產品資料，包括產品名稱、分類、規格型號、用途、結構、性能、測試報告等。華廣致力於堅持高品質和負責任的產品製造，並定期進行法規和品質系統的審查，以確保公司的產品和品質管理系統符合所有法規要求。

(三)總體經營環境之影響

全球經營環境正面臨多重挑戰與機遇，地緣政治不穩定、氣候變遷與極端天氣事件對全球經濟產生深遠影響。尤其是，氣候變遷已成為企業永續發展的關鍵議題，企業需積極應對，將永續戰略融入營運，降低碳足跡並推動綠色轉型。

在醫療器材行業，這些外部因素使得市場競爭更加激烈。華廣透過創新研發、成本優化、品牌推廣及法規合規等策略來提升競爭力，並在快速變化的市場中保持領先地位。公司在追求企業成長與股東價值最大化的同時，亦高度重視環境保護、社會責任與公司治理(ESG)，積極履行企業責任，致力於永續經營。

感謝股東們長期的支持與鼓勵，華廣將持續追求研發技術精進，以及堅持卓越製造，提升公司之競爭力，成為國際級醫療量測器材的領導廠商，以達永續經營之理念，華廣期待與您攜手共同邁向美好的未來。

順頌 安康

董事長：黃椿木

總經理：黃椿木

會計主管：陳雅雯



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

114年4月19日；單位：股																		
職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(聘)歷 (註4)	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或以 二親等以 內關係之 其他主 管、董事或 監察人	備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率				
董事長	中 華 民 國	黃椿木	男 61~70歲	111.6.22	3	92.4.14	2,474,492	4.08%	2,510,692	4.11%	1,120,380	1.83%	0	0%	名世公司總經理 台北工專	註6	無	註6
董事	中 國	通化東 寶藥業 (股)公司	-	111.6.22	3	105.2.5	12,000,000	19.80%	12,000,000	19.64%	0	0.00%	0	0%	-	無	無	無
		代表人： 冷春生	男 41~50歲	111.6.22	3	111.6.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	通化東寶藥業(股)公司副董 事長兼總經理 北京東寶生物技術有限公司 執行董事兼總經理 通化統博生物醫藥有限公司 執行董事兼總經理 杭州梓昱企業管理有限公司 經理、董事	無	無	無
		代表人： 張文海	男 41~50歲	111.6.22	3	108.6.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	通化東寶藥業(股)公司副總 哈爾濱商業大學中藥製藥專業	無	無	無
董事	中 華 民 國	華榮電 線電纜 (股)公司	-	111.6.22	3	99.3.25	7,807,900	12.88%	7,004,900	11.47%	0	0.00%	0	0%	-	無	無	無
		代表人： 劉秀美	女 61~70歲	111.6.22	3	111.2.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	華榮電線電纜(股)公司副總 美國紐約長島大學會計碩士	無	無	無
董事	中 華 民 國	研本投 資(股)公 司	-	111.6.22	3	111.6.22	1,500,000	2.47%	1,500,000	2.46%	0	0.00%	0	0%	-	研華(股)公司法人董事 雷雲創新(股)公司法人董事	無	無
		代表人： 劉克振	男 61~70歲	111.6.22	3	111.6.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	研華(股)公司創辦人暨董事長 交通大學電信工程學系	註8	無	無

註7：劉秀美董事目前兼任本公司及其他公司之職務：華榮電線電纜(股)公司副總、中宇環保工程(股)公司董事、合晶科技(股)公司董事、金居開發(股)公司董事、華和工程股份有限公司監察人。

註8：劉克振董事目前兼任本公司及其他公司之職務：

董事長：研華(股)公司、研華投資(股)公司、科辰投資(股)公司、財團法人研華文教基金會、研華科技(中國)有限公司、研華服創(上海)智能科技有限公司、Advantech Japan Co., Ltd.、佳研智聯(股)公司。

董事：研華投資(股)公司、研誠投資(股)公司、上海研華慧勝智能科技有限公司、西安研華軟件有限公司、Advantech Technology Co., Ltd.、Advantech Corp.、HK Advantech Technology Co., Ltd.、Advantech Automation Corp.(HK) Limited.、Advantech KR Co., Ltd.、Advantech Corporate Investment Ltd.

監察人：傳飛投資(股)公司。

註9：曾惠瑾獨立董事目前兼任本公司及其他公司之職務：行政院生技產業策略諮議委員會諮議委員、台達電子股份有限公司獨立董事、華碩電腦股份有限公司獨立董事、中強光電股份有限公司獨立董事、Onward Therapeutics SA (Switzerland) 獨立董事、精華光學股份有限公司董事、全福生物科技股份有限公司董事、永悅健康股份有限公司法人董事代表人、台灣生物醫藥製造股份有限公司監察人。

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 19 日

法人股東名稱 (註 1)	法人股東之主要股東(註 2)
華榮電線電纜股份有限公司	第一伸銅科技(股)公司(32.96%)、華鴻投資(股)公司(7.39%)、王楊碧娥(5.24%)、王鳳淑(2.55%)、王文伶(2.20%)、王宏仁(2.12%)、王宏銘(1.46%)、陳坤榮(0.80%)、美達股份有限公司(0.62%)、王俊雄(0.48%)
通化東寶藥業股份有限公司	東寶實業集團有限公司(30.26%)、天津楨逸股權投資合夥企業(有限合夥)(9.24%)、阿布達比投資局(1.61%)、中國銀行股份有限公司－招商國證生物醫藥指數分級證券投資基金(1.16%)、中國農業銀行股份有限公司－中證 500 交易型開放式指數證券投資基金(0.98%)、上海銀行股份有限公司－銀華中證創新藥產業交易型開放式指數證券投資基金(0.80%)、香港中央結算有限公司(0.71%)、李一奎(0.57%)、中信建投證券股份有限公司－天弘國證生物醫藥交易型開放式指數證券投資基金(0.40%)、中國銀行股份有限公司－國泰中證生物醫藥交易型開放式指數證券投資基金(0.38%)
研本投資股份有限公司	劉克振(18.77%)、財團法人研華文教基金會(10.08%)、張美玲(5.08%)、劉蔚志(1%)

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人考司(可參法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 28 日

法人名稱	法人之主要股東
第一伸銅科技股份有限公司	華榮電線電纜(股)公司(39.44%)、王楊碧娥(10.49%)、王文伶(1.82%)、王鳳絹(0.67%)、國際拆船企業(股)公司(0.50%)、王鳳淑(0.43%)、王鳳琴(0.23%)、王薇淳(0.20%)、王子嘉(0.20%)、王宏仁(0.19%)
華鴻投資股份有限公司	香港商恭盛實業有限公司(79.79%)、王文伶(3.19%)、王鳳絹(3.19%)、王鳳淑(3.19%)、王宏仁(3.19%)、王宏銘(2.87%)、王郁婷(2.13%)、王楊碧娥(1.60%)、王鳳琴(0.85%)
美達股份有限公司	王楊碧娥(41.05%)、王文伶(16.32%)、王鳳絹(15.79%)、王鳳淑(15.79%)、王宏仁(5.26%)、王宏銘(5.26%)、王郁婷(0.53%)
東寶實業集團有限公司	通化盛匯企業管理中心(有限合夥)(35.91%)、曹福波(7.98%)、程建秋(7%)、邢程(7%)、孫曉玲(6.69%)、程建華(6.40%)、徐寧(6.35%)、冷春生(6.23%)、王君業(5.93%)、李一奎(4.47%)、李佳蔚(3.20%)、李佳鴻(2.84%)

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 黃椿木		黃椿木先生為華廣創辦人，於民國 92 年成立華廣後服務至今，現為華廣董事長兼總經理。未有公司法第 30 條各款情事之一。	為本公司之員工	無
董事 研本投資(股)公司代表人:劉克振		研本投資(股)公司代表人:劉克振，現為研華股份有限公司董事長，於 111.6.22 擔任法人董事代表人。未有公司法第 30 條各款情事之一。	非本公司及子公司之員工	無
董事 華榮電線電纜(股)公司代表人:劉秀美		華榮電線電纜(股)公司代表人:劉秀美，現為華榮電線電纜(股)公司管理部副總，於 111.2.1 擔任法人董事代表人。未有公司法第 30 條各款情事之一。	非本公司及子公司之員工	無
董事 通化東寶藥業(股)公司代表人:冷春生		通化東寶藥業(股)公司代表人:冷春生，現為於通化東寶藥業(股)公司副董事長兼總經理，於 111.6.22 擔任法人董事代表人。未有公司法第 30 條各款情事之一。	非本公司及子公司之員工	無
董事 通化東寶藥業(股)公司代表人:張文海		通化東寶藥業(股)公司代表人:張文海，現為於通化東寶藥業(股)公司擔任銷售副總，於 108.6.22 擔任法人董事代表人。未有公司法第 30 條各款情事之一。	非本公司及子公司之員工	無
獨立董事 曾惠瑾		曾惠瑾女士曾為資誠聯合會計師事務所合夥人、副所長、審計部營運長、策略長，為本公司審計委員召集人，具備會計稅務專長，現為行政院生技產業策略諮議委員會諮議委員。未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	3
獨立董事 劉美安		劉美安女士擁有美國哈佛大學細胞生物學博士，曾為富邦金控創業投資股份有限公司執行副總經理、富邦金控投資管理總處直接投資功能主管。為本公司審計委員，具備財務金融專長，未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	無
獨立董事 陳瑞鑫		陳瑞鑫先生為中興大學法律系畢業，前經濟部中央標準局商標處副處長，前經濟部智慧財產局法務室主任。為本公司審計委員，具備法律專長，未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	無
獨立董事 賴春霖		賴春霖先生現為雷雲創新(股)公司、雷雲智能(股)公司董事長，曾為雷虎科技股份有限公司創辦人暨董事長，為本公司審計委員，未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性評估條件。	無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.董事會多元化及獨立性：

(1)成員組成多元化政策：本公司於公司章程中明定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，董事會在提名及資格審查選任董事(含獨立董事)時，考量董事(含獨立董事)本身之專業背景，及具備執行職務所必需之知識、技能及素養。本公司依據「公司治理實務守則」落實董事會成員多元化政策，董事會整體應具備之能力如下：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

(2)董事會之多元化目標及達成情形

本公司目前董事會成員共有 9 名(含 4 名獨立董事)，其中 1 名具員工身份之董事(佔董事總人數比重為 11%)；4 名獨立董事皆為本屆新任。本公司亦注意董事會成員性別平等，而目前 9 名董事中含有 3 名女性董事(佔董事總人數比重為 33%)。董事成員專業領域涵蓋產業經營、科技研發、行銷管理、財務金融、會計稅務、法律等，且為產業經營者。董事會成員具備產業、學術、知識多樣化背景，可從不同角度給予專業意見，對於提升公司經營績效及管理有莫大助益。

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少一位女性	已達成
獨立董事席次董事逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事任期不宜逾三屆	已達成

多元化 項目 董事姓名	性別	國籍	兼任公司員工	擔任獨立董事任期年資	專業知識與技能					
					產業經營	科技研發	行銷管理	財務金融	會計稅務	法律專長
黃椿木	男	中華民國	√	-	√	√	√			
通化東寶藥業(股)公司代表人:冷春生	男	中國		-	√	√	√			
通化東寶藥業(股)公司代表人:張文海	男	中國		-	√		√			
華榮電線電纜(股)公司代表人:劉秀美	女	中華民國		-				√	√	
研本投資(股)公司代表人:劉克振	男	中華民國		-	√	√	√			
曾惠瑾	女	中華民國		小於 3 年				√	√	
劉美安	女	中華民國		小於 3 年				√		
陳瑞鑫	男	中華民國		小於 3 年						√
賴春霖	男	中華民國		小於 3 年	√	√	√			

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

114年4月19日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經(學)歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人		
					股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董事長兼 總經理	中 華 民 國	黃椿木	男	99.07.09	2,510,692	4.11%	1,120,380	1.83%	0	0%	名世公司總經理 台北工專	註 1	無	無	無
新事業技 術處副總	中 華 民 國	陳界行	男	107.05.14	75,250	0.12%	17,489	0.03%	0	0%	勤益工專電子科	無	無	無	無
研發處 副總	中 華 民 國	陳碧瑩	女	105.02.01	105,582	0.17%	0	0.00%	0	0%	成功大學生物科技所碩士	無	無	無	無
IOT 技術 處副總	中 華 民 國	葉智隆	男	107.11.07	45,000	0.07%	0	0.00%	0	0%	朝陽科技大學資訊管理系	無	無	無	無
管理處協 理暨公司 治理主管	中 華 民 國	唐瑋	女	113.02.08	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	華廣生技(股)公司總經理特助 成功大學經營管理所碩士	註 2	無	無	無
財務主管	中 華 民 國	黃千毓	女	113.02.08	21,000	0.03%	0	0.00	0	0%	華廣生技(股)公司財務經理 中興大學企業管理所碩士	無	無	無	無
會計主管	中 華 民 國	陳雅雯	女	110.02.01	9,000	0.01%	0	0.00	0	0%	華廣生技(股)公司會計經理 台中技術學院會計資訊系	無	無	無	無

註 1：黃椿木先生兼任 Bionime Inc 法人董事長、華廣生物科技(深圳)有限公司法人董事長、華廣生物技術(平潭)有限公司法人董事長、Bionime GmbH 法人董事長、

Bionime USA Corp. 法人董事長、Bionime(Malaysia) SDN BHD 法人董事代表人、Bionime Australia Pty Ltd 法人董事代表人、邦睿生技(股)公司法人董事代表人。

註 2：唐瑋小姐兼任 Bionime(Malaysia) SDN BHD 法人董事代表人、Bionime Australia Pty Ltd 法人董事代表人。

二、一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 最近年度(113)支付一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)					本公司	財務報告內所有公司(註7)
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註7)			
董事長	黃椿木	0	0	0	0	0	300	300	300	300	3,060	0	0	0	0	0	3,360	3,360	無	
董事	華榮電線電纜(股)公司	0	0	0	0	0	240	240	240	240	0	0	0	0	0	0	240	240	無	
	華榮電線電纜(股)公司 代表人:劉秀美	0	0	0	0	0	50	50	50	50	0	0	0	0	0	0	50	50	無	
董事	通化東寶藥業(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
	通化東寶藥業(股)公司 代表人:冷春生	0	0	0	0	0	290	290	290	290	0	0	0	0	0	0	290	290	無	
	通化東寶藥業(股)公司 代表人:張文海	0	0	0	0	0	290	290	290	290	0	0	0	0	0	0	290	290	無	
	研本投資(股)公司	0	0	0	0	0	290	290	290	290	0	0	0	0	0	0	290	290	無	
董事	研本投資(股)公司 代表人:劉克振	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	曾惠瑾	0	0	0	0	0	370	370	370	370	0	0	0	0	0	0	370	370	無	
獨立董事	劉美安	0	0	0	0	0	370	370	370	370	0	0	0	0	0	0	370	370	無	
獨立董事	陳瑞鑫	0	0	0	0	0	370	370	370	370	0	0	0	0	0	0	370	370	無	
獨立董事	賴春霖	0	0	0	0	0	370	370	370	370	0	0	0	0	0	0	370	370	無	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事之報酬係依「公司章程」及「董事及功能性委員酬金辦法」之規定辦理。

一、董事酬勞：依公司章程第28條，本公司應以當年度獲利狀況不低於3%分派董事酬勞，並報告股東會。

二、車馬費：(1)董事(含獨立董事)：本公司每月固定給付車馬費新台幣貳萬元。(2)董事會出席：每次支付每位董事新台幣壹萬元(包括視訊出席及委託出席)。(3)股東會出席：每次支付每位董事新台幣壹萬元。(4)功能性委員會出席：功能性委員無另支付酬勞，僅支付出席車馬費，車馬費與董事會相同，每次支付每位委員新台幣壹萬元(包括視訊出席及委託出席)。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	黃椿木、華榮電線電纜(股)公司、劉秀美、通化東寶藥業(股)公司、冷春生、張文海、研本投資(股)公司、劉克振、曾惠瑾、劉美安、陳瑞鑫、賴春霖	黃椿木、華榮電線電纜(股)公司、劉秀美、通化東寶藥業(股)公司、冷春生、張文海、研本投資(股)公司、劉克振、曾惠瑾、劉美安、陳瑞鑫、賴春霖	華榮電線電纜(股)公司、劉秀美、通化東寶藥業(股)公司、冷春生、張文海、研本投資(股)公司、劉克振、曾惠瑾、劉美安、陳瑞鑫、賴春霖	華榮電線電纜(股)公司、劉秀美、通化東寶藥業(股)公司、冷春生、張文海、研本投資(股)公司、劉克振、曾惠瑾、劉美安、陳瑞鑫、賴春霖
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)			黃椿木	黃椿木
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上	12	12	12	12
總計				

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本。

本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用

2.最近年度(113)支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之 比例(%) (註 8)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金(註9)
		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本 公 司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)		本公司	財務報告內所有 公司(註 5)				
							現金 金額	股票 金額					現金 金額	
總經理	黃椿木	3,060	3,060	0	0	0	0	0	0	0	0	3,060 -2.41%	3,060 -2.41%	無
	陳界行	2,549	2,549	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549 -2.00%	2,549 -2.00%	無
	陳碧瑩	2,414	2,414	0	0	0	0	0	0	0	0	2,414 -1.90%	2,414 -1.90%	無
副總經理	葉智隆	2,309	2,309	0	0	0	0	0	0	0	0	2,309 -1.82%	2,309 -1.82%	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	黃椿木、陳界行、陳碧瑩、葉智隆	黃椿木、陳界行、陳碧瑩、葉智隆
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		

30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

註 1：總經理事及副總經理事姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理事或副總經理事者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。
 註 2：係填列最近年度總經理事及副總經理事薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理事及副總經理事各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過過派總經理事及副總經理事之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理事及副總經理事各項酬金之總額。
 註 6：本公司給付每位總經理事及副總經理事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理事及副總經理事姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理事及副總經理事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理事及副總經理事姓名。
 註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理事及副總經理事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
 b. 公司總經理事及副總經理事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理事及副總經理事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
 c. 酬金係指本公司總經理事及副總經理事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位:新台幣仟元，日期:114年4月19日

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
董事長兼總經理	黃椿木	0	0	0	0%
副總經理	陳界行				
	陳碧萱				
	葉智隆				
協理暨 公司治理主管	唐瑋				
財務主管	黃千毓				
會計主管	陳雅雯				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者 (2)副總經理及相當等級者 (3)協理及相當等級者 (4)財務部門主管
(5)會計部門主管 (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

4.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

(1)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例如下：

支付公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
	201.55%	201.55%	-10.43%	-10.43%

(2)給付董事、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

A.董事

董事酬勞:依章程條規定按當年度獲利狀況不高於3%分派董事酬勞。本公司整體董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效，每年依「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」執行一次績效評估，考量個別董事在職期間、績效評估結果及公司經營績效，擬具個別董事之酬勞分配建議，提報薪酬委員會及董事會決議後發放，並提請股東會報告之。

因113年度為虧損，經114年3月13日董事會決議通過不分派員工酬勞及董事酬勞。

董事酬金包括車馬費、董事酬勞及業務執行報酬，本公司除發放董事車馬費、出席費及依個別董事在職期間、績效評估結果及公司經營績效分配董事酬勞外，未發放其他變動之報酬。

B.總經理及副總經理

總經理及副總經理酬金包括薪資、各項獎金及員工酬勞等，薪資水準係依對公司所擔任之職位、所承擔之責任及專業能力，並參酌同業薪資水準議定；獎金與公司營運成果、績效表現高度相關，每年依據公司OKR指標達成度(指標項目包含營收、淨利、新產品與管理面等)，並參酌經理人目標達成度決定薪酬提案，經薪酬委員會審議後，提交董事會決議；員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，經董事會決議通過後發放。

(3)未來風險之關聯性：本公司的重要決策之績效會反映在公司獲利情形，進而與董事及經理人之報酬相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

(1)最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列) 席次數B	委託出 席次數	實際出(列)席率 %【B/A】(註2)	備註
董事長	黃椿木	5	0	100%	
董事	華榮電線電纜(股) 公司代表人:劉秀美	5	0	100%	
董事	通化東寶藥業(股) 公司代表人:張文海	5	0	100%	
董事	通化東寶藥業(股) 公司代表人:冷春生	5	0	100%	
董事	研本投資(股)公司 代表人:劉克振	1	4	20%	
獨立董事	曾惠瑾	5	0	100%	
獨立董事	劉美安	5	0	100%	
獨立董事	陳瑞鑫	5	0	100%	
獨立董事	賴春霖	4	1	80%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項：

113年度至113年12月31日止，共召開5次董事會議，決議事項內容如年報第47頁至第49頁，全體獨立董事對於證交法第十四條之三所列事項均無異議照案通過。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(一)113.1.23 董事會-案由：定期審查經理人薪酬(含新任經理人)暨民國 112 年度年終獎金及 113 年 CGM 上市獎金經理人發放明細案，決議：經理人黃椿木董事因利益迴避不參與討論及表決外，本案經董事互推代理主席劉美安徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(二)113.3.14 董事會-案由：發行民國113年度員工認股權憑證之認股名單暨經理人發放明細案，決議：經理人黃椿木董事因利益迴避不參與討論及表決外，本案經董事互推代理主席劉美安徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

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

(一)本公司於114年3月13日董事會決議通過113年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估結果。

(二)本公司已為全體董事購買責任保險，並依規定申報。

(三)本公司已於111年6月22日設立審計委員會。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

註3：(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	整體董事會	董事會內部自評 (由董事會議事單位 進行評估)	董事會績效評估項目： A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	個別董事成員	董事成員自評	個別董事成員績效評估項目： A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	審計委員會	功能性委員成員自評	功能性委員成員績效評估項目： A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員 選任 E.內部控制
	113年1月1日至 113年12月31日	薪資報酬委員		

評估結果: (a)董事會整體總分為5分，評分結果為4.70分/優

(b)董事成員總分為5分，評分結果為4.66分/優

(c)審計委員會整體總分為5分，評分結果為4.82分/優

(d)薪酬委員會整體總分為5分，評分結果為4.83分/優

上述評鑑結果：本公司董事會及功能性委員會整體運作良好。

(二)審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1、註 2)	備註
獨立董事	曾惠瑾	5	0	100%	
獨立董事	劉美安	5	0	100%	
獨立董事	陳瑞鑫	5	0	100%	
獨立董事	賴春霖	4	1	80%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：113年1月1日至113年12月31日止，共召開5次審委會，全體獨立董事對於證交法第十四條之五所列事項均無異議照案通過。

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。

(一)本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。

(二)簽證會計師出席於每季召開之審計委員會，說明每季及年度財務報告查核公司財務報表過程、範圍事項及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論。

(三)本公司簽證會計師於審計委員會會議中報告每季財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通狀況良好。

日期	性質	與內部稽核主管 溝通之重大事項	與會計師溝通 之重大事項	溝通結果
113.1.23 第一屆 第八次	審計委員會	稽核業務執行情形報告與溝通。	-	本次會議無意見
113.3.14 第一屆 第九次	審計委員會	稽核業務執行情形報告與溝通。	會計師針對 112 年度合併財務報告事項進行簡報說明及溝通。	本次會議無意見
113.5.9 第一屆 第十次	審計委員會	稽核業務執行情形報告與溝通。	會計師針對 113 年第 1 季合併財務報告事項進行簡報說明及溝通。	本次會議無意見

113.8.8 第一屆 第十一次	審計委員會	1.稽核業務執行情形報告與溝通。 2.修訂本公司內部控制制度。	會計師針對 113 年第 2 季合併財務報告事項進行簡報說明及溝通。	本次會議無意見
113.11.6 第一屆 第十二次	審計委員會	1.稽核業務執行情形報告與溝通。 2.民國 114 年度稽核計劃。 3.訂定及修訂本公司管理作業辦法。	會計師針對 113 年第 3 季合併財務報告事項進行簡報說明及溝通。	本次會議無意見

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		無差異
二、公司股權結構及股東權益			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		無差異
三、董事會之組成及職責			
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否設置其他相關委員會？		✓	(二)未來將視營運

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓	會，未來將視需要設置其他各類功能性委員會。本公司已訂定董事會績效評估辦法，評估方式均以問券方式進行。董事會績效由董事議事單位參採相關資料評估整體董事會運作，董事個別成員績效及功能性委員會則由各董事及各功能性委員會進行自我評估，並將結果呈報114年3月13日董事會通過，並運用於個別董事薪資報酬之參考。 (四) 本公司評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標」外，並依註1之標準與13項 AQI 指標進行評估，最近一年度評估結果業經114年5月7日審計委員會通過，並提報114年5月7日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	狀況及規模制定 無差異 無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會	✓		無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
責任議題？			設有電子信箱及利害關係人聯絡資訊。 2.本公司網站設有公司治理專區，於「投資人專區/重要規章制度」提供投資人下載公司治理相關規章。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已於97年委任中國信託商業銀行代理辦理股東事務	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司設有中英文網站提供有關財務業務及公司治理等訊息，查詢網址： http://www.bionime.com.tw ；並設專人負責維護，即時更新供股東及利害關係人等參考。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司依規定設有發言人及代理發言人。並指定專責人員進行公司資訊蒐集，並按時輸入公開資訊觀測站公告。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)本公司除年度報告於會計年度終了後三個月內公告外，各月份營運情形及一、二、三季財務報告均於期限內提早公告並申報。	無重大差異，本公司未來視公司治理需求辦理
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		1.董事進修之情形：已揭露於「公開資訊觀測站之公司治理專區」。 2.本公司已替董事及重要經理人購買責任保險，以強化股東權益之保障。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		

本公司依主管機關規定辦理公司治理評鑑自評，逐步改善公司治理情形，以期提升公司治理形象。

註1：會計師獨立性及適任性評估標準評估項目

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	☒ 是 ☐ 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	☒ 是 ☐ 否
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。	☒ 是 ☐ 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	☒ 是 ☐ 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	☒ 是 ☐ 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	☒ 是 ☐ 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	☒ 是 ☐ 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 18 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	☒ 是 ☐ 否

(四)公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 30 日

身分別 (註 1)		條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
		姓名			
獨立董事 (召集人)	劉美安	請參閱第9頁之董事資料1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容			0
獨立董事	曾惠瑾				3
獨立董事	陳瑞鑫				0
獨立董事	賴春霖				0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱董事資料 1.相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1). 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2). 第五屆(本屆)委員任期：111 年 6 月 22 日至 114 年 6 月 21 日

最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	劉美安	2	0	100%	
委員	曾惠瑾	2	0	100%	
委員	陳瑞鑫	2	0	100%	
委員	賴春霖	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註 1：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3). 最近年度薪酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪酬委員會 日期/期別	議案內容	決議情形	公司對於 成員意見 之處理
113.1.23 第五屆第六次	定期審查經理人薪酬(含新任經理人)暨民國 112 年度年終獎金及 113 年 CGM 上市獎金經理人發放明細案	經主席徵詢 全體出席委 員無異議照 案通過	提董事會 由全體出 席董事同 意通過
113.3.14 第五屆第七次	1.發行民國 113 年員工認股權憑證之經理人發放明細案 2.本公司民國 112 年度董事成員、董事會及功能性委員會績效評估結果		

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司總經理室下設置永續發展室，由董事會授權高階管理階層處理，每季一次定期向董事會進行報告永續發展執行成果及未來的工作計劃，董事會每季定期聽取經營團隊的報告，監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。本公司另訂定有「道德行為準則」、「內部控制制度」、等，藉由透過各管理系統及各程序的持續運行，本公司對於營運相關之環境、員工安全、客戶、供應商、各利害關係人等的風險，均能即時予以掌握及因應。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	✓		1.環境保護：本公司持續致力環境保護及廠區節能改善，並制定「節能減碳」、「溫室氣體減量」、「減少用水或其他廢棄物」管理策略： (1)推動各項節能減碳措施:包括實行紙張再次利用、垃圾分類、隨手關燈及建置省電設施等，以實際行動減少溫室氣體排放及對自然環境之衝擊。 (2)溫室氣體減量措施:設備改用高效率及變頻調數。 (3)減少用水或其他廢棄物再利用措施:設置廢水雨水回收再利用，以達到有效再利用水資源。 2.社會規範：本公司日常業務均遵守公司法、證券交易法等法令規範，所有生產活動、業務行為均要求員工及供應商等依循法規進行，亦於內部會議或課程宣導法規。 3.公司治理：本公司訂定有「道德行為準則」，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作為管理階層及員工落實誠信經營之依據，並藉由內部控制、授權制度及職能分工等規範，強化公司營運效率及效果、保護資產安全及法令遵循，以落實公司治理之執行。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明(註2)																						
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)本公司在廢水處理、噪音防制、廢棄物回收處理皆依環境安全管理系統及環保法令規定辦理，並隨時檢討其執行成效及持續改善。	無差異																					
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)本公司持續致力於提升各項資源之利用效率：例如餐廳一律使用環保餐具、設有資源回收專區，定期回收可利用資源，並設置廢水雨水回收再利用。	無差異																					
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三)公司重視氣候變遷相關議題，所以請員工從日常做起，例如文書列印盡量採雙面列印，影印機旁設置回收匣供回收紙張再利用，且公司使用電子發票，推行線上簽核系統，以減少紙張之浪費。新廠區設置電氣裝置，加強冷氣系統維護、廠房頂樓設置太陽能發電系統，員工更是響應公司政策養成隨手關燈、節約能源的好習慣，以期減緩地球暖化。	無差異																					
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)每年皆有作溫室氣體排放量、用水量、廢水量及廢棄物總重量統計，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水政策及電力節能1%之目標，廠房頂樓已完成設置太陽能發電系統，響應綠色節能政策。	無差異																					
<table><tr><td colspan="2">本公司大慶廠及大衛廠</td><td>112年</td><td>113年</td></tr><tr><td colspan="2">總用水量(度)</td><td>25,985</td><td>29,526</td></tr><tr><td rowspan="4">溫室氣體 (註)</td><td>範疇一：類別一(直接排放)(公噸CO2 e/度)</td><td>294.4033 公噸CO2 e</td><td>315.8705 公噸CO2e</td></tr><tr><td>範疇二：類別二(能源間接排放)(公噸CO2 e/度)</td><td>5,895.5566 公噸CO2 e</td><td>6,371.0596 公噸CO2e</td></tr><tr><td>範疇三：類別三~六(其他間接排放)(公噸CO2e/度)</td><td>1,510.2712 公噸CO2 e</td><td>1,502.6039 公噸CO2e</td></tr><tr><td>廢棄物(噸)-非有害廢棄物</td><td>4.74</td><td>5.18</td></tr></table>					本公司大慶廠及大衛廠		112年	113年	總用水量(度)		25,985	29,526	溫室氣體 (註)	範疇一：類別一(直接排放)(公噸CO2 e/度)	294.4033 公噸CO2 e	315.8705 公噸CO2e	範疇二：類別二(能源間接排放)(公噸CO2 e/度)	5,895.5566 公噸CO2 e	6,371.0596 公噸CO2e	範疇三：類別三~六(其他間接排放)(公噸CO2e/度)	1,510.2712 公噸CO2 e	1,502.6039 公噸CO2e	廢棄物(噸)-非有害廢棄物	4.74	5.18
本公司大慶廠及大衛廠		112年	113年																						
總用水量(度)		25,985	29,526																						
溫室氣體 (註)	範疇一：類別一(直接排放)(公噸CO2 e/度)	294.4033 公噸CO2 e	315.8705 公噸CO2e																						
	範疇二：類別二(能源間接排放)(公噸CO2 e/度)	5,895.5566 公噸CO2 e	6,371.0596 公噸CO2e																						
	範疇三：類別三~六(其他間接排放)(公噸CO2e/度)	1,510.2712 公噸CO2 e	1,502.6039 公噸CO2e																						
	廢棄物(噸)-非有害廢棄物	4.74	5.18																						

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明(註2)							
			<table><tr><td>廢棄物(噸)-有害廢棄物</td><td>26.02</td><td>55.01</td></tr><tr><td>廢水(噸)</td><td>4,661</td><td>5,795</td></tr></table> 註：112年的數據為經過第三方公正單位(TUV)查證	廢棄物(噸)-有害廢棄物	26.02	55.01	廢水(噸)	4,661	5,795	
廢棄物(噸)-有害廢棄物	26.02	55.01								
廢水(噸)	4,661	5,795								
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)本公司已參考人權公約(聯合國世界人權宣言)、相關勞動法規、職業安全衛生法規訂定有「員工行為準則」、「工作規則」、「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，以維護員工權益及達到保護員工健康與安全。 <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>提供安全與健康的 工作環境協助 同仁維持身心健 康及工作生活平 衡</td><td> ➢優質員工餐廳，飲食均衡、吃好吃飽。 ➢推動「陽光職場計畫」，讓管理幹部在追求組織目標時，也能打造好的工作氛圍，使同仁們都能快樂工作。 ➢定期員工健檢，從關心結果進而發展行動。 ➢每月臨場醫師進駐，提供最專業的健康諮詢。 </td></tr><tr><td>禁止強迫勞動， 遵守當地政府勞 動法令</td><td> ➢落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 ➢宣導工作效率與業務量平衡，避免加班頻率偏高。 ➢檢核工作業務配置合理性，控管公司有效人力。 </td></tr></table> 113年針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為2,814小時，	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的 工作環境協助 同仁維持身心健 康及工作生活平 衡	➢優質員工餐廳，飲食均衡、吃好吃飽。 ➢推動「陽光職場計畫」，讓管理幹部在追求組織目標時，也能打造好的工作氛圍，使同仁們都能快樂工作。 ➢定期員工健檢，從關心結果進而發展行動。 ➢每月臨場醫師進駐，提供最專業的健康諮詢。	禁止強迫勞動， 遵守當地政府勞 動法令	➢落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 ➢宣導工作效率與業務量平衡，避免加班頻率偏高。 ➢檢核工作業務配置合理性，控管公司有效人力。	無差異
人權管理政策	具體方案									
提供安全與健康的 工作環境協助 同仁維持身心健 康及工作生活平 衡	➢優質員工餐廳，飲食均衡、吃好吃飽。 ➢推動「陽光職場計畫」，讓管理幹部在追求組織目標時，也能打造好的工作氛圍，使同仁們都能快樂工作。 ➢定期員工健檢，從關心結果進而發展行動。 ➢每月臨場醫師進駐，提供最專業的健康諮詢。									
禁止強迫勞動， 遵守當地政府勞 動法令	➢落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 ➢宣導工作效率與業務量平衡，避免加班頻率偏高。 ➢檢核工作業務配置合理性，控管公司有效人力。									

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
	摘要說明(註2)																																
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？		共計683位同仁(1,602人次)完成訓練，佔全體同仁總人數的66%。未來，公司將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	無差異																														
		<table><tr><th>課程名稱</th><th>總人次</th><th>訓練總時數</th></tr><tr><td>【新人訓】新進人員教育訓練</td><td>110</td><td>381</td></tr><tr><td>【職安衛】職業安全衛生教育訓練 (含作業主管在職、回訓等訓練)</td><td>565</td><td>1,542</td></tr><tr><td>【職安衛】工傷防治安全教育訓練</td><td>620</td><td>309</td></tr><tr><td>【職安衛】緊急應變演練</td><td>149</td><td>73</td></tr><tr><td>【職安衛】急救人員與職護相關教育訓練</td><td>16</td><td>53</td></tr><tr><td>【公司治理】公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享</td><td>16</td><td>48</td></tr><tr><td>【公司治理】實際案例探討舞弊防制與舞弊風險管理</td><td>20</td><td>60</td></tr><tr><td>【資安】資訊安全宣導</td><td>106</td><td>348</td></tr><tr><td>合計</td><td>1,602</td><td>2,814</td></tr></table>		課程名稱	總人次	訓練總時數	【新人訓】新進人員教育訓練	110	381	【職安衛】職業安全衛生教育訓練 (含作業主管在職、回訓等訓練)	565	1,542	【職安衛】工傷防治安全教育訓練	620	309	【職安衛】緊急應變演練	149	73	【職安衛】急救人員與職護相關教育訓練	16	53	【公司治理】公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	16	48	【公司治理】實際案例探討舞弊防制與舞弊風險管理	20	60	【資安】資訊安全宣導	106	348	合計	1,602	2,814
	課程名稱	總人次		訓練總時數																													
	【新人訓】新進人員教育訓練	110		381																													
	【職安衛】職業安全衛生教育訓練 (含作業主管在職、回訓等訓練)	565		1,542																													
	【職安衛】工傷防治安全教育訓練	620		309																													
	【職安衛】緊急應變演練	149		73																													
	【職安衛】急救人員與職護相關教育訓練	16		53																													
	【公司治理】公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	16		48																													
	【公司治理】實際案例探討舞弊防制與舞弊風險管理	20		60																													
	【資安】資訊安全宣導	106		348																													
	合計	1,602		2,814																													
	✓	(二)員工福利措施及薪酬政策依據本公司「工作規則」、「薪工循環-福利作業」、「薪工循環-考核作業」、「績效考核管理辦法」執行，本公司透過績效考核制度來落實績效管理，不因性別、年齡有所差異，冀望透過績效管理作業，將公司整體營運目標與員工個人之工作目標結合，作為員工年度工作表現之評核與回饋，及後續員工訓練發展之依據。另本公司章程明定當年度如有獲利，應以不低於當年獲利之1.5%作為本公司及從屬公司員工酬勞。																															

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三)1.本公司為防範職業災害的發生，對工作環境的改善不遺餘力，以保障員工(含所有合作夥伴)工作安全，並通過ISO 45001職業衛生與安全管理系統認證，以提供員工安全的工作環境。 2.本公司提供員工相關安全與健康工作事項如下： (1)定期辦理員工健康檢查。 (2)每年安排訂安全衛生教育訓練課程。 (3)每半年實施作業環境檢測。 (4)建置員工建言及申訴多元化之溝通管道。 (5)訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，提供申訴管道，維持工作環境秩序。 (6)為員工投保意外與醫療險。 (7)制定災害緊急應變對策注意事項，每半年舉行消防講習及演練、定期舉辦安全維護會議。 (8)113年度並未有火災情形發生。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)公司的人才培育策略以「職能導向之績效訓練」、「階層別訓練體系」與「功能別訓練學院」為主軸，訓練發展價值鏈管理流程輸入連結組織策略目標，並找出人力資源的職能缺口與績效缺口，透過系統性的訓練課程設計，強化與提升員工職務職能，以達成組織、部門及個人績效之提升。為提供每一位同仁完善的教育訓練規劃，從新人90天訓練，到各單位循序漸進的職能專業訓練，透過系統化的單位訓練課程及不定期的跨部門通識課程，提升同仁工作效率及表現。各培訓計畫與類別與時數如下：

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																													
	是	否																																														
		摘要說明(註2) 新人入職 90天體驗 內部專業訓練 外部訓練 定期績效考評 數位學習 內部講師培訓 管理能力培訓 在華廣成就自己 1.一般通識訓練：華廣重視同仁在工作的所有細節，舉凡勞工與職場安全的演練、友善職場的營造、不法侵害的辨識與避免等各種常識與通識性的觀念或規範準則，都會提供充分的宣導與教育訓練，藉以傳遞並營造安全、友善並合規的安心就業環境。 2.新人體驗訓練：每一位新進人員進入華廣後，都有專屬領航員指引及帶領，除了讓新進人員熟悉工作環境外，也加強了對公司的認同與瞭解，幫助新進人員快速適應華廣生活、融入華廣文化。而各部門亦有規劃新進人員基礎訓練相關課程，協助新進人員學習工作上相關知識。 3.職能專業訓練：華廣致力於培育專業人才，各單位定期舉辦各類職能專業訓練課程，達到知識分享與提昇工作職能的目標。 4.管理才能訓練：華廣針對各階層主管，安排了適才適所的管理才能訓練，幫助主管提升管理力、提供有效率的管理工具，讓主管能夠更有效地管理團隊、提升團隊向心力，並使團隊更具競爭力。 <table><tr><th>員工類型</th><th>受訓 總時數</th><th>通識訓練 總人次</th><th>新人訓練 總人次</th><th>職能專業訓練 總人次</th><th>管理才能訓練 總人次</th></tr><tr><td>直接員工</td><td>7,256</td><td>216</td><td>102</td><td>388</td><td>676</td><td>4,106</td><td>6,469</td><td>9</td><td>9</td></tr><tr><td>間接員工</td><td>6,091</td><td>383</td><td>347</td><td>343</td><td>997</td><td>1644</td><td>4,712</td><td>11</td><td>35</td></tr><tr><td>管理職</td><td>1195</td><td>103</td><td>81</td><td>37</td><td>87</td><td>260</td><td>779</td><td>83</td><td>248</td></tr><tr><td>合計</td><td>14,542</td><td>702</td><td>530</td><td>768</td><td>1,760</td><td>6,010</td><td>11,960</td><td>103</td><td>292</td></tr></table>	員工類型	受訓 總時數	通識訓練 總人次	新人訓練 總人次	職能專業訓練 總人次	管理才能訓練 總人次	直接員工	7,256	216	102	388	676	4,106	6,469	9	9	間接員工	6,091	383	347	343	997	1644	4,712	11	35	管理職	1195	103	81	37	87	260	779	83	248	合計	14,542	702	530	768	1,760	6,010	11,960	103	292
員工類型	受訓 總時數	通識訓練 總人次	新人訓練 總人次	職能專業訓練 總人次	管理才能訓練 總人次																																											
直接員工	7,256	216	102	388	676	4,106	6,469	9	9																																							
間接員工	6,091	383	347	343	997	1644	4,712	11	35																																							
管理職	1195	103	81	37	87	260	779	83	248																																							
合計	14,542	702	530	768	1,760	6,010	11,960	103	292																																							

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)1.本公司設有0800免付費客戶服務專線，服務內容包括客戶申訴、爭議處理及客後服務機制。對於客戶資料依個人資料保護法採機密檔案管理，非相關業務人員不得查閱。並訂有「客戶訴求處理程序書」，由營業部門直接進行客戶服務、意見接收及改善作業。另亦建置消費者聯絡信箱，客戶亦可透過電子郵件反應意見或進行申訴，以維護權益。 申訴專線：0800-371-688 消費者聯絡信箱：info@bionime.com 2.商品標示為保障消費者權益及健康之關鍵，本公司訂有「包材審查作業標準書」嚴格遵守當地政府法令對醫療器材商品的規範，以落實各國政府對產品標示之把關。 3.為確保在包含製造、服務至行銷活動的產品全生命週期中，所有作業皆符合品質、安全性和合規性，華廣生技通過ISO-13485認證。此外，針對資安治理以及保障客戶隱私，亦通過公正第三方驗證單位之ISO/IEC 27001：2022(資訊安全管理)、ISO/IEC 27701：2019(隱私資訊管理)、ISO/IEC 27017：2015(雲服務資訊安全管理)與ISO/IEC 27018：2019(公有雲個人資料保護)四項國際資安驗證，成為台灣第一家生技業通過四項ISO資安驗證的全方位血糖管理製造商，再次充分證明華廣生技透過 PDCA 循環將資訊安全、個資保護管理系統落實到公司內部控制、醫材軟體研發以及客戶服務流程中，目的在提供用戶更安全、穩定、安心的醫療照護體驗。	無差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司訂有「安全供應鏈管理辦法」、「供應商管理程序書」、「供應商行為準則暨承諾書」要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。 1.本公司對供應商評估方式 華廣重視與供應商的合作與成長，以永續採購為基底，包含品質性能及落實、技術製程能力、運作管理、在地供應鏈優先以及永續性，管控遴選廠商基準與流程，進行風險評估、績效評估、稽核輔導，將永續性的要求落實於供應鏈日常管理中。 (1)供應商篩選機制 ➢ 依供應商經營狀況、配合度、產品能力、品質、環境等各項目符合華廣標準，採購進行初步評選等風險評估。 ➢ 符合標準且為華廣指定物料，即會同品質管制部、研發技術單位共同進行實地查廠評鑑。 (2)供應商額外取得環境管理系統、職業安全衛生管理系統、有害物質管理系統或其它永續環境相關管理系統者，可另外加分於評鑑表上。 (3)供應商行為準則 本公司予 113 年度對供應商展開簽署「供應商行為準則暨承諾書」要求，現有交易供應商已完成簽署 87%，預計 114 年度全部簽署完成。 2.本公司對供應商稽核方式 (1)供應商績效評估 每月針對進料合格批數、準時率、異常回覆率及配合度等指標進行供應商績效評比，C 級(含以下)者需輔導並進行改善計劃。	無差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			(2)供應商稽核/輔導 ➢ 供應商入料後，進料檢驗或至生產線投產時發現重大品質異常，除立即通知供應商進行缺失改善、矯正預防措施外，必要時得至供應商處進行稽核與品質輔導。 ➢ 每年排定定期稽核計劃表至供應商處實地查廠稽核，並依所列項目實地評鑑，供應商定期稽核分數未達要求，開出缺失報告，要求供應商於1個月內回覆改善狀況與矯正措施。 ➢ 每年排定至供應商實地進行AEO安全供應鏈評鑑抽查稽核。 ➢ 每年排定至供應商實地進行安全衛生評鑑抽查稽核。 ➢ 每月針對品質月報所列品質異常排名前三家供應商，進行約談及品質輔導。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司113年度永續報告書，將於114年8月完成並公開。	預計114年完成113年度永續報告書編製作業
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形。	✓		本公司參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」，於113.11.6董事會通過訂定本公司「永續資訊管理辦法」，以監督推動執行實踐永續發展之策略。本公司依據本辦法檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。	無差異
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1. 華廣以協助促進人們優質健康生活為理念，致力研發讓大家信賴的居家健康醫療器材，因此將專業等級的醫療器材透過人性化的操作介面，讓高精準度的醫療檢測儀器具有簡單的操作介面，讓人們可以在家中輕輕鬆鬆地為自己的健康把關。此外，由於近年來人們飲食與生				

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
活習慣的改變，因此提早進入高血壓、高膽固醇等三高族群的年齡群有逐年降低的趨勢，為了落實提升人們優質健康生活的經營理念，我們透過與各大醫院衛教科室及銷售據點的合作，教育民眾了解認識相關疾病與其正確的保健觀念，讓國人能夠對自身與家人的健康醫療保健，能有更進一步的認知與了解。 2.支持地方教育發揮學生所學之運用，促使累積職場實務經驗及提升就業競爭力，本公司台中市大慶廠區積極與鄰近之地方高級中等學校及各大專院校進行產學合作，安排學生於在學期間接受職場實務培訓，學之致用。113年透過教育部國民及學前教育署「產學攜手合作計畫」與勤益科技大學、二林工商合作產學方案，並提供勤益科技大學及中正大學學生實習機會，結合產業實務經驗與學界研究資源，協助專班及實習學生提早體驗職場並發揮所長，共創企業、學校與學生三贏的局面。 113年產學合作情形如下表： <table data-bbox="715 992 932 2024"> <tr> <th>類別</th><th>學校</th><th>人數</th><th>期間</th></tr> <tr> <td>產學合作</td><td>國立勤益科技大學</td><td>1</td><td>113.05.20~117.06.30</td></tr> <tr> <td>產學合作</td><td>國立勤益科技大學</td><td>1</td><td>113.05.20~114.02.10</td></tr> <tr> <td>產學合作</td><td>國立勤益科技大學</td><td>1</td><td>113.08.19~117.06.30</td></tr> <tr> <td>建教合作</td><td>國立二林工商</td><td>2</td><td>113.05.20~113.06.28</td></tr> </table> 3.董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形：(1)關於董事會之接班規劃，本公司計畫培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作及集團各單位業務，並透過工作輪調的方式深化其產業經驗。(2)本公司重要管理階層之接班人，除需具備優異的專業及領導能力外，其價值觀需與公司企業文化相符，且須具備敏銳的觀察力、好的組織能力、發現問題的眼光與解決問題的能力等職務職能。對於重要管理階層的養成及養望，涵蓋管理職能強化、職務輪調與專案歷練，系統性的培養管理階層具備適時適確的智慧決策與問題解決能力。除內部培育管理階層具成長型的價值觀外，同時亦對外延攬優秀經理人，內外人才彙集，以強化公司接班人才庫的廣度與深度。 4.職場多元化政策：本公司訂有「安全衛生管理手冊」及「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」文件揭露於公告欄及內部官網，於廠區設置保健室、健身房及哺乳室並聘有職安人員及職場護理師，致力於提供員工工具尊嚴、安全的職場環境。我們提供並設有弱勢職缺，如身心障礙、原住民及二度就業等身分，落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭歧視、騷擾或不平等的待遇。	類別	學校	人數	期間	產學合作	國立勤益科技大學	1	113.05.20~117.06.30	產學合作	國立勤益科技大學	1	113.05.20~114.02.10	產學合作	國立勤益科技大學	1	113.08.19~117.06.30	建教合作	國立二林工商	2	113.05.20~113.06.28			
類別	學校	人數	期間																				
產學合作	國立勤益科技大學	1	113.05.20~117.06.30																				
產學合作	國立勤益科技大學	1	113.05.20~114.02.10																				
產學合作	國立勤益科技大學	1	113.08.19~117.06.30																				
建教合作	國立二林工商	2	113.05.20~113.06.28																				

推動項目		執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
摘要說明(註2)				
指標	百分比(%)	115年目標(%)		
女性佔總員工(%)	65.5	60		
女性佔所有主管(%)	27.7	34		
女性佔高階主管(%)	30.3	34		
5.最近年度新增投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備：(1)112年空壓機由氣冷式改造成水冷式-投資金額NT\$1,617,000，可減少電力使用量省電37度/時。(2)113年空壓機增設變頻器進行設備變頻控制之投資金額NT\$690,000，可減少電力使用量省電32.34度/時。				
註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。				
註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。				
上市上櫃公司氣候相關資訊 氣候相關資訊執行情形				
項目		執行情形		
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。		1.依臺灣證券交易所規定於111年5月起將溫室氣體盤查及查證時程規劃按季提報董事會控管。 2.113年Q2成立永續發展小組，召集人為總經理、各處級主管為委員，針對環境永續、社會責任及公司治理相關部門職責執行，每季一次定期向董事會進行報告永續發展執行成果及未來的工作計劃，董事會每季定期聽取經營團隊的報告，監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。		
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及		依據氣候相關財務揭露框架評估氣候的風險與機會，系統化掌握氣候		

務(短期、中期、長期)。	風險、機會及其財務影響，有效降低風險因子。 短期目標：關注國際最新關於溫室氣體排放、能源管理等議題，達成最新規範要求，計畫於114年通過ISO 50001認證並取得證書。 中期目標：購入節能設備，改善能源使用結構，達成年節電率1%之目標。 長期目標：檢視公司面臨之氣候威脅並及早佈局，實現碳中和目標。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1.颱風暴雨導致淹水，影響廠內營運造成營收下降。 2.旱災導致用水量限制，造成產能降低營收下降。 3.平均溫度升溫，導致用電量增加，增加營收成本。 4.極端氣候導致供應鏈面臨供貨不穩定，造成產能降低營收下降。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	由永續發展推動小組統籌規劃氣候變遷相關議題，評估後擬定向董事會報告的方案，參考氣候相關財務揭露架構，制定氣候變遷風險評估及因應策略，規劃相關管理制度與行動方案。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響	氣候變遷風險與機會的評估與管理作業，由環境永續小組負責鑑別與討論，定期向董事會進行報告，確保風險控管策略推動的有效性。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	目前暫無使用碳定價之規劃工具
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	目前暫無設定氣候相關目標 母公司已於113年5月8日通過基準年為112年的ISO 14064-1外部查證，其他時程計畫如下：

	1.子公司116年Q3完成溫室氣體盤查 2.子公司118年Q3完成外部查證
--	--

1-1 最近二年溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	
112年碳排放總量為：7,700.231公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)，排放強度3.83	
113年碳排放總量為：8,189.534公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)，排放強度3.77	
註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。	
註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。	
註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1。	
註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。	

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
公司於113.05.08通過基準年為112年的ISO 14064-1外部查證，相關資訊如下所示：	
●證書持有者：華廣生技股份有限公司 ●確證與查證場址：	
➢華廣生技股份有限公司大慶廠 台灣台中市40242南區大慶街二段100號 ➢華廣生技股份有限公司大衛廠 台灣台中市41259大里區大衛路34號	
●確證與查證機構：台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司 ●基準年：112年 (112.01.01~112.12.31) ●確證與查證年度：112年度 (112.01.01~112.12.31) ●方案：自願性溫室氣體方案 ●查證保證等級：合理保證	

● 彙總方法：營運控制權法 ● 實質性：5% ● 溫室氣體種類：CO₂、CH₄、N₂O、HFCs、PFCs、SF₆、NF₃ ● 確證與查證範圍，基於取得的資訊進行評估之結論如下： ➢ 全球暖化潛勢(GWP)：IPCC 2021, AR6 i. 碳排放總量：7,700.231噸二氧化碳當量(tCO2e) ii. 類別一直接排放為：294.4033噸/二氧化碳當量(tCO2e) iii. 類別二間接輸入能源排放為：5,895.5566噸/二氧化碳當量(tCO2e) iv. 類別三間接運輸排放為：336.8650噸/二氧化碳當量 v. 類別四間接組織使用產品排放為：1,173.4062噸/二氧化碳當量(tCO2e) vi. 類別五間接與使用組織產品有關排放為：未量化 vii. 類別六間接其他排放為：未量化 ➢ 數據與資訊： i. 歷史性資料：類別一 / 類別二 ii. 歷史性資料及情境模型：類別三 / 類別四 ● 查證方法： ➢ 場址訪視、人員訪談、確認操作行為與程序、所有權評估、資料與資訊積累過程、追蹤與取樣、管制與估計測試、生產與排放間的分析程序、數據驗算與文件審查 ● 查證意見：合理保證 ➢ 經修改的意見： i. 具充分且適當的證據支持實質性的排放量、移除量或儲存 ii. 對實質的排放量或儲存採取適當的準則 iii. 查證者欲依靠管制時，其管制有效性已被評估 經修改的程序，計算方法，數據，係數或文件，對實質性，預期使用者對溫室氣體宣告的理解影響不重要 (修改的詳細項目請見查驗發現報告) 修改了：程序、數據、係數、文件	
---	--

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
每年達成節電量1%的要求，針對空壓系統的節能改善動作及照明設備作為節能減量措施的主軸，113年空壓機增加變頻器，達成減少空壓機空重車現象，進而降低電力耗損。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

本公司基於共榮共生的理念，與供應商及相關利害關係人維持良好互動合作關係，提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以建立長期合作及經濟營運模式為發展方向。

評 估 項 目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司訂有道德行為準則並經董事會通過，為所有董事、經理人及全體員工均應負起的重要責任及遵循規範。 (二)本公司訂有道德行為準則、員工行為準則、工作規則，其中明定員工不得利用職權謀取不法利益，及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款，或其他不法利益，希冀社絕不誠信之行為影響商業關係或交易行為。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(三)本公司「道德行為準則」、「員工行為準則」明定對於利益衝突、客戶資訊保密、業務饋贈、公平交易及競爭等條款及行為指南，且亦將此一概念透過教育宣導等方式，俾使董事、經理人及員工可確實理解與遵守。任何違反道德誠信的行為，
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		無論職等高低之別，將依據「工作規則」受到懲處，並提供員工申訴管道，處理員工認為不公平及不合理對待之意見。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(一)本公司以公平透明之方式進行商業活動，且明訂員工應有保護公司智慧財產之責任，避免揭露或應揭露之資訊，並應避免與任何不誠信之廠商或客戶進行往來，若有任何異狀應隨時提報，並於往來契約中訂定誠信條款。 (二)本公司確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作為落實誠信經營之依據。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司於道德行為準則、員工行為準則管理辦法、聘僱契約、員工工作規則中訂定防止利益衝突之條款，以提供員工完整之規範指引。設有內部信箱之提案機制及外部檢舉信箱，提供通暢之舉報及陳述管道。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司已建立會計制度、內部控制制度，以確保財務報導流程及內部控制之有效性，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，定期執行查核作業，且另視需求不定期執行專案查核，並向董事會報告查核結果。 (五)新人報到時均會說明公司相關規章且要求員工簽署聘僱契約書，不定期於內部各種會議、以及

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		不限形式以宣導之方式，且於新人報到時舉行新人教育訓練，舉辦與誠信經營議題相關之內部教育訓練(含誠信經營、法規遵行、智慧財產權、營業秘密等課程)，並說明誠信經營之重要性。 1. 113年度對新人教育訓練，說明員工行為準則及工作規則，每次1小時，共計參加人數463人次。 2. 113年度對新人教育訓練，進行「智慧財產權」內部宣導課程，每次0.5小時，共計參加人數110人次。 3. 113年度對各部門同仁進行「資訊安全與營業秘密」內部宣導課程，每次2小時，共計參加人數136人次。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	(一)員工之意見可透過多重管道與管理階層及人力資源單位反映，並經妥善處理，溝通管道暢通。 (二)本公司訂有檢舉不法及申訴處理制度，並對呈報違法情事之員工全力保護其安全使其免於遭受報復。 (三)本對於舉發違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，本公司會予以保護以避免因此遭受不公平的報復與對待。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓	本公司網站投資人專區內設有公司治理專區揭露公司管理辦法及組織成員，推動情形亦揭露於公司網站；且於本公司網站及公開資訊觀測站亦有揭露誠信經營守則內容。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司未訂定誠信經營守則，但確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作為落實誠信經營之依據。 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司運作除遵循法令規定，並定期舉辦誠信經營守則與道德行為準則、防制內線交易宣導等課程，以強化誠實經營及道德觀念。本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提昇公司誠信經營之成效。 註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書(參考第50頁)

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議及執行情形

日期／會議	重要決議
113.6.28股東常會	●承認112年度營業報告書及財務報表案 執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成 ●承認112年度盈餘分配案 執行情形：訂於113.8.4為分配基準日，113.8.23為股利發放日
113.1.23董事會	●通過民國113年度營運計劃書 ●通過本公司投入CGM資本支出案 ●通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性情形 ●通過審查民國113年度簽證會計師之公費案 ●通過員工認股權憑證行使認購發行新股暨訂定增資基準日案 ●通過本公司經理人之人事異動案 ●通過定期審查經理人薪酬(含新任經理人)暨民國112年度年終獎金及113年CGM上市獎金經理人發放明細案 ●通過銀行融資申請案
113.3.14董事會	●通過本公司民國112年度營業報告書及財務報表案 ●通過112年度盈餘分派案 ●通過辦理資本公積發放現金案 ●通過發行民國113年度員工認股權憑證之認股名單暨經理人發放明細案 ●通過訂定及修訂本公司管理作業辦法案 ●通過本公司民國113年股東常會召集案 ●通過受理本公司民國113年股東常會股東提案權之相關事宜 ●通過本公司民國112年度董事成員及董事會績效評估結果 ●通過本公司「民國112年度內部控制制度聲明書」 ●通過銀行融資申請案
113.5.9董事會	●通過本公司民國113年第1季經會計師核閱財務報表案 ●通過員工認股權憑證行使認購發行新股暨訂定增資基準日案
113.8.8董事會	●通過本公司民國113年第2季經會計師核閱財務報表案 ●通過修訂本公司審計委員會組織規程

日期／會議	重要決議
	●通過經理人晉升案 ●通過銀行融資申請案
113.11.6董事會	●通過本公司民國113年第3季經會計師核閱財務報表案 ●通過民國114年度稽核計劃 ●通過訂定及修訂本公司管理作業辦法 ●通過員工認股權憑證行使認購發行新股暨訂定增資基準日案 ●通過銀行融資申請案
114.1.17董事會	●通過民國114年度營運計劃書 ●通過發放民國113年度經理人年終獎金案 ●通過員工認股權憑證行使認購發行新股暨訂定增資基準日案 ●通過銀行融資申請案
114.3.13董事會	●通過發行民國114年度員工認股權憑證之認股名單暨經理人發明明細案 ●通過本公司民國113年度營業報告書及財務報表案 ●通過本公司民國113年度虧損撥補案 ●通過辦理資本公積轉增資發行新股案 ●通過定義本公司基層員工之範圍及修訂本公司「公司章程」案 ●通過修訂本公司內部控制制度 ●通過全面改選第十一屆董事(含獨立董事)案 ●通過本公司民國114年股東常會召集案 ●通過受理民國114年股東常會董事(含獨立董事)候選人提名之公告事宜 ●通過受理本公司民國114年股東常會股東提案權之相關事宜 ●通過本公司民國113年度董事成員、董事會及功能性委員會績效評估結果 ●通過本公司「民國113年度內部控制制度聲明書」 ●通過銀行融資申請案
114.5.7董事會	●通過本公司民國114年第1季經會計師核閱財務報表案 ●通過本公司以資本公積轉增資發行新股相關事宜案 ●通過提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單案 ●通過解除本公司新任董事競業禁止限制案 ●通過本公司民國114年股東常會召集案(新增召集事由)

日期／會議	重要決議
	●通過員工認股權憑證行使認購發行新股暨訂定增資基準日案 ●通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性情形 ●通過審查民國114年度簽證會計師之公費案

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

華廣生技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期： 114 年 3 月 13 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月13日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華廣生技股份有限公司

董事長：黃 椿 木

總經理：黃 椿 木

簽章

簽章



四、會計師公費資訊：

簽證會計師公費資訊(請填入金額)

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳燕慧	113.01.01 ~ 113.12.31	3,000	690	3,690	TP Report 340 仟元 稅務簽證 250 仟元 工商登記 100 仟元
	郭士華					

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者其審計公費減少金額比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	113年度		當年度截至4月19日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	黃椿木	36,200	0	0	0
董事	華榮電線電纜(股)公司 代表人:劉秀美	0	0	0	0
10%以上股東	華榮電線電纜(股)公司	(10,000)	0	0	0

董事兼10%以上股東	通化東寶藥業股份有限公司	0	0	0	0
董事	通化東寶藥業股份有限公司 代表人:冷春生				
董事	通化東寶藥業股份有限公司 代表人:張文海				
董事	研本投資股份有限公司	0	0	0	0
代表人	劉克振	0	0	0	0
獨立董事	曾惠瑾	0	0	0	0
獨立董事	劉美安	0	0	0	0
獨立董事	陳瑞鑫	0	0	1,000	0
獨立董事	賴春霖	0	0	0	48,000
副總經理	陳碧萱	0	0	0	0
副總經理	陳界行	(71,000)	0	0	0
副總經理	葉智隆	(6,000)	0	0	0
會計部門主管	陳雅雯	0	0	0	0
協理兼公司治理主管	唐瑋(就任日期:113.2.8)	0	0	0	0
財務部門主管	黃千毓(就任日期:113.2.8)	0	0	0	0
協理	李家醅(解任日期:114.3.7)	0	0	0	0
協理	李明燦(解任日期:113.7.12)	0	0	0	0
協理兼財務部門主管	陳慧真(解任日期:113.2.8)	8,400	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：

姓名	質押變動原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	質押比率	質借(贖回)金額
賴春霖	質押	114.1.15	世華銀行臺中分行	-	48,000	99.26%	

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

114年4月19日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
通化東寶藥業股份有限公司 代表人：李佳鴻	12,000,000	19.64%	-	-	-	-	-	-	-
華榮電線電纜股份有限公司 代表人：王宏仁	7,004,900	11.47%	-	-	-	-	-	-	-
黃椿木	2,510,692	4.11%	1,120,380	1.83%	-	-	施錦秀 黃秀勤 施翠娥	夫妻 兄妹 姻親	-
研本投資股份有限公司 代表人：張美玲	1,500,000	2.46%	-	-	-	-	-	-	-
施翠娥	1,384,000	2.27%	-	-	-	-	施錦秀 黃椿木	姐妹 姻親	-
曾金正	1,130,000	1.85%	-	-	-	-	-	-	-
施錦秀	1,120,380	1.83%	2,510,692	4.11%	-	-	黃椿木 施翠娥 黃秀勤	夫妻 姐妹 姻親	-
黃秀勤	1,113,869	1.82%	-	-	-	-	黃椿木 施錦秀	兄妹 姻親	-
葉永傑	702,000	1.15%	-	-	-	-	-	-	-
江台雄	655,000	1.07%	-	-	-	-	-	-	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：無

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.4	10	750	7,500	750	7,500	創立股本 7,500仟元	無	註1
92.6	10	1,500	15,000	1,500	15,000	現金增資 7,500仟元	無	註2
92.11	10	4,500	45,000	4,500	45,000	現金增資 30,000仟元	無	註3
93.7	10	11,000	110,000	9,000	90,000	現金增資 45,000仟元	無	註4
94.1	30	11,000	110,000	10,000	100,000	現金增資 10,000仟元	無	註5
94.3	30	15,000	150,000	11,000	110,000	現金增資 10,000仟元	無	註6
94.7	15	15,000	150,000	12,000	120,000	現金增資 10,000仟元	無	註7
94.9	30	15,000	150,000	13,500	135,000	現金增資 15,000仟元	無	註8
95.4	31.5	50,000	500,000	16,500	165,000	現金增資 20,000仟元	債權轉增資 10,000仟元	註9
95.4	31.5	50,000	500,000	18,500	185,000	現金增資 20,000仟元	無	註10
96.4	31.5	50,000	500,000	21,500	215,000	現金增資 30,000仟元	無	註11
96.10	10/15	50,000	500,000	21,935	219,350	員工認股權憑證 4,350仟元	無	註12
97.5	39	50,000	500,000	26,189	261,898	資本公積轉增資 17,548仟元 現金增資25,000 仟元	無	註13
97.8	10	50,000	500,000	26,345	263,447	員工認股權憑證 1,549仟元	無	註14
97.9	15	50,000	500,000	26,556	265,563	員工認股權憑證 2,116仟元	無	註15
97.12	64	50,000	500,000	27,884	278,844	現金增資 13,281仟元	無	註16
98.8	10/11 .9	50,000	500,000	35,236	352,356	盈餘暨資本公積 轉增資 71,641仟元 員工認股權憑證 1,871仟元	無	註17
99.1	14.4	50,000	500,000	36,236	362,356	員工認股權憑證 10,000仟元	無	註18
99.12	95	50,000	500,000	39,952	399,516	現金增資 37,160仟元	無	註19
100.8	10	50,000	500,000	43,947	439,468	資本公積轉增資	無	註20

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
						39,952仟元		
103.12	38	70,000	700,000	51,447	514,468	現金增資 75,000仟元	無	註21
104.12	95	70,000	700,000	63,447	634,468	私募現金增資 120,000仟元	無	註22
106.8	10	70,000	700,000	59,447	594,468	庫藏股減資 40,000仟元	無	註23
108.7	10	100,000	1,000,000	59,501	595,008	員工認股權憑證 540仟元	無	註24
108.11	47.7	100,000	1,000,000	59,670	596,698	員工認股權憑證 1,690仟元	無	註25
109.2	47.7	100,000	1,000,000	60,536	605,358	員工認股權憑證 8,660仟元	無	註26
109.6	47.7 49.4	100,000	1,000,000	61,522	615,218	員工認股權憑證 9,860仟元	無	註27
109.11	46.4 48	100,000	1,000,000	61,756	617,558	員工認股權憑證 2,340仟元	無	註28
110.3	46.4 48	100,000	1,000,000	61,963	619,633	員工認股權憑證 2,075仟元	無	註29
110.7	48	100,000	1,000,000	62,195	621,953	員工認股權憑證 2,320仟元	無	註30
110.10	48	100,000	1,000,000	62,236	622,358	員工認股權憑證 405仟元	無	註31
110.12	48 46.6	100,000	1,000,000	62,289	622,888	員工認股權憑證 530仟元	無	註32
111.05	46.6 56.7	100,000	1,000,000	60,580	605,810	員工認股權憑證 2,922仟元 庫藏股減資 20,000仟元	無	註33
111.06	56.7	100,000	1,000,000	60,602	606,022	員工認股權憑證 212仟元	無	註34
111.09	56.7	100,000	1,000,000	60,624	606,240	員工認股權憑證 218仟元	無	註35
111.12	56.7 55.1	100,000	1,000,000	60,687	606,870	員工認股權憑證 630仟元	無	註36
112.05	55.1	100,000	1,000,000	60,749	607,488	員工認股權憑證 618仟元	無	註37
112.07	55.1	100,000	1,000,000	60,802	608,022	員工認股權憑證 534仟元	無	註38
112.12	55.1 53.6	100,000	1,000,000	60,820	608,202	員工認股權憑證 180仟元	無	註39
113.04	53.6	100,000	1,000,000	60,942	609,424	員工認股權憑證 1,222仟元	無	註40
113.07	53.6	100,000	1,000,000	61,015	610,146	員工認股權憑證 722仟元	無	註41
113.12	53.6 52.1	100,000	1,000,000	61,039	610,388	員工認股權憑證 242仟元	無	註42
114.03	52.1	100,000	1,000,000	61,073	610,732	員工認股權憑證 344仟元	無	註43

註1：該次增資係經濟部92.04.14經授中字第09231929030號函核准。

註2：該次增資係經濟部92.06.19經授中字第09232227670號函核准。
 註3：該次增資係經濟部92.11.27經授中字第09233029400號函核准。
 註4：該次增資係經濟部93.08.26經授中字第09332627270號函核准。
 註5：該次增資係經濟部94.02.25經授中字第09431721640號函核准。
 註6：該次增資係經濟部94.05.13經授中字第09432106330號函核准。
 註7：該次增資係經濟部94.09.16經授中字第09432834870號函核准。
 註8：該次增資係經濟部94.10.05經授中字第09432935950號函核准。
 註9：該次增資係經濟部95.05.05經授中字第09532127100號函核准。
 註10：該次增資係經濟部95.05.17經授中字第09532182970號函核准。
 註11：該次增資係經濟部96.05.14經授中字第09632110580號函核准。
 註12：該次增資係經濟部96.10.22經授中字第09632934410號函核准。
 註13：該次增資係經濟部97.06.20經授中字第09732462450號函核准。
 註14：該次增資係經濟部97.08.08經授中字第09732815110號函核准。
 註15：該次增資係經濟部97.10.22經授中字第09733293140號函核准。
 註16：該次增資係經濟部98.01.06經授中字第09831508980號函核准。
 註17：該次增資係經濟部98.09.10經授中字第09833037820號函核准。
 註18：該次增資係經濟部99.02.22經授中字第09931699410號函核准。
 註19：該次增資係經濟部100.01.04經授中字第10031506780號函核准。
 註20：該次增資係經濟部100.08.25經授中字第10032427660號函核准。
 註21：該次增資係經濟部104.01.08經授商字第10301266680號函核准。
 註22：該次增資係經濟部105.01.12經授商字第10401278900號函核准。
 註23：該次增資係經濟部106.08.29經授商字第10601121050號函核准。
 註24：該次增資係經濟部108.07.22經授商字第10801090630號函核准。
 註25：該次增資係經濟部108.11.28經授商字第10801172120號函核准。
 註26：該次增資係經濟部109.02.14經授商字第10901014580號函核准。
 註27：該次增資係經濟部109.06.09經授商字第10901095090號函核准。
 註28：該次增資係經濟部109.11.17經授商字第10901204940號函核准。
 註29：該次增資係經濟部110.03.09經授商字第11001036530號函核准。
 註30：該次增資係經濟部110.07.14經授商字第11001117870號函核准。
 註31：該次增資係經濟部110.10.01經授商字第11001170820號函核准。
 註32：該次增資係經濟部110.12.30經授商字第11001222170號函核准。
 註33：該次增資係經濟部111.05.17經授商字第11101083910號函核准。
 註34：該次增資係經濟部111.06.13經授商字第11101092240號函核准。
 註35：該次增資係經濟部111.09.14經授商字第11101173000號函核准。
 註36：該次增資係經濟部111.12.16經授商字第11101236530號函核准。
 註37：該次增資係經濟部112.05.24經授商字第11230084940號函核准。
 註38：該次增資係經濟部112.07.17經授商字第11230136120號函核准。
 註39：該次增資係經濟部112.12.20經授商字第11230234730號函核准。
 註40：該次增資係經濟部113.03.29經授商字第11330039100號函核准。
 註41：該次增資係經濟部113.07.11經授商字第11330116730號函核准。
 註42：該次增資係經濟部113.12.23經授商字第11330214710號函核准。
 註43：該次增資係經濟部114.04.07經授商字第11430040240號函核准。

114年4月19日 單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	61,090	38,910	100,000	

(二)股東結構

114年4月19日

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構及 外國人	個人	庫藏股	合計
人數	0	0	150	30	10,651	0	10,831
持有股數	0	0	11,063,066	13,107,409	36,919,119	0	61,089,594
持有比率%	0.00%	0.00%	18.11%	21.46%	60.43%	0.00%	100.00%

(三)股數分散情形

114年4月19日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比率 %
1-999	8,524	90,391	0.15%
1,000-5,000	1,603	3,272,138	5.36%
5,001-10,000	266	2,108,050	3.45%
10,001-15,000	89	1,146,236	1.88%
15,001-20,000	66	1,203,947	1.97%
20,001-30,000	73	1,862,781	3.05%
30,001-40,000	34	1,203,168	1.97%
40,001-50,000	36	1,617,785	2.65%
50,001-100,000	59	4,219,548	6.91%
100,001-200,000	46	6,135,833	10.04%
200,001-400,000	17	4,807,226	7.87%
400,001-600,000	7	3,670,233	6.01%
600,001-800,000	3	1,988,417	3.25%
800,001-1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001股以上	8	27,763,841	45.44%
合計	10,831	61,089,594	100.00%

註：每股面額十元

(四)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年4月19日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
通化東寶藥業股份有限公司		12,000,000	19.64%
華榮電線電纜股份有限公司		7,004,900	11.47%
黃椿木		2,510,692	4.11%
研本投資股份有限公司		1,500,000	2.46%
施翠娥		1,384,000	2.27%
曾金正		1,130,000	1.85%
施錦秀		1,120,380	1.83%
黃秀勤		1,113,869	1.82%
葉永傑		702,000	1.15%
江台雄		655,000	1.07%

(五)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策：

本公司股利政策係依據目前及未來投資環境、資金需求、資本預算及內外部環境變化等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期規劃等，每年依法由董事會擬具分配案。本公司股利之發放以現金或股票方式為之，並優先考量發放現金股利。實際發放比率則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形訂定之。

2. 本年度擬議股利分派之情形：

本公司已於114年3月13日董事會決議113年度股利分派案，以資本公積之一部份計新台幣61,076,590元轉增資發行新股6,107,659股，每股面額新台幣10元，按除權基準日股東名簿記載之股東持有股份，每仟股無償配股100股，並提請114年6月17日股東常會決議之。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

(六)本年度股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司無公開財務預測資訊，故不適用。

(七)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工及董事、監察人酬勞之成數或範圍

本公司章程第二十八條：本公司應以不低於當年度獲利狀況之1.5%分派員工酬勞及應以不高於當年度獲利狀況之3%分派董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理。

(1)本期無估列員工酬勞及董事酬勞 (2)實際分派金額與估列數並無差異。

3. 董事會通過之分配酬勞情形：

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

經114年3月13日董事會決議不發放員工酬勞及董事酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

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

因112年度無發放員工酬勞及董事酬勞，實際分派金額與估列金額無差異。

(八)公司買回本公司股份情形：最近年度及截至年報刊印日止無買回本公司股份之情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：本公司未有尚未償還及辦理中之公司債。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：

114年4月19日

員工認股權憑證種類 (註2)	108年度 員工認股權憑證	113年度 員工認股權憑證	
申報生效日期及總單位數	申報生效日期:108.8.12 總單位數:2,930,000	申報生效日期:112.4.14 總單位數:5,000,000	
發行(辦理)日期(註4)	108.11.05	113.04.09	114.03.14
已發行單位數	2,930,000	3,500,000	1,500,000
尚可發行單位數	0	0	0
發行得認購股數占已發行 股份總數比率	4.80%	5.73%	2.46%
認股存續期間	10年	7年	7年
履約方式(註3)	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年:20% 屆滿3年:20% 屆滿4年:20% 屆滿5年:20% 屆滿6年:20%	屆滿2年:20% 屆滿3年:20% 屆滿4年:20% 屆滿5年:20% 屆滿6年:20%	屆滿2年:20% 屆滿3年:20% 屆滿4年:20% 屆滿5年:20% 屆滿6年:20%
已執行取得股數	653,800	-	-
已執行認股金額	35,799,900	-	-
未執行認股數量	1,253,200	3,157,000	1,500,000
未執行認股者其每股認購 價格	NTD 52.1	NTD 68	NTD 63.3
未執行認股數量占 已發行股份總數比率(%)	2.05%	5.17%	2.46%
對股東權益影響	對原有普通股股東股權 稀釋影響不大	對原有普通股股 東股權稀釋影響 不大	對原有普通股股 東股權稀釋影響 不大

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大

員工之姓名、取得及認購情形：

114年4月19日

	職稱 (註 1)	姓 名	取 得 認 股 數 量	取 得 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)	已執行(註 2)				未執行(註 2)			
					認 股 數 量	認 股 價 格 (註 5)	認 股 金 額	認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)	認 股 數 量	認 股 價 格 (註 6)	認 股 金 額	認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (註 4)
經 理 人	總經理	黃椿木	586,000 893,000 173,000	0.96% 1.46% 0.28%	90,200 0 0	56.7	4,978,620 0 0	0.15% 0% 0%	495,800 893,000 173,000	52.1 68 63.3	25,831,180 60,724,000 10,950,900	0.81% 1.46% 0.28%
	副總經理	陳界行				55.1						
		陳碧萱				53.6						
		葉智隆				52.1						
	協理暨 公司治理主管	唐瑋				70 68						
	財務主管	黃千毓				63.3						
	會計主管	陳雅雯				(註 5)						
員 工 (註 3)	員工	黃立綱	437,000 527,000 238,000	0.72% 0.86% 0.39%	140,600 0 0	56.7	7,663,820 0 0	0.23% 0% 0%	296,400 527,000 238,000	52.1 68 63.3	15,442,440 35,836,000 15,065,400	0.49% 0.86% 0.39%
		張恆嘉				55.1						
		呂正偉				53.6						
		陳繼浩				52.1						
		張冠霖				70						
		盧冠宇				68						
		蔣鴻文				63.3						
		黃大祐				(註 5)						
		陳建豪										
		劉庭好										

註 1：包括經理人及員工(已離職或死亡者，應予註明)，應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

108 年發行之員工認股權憑證認股價為 56.7 元，自 111.7.28 起，因除息調整認股價格為 55.1 元，自 112.7.30 起，因除息調整認股價格為 53.6 元，自 113.8.5 起，因除息調整認股價格為 52.1 元；113 年發行之員工認股權憑證認股價為 70 元，自 113.8.5 起，因除息調整認股價格為 68 元；114 年發行之員工認股權憑證認股價為 63.3 元。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購辦理情形或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫收益尚未顯現者：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、公司所營事業主要內容

本公司之公司章程所載之業務內容如下：

- (1).F108031 醫療器材批發業(限中華民國行業標準分類 4565 鐘錶及眼鏡批發業、4571 藥品及醫療用品批發業及 4649 其他機械器具批發業)。
- (2).IG01010 生物技術服務業(限中華民國行業標準分類 7210 自然及工程科學研究發展服務業)。
- (3).F113030 精密儀器批發業(限中華民國行業標準分類 4564 家用攝影器材及光學產品批發業及 4649 其他機械器具批發業)。
- (4).CF01011 醫療器材製造業(限中華民國行業標準分類 2760 輻射及電子醫學設備製造業、3321 眼鏡製造業及 3329 其他醫療器材及用品製造業)。
- (5).CC01100 電信管制射頻器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業、2751 量測、導航及控制設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)。
- (6).F401021 電信管制射頻器材輸入業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)。
- (7).F399040 無店面零售業(限中華民國行業標準分類 4871 電子購物及郵購業及 4879 未分類其他無店面零售業；藥局、藥房、藥粧店或活動物之零售除外)。
- (8).F203010 食品什貨、飲料零售業(限中華民國行業標準分類 4711 食品飲料為主之綜合商品零售業及 4729 其他食品及飲料、菸草製品零售業；藥局、藥房、藥粧店或活動物之零售除外)
- (9).CB01010 機械設備製造業(限中華民國行業標準分類 2531 鍋爐、金屬貯槽及壓力容器製造業、2911 冶金機械製造業、2919 其他金屬加工用機械設備製造業、2921 農用及林用機械設備製造業、2922 採礦及營造用機械設備製造業、2923 食品、飲料及菸草製作用機械設備製造業、2924 紡織、成衣及皮革生產用機械設備製造業、2925 木工機械設備製造業、2926 化工機械設備製造業；非屬「同位素分離機與設備及其零件」、2927 橡膠及塑膠加工用機械設備製造業、2929 未分類其他專用機械設備製造業；非屬火器、武器製造、槍械修理、彈藥、射控者、2931 原動機製造業；非屬「水力渦輪機及水輪，功率超過 10000 千瓦者」、「反作用式引擎(渦輪噴射引擎除外)」者及 2935 輸送機械設備製造業)
- (10).CC01990 其他電機及電子機械器材製造業(限中華民國行業標準分類 2699 未分類其他電子零組件製造業、2832 配線器材製造業、2929 未分類其他專用機械設備製造業及 2939 其他通用機械設備製造業；火器、武器製造、槍械修理、彈藥、射控者除外)

- (11).F113010 機械批發業(限中華民國行業標準分類 4643 農用及工業用機械設備批發業)
- (12).F113990 其他機械器具批發業(限中華民國行業標準分類 4649 其他機械器具批發業)
- (13).F119010 電子材料批發業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)
- (14).E604010 機械安裝業(限中華民國行業標準分類 3400 產業用機械設備維修及安裝業)
- (15).JE01010 租賃業(限中華民國行業標準分類 7711 營造用機械設備租賃業、7712 農業及其他工業用機械設備租賃業、7713 辦公用機械設備租賃業、7719 其他機器設備租賃業；非屬電信設備、醫療機械設備、電力設備之租賃者、7729 其他運輸工具設備租賃業及 7731 運動及娛樂用品租賃業)

2、主要商品佔營業收入淨額比重

單位：新台幣仟元

項目	一 一 三 年 度	
	金 額	比 例
血糖檢測儀	244,171	13%
血糖檢測試片	1,197,492	62%
其他	492,083	25%
合計	1,933,746	100%

3、目前之主要商品(服務)項目

血糖檢測儀。

血糖檢測試片。

4、計劃開發新產品

新一代連續性血糖監測系統、AID (Automated Insulin Delivery, 連續性血糖儀CGM 搭配胰島素幫浦)系統開發。

(二)產業概況

A. 國際醫材產業市場現況與發展

根據 Allied Market Research 研究報告¹指出，2023 年全球血糖監測市場規模達 147 億美元，涵蓋傳統血糖儀(BGM)、連續血糖監測系統(CGM)與其他穿戴式感測器，預估至 2033 年將達到 389 億美元，年均複合成長率(CAGR) 10.2%。Future

¹ Allied Market Research. (2024). Glucose Monitoring Devices Market Size, Share, Competitive Landscape and Trend Analysis Report. Retrieved from: <https://www.alliedmarketresearch.com/glucose-monitoring-devices-market-A62953>

Market Insights²亦預測，2024 年全球市場規模將達 162 億美元，顯示血糖監測市場具備高度成長潛力。

根據國際糖尿病聯盟(IDF)最新發佈的《Diabetes Atlas 2025》第 11 版³指出，2024 年全球糖尿病人口已達 5.89 億人，預計至 2050 年將攀升至 8.52 億人。糖尿病照護占全球醫療總支出的 11.9%，年支出突破 1 兆美元，糖尿病及其併發症對醫療支出造成龐大的負擔，預期市場對糖尿病照護解決方案的需求持續升溫。

此外，國際大廠亞培(Abbott)、德康(Dexcom)在連續血糖監測(CGM)產品領域，近五年來皆維持雙位數成長，並持續擴大其在全球市佔率。此趨勢顯示，CGM 已從輔助性設備躍升為糖尿病照護的創新監測工具，市場滲透率持續提升，使用者黏著度與依賴性同步增加。

整體而言，從國際研究機構的市場預測與國際大廠的營運表現可見，全球血糖監測市場正處於高度成長期，隨著連續血糖監測系統(CGM)的需求持續增長，能夠提供優質且平價的產品，將是未來血糖管理市場的關鍵競爭優勢所在。

B. 國內醫材產業市場現況與發展

1. 現況與發展

國內血糖監測(BGM)市場競爭激烈，品牌多達二十餘家。持續價格戰，廠商不斷推出舊機換新機等促銷活動，傳統血糖機市場的榮景已不復存在。

相較於歐美，台灣對於CGM的認識尚在啟蒙階段，落後歐美國家5年以上，iFree CGM自2024年9月在台灣醫材通路上市，業績逐步成長。目前競品為國外廠商美敦力(Medtronic)及亞培(Abbott)二家；美敦力因價格較高及使用操作的專業性，多年來只在醫院販售經營。亞培自2023年進入台灣市場以來，因全球供給配貨問題，產品在台灣市場處於供不應求的狀態。華廣憑藉在地服務的優勢，以專業糖尿病照護診所為起點，透過市場體驗活動與衛教知識傳播，攜手專業醫護共同推動CGM在台灣普及化。

² Future Market Insights. (2024). Glucose Monitoring Device Market Overview. Retrieved from <https://www.futuremarketinsights.com/reports/glucose-monitoring-devices-market>

³ IDF Diabetes Atlas (2025) <https://diabetesatlas.org/resources/idf-diabetes-atlas-2025/>

2. 產品之行業特性

本公司血糖量測產品包含 CGM 及 BGM，專為糖尿病患者與健康管理需求設計，具備高準確度、簡易與友善好操作。由於血糖監測結果影響疾病控制，產品須符合嚴格的品質標準，確保量測的準確度與一致性，並且需要通過各國醫療器材相關法規，取得販售准證後，才能在當地國家正式銷售。

公司產品使用分為居家與醫療院所使用，前者可透過零售通路購買，後者則需經專業代理商、經銷商銷售。為確保品質穩定，產業內上游供應商與下游通路多採長期合作模式，並透過契約確保供應與品質標準。

3. 產品之發展趨勢

傳統血糖量測(BGM)需頻繁扎針帶來的疼痛與不便是糖友最大障礙，隨著數位監測工具的發展，CGM即時顯示血糖動態變化，猶如生活儀表板幫助患者適時調整油門與煞車，實現穩定控糖，預防併發症的風險。

有別於傳統血糖量測，僅透過單次扎針採血監測得知當下血糖值；連續血糖監測讓使用者能輕鬆在家自行植入，一次可連續配戴10~15天，全天24小時監測每分鐘的即時血糖數值，並無線傳輸至手機App，自動生成血糖管理指標報告，讓使用者、親友及醫護人員能隨時監控使用者之血糖變化，並經由飲食、運動與用藥的生活型態日誌，易於了解血糖異常飄高或忽低的背景原因，以安全血糖的時間佔比(Time In Range,TIR)做為血糖管理的新指標，幫助糖友改變生活型態，達到安心控糖與自在生活。

4. 產品競爭情形

2025年全球連續血糖監測(CGM)市場的工廠出廠總市值預計將達131億美元，其中亞培(Abbott)、德康(Dexcom)和美敦力(Medtronic)三大廠商將持續占據市場份額的99%。2024年，CGM工廠的產值將超越傳統血糖機(BGM)的產值，形成血糖監測產業的「典範轉移」，這是一種不可逆的趨勢，典範轉移源自於符合人性需求。這意味著連續血糖監測技術在血糖管理領域將持續取得更大的市場份額，取代傳統的血糖機，成為主要的趨勢和選擇。

(三)技術及研發概況

1、所營業務之技術層次及研究發展

現有個人用侵入式血糖儀分光學式與電化學式，因電化學式產品較穩定而成為市場主流。最早商品化之電化學式血糖檢測儀是美國YSI 2300，其使用貴重金屬電極與獨特之感測膜技術，造就準確度與穩定度達98%實驗室級儀器，其量測品質於三十多年來一直是所有血糖檢測儀的標竿，但基於該儀器為數十萬元之高價產品並且需要專業人員操作，因此無法打入個人居家醫療用市場，如何將電化學式血糖檢測之產品低價化及操作方便化，並兼顧準確之檢測結果，一直為華廣生技血糖儀產品研發之主軸。

華廣生技研發團隊在血糖檢測試片上，除研發出特有之嵌入式貴金屬電極感測試片外，生產技術上並自行設計開發試片全自動機器設備，利用電腦檢測貴重金屬電極，來提升試片精確度，並達到節省工時及提高產能效果；伴隨著試片貴重金屬電極材質，在血糖檢測儀上，華廣生技亦有自主設計之能力，增加了獨特輔助功能，可使使用者更便於操作。且華廣生技產品履獲期刊論文(SCI)及國際研討會論文好評，顯見華廣生技具備一定之競爭優勢；且其量測準確度與長時間穩定度，在相關臨床表現發表於國際期刊上，深受國際研究學者讚賞，在血糖檢測儀及試片同業間仍佔有一定之地位。

目前各國際大廠在市面上之產品雖然多為電化學式血糖儀產品，但其試片多為碳印刷、疊層方式製造。華廣生技之專利結構技術，能以低價化之結構與製程，將奈米級之貴重金屬電極實施於拋棄式之檢測試片結構中，並整合了化學、電子、軟體、機構與精密製造等技術，生產「以低價居家型血糖機的成本，達到類儀器型的偵測結果」的檢測儀及檢測試片，此血糖試片的專利結構亦可用於其他各式拋棄式檢測試片，如尿酸、膽固醇等等。

1999年FDA核准的第一台連續式血糖量測儀(CGM)，2014年FDA核准第一台可取代BGM量測血糖的連續式血糖量測儀(CGM)，並有多篇期刊佐證配戴CGM的使用者比使用BGM的使用者，降低HbA1c的效果更為顯著，且可達到日常生活監督並讓使用者進而調整生活型態，產生延續血糖管理的效果。

華廣生技全程自主開發的連續式血糖量測儀(CGM)，已取得多項專利，突破市面上多家競品的專利佈局，取得了進入國際市場的門票，生產技術上並自行設計開發全自動機器設備，搭配線上AOI檢驗機台，將所有的生產數據及檢測結果彙整於CIM(電腦整合製造)/MES(智能製造管制)軟體系統上，對自動化機器進行即時real time監控與即時調整的因應機制，以達到生產穩定度及良率的最佳化，創造出高品質及低成本之連續式血糖量測儀(CGM)，大大提高市場的競爭力。

2、研究發展人員及其學經歷

單位：人

學歷 \ 年度	111 年度	112 年度	113 年度
博士	5	6	5
碩士	60	54	53
大學	81	101	83
專科	5	7	3
高中職	5	9	3
合計	156	177	147

3、最近五年度每年投入研發經費

單位：新台幣仟元

年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
研發費用	247,875	187,860	201,977	242,338	322,326
營業收入	1,668,586	1,849,924	2,210,589	1,755,567	1,933,746
佔當年度營業收入比率(%)	14.86	10.16	9.14	13.80	16.67

4、最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

專利申請年度	開發成功之技術或產品
Jul-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器」中國發明專利(CN 112294319)
Jul-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器」美國發明專利(US 12023150)
Jul-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器的製造方法」中國發明專利(CN 3088595)
Jul-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器的製造方法」中國發明專利(CN 3771398)
Jul-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器的製造方法」美國發明專利(US 3771413)
Jul-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其用於降低量測干擾的方法」美國發明專利(US 11950902)
Jul-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」加拿大發明專利(CA 3127420)
Jul-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」美國發明專利(US 12097025)
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其用於降低量測干擾的方法」中國發明專利(CN 112294325)
Aug-109	於民國 113 年獲取「植入式微型生物感測器」歐盟發明專利(EP 3771414)
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」歐盟發明專利(EP 3771419)

專利申請年度	開發成功之技術或產品
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」中國發明專利(CN 112294310)
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」歐盟發明專利(EP 3771420)
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」中國發明專利(CN 112294322)
Aug-109	於民國 113 年獲取「微型生物感測器及其量測方法」歐盟發明專利(EP 3771421)
Aug-109	於民國 113 年獲取「生理訊號傳感裝置」中國發明專利(CN 112294311)
Aug-109	於民國 113 年獲取「生理訊號傳感裝置」中國發明專利(CN 112294312)
Dec-109	於民國 113 年獲取「應用於生理訊號傳感器的充電裝置及其充電方法」美國發明專利(US 12087424)
Jan-110	於民國 113 年獲取「應用於生理訊號傳感器的充電裝置及其充電方法」韓國發明專利(KR 102647530)
Jan-110	於民國 113 年獲取「用於避免生理訊號傳感器受潮的防潮組件」美國發明專利(US 11894120)
Oct-111	於民國 113 年獲取「生理訊號傳感裝置」美國發明專利(US 11925461)

5. 本公司智慧財產管理計畫及當年度執行情形

A. 本公司與營運目標連結之智慧財產管理計畫：

- (1)為保護先進技術成果，本公司制定智慧財產策略，結合營運目標與研發資源，透過智慧財產權創造價值，強化競爭優勢並促進獲利。我們鼓勵員工創新，並將其專利申請的努力轉化為獎勵，保障公司智慧財產權，推動專利及營業秘密等提案的申請與保護，113 年分派專利與營業秘密申請獎勵 NTD\$355,000。
- (2)本公司 113 年度智財管理計畫的執行情形，已於 113 年 11 月 6 日董事會完成報告，落實公司智慧財產權之保護管理。董事會的充分知悉，協助公司提升智財策略及保護，使更趨完善化。

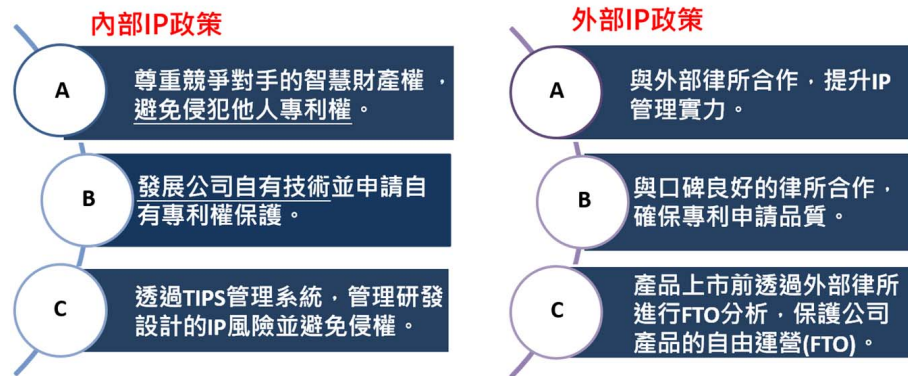
B. 營業秘密管理及教育訓練：

- (1)113 年 4 月完成營業秘密盤點人員教育訓練。
- (2)113 年 6 月各單位完成營業秘密盤點表。
- (3)113 年 6 月完成研發技術評核列入營業秘密 1 件。
- (4)113 年 IT 完成檔案加密系統導入，強化公司智慧資產的機密管控。
- (5)113 年完成智慧財產權(含營業秘密)與資安教育新人訓練上課人次共 65 人。

C. 本公司自102年導入TIPS智財管理制度，近年來主要執行如下：

- (1)109 年智財管理制度中更新營業秘密管理與機密文件保護機制以加強保護公司智慧財產，並且每年辦理營業秘密保護教育訓練，以強化本公司智慧財產保護意識及認知。

(2)109 年因應目前公司主力為 CGM 產品，目前公司也特別在 CGM 的 IP 管理政策進行管理，採用內外並重的策略，內部強調自我專利開發與 IP 管理，



外部則依賴法律專業來確保技術的自由運營(FTO)，避免侵權風險。

(3) 取得智財清單與成果:

- a. 專利：截至113年底，華廣累計在全球提出專利申請達643件(涵蓋美國、歐盟、中國、日本、韓國、英國、德國、加拿大、澳洲及台灣等主要全球市場)，截至113年底，華廣在全球核准420件專利，截至113年12月31日止CGM專利申請件數共443件，其中已核准265件。
- b. 商標：截至113年12月31日止CGM商標完成商標註冊共34個國家，包括台灣、中國、歐盟(含27個會員國)、日本、沙烏地阿拉伯、伊朗、墨西哥、印度。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 公司短期計劃

(1)行銷策略

- a.推動 CGM 上市及行銷推廣：積極展開相關的品牌行銷和宣傳活動，讓市場和更多消費者了解產品的價值與特色。
- b.增加行銷資源預算：進一步加強品牌形象的塑造與曝光，包括積極開發新市場、吸引更多新客戶群體，並且有效提升產品使用黏著度。
- c.擴大 CGM 使用客群：除了基本的糖尿病患者，CGM 的應用將進一步拓展至健檢、保健、減重、運動健身等領域。不僅只適用於糖尿病患者，將擴展至亞健康族群及健康意識較強的一般健康者。CGM 將幫助更廣泛的客群進行健康管理，從而提升生活品質並預防慢性病的發展。
- d.組建新國際品牌官網群：改版既有官網內容，重新優化企業與瑞特品牌的官方網站，打造全球統一的品牌形象，從而提升跨國行銷能力。
- e.建立品牌公益形象：積極參與社會公益活動，特別是與病友團體和社福組織的合作，讓華廣品牌得以更深入民心，提高品牌的好感度及知名度。

(2)研發方面

- a.開發新一代的CGM顯示接收器以搭配華廣微小化CGM。
- b.製程研發並持續量產連續型血糖監測儀(CGM)。
- c.持續申請各項研發專利，做好智慧財產權之保護，並將研發成果發表於國內外知名學術期刊。

(3)生產方面

- a.導入自動化設備與MES系統，節省成本並提高生產效率。
- b.與國內外供應商維持密切之合作關係，確保產品交期。
- c.嚴格落實設計製造世界性價廉質優、高準確度之血糖檢測儀器以及測試片之品質政策，達成99.9%產品良率之品質目標。
- d.積極採用先進製程，擴大研發高度精確之生技檢測儀器，並以技術及成本優勢，擴大市場之佔有率。

(4)營運及財務方面

- a.導入KPI與OKR管理系統，明確定義各部門之目標，與更積極的長遠發展目標。透過組織合作與競爭，進一步提升公司整體之執行力，強化經營效率與效果。
- b.配合公司業務拓展及研發技術改良之資金需求，在不影響獲利能力之前提下，適時辦理現金增資並妥善運用財務槓桿操作發行債券或向銀行借款以資運用。

2. 長期業務發展計劃

(1)行銷業務方面

- a.建立並持續經營瑞特品牌：專注於塑造瑞特品牌在血糖監測領域的專業形象，並提供全方位的數位血糖管理服務。產品涵蓋從個人監測到醫護遠距照護，幫助使用者更有效地管理血糖。透過客服專業服務、行銷活動持續推廣，以及對業務對客戶關係經營，我們期望建立使用者對瑞特品牌的長期信任。
- b.發展數位血糖管理平台：結合互聯網技術，提供數位管理解決方案，串接產品打造以糖尿病患者為中心的生態系統。產品涵蓋個人使用的血糖監測設備(BGM、CGM)、親友或照顧者可同步關心的瑞特關懷家App，以及醫護端使用的遠距血糖管理系統。平台的發展也朝向與第三方應用的多元整合，串聯更多健康數據，進一步幫助提升使用者生活品質與醫療服務內容，為糖尿病患者和其家人提供更完善的照護體驗。
- c.以CDMO商業模式加速業務拓展：透過委託開發暨製造服務(CDMO)與國際知名醫療器材領導廠商合作，擴大市場份額；其中更有專注於糖尿病胰島

素輸注系統(Insulin Pump)的合作夥伴，與華廣CGM整合為自動胰島素輸送系統(Automated Insulin Delivery, AID)，擴大臨床應用並搶占更多市場份額。

d.發展電子商務模式：積極推動電子商務平台以拓展全球市場，特別是在美洲、歐洲、中國大陸及東南亞地區，為公司開拓新的銷售渠道，提升國際化程度。

(2)研發方面

- a.配合市場需求，開發新一代CGM，著重於提升產品的易用性，包含CGM植入步驟的精進與貼布的黏著性等。
- b.隨著寵物市場的擴大，將針對寵物的生理特徵，開發出寵物專用CGM。
- c.持續擴充IOT功能，達到使用者、醫護人員、on line/off line 串聯，達到Ecosystem。
- d.積極培養研發人才，建立堅強的研發團隊，並作好知識推疊，經驗傳承，提升研發之效率與效能。

(3)生產方面：

- a.建立精實的供應鏈及作業流程，因應中長期市場結構與企業策略的改變。
- b.生產線90%以上自動化，提高效率、產品品質及利潤。

(4)營運及財務方面：

- a.積極朝全球國際化佈局發展，培養國際化人才，使營運規模及觸角持續穩定擴大，以成為世界級公司。
- b.取得穩定而低廉的全球化資金成本，作為公司營業規模快速提升之資本後援，以降低經營成本，並減少經營風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區	112 年度		113 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
歐 洲	519,499	30%	431,235	23%
亞 洲	552,791	31%	566,217	29%
美 洲	280,941	16%	179,688	9%
其 他	402,336	23%	756,606	39%
合 計	1,755,567	100%	1,933,746	100%

2. 產品市場佔有率

在現在的 BGM 市場，血糖測試儀及試片在全球銷售超過 100 個國家，但市場佔有率比例仍不多，僅為全球市佔率的 1%。在台灣本地市佔率約為 15%。

未來 CGM 取證後，陸續在各國上市，透過現在銷售通路銷售及 CDMO 的商業合作模式。期望在未來 5 年，公司在 CGM 全球市佔率能達到 10%。

3. 市場未來供需狀況與成長性

依據 Mordor Intelligence⁷ 的研究報告指出，2025 年全球連續血糖監測系統 (CGM) 市場估計為 131.3 億美元，預計到 2030 年將達到 240 億美元以上，在 2025 年至 2030 年的預測期內以 12.9% 的年均複合成長率 (CAGR) 增長。2024 年美國連續血糖監測系統市值為 56 億美元，預計 2030 年將成長至 116 億美元，是目前 CGM 最大的市場。

2021 年美國 FDA 核准「類升糖素胜肽-1」(GLP-1) 用於減重用途後，產生龐大的市場需求。GLP-1 的用藥者需使用 CGM 取得血糖數據，幫助優化治療方案。根據當前市場趨勢和相關資料，CGM 與 GLP-1 之間存在一定的互補性，未來隨著 GLP-1 的使用量增加，CGM 的需求量亦會跟著成長。

4. 競爭利基

A. 產品及研發技術具競爭力

本公司掌握由研發至生產的全程技術，除了 BGM 試片結構與形狀與現有市售產品不同，具奈米級貴重金屬電極的產品差異化優勢，CGM 創新的感測器結構，可以有效避干擾並去除背景值，所開發產品皆已申請專利獲得保障；另外本公司新產品開發速度快，不斷改善品質、產率、製程、成本，並且積極整合供應鏈，提升協力廠商之技術。

華廣生技特有的嵌入式貴金屬電極感測試片於 2009 年在德國糖尿病權威機構 IDT 依據 ISO 15197 針對全世界 27 種血糖檢測儀之評比中，也因 GM101 及 GM300 之血糖測試機種表現優異，使華廣生技之技術在六年內快速成熟，已與世界大廠並駕其驅，產品精確度已到達一流水準。未來華廣生技將把此生產技術運用至預防心血管疾病的膽固醇及三酸甘油脂等血脂肪檢測，提升華廣生技競爭優勢。

全程技術開發的連續型血糖監測儀 CGM 在台灣臨床實測上也達到美國 FDA iCGM special control 規範的要求，所開發的新一代微小化 CGM，體

⁷ Mordor Intelligence (2025). CGM Market Size & Share Analysis - Growth Trends & Forecasts (2025 - 2030) Source: <https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/continuous-glucose-monitoring-market>

積大小介於市售兩大競品之間，具有相當的競爭性，待國際臨床報告取得後，將可進入美國及歐洲的 CGM 主要市場。

B. 以服務糖尿病患者為中心的生態系統 Ecosystem

華廣生技自建物聯網技術團隊，成立專屬 IoT 部門，應用物聯網數位提供解決方案，並串接各項產品，建立起以「瑞特安活 CGM App」、「血糖管理系統 DMS」、「Rightest Partner App」及「IoT-based 的客服及行銷系統」為架構的生態系統 Ecosystem，讓糖尿病患者得到更好的血糖管理。

C. 政府獎勵及推動

政府有鑑於糖尿病人口的激增，為了減輕第一型糖尿病(IDDM)的病患家庭的經濟負擔，並提高患者測量血糖的意願。

健保署現行將第一型糖尿病病患所需血糖試紙(BGM)納入健保給付之內，每天補助四片。自 2021 年年底，健保給付懷孕 28 週(含)以上被診斷出妊娠糖尿病的孕婦，每天提供 5 片血糖試紙(BGM)，給付至生產為止。

健保署自 2017 年起給付第 1 型糖尿病、新生兒糖尿病或因胰臟切除所致較嚴重的糖尿病個案「連續血糖監測(CGM)」檢驗。自 2023 年 11 月 1 日起，更放寬連續血糖監測(CGM)規定，將第 2 型糖尿病孕婦或妊娠糖尿病、接受胰島素注射者納入 CGM 給付範圍。

D. 堅強國際行銷實力

華廣生技擁有實力堅強的國際行銷團隊，銷售範圍涵蓋全球一百多個國家。公司以台灣為行銷策略及設計中心，確保全球行銷標準一致並塑造專業品牌形象。

在當地行銷推廣上，華廣生技與經銷商密切配合，根據各國文化和市場需求彈性調整行銷策略。公司每年參與超過十場全球各地展會，積極擴大品牌能見度並延伸客戶觸角，成功建立全球化的經銷體系。

此外，公司透過專業學術期刊發表，以及與歐美知名醫院及糖尿病中心合作的臨床實證，進一步加強品牌在全球市場的影響力。

5. 發展遠景之有利與不利因素

項目	有利因素	不利因素	因應對策
生產技術	特有的試片生產技術已受專利保護。	生物科技屬高科技產業，相關生產技術均受到專利法規之嚴密保護。本公司之競	培訓相關技術人員，增強產品競爭及因應能力，以尋求其他之替代性技術從事生

		爭者均屬國外大廠，投入相當大之資金及人力進行生產技術之改良及研發，故本公司於研發新技術時均需作一全面之調查或另闢途徑開發自行生產技術，以免觸及相關之專利。	產，研發更高品質之產品。並積極尋求及訓練上下游供應商，以求在較低成本下生產出更優於國際大廠品質之產品，並積極投入連續型血糖監測儀的產品研發與生產，在這個高技術門檻與高度成長爆發力的市場中取得一席之地。
研發能力	本公司已經領先世界先進國家，以獨特技術研發出準確度與精確度皆有出色表現的產品。	國內相關產業資訊欠缺溝通，外包技術移轉不順暢；研發人員培訓環境尚待改善，造成經驗傳承之速度較慢。	隨時掌握國際技術資訊的發展，及多參與國際展覽，了解全球市場趨勢，作為研發之參考，並積極安排各項研發人員之訓練課程，以吸收最新之知識。且本公司以每年持續研發出新產品為其研發目標，以提高研發人員之士氣。
行銷能力	本公司的 BGM 產品已銷售 20 年，行銷全球 100 多個國家。CGM 產品於 112 年 10 月取得 TFDA 核准製售。已取得 282 件國際專利，委請全球知名專利事務所歷經 2 年的分析比對，確保在無專利侵權下能行使製造與銷售的自由運營 (Freedom To Operate, FTO)。	競爭廠商皆為國際大廠，資金充裕。在中國大陸市場上更是競爭激烈，提供低價血糖試片搶佔市場。無論是 BGM 或 CGM 產品，未來在市場都會面臨價格的重大挑戰。	未來將陸續在歐洲、美國取得准證，以優質平價的 CGM 取得市場佔有率。亦透過 CDMO 的方式，與國際大廠合作，提升品牌競爭力。
原料供應	本公司產品之主要原物料為測試片之塑膠基片，其塑膠基片製造商與本公司亦有簽訂契約，與供應商業已維繫長期合作伙伴之關係，核心原物料 95% 皆由國	生技產業為台灣兩兆雙星之新興產業，目前整個產業發展只在於起步階段，其中衛星體系亦尚未建置完成，供應商對生技產業之品質規格要求尚不了解，生技	1. 核心物料由本公司建置生產線自製 2. 成立專業之供應商輔導團隊，並協尋有能力製造高品質規格物料之供應商 3. 供應商輔導團隊積極投入

	內廠商供應，且皆有 2~3 家以上之供應商互相替代，故供應鏈中之衛星體系屬穩定發展狀態。	產業之品質要求甚已達到奈米規格，一般供應商須經較長的磨合時間，彼此學習，並且由華廣負責供應商輔導之責，以領導其供應鏈體系共同進入高度競爭之市場。	工程資源，以培植本公司其中一條生產線的觀念，加強輔導現有供應商，使其提高製程能力與管理能力，為本公司帶來更大的利機，共創雙贏。
法規標準	華廣生技產品 GM101 及 GM300 之血糖檢測試片在 2009 年經德國糖尿病權威機構 IDT 針對 27 中血糖檢測試片評比，其評比結果，若改為誤差±15%之範圍，依舊符合 ISO 15197 之規範，故其品質獲得肯定。同時 IOT 物連網平台符合亦符合 ISO 27001, HIPAA, GDPR 規範，並獲 TFDA, CE 認證，在物聯網醫療器材、個人隱私權與資訊安全面向皆獲肯定。	由於醫療器材的品質攸關人體安全，各國政府均制定嚴謹之法規加以管理，醫療器材廠商需經過產品品質驗證或臨床測試，取得各國相關品質認證，方可銷售產品。目前尚無國際統一標準明列 CGM 的臨床效能要求，但美國 FDA 已率先制定明確的評估標準，並要求透過臨床試驗驗證相關指標。此一要求被業界視為重要參考依據。該標準門檻嚴格，需耗費大量時間與成本完成臨床驗證，對 CGM 製造商構成極大挑戰。	華廣生技對其血糖檢測儀及檢測試片的生產過程中，採取高規格的製造流程、品質管控及穩定的精確度要求，以達到全球各地對醫療器材之產品需求。並持續投入產品改善之研發，以不斷提升其精密度、準確度及穩定度。
外匯風險	華廣財務體質健全，帳上現金部位足夠，且與銀行等金融機構關係良好，有足夠的資源操作匯率的避險。過去因銷貨計價歐元及美金部位相當，可做為自然避險，但近幾年，國際匯市詭譎多變，故採取資產負債避險法，並持續檢討以因應國際匯市波動。	外銷依存度高，易受匯率變動影響獲利水準。	持續加強財務人員匯兌避險觀念，並且加強與金融機構之互動，藉以研判匯率變動走勢，作為避險操作之參考，同時盡量以相同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險的效果。此外，對於新承接訂單，亦考量未來匯率走趨，再據以報價。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

產品名稱	重要用途及功能
血糖檢測儀	本公司血糖測試儀最主要功能係提供使用者可以迅速精準地量測血液中之葡萄糖濃度(簡稱血糖濃度)，藉由量測血糖濃度之高低，以提供使用者與醫療人員完整之資訊，可以進一步確實地掌控身體中的血糖變化。
血糖檢測試片	血糖檢測儀可以正常且正確地量測血糖濃度，除了檢測儀之外最重要的還是必須搭配血糖檢測試片。血糖檢測試片外觀為一薄片，通常在進血區域都有生化感測酵素，例如葡萄糖氧化酵素(GOD)，這類的酵素物質扮演著血糖試片重要之靈魂角色，藉由與血液中之葡萄糖產生專一之生化反應，並且進一步地產生可以被血糖檢測儀量測到之電流，進而轉換出使用者可以判讀的濃度值。
連續性血糖監測儀	連續性血糖監測儀(CGM)可連續偵測使用者的組織間液葡萄糖濃度，協助使用者觀察葡萄糖變化趨勢，代替指尖採血之血糖量測。亦輔助偵測高血糖及低血糖之事件，作為急性及長期治療之參考。進行CGM的結果判讀時，應同時基於葡萄糖變化趨勢與連續讀值。

2.產製過程

(1).血糖檢測儀

血糖檢測儀為一電子類產品，共分以下數大產製流程，分別為：

(a) PCBA加工製程

包含IC版加工、LCD螢幕加工。

(b) 前組立製程

包含PCBA、上下蓋模組、LCD、按鍵等零組件的組合程序與測試儀的校正檢查。

(c) 功能驗證

包含暖機驗證、電流量測驗證、實測驗證與可靠度驗證等。

(d) 終組立製程

包含序號噴印、外觀零件組裝、外觀擦拭、日期單位設定調整、試片插拔測試等。

(2).血糖檢測試片

血糖檢測試片製程需涵蓋到以下三大產製流程，分別為：

(a) 蓋片製程

包含原料加工、貼膠、印刷、外型衝孔。

(b) 貴重金屬電極製程

包含外型沖壓、表面處理。

(c)塑膠空片製程

包含外型衝壓、塑膠射出。

(d)試片組立生產製程

包含電極組裝、試劑塗佈、貼置蓋片。

(e)試片穩定度品質管控

包含設定試片公式、量測精密度、平衡穩定度。

(3).連續性血糖監測儀

連續性血糖監測電極模組主要分別為：

(a)裸片製程

(b)電極製程

(c)塗佈製程

(d)試片封裝製程

植入器生產製程分別為：

(a)清洗/雷雕製程

(b)植入器組裝

(c)滅菌包裝

(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	供應商	供應狀況
金鹽	F 公司	良好

(四)最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及其金額及比例

1.最近二年度進貨供應商

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	F 公司	64,350	11.47	-	F 公司	83,994	12.74	-	F 公司	24,049	13.92	-
	其他	496,781	88.53	-	其他	575,475	87.26	-	其他	148,748	86.08	-
	進貨淨額	561,131	100		進貨淨額	659,469	100		進貨淨額	172,797	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
 註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

說明：F 公司主要供應試片電極金鹽，由於試片為本公司主要銷售產品，故 F 公司為本公司進貨之主要供應商。

2.最近二年度銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	E 公司	340,847	19.42	-	E 公司	550,945	28.49	-	E 公司	149,003	30.95	-
	其他	1,414,720	80.58	-	其他	1,382,801	71.51	-	其他	332,438	69.05	-
	銷售淨額	1,755,567	100		銷售淨額	1,933,746	100		銷售淨額	481,441	100	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
 註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

說明：E 公司為本公司北非客戶，因該客戶於當地設廠後，鋪貨大幅成長。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年 度		112 年度	113 年度	114.3.31
員 工 人 數	研發人員	177	147	143
	管銷人員	348	219	212
	製造人員	531	754	726
	合 計	1,056	1,120	1,081
平 均 年 歲		36.3	35.8	36.1
平 服 務 年 資		5.8	5.8	6.0
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.7%	0.5%	0.6%
	碩 士	15.0%	13.1%	13.7%
	大 專	48.5%	47.3%	46.4%
	高 中	33.2%	36.3%	36.6%
	高 中 以 下	2.6%	2.8%	2.7%

註：人數統計不包含派遣人員。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

五、勞資關係

(一)、公司各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1.員工福利措施：人才是本公司最珍視的重要資產，我們細心地培育、珍惜與關懷每一位同仁，讓同仁在工作、生活與休閒上都能獲得均衡的發展。本公司也秉持著利潤共享與績效導向的原則來制定薪酬政策，以提供完善的福利制度與措施。

- a.勞工保險及全民健康保險。
- b.年節獎金、績效獎金。
- c.員工入股分紅、員工認股權證。
- d.每年固定辦理員工旅遊及各項文康與節慶活動。
- e.三節禮券、結婚禮金、生育禮金、喪事奠儀與生日禮券。
- f.員工加班誤餐費。

2. 員工進修、訓練：

本公司本著誠信的企業文化，不斷地朝著永續經營的目標與維持市場競爭力而努力。提供完善的教育訓練規劃，循序漸進的專業訓練、完善的國內及海外參訓機制，發展不受限制。讓每位同仁能在適才適所的工作環境中，不斷提昇工作績效、發揮自我潛能，成就華廣人特有的敏銳觀察能力及良好的組織能力，達到企業發展與自我成長雙贏。

- a. 新進人員訓練：新進人員來到公司之後，有專屬指導者指引帶領，除了能讓新進人員熟悉工作環境之外，也加強了對公司的認同與瞭解。而各部門亦有規劃新進人員基礎訓練相關課程，協助新進人員學習工作上相關知識。新進人員皆有專屬「領航員」幫助同仁適應華廣生活、融入華廣文化。
- b. 專業訓練：公司致力於培育具有挑戰性的化學及電子設計人才，鼓勵同仁參加外部專業訓練課程，以加強個人專業知識與技能。而各部門內亦定期舉辦各類專業課程訓練，達到知識分享與提昇工作職能的目標。
- c. 管理訓練：公司對於各階層主管，針對其特性安排了各種管理才能訓練，建立團隊共同願景及經營共識。

3. 退休制度與其實施情形：

公司成立之初，基於保障同仁權益、照顧同仁退休生活、促進勞資關係，已成立「勞工退休金監督委員會」；此外，自 94 年 7 月起，另依勞工退休金條例，為同仁按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶內，以期更能增進同仁退休生活保障。

退休金制度	舊制	新制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	按員工每月薪資總額 2% 提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局)之專戶	依員工投保等級提撥 6% 至勞工保險局個人專戶
提撥金額	勞工退休準備金累積金額 新台幣 2,994 仟元	113 年度提撥新台幣 25,844 仟元

4. 勞資間之協議情形：

- a. 成立職工福利委員會：除增進員工福利外，亦是同仁參與公司員工福利政策制定的重要管道。自成立以來，同仁均願意全心投入，充分發揮其功能，創造同仁及公司雙贏的局面。
- b. 定期公開月會：作為公司各項資訊公開宣導、同仁意見表達及雙向溝通的重要管道。
- c. 意見交流信箱：為同仁申訴與抱怨管道，設有專人管理。鼓勵同仁發表各類建言，作為公司政策持續改善之意見參考。

5.定期進行員工滿意度調查，其實施情形及改善計畫：

本公司針對員工滿意度有分不同類別的調查，並針對調查結果進行分析與因應。如新進同仁依公司規定，到職滿三個月需填寫關懷調查問卷，期望透過調查了解新進職員的適應度與回饋問題，以打造友善職場為目標，並進行改善計畫。

(二)、最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向重視員工福利與權益，並積極維繫勞資關係和諧，尊重員工意見，員工可隨時透過電子郵件、電話、員工意見箱或會議方式反映意見，勞資溝通管道暢行無阻，因此最近年度及截至年報刊印日止並無重大勞資糾紛情事發生。

六、資通安全管理：

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

1. 資訊安全風險管理架構

- (1) 本公司成立跨部門資訊安全委員會由總經理擔任總召集人，副總經理擔任管理代表並兼任資訊安全長及個資保護長。
- (2) 已制定發行資訊安全管理目標及政策、個人資料管理政策，並定期檢討修訂。
- (3) 每年召開管理審查會議檢討資訊安全管理制度及個人資料管理制度執行情形。

2. 資訊安全控管措施

- (1) 定期盤點資訊資產及個人資料清冊，依資訊安全及個人資料風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- (2) 每年辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業，新進人員皆須簽訂資通安全保密協定。
- (3) 委外廠商須簽定保密協議，以確保使用本公司的提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- (4) 重要資訊系統或設備已建置適當的備份、備援或監控機制並定期演練，以維持其可用性。
- (5) 個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
- (6) 要求同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置密碼。
- (7) 制定資訊安全事件的回應及通報標準程序，由資訊安全緊急應變小組負責資訊安全事件處置，以適當對資訊安全事件做即時處理，避免損害擴大。

(8) 建立業務持續運作管理機制，並定期測試演練，維持其適用性。

(9) 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性

3. 資安風險管理與檢討

(1) 本公司已於114年1月通過第三方公正單位ISO/IEC 27001:2022、ISO/IEC

27701:2019年度審查以及ISO/IEC 27017:2015、ISO/IEC 27018:2019之稽核驗證。

(2) 透過ISO/IEC 27001、ISO/IEC 27017導入，強化資訊安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶資訊資產之安全。

(3) 透過ISO/IEC 27701、ISO/IEC 27018導入，了解公司保管之個人資料可能面臨之風險，遵循各國個資保護法規之要求，以保護公司與客戶個人資料之安全。

(4) 將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核；且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。

4. 投入資通安全管理之資源

(1) 認證：通過ISO/IEC 27001資訊安全及ISO/IEC 27701個資保護第三方審查，相關資安、個資保護稽核無缺失。

(2) 基於雲端安全發展趨勢，保障產品資訊安全與客戶資料保護，113年擴大ISO/IEC 27001驗證範圍，並通過ISO/IEC 27017(雲服務資訊安全)、ISO/IEC 27018(雲服務個資保護)等稽核驗證。

(3) 客戶滿意度：全年無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。

(4) 教育訓練：所有新進員工到職前皆完成資訊安全教育訓練課程；辦理6場次員工資安、個資保護教育訓練及考核；年度共計執行二次社交工程釣魚郵件測試。

(5) 資料防洩漏(DLP)：導入資料防洩漏(DLP)機制，機密等級以上檔案系統自動加密，保障公司智慧財產安全。

(6) 每月定期召開資安小組會議，檢討與資訊安全、個資保護以及營業秘密有關議題，年底召開管理審查會議，報告全年度資安管理、個資保護工作之成果與指標評估。

(7) 考量公司資安管理機制及措施應可滿足公司營運，並充分展現對於資安、個資保護合規作為，故公司決議暫無須投保資安險，未來將視內外部整體資安、個資保護發展狀況再行決定是否投保。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
商標授權合約	GE Trademark Licensing, Inc	109.2.1~118.12.31	GE 商標授權	獨家授權
銷售合約	AFDZ01	110.1.1~119.12.31	中東區產品銷售	試片半成品當地製造生產
銷售合約	WEIT01	109.12.7~115.12.31	義大利產品 ODM 合約	獨家機種與未來衍生產品

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,617,238	1,774,198	156,960	9.71%
不動產、廠房及設備	2,472,174	2,586,364	114,190	4.62%
無形資產	643,672	776,081	132,409	20.57%
其他資產	567,491	644,628	77,137	13.59%
資產總額	5,300,575	5,781,271	480,696	9.07%
流動負債	1,609,001	2,310,998	701,997	43.63%
非流動負債	1,698,372	1,581,257	(117,115)	-6.90%
負債總額	3,307,373	3,892,255	584,882	17.68%
股本	608,202	610,388	2,186	0.36%
預收股本	6,550	1,792	(4,758)	-72.64%
資本公積	1,208,821	1,115,593	(93,228)	-7.71%
保留盈餘	146,071	13,060	(133,011)	-91.06%
其他權益	16,388	139,145	122,757	749.07%
非控制權益	7,170	9,038	1,868	26.05%
股東權益總額	1,993,202	1,889,016	(104,186)	-5.23%

增減變動分析說明：(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 千萬元)

- (1) 無形資產增加：公司研發新產品連續性血糖監測系統(CGM)，10 天型已於 108 年達資本化條件，故將相關發展成本資本化，該項資本化之發展支出共計 628,559 仟元。另 15 天型於 113 年達資本化條件，故將相關之發展成本資本化。
- (2) 流動負債增加：係因銀行借款增加，應付費用增加所致。
- (3) 保留盈餘減少：係因本期損益減少。
- (4) 其他權益增加：係因金融資產評價損益增加。

(二)影響重大者應說明未來因應計劃：上述變動對財務、業務並無重大之影響。

二、財務績效

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112年度	113年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	1,755,567	1,933,746	178,179	10.15%
營業成本	1,039,917	1,165,363	125,446	12.06%
營業毛利	715,650	768,383	52,733	7.37%
營業費用	728,989	923,570	194,581	26.69%
營業淨利(損)	(13,339)	(155,187)	(141,848)	1,063.41%
營業外收入及支出	(18,536)	(30,524)	(11,988)	64.67%
稅前淨利(損)	(31,875)	(185,711)	(153,836)	482.62%
減：所得稅利益	(38,406)	(59,712)	(21,306)	55.48%
稅後淨利(損)	6,531	(125,999)	(132,530)	-2,029.25%
增減變動分析說明：(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 千萬元) (1)營業費用增加：係因臨床費用、CGM 推廣費用增加所致。 (2)營業淨損增加：係因營業費用增加所致。 (3)營業外收入及支出增加：係因利息費用增加。 (4)稅前淨損增加：係因營業淨利減少所致。 (5)所得稅利益增加：係因產生所得稅利益所致。 (6)稅後淨損增加：係因稅前淨利減少所致。				

(二)預期銷售數量與其依據：不適用。

(三)對公司未來財務業務之可能影響：

華廣基於公司永續發展，致力於提升公司競爭力及善盡企業社會責任，除在既有的營運基礎上持續推動生產自動化及提升生產技術與品質，輔以細緻化管理的全面推進，透過有效改善製程及營運流程等措施，有效地降低單位成本；經營策略將持續進行創新產品及 IoT 發展，未來華廣將持續加強對新市場、新通路、新客戶的開發，並拓展未來公司營運成長動能，提升未來公司整體營運績效及擴大華廣競爭優勢。

(四)未來因應計畫：針對已投資之事業隨時掌握其業務及財務狀況，以即時提供必要之資源與協助。

三、現金流量分析

(一)現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

年初現金餘額 (112年12月31日)	全年來自營業 活動淨現金流量 (民國113年)	全年因投資及融 資活動淨現金流量 (民國113年)	現金剩餘數額 (民國113年12月31日)	現金不足額 之補救措施	
				投資 計畫	融資 計畫
391,821	19,530	-119,600	321,227	-	-

113年度現金流量變動分析如下：

- (1) 營業活動之現金流入 19,530 千元：主要係因營業活動後產生現金流量增加。
- (2) 投資活動之現金流出 336,900 千元：主要係因預付設備款及無形資產增加所致。
- (3) 融資活動之現金流入 217,300 千元：主要係因借款增加所致。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金不足額之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司轉投資政策：

本公司轉投資政策由相關執行部門遵循內控制度-「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來投資計畫：

- (1) 瑞士子公司為華廣歐洲的接單服務中心，由當地員工協助開拓歐洲相關市場，費用支出主要為人事成本及租金，每年均為正盈餘。
- (2) 美國子公司在北美市場透過零售商、經銷商、連鎖藥局、醫生診所、糖尿病教育家等，持續深耕，儘管受到 CGM 市場衝擊，仍持續創造營收，每年小幅獲利。
- (3) 集團大陸子公司為華廣中國之生產基地、品牌推廣及客戶服務中心。自 109 年下半年開始，集團大陸子公司自通化東寶逐步承接回中國部分地區之獨家經銷權，透過此方式，期能提供客戶更專注及迅速的服務。
- (4) 馬來西亞子公司於107年成立，透過多年的經營，華廣血糖機在當地市場得到了該領域眾多關鍵意見領袖的高度認可，藉由診所、連鎖藥局、個體藥局、經銷商等渠道的推廣，穩定獲利。

本公司針對已投資之事業亦隨時掌握其業務及財務狀況，以即時提供必要之資源與協助。

(三)未來一年投資計畫：

集團大陸子公司，積極偕同經銷商拜訪醫院爭取市場機會並且持續經營電商通路；而馬來西亞子公司將持續致力於發展全方面解決方案，提供住院和門診患者的貼心服務，逐步提高市場滲透率與市佔率。美國子公司則將專注在遠端醫療市場，爭取營收。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

項 目	113 年度	114 年第一季
營業收入淨額	1,933,746	481,441
稅後淨(損)利	(125,999)	(12,688)
利息收支淨額	(62,191)	(16,380)
佔營業收入淨額比率	(3.22%)	(3.40%)
佔稅後淨損比率	49.36%	129.10%

113 年度利息收支淨額佔本公司及子公司營收及稅後淨損之比重約為(3.22%)及 49.36%，114 年第一季利息收支淨額佔本公司及子公司營收及稅後淨損之比重約為(3.40%)及 129.10%，故利率之變動對本公司及子公司營收及獲利有相當重大之影響。

本公司因應利率變動之風險，將持續關注未來市場利率之趨勢並搜集各家銀行利率資訊，適時評估現有借款利率，並持續與銀行建立良好之往來關係，藉由良好的銀行融資債信紀錄，取得相對優惠借款利率。於有融資必要時，視實際資金需求狀況，規畫適當之長短期銀行借款，期能將利率波動及資金成本對本公司營運所造成之風險降至最低。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年第一季
營業收入淨額	1,933,746	481,441
稅後淨(損)利	(125,999)	(12,688)
匯兌損益淨額	7,405	715
佔營業收入淨額比率	0.38%	0.15%
佔稅後淨損比率	(5.88%)	(5.64%)

本公司及子公司營業收入主要係以美元及歐元計價，因此，一旦美元或歐元對台幣貶值將造成本公司及子公司獲利減少。為降低匯率變動對本公司及子公司損益造成影響，本公司財務部門亦隨時蒐集匯率資訊，注意國際匯市各主要貨幣之走勢及變化，以掌握匯率走勢，並與銀行保持良好之互動關係，俾能得到更廣

泛的外匯訊息與較優惠的匯率報價。在策略上亦儘可能做到外幣資產與負債之平衡，以達自然避險之效果，降低匯率波動對本公司損益之影響。

(3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

國內外物價上漲將導致本公司採購成本提高，可能對本公司獲利產生不利之影響。然本公司之供應商不止一家，未來本公司將密切注意通貨膨脹情形，分別與不同供應商議價，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響。

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

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

有關研發情形請詳肆、營運概況說明，本公司113年度之研發費用計322,326仟元，114年度預計之研發費用計508,781仟元(其中CGM國際醫院臨床費用佔總研發費用比重約5成)，而影響未來研發成功之主要因素為研發人員之研發能力及對軟硬體系統技術之掌握，相信以本公司研發團隊長期累積之經驗，必將勝此重任，陸續規劃出具市場競爭力之產品。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

因應國內外機關對各項業務之處理準則陸續發佈修訂，本公司已積極配合辦理，目前對財務業務並無重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司一向重視研發能力之提昇，隨時注意產業之技術發展演變，並著手評估及研發各項產品以符合市場需求，評估短期內科技改變對公司財務業務尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

截至年報刊印日為止，並未發生影響公司企業形象之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨：公司主要進貨項目為血糖儀及血糖測試片之零組件及相關原物料，本公司112年及113年度對F公司之進貨金額為本公司進貨淨額11.47%及12.74%，係因本公司在綜合考量供應商之生產技術、品質良率、產能供應及成本規劃等因素下，選擇與F公司長期配合往來，最近二年度尚不致有進貨集中之情形。

(2)銷貨：合併公司112年及113年對E公司之銷貨金額約佔合併公司銷貨淨額19.42%及28.49%，E公司為本公司北非客戶，因該客戶於當地設廠後，鋪貨大幅成長，本公司產品經銷客戶遍及歐洲、美洲及亞洲地區，尚不致有銷貨集中之情形。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司之營運多由執行單位提出計畫，再經管理階層核准，故已建立完整之運作模式。如有發生經營權改變，對本公司永續經營之影響尚屬有限。

(十二)訴訟或非訟事件：

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

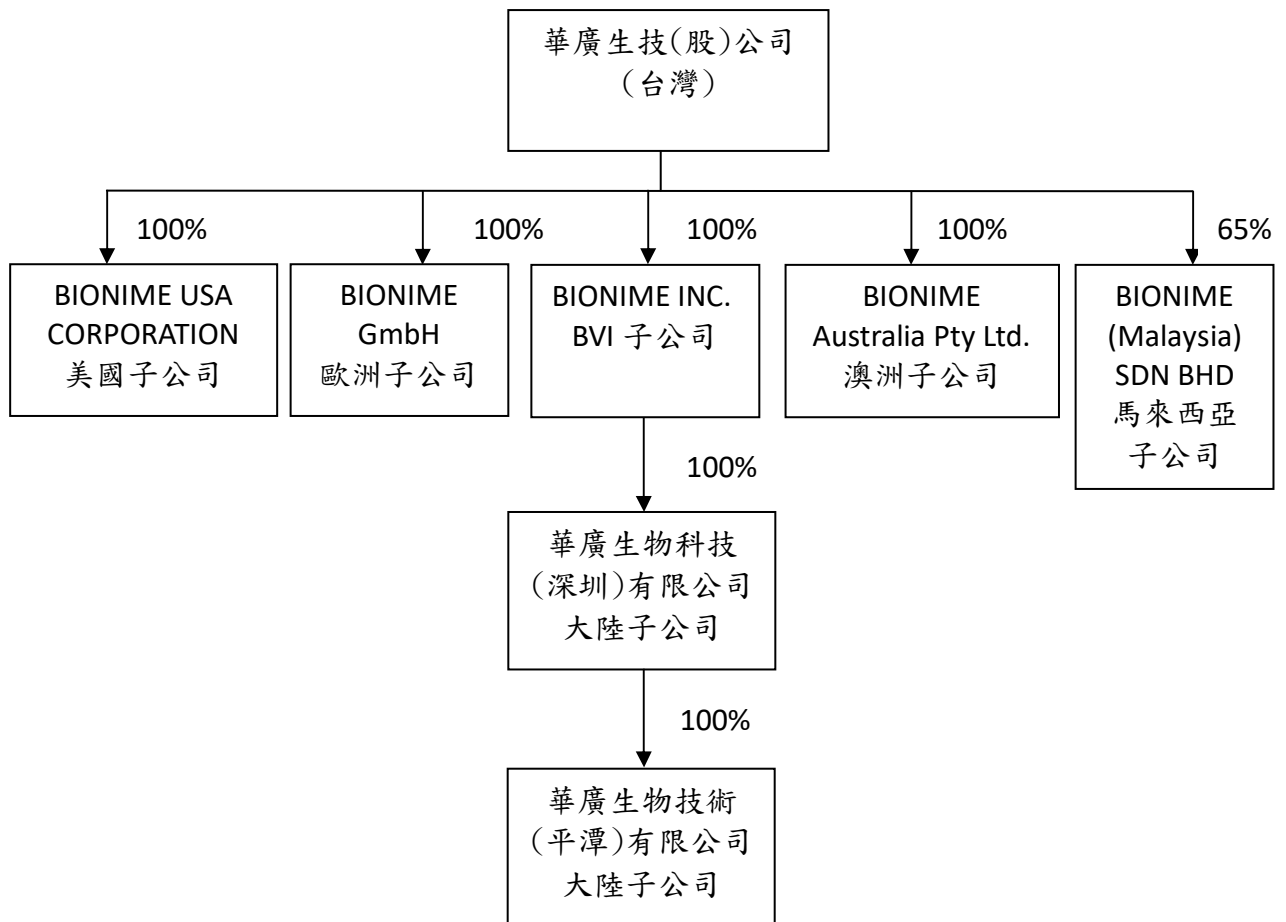
七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖(113.12.31)



2.關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地區	實收資本額	主要營業項目
Bionime Inc.	93.11	OMC Chambers, P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, B. V. I.	USD 3,090仟元	投資公司
華廣生物科技(深圳)有限公司	94.12	深圳市龍華新區龍華街道龍華人民路西側美麗AAA大廈7樓712B	USD 2,300仟元	貿易買賣業
Bionime GmbH	94.04	Tramstrasse 16 9442 Berneck / Switzerland	CHF 300仟元	貿易買賣業
Bionime USA Corp.	97.02	1450 E Spruce Street, Bldg. B Ontario CA 91761-8314	USD 11,150仟元	貿易買賣業
Bionime Australia Pty Ltd	99.02	SHOP 6 , 566 HIGH STREET , PENRITH NSW 2750, Australia	AUD 350仟元	貿易買賣業

華廣生物技術(平潭)有限公司	104.01	中國福建省福州市平潭縣平潭綜合實驗區金井灣片區臺灣創業園	RMB 20,000仟元	製造業
Bionime(Malaysia) SDN BHD	107.04	C-05-11, iTech Tower, Jalan Impact, Cyber 6, 63000 Cyberjaya, Selangor, Malaysia	MYR 1,046仟元	貿易買賣業

3.推定為有控制從屬關係者其相同股東資料：無

4.關係企業所營業務及其相互之關聯

行業別	關係企業名稱	與他關係企業經營業務之關聯
投資業	Bionime Inc.	為華廣(深圳)公司之母公司
買賣業	華廣生物科技(深圳)有限公司	為Bionime Inc.之轉投資公司
買賣業	Bionime GmbH	無
買賣業	Bionime USA Corp.	無
買賣業	Bionime Australia Pty Ltd	無
製造業	華廣生物技術(平潭)有限公司	為華廣(深圳)公司轉投資公司
買賣業	Bionime(Malaysia) SDN BHD	無

5.關係企業董事、監察人及總經理

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
Bionime Inc.	董事長	華廣生技股份有限公司 代表人：黃椿木	3.09	100%
華廣生物科技(深圳)有限公司	法人代表	Bionime Inc. 代表人：黃椿木	-(註1)	100%
Bionime GmbH	董事長	華廣生技股份有限公司 代表人：黃椿木	-(註2)	100%
Bionime USA Corp.	董事長	華廣生技股份有限公司 代表人：黃椿木	1,150	100%
Bionime Australia Pty Ltd	董事長	華廣生技股份有限公司 代表人：黃椿木	-(註3)	100%
	董事	華廣生技股份有限公司 代表人：唐瑋		
		黃慧瑄		
華廣生物技術(平潭)有限公司	法人代表	華廣生物科技(深圳)有限公司 代表人：黃椿木	-(註1)	100%
Bionime(Malaysia) SDN BHD	董事長	華廣生技股份有限公司 代表人：黃椿木	-(註4)	65%

	董事	華廣生技股份有限公司 代表人：唐瑋		
		TING YIHK PUNG		

註1：係於大陸設立之有限公司

註2：係於瑞士設立之有限公司

註3：係於澳洲設立之有限公司

註4：係於馬來西亞設立之有限公司

6.關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)
Bionime Inc.	98,064	130,601	0	130,601	0	-80	10,247	3,316.18
華廣生物科技 (深圳)有限公司	75,371	121,503	8,973	112,530	43,819	-1,281	9,763	不適用 (註1)
Bionime GmbH	7,529	31,774	3,039	28,735	22,298	1,317	1,060	不適用 (註1)
Bionime USA Corp.	343,193	126,779	14,903	111,876	89,646	7,518	6,757	6.06
Bionime Australia Pty Ltd	10,042	260	431	-171	0	-42	-42	不適用 (註1)
華廣生物技術 (平潭)有限公司	89,593	151,770	39,560	112,210	215,406	11,894	10,988	不適用 (註1)
Bionime(Malaysia) SDN BHD	12,066	32,374	6,485	25,889	59,711	2,989	3,486	3.33

註1：此關係企業係有限公司，故無每股盈餘。

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

華廣生技股份有限公司



董事長：黃椿木



