



安克生醫股份有限公司
AmCad BioMed Corporation

股票代碼：4188

114 年度年報



安克呼止偵™

十分鐘睡眠呼吸中止症檢測



安克甲狀偵™

甲狀腺超音波 AI



安克乳安偵™

乳房超音波 AI



刊印日期：中華民國一一五年三月三十一日
查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

一. 本公司發言人：

姓名：李伊俐

職稱：董事長暨總經理

電話：(02)2713-6227

電子郵件信箱：yili@amcad.com.tw

代理發言人：

姓名：甯洪元

職稱：國際展業副總經理

電話：(02)2713-6227

電子郵件信箱：evelyn.ning@amcad.com.tw

二. 總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：臺北市松山區復興北路167號5樓

電話：(02)2713-6227

工廠地址：臺北市內湖區瑞光路188巷58號3樓

網址：<https://www.amcadbiomed.com/zh>

三. 股票過戶機構之名稱、地址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司

地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

電話：(02)2371-1658

網址：<https://www.gfortune.com.tw>

四. 最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：王彥鈞、余倩如

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號9樓

電話：(02)2725-8888

網址：https://www.ey.com/zh_tw

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：不適用。

六. 公司網址：<https://www.amcadbiomed.com/zh>

目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形	21
四、會計師公費資訊	64
五、更換會計師資訊	64
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	65
七、董事、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	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊	67
九、公司、公司之董事、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	67
參、募資情形	68
一、資本及股份	68
二、公司債辦理情形	70
三、特別股辦理情形	70
四、海外存託憑證辦理情形	70
五、員工認股權憑證辦理情形	71
六、限制員工權利新股辦理情形	73
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	73
八、資金運用計畫及執行情形	74
肆、營運概況	91
一、業務內容	91
二、市場及產銷概況	96
三、從業員工資料	100
四、環保支出資訊	100
五、勞資關係	100
六、資通安全管理	103
七、重要契約	105
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	106
一、財務狀況分析	106
二、財務績效	107
三、現金流量	107
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	108
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	108
六、風險事項分析與評估	108
七、其他重要事項	110

陸、特別記載事項	111
一、關係企業相關資料	111
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	111
三、其他必要補充說明事項	111
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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	111

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

114 年人工智慧 (AI) 技術於醫療影像診斷領域之應用持續成長。本公司旗下產品安克呼止偵[®]於國內市場維持穩定成長，陸續取得嘉義市及新竹縣衛生局核准之自費醫令碼，並成功導入亞東醫院、中國醫藥大學附設醫院 (新竹分院) 等多家醫療機構，進一步擴大臨床應用範圍與市場滲透率。另一方面，公司與美國太平洋大學牙醫學院及 Stanford University 簽署合作研究計畫，積極開拓產品於牙科領域之應用；同時，完成與土耳其代理商之簽約及出貨，成功切入中東地區重要市場。

在甲狀腺診斷產品方面，安克甲狀偵[®]於 114 年成功推進約旦市場，成為首位採用「掌上型超音波結合 AmCAD-UT LIVE 功能」之海外客戶；此外，安克甲狀偵[®]於國內已獲逾 30 家醫療院所採用，並同步申請健保暫時性支付專案，期望於 115 年納入以大幅增加滲透使用率。

展望未來，本公司作為國內 AI 創新醫材之指標性企業，憑藉領先的人工智慧技術與完整的專利布局，將持續優化 AI 診斷能力，推動 AmCAD-UT[®] (安克甲狀偵)、AmCAD-UO[®] (安克呼止偵)、AmCAD-UB[®] (安克乳安偵) 等產品於多元醫療領域之臨床應用。同時深化全球市場合作，善用既有 AI 掃描與即時影像分析技術，結合掌上型超音波設備，促進產品普及與臨床導入，加速國際市場准入與成長動能。

謹向各位股東報告 114 年度營業結果、115 年度營業計畫概要等如下：

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

1. 安克甲狀偵[®]AmCAD-UT[®]

- (1)申請健保暫時性支付案；預計於 115 年納入暫時性支付，進一步提升市場滲透率，並造福民眾健康。
- (2)拓展平台生態系，與德國平台廠商 NDA 簽署完成。
- (3)成功推進約旦市場，成為首位採用「掌上型超音波結合 AmCAD-UT LIVE 功能」之海外客戶。
- (4)依據安克甲狀偵臨床回饋，完成介面優化。

2. 安克呼止偵[®]AmCAD-UO[®]

- (1)與美國太平洋大學牙醫學院及 Stanford 合作，拓展產品於牙科市場的應用，並持續進行上市後臨床研究。
- (2)瑞士臨床研究成果順利登載於國際權威期刊 OTO-HNS，進一步提升產品國際學術聲量。
- (3)World Sleep 展會以「專屬論壇」形式舉行，邀請四位國際專家醫生發表臨床合作研究成果，並對安克呼止偵之臨床技術與價值給予肯定。
- (4)完成土耳其出貨，成功打入中東區重要市場。
- (5)成功進駐亞東醫院、中國醫藥大學附設醫院(新竹分院)等多家醫療機構。
- (6)持續進行與台大醫院、長庚醫院、慈濟醫院等的臨床合作，增進產品使用價值。

(二)預算執行情形

依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理原則」，本公司 114 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度		114 年	113 年	增(減)%
財務 收支	營業收入淨額	30,437	53,105	(43)
	營業毛利	10,023	32,934	(70)
	營業淨損	(87,955)	(64,664)	-
	營業外收支淨額	16,552	11,788	40
	稅後淨損	(71,388)	(52,876)	-
獲利 能力	資產報酬率(%)	(10.83)	(8.73)	-
	股東權益報酬率(%)	(11.29)	(9.26)	-
	純損率(%)	(234.54)	(99.57)	-
	每股純損元	(0.88)	(0.88)	-

(四)研究發展狀況

1. 研究發展支出

項目 \ 年度	114 年度	113 年度
營業收入(A)	30,437	53,105
研發經費(B)	47,111	43,783
員工總人數(C)	58	63
研發總人數(D)	19	19
研發經費比例 B/A	155%	83%
研發人力佔總人力比例 D/C	33%	30%

2. 研究發展成果

研發成果
1. 安克甲狀腺 [®] AmCAD-UT － 優化AI深度學習模型，偵測準確性再提升。 － 完成新UI/UX Android版程式整合。 － 完成掌超整合開發。 － 完成與德國平台廠商AI平台整合開發。
2. 安克呼止偵 [®] AmCAD-UO － 優化深度學習與診斷模型。 － 瑞士OTO-HNS權威期刊論文正式發表。 － 美國史丹佛睡眠中心及太平洋大學，持續執行臨床試驗。 － 台大牙科、長庚醫院及小兒臨床研究，持續收案與分析。

研發成果
3. 聲波散射組織成像平臺 AmCAD-US - 加速自動分析流程。
4. 安克乳安偵® AmCAD-UB - 優化AI深度學習模型，提升即時掃描的準確率與運算速度。 - UB+UT Live版本掃描與報告系統功能完善。 - UB特徵演算法開發完成。 - 提供診所試用並整合診所現有系統。
法規及專利： - “預測睡眠呼中止症風險之方法” 台灣專利審查核准。 - 取得UT TFDA AI/DL版本證書。 - “預測睡眠呼中止症風險之方法” 美國專利審查核准、領證。 - 取得通過稽核後更新之 ISO 13485 證書。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

計畫項目	計畫執行目標
安克甲狀偵® AmCAD-UT®	1. 完成 UT Android+windows 版之 FDA/TFDA 法規申請送件。 2. 開發 Android/IOS 行動端版本，強化於 POCUS 與行動醫療場景之應用能力。 3. 擴大合作：通過與醫院/健檢中心、國內外超音波設備製造商、醫療影像儲傳系統/平台供應商、代理商等建立合作夥伴關係，擴大市場覆蓋率並提升產品穿透率。
安克呼止偵® AmCAD-UO®	1. 開發第二代雷射定位超音波掃描工具，透過優化機構設計以擴大適用體型族群，強化掃描對準與自動化能力，並提升整體系統之耐用性與標準化程度。 2. 導入 AmCAD-US 聲波散射組織量化技術，以提升軟體的分析功能及臨床應用。 3. 完成進階版法規 pre-submission 及法規申請。 4. 與史丹福睡眠中心、台大醫院等知名醫學中心的合作基礎上，尋求更多國內外臨床合作對象(耳鼻喉科、牙科領域)，以深化擴大臨床應用。 5. 完成瑞士保險碼申請送件，作為後續歐洲市場導入與給付機制建立之基礎。 6. 結合健檢中心與治療相關產業合作，發展標準化應用場景，並拓展國際臨床合作與市場導入機會。
聲波散射組織成像平台 AmCAD-US	1. 軟體功能升級及運算加速。 2. 與安克呼止偵進行整合。
安克乳安偵® AmCAD-UB	1. 開發新 UI/UX 優化使用者體驗 Android 版。 2. 開發跨平台 Windows 新 UI/UX 優化使用者體驗版。 3. 持續加速及優化腫瘤分割及 BIRADS 診斷深度學習模型。 4. 啟動法規申請之臨床收案。 5. 準備 FDA 法規申請送件文件。
醫學會及醫療展	1. 透過國際醫學會與展會，推動平台化解決方案之市場曝光與合作機會。

計畫項目	計畫執行目標
	2. 參與 WHX、HIMSS、AOCE 等重點展會/學會展覽，強化通路與策略夥伴連結。
法規	1. CE MDR 認證，維持歐盟上市資格。 2. AmCAD-UT Android 版本申請美國 FDA 及台灣 TFDA 查驗登記許可。 3. AmCAD-UO 申請美國 FDA 新增功能規格認證。 4. 維護台灣 QMS 認證，建立並控管產品法規更新符合制度，成功落實與維護。

(二)預期銷售數量及其依據

115 年本公司將聚焦擴大臨床應用、產品平台化導入及加速國際市場布局，以推動銷售成長。安克甲狀偵®預計納入健保暫時性支付，可大幅提升醫療院所採用意願，並同步推進歐美技術授權合作，拓展國際市場。安克呼止偵®則在穩健拓展國內自費市場的同時，延伸至牙科、減重等跨科別應用，並開拓歐洲與中東市場。公司將持續以創新、實證與法規推進為核心，穩健推進市場銷售，促進營收。

(三)重要之產銷政策

1. 生產政策

本公司於 112 年底新設內湖廠區，進行 QMS 認證申請，並持續維護 ISO13485:2016 認證。在生產相關產品時，均遵照 QMS 及 ISO13485:2016 流程進行，確保產品製程及品質符合 QMS、ISO13485:2016 及申請銷售許可之要求。因應多元化的產品線，也採取委外合格醫療器材工廠負責部分產品品保、生產、包裝及運送等作業。

2. 銷售政策

(1)「安克甲狀偵®」(AmCAD-UT®)

國內市場銷售，運用過去推廣經驗讓醫師認同甲狀偵在診斷上準確迅速之價值，進而拓展各大醫院及健診通路，而針對既有客戶導入訂閱模式以促進使用黏著度。國際展業持續洽談技術授權企業影像平台廠商/超音波設備廠商。

(2)「安克呼止偵®」(AmCAD-UO®)

國內業務至各大醫院進行產品說明及舉辦醫學研討會，分享既有客戶的成功經驗以加強導入意願，也透過呼吸器治療廠商、健診中心合作推動團體健檢增加產品知名度。展業團隊積極參與國際展會與各國具有市場通路的經銷商洽談代理授權。

三、未來公司發展策略

在全球邁向精準健康與智慧醫療的趨勢下，台灣政府積極推動相關政策，以「2030 全齡健康」為願景，帶動醫療大數據與人工智慧於臨床應用之發展，為智慧醫療產業創造成長契機。本公司長期深耕 AI 醫療影像與臨床整合，發展方向與國家政策高度契合。

115 年度將聚焦健保推進、法規取證、國際合作及臨床實證應用四大策略，持續拓展市場並強化技術落地與全球布局。

產品方面，安克甲狀腺[®]預計納入健保給付，透過 AI 輔助診斷提升效率與一致性，促進醫療資源有效運用；並拓展至乳房等應用領域，積極洽談國際合作以推動軟硬體整合。安克呼止偵[®]則持續擴大自費應用範圍，延伸至牙科與體重管理等多元場域。

法規與品質方面，產品已取得 FDA、CE 及 TFDA 認證，並通過歐盟 MDR，確保符合國際標準，支撐全球市場拓展

在技術與產品體驗上，公司持續優化 UX/UI 設計，強化臨床流程整合，並推動國際 AI 平台合作及 AI 影像技術結合手持式超音波設備之開發與應用(POCUS)，以滿足基層與遠距醫療需求。

展望未來，本公司將持續以法規推進、臨床實證、技術創新與國際合作為核心，穩健提升產品競爭力與全球市場布局，掌握智慧醫療產業成長機會。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響：

隨著 AI 技術於醫療影像領域持續發展，市場競爭已由單一演算法能力，轉向「平台整合能力」與「臨床工作流程導入」之競爭。醫療機構在導入 AI 時，逐步由單點工具評估，轉為優先考量是否可整合於企業影像平台（Enterprise AI Platform），並能嵌入既有 PACS、RIS 及 EHR 系統，以提升整體營運效率與臨床應用價值。

在競爭態勢方面，國際大型醫材廠商持續將 AI 功能整合於影像設備中，強化設備端之即時應用能力；同時，企業影像平台業者積極建立 AI 應用生態系，透過集中管理與標準化部署模式，加速醫院導入多項 AI 解決方案。此外，專注特定疾病應用之 AI 公司亦持續發展，市場競爭由產品功能延伸至整體解決方案與通路整合能力。

相較之下，本公司產品除具備影像分析與輔助判讀功能外，亦積極推動產品平台化與系統整合能力，提升於臨床工作流程中的實際應用價值。同時，透過既有法規基礎與臨床驗證經驗，持續強化產品於不同市場之導入條件，建立差異化競爭基礎。

惟在市場發展過程中，仍面臨法規審查趨嚴、各國臨床實證要求差異、醫療機構導入流程複雜及商業模式尚待成熟等挑戰，須持續投入資源進行法規合規、在地臨床合作及市場教育，以提升產品導入效率與市場接受度。

此外，隨著手持超音波（POCUS）及行動醫療應用成長，AI 解決方案亦朝向行動化與即時輔助方向發展。本公司將持續推動產品於行動裝置及多元臨床場景之應用，以拓展市場覆蓋範圍並強化產品競爭力。

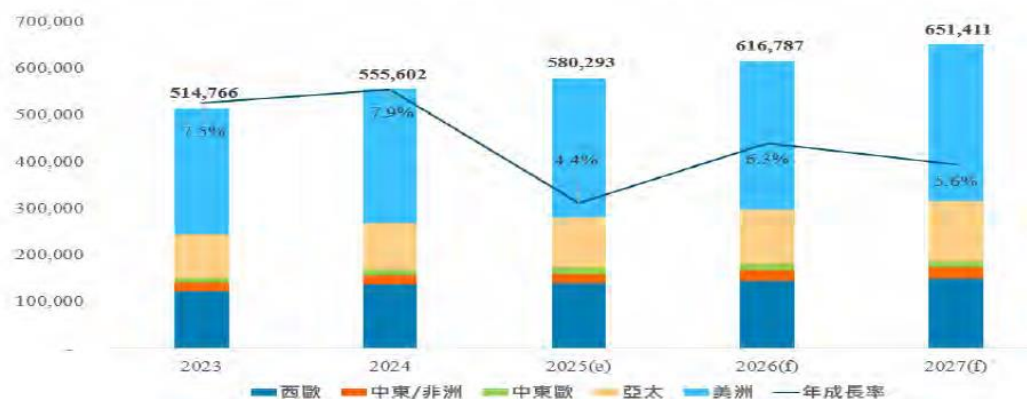
(二)法規環境之影響：

由於各國法規審核愈趨嚴苛，為了符合新法規定，尚須導入相關標準確保產品研發、製造能合乎規範，這些無疑將增加醫材廠商的產品開發及法規成本。本公司將持續創新產品技術、取得法規認證，善用當地代理商資源，延伸符合各國法規，從而順利取得銷售許可。

(三)總體經營環境之影響：

114 年全球經濟仍受到地緣政治風險、通膨壓力及供應鏈重組等因素影響，整體產業復甦動能仍具不確定性。然而，隨著疫情影響逐步消退，醫療需求逐漸回歸常態，加上醫療器材產業具備剛性需求特性，整體市場仍維持穩定成長態勢。

單位：百萬美元



註：e 為預估值；f 為預測值。

圖 2-4 全球醫療器材市場規模分布

資料來源：BMi Research，2025 年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025 年 5 月。

依據經濟部工業局最新一版生技產業白皮書，113 年全球醫療器材市場規模約為 5,556 億美元，預估 116 年可成長至 6,514 億美元，113~116 年之 CAGR 5.4%。

根據 BMi Research 醫療器材產品次領域分類，醫材產品可區分為醫用耗材產品(Consumables)、診斷影像產品(Diagnostic imaging)、牙科產品(Dental products)、骨科與植入物產品(Orthopaedic and Prosthetic)、輔助器具(Patient aids) 及其他類醫材產品(Others)等六大項。其中診斷影像產品佔比最高，占比達 23.1%。

另一方面，AI 與數位技術在醫療流程中的應用持續擴大，促進診斷輔助、遠距照護及基層醫療場景快速成長，推動醫療設備朝智慧化、即時化及可攜化方向演進，為醫療服務體系帶來技術升級動能，並強化診療效率與服務品質。

面對快速變動的總體環境與技術轉型契機，本公司將持續關注政策脈動與臨床需求，聚焦產品應用深化與場域拓展，穩健推進智慧醫療市場布局，強化於國際醫療產業鏈中的長期價值與角色定位。

感謝各位股東對公司的支持，同仁們將持續努力，創造價值回饋所有股東。謹祝各位身體健康，事事如意！

董事長暨總經理：李伊俐



貳、公司治理報告

安克生醫股份有限公司

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：

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(統)任 日 期	任 期	初次選任 日 期	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（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註	
							股數	持 股 比 率	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 (註)	中 華 民 國	李伊俐	女 41~50 歲	112.5.18	三年	100.05.06	369,872	0.69%	582,327	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	美國羅格斯大學企管碩士 台灣大學財務金融學士 懷特生技新藥(股)公司董事 安克生醫(股)公司董事 台灣生物產業發展協會監事 105 年生醫產業十大女掌門人 英商渣打國際商業銀行環球企業部資深副總經理 法國東方匯理銀行副總裁 美商花旗銀行經理	安克生醫(股)公司董事長暨總經理 懷特生技新藥(股)公司董事長 美吾華(股)公司副董事長 聲博科技(股)公司董事長 美吾製化粧品(上海)有限公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 信義房屋(股)公司獨立董事	董事	李成家	父女	無
																	副董事長	李伊伶	姐妹	無
副董事長	中 華 民 國	懷特生技新藥(股)公司 代表人：李伊俐	女 41~50 歲	112.5.18 112.5.18	三年	100.05.06	18,937,948	35.58%	22,155,049	34.98%	0	0.00%	0	0.00%	美國卡內基美隆大學商學碩士 台灣大學會計學士 中華民國十大傑出女青年(2026) 2025 臺灣生醫女掌門人 美商嬌生公司楊森大藥廠(Johnson & Johnson)資深行銷業務經理 勸業眾信聯合會計師事務所(Deloitte)風險控管顧問/財務審計	安克生醫(股)公司副董事長 懷特生技新藥(股)公司副董事長暨總經理 美吾華(股)公司執行董事 聲博科技(股)公司副董事長 美吾製化粧品(上海)有限公司監察人 台灣生物產業發展協會監事	董事	李成家	父女	無
																	董事長兼總經理	李伊俐	姐妹	無
董事	中 華 民 國	懷特生技新藥(股)公司 代表人：李成家	男 71~80 歲	112.5.18 112.5.18	三年	100.05.06	18,937,948	35.58%	22,155,049	34.98%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北科技大學名譽博士 政治大學企業管理研究所企業家班第一屆 高雄醫學院藥學系藥學士 懷特生技新藥(股)公司創辦人暨董事長 安克生醫(股)公司創辦人暨董事長 聲博科技(股)公司董事長 總統府國策顧問 中央銀行理事 國民大會代表 財團法人海峽交流基金會董事 中華民國工業協進會創會理事長 台灣省工業管理理事長	安克生醫(股)公司董事 美吾華(股)公司董事長 懷特生技新藥(股)公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事長	董事長兼總經理	李伊俐	父女	無
																	副董事長	李伊伶	父女	無
董事	中 華 民 國	張金堅	男 71~80 歲	112.5.18	三年	103.06.27	2,902,000	5.45%	2,902,000	4.58%	0	0.00%	0	0.00%	Memorial Sloan-Kettering Cancer Center, N.Y. (U.S.A.)研究員 台灣大學醫學院臨床醫學研究所博士 台大醫院外科部主任 衛生署桃園醫院院長 台中澄清醫院院長	安克生醫(股)公司董事 杏國新藥(股)公司董事 億康生物科技(股)公司監察人 探網科技(股)公司董事 台大醫學院外科名譽教授及兼任主治醫師 財團法人乳癌防治基金會董事長	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(統)任日期	任期	初次選任日期	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（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 比 率	股 數	持 比 率		股 數	持 比 率			股 數	持 比 率	職稱	
														宏和精密紡織(股)公司獨立董事					
董事	中華民國	美吾華(股)公司 代表人：許金川	男 71~80歲	112.5.18 112.5.18	三年	103.06.27	3,473,783	6.53%	3,994,996	6.31%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學醫學院臨床醫學研究所博士 台大醫學院內科教授 台大醫學院內科肝膽胃腸科主任 美國國家衛生研究院癌症中心客座研究員	安克生醫(股)公司董事 台灣大學醫學院名譽教授 台灣大學醫學院名譽教授 財團法人肝病防治學術基金會董事長 財團法人全民健康基金會董事長 醫藥財團法人好心肝基金會董事長 祥碩科技(股)公司董事	無	無	無
董事	中華民國	禮特生技新藥(股)公司 代表人：陳偉德	男 71~80歲	112.5.18 112.5.18	三年	108.05.24	18,937,948	35.58%	22,155,049	34.98%	0	0.00%	0	0.00%	美國哥倫比亞大學人類營養研究所理學碩士 中國醫藥大學副校長(代理校長) 中國醫藥大學北港附設醫院院長 中國醫藥學院傑出校友	安克生醫(股)公司董事 中國醫藥大學顧問、醫學院醫學系講座教授 中國醫藥大學北港附設醫院及兒童醫院顧問	無	無	無
董事	中華民國	仁裕有限公司 代表人：邱淑堤	女 61~70歲	112.5.18 112.5.18	三年	109.05.22	46,000	0.09%	46,000	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學流行病學博士 衛生福利部國民健康署署長 台北市政府衛生局局長 宜蘭縣衛生局局長 國立陽明大學醫學院兼任副教授 健康促進醫院國際網絡監理會主席/副主席 國際健康促進評理理事會共同主席 國際健康促進暨教育聯盟全球副理事長（培訓事務、夥伴關係） 中華民國歷屆十大傑出女青年協會理事長 第二十三屆世界健康促進研討會全球學術委員會委員 國際環境友善健康照護委員會主席 衛生福利部桃園醫院顧問醫師 台北榮民總醫院家庭醫學科住院醫師	安克生醫(股)公司董事 財團法人健康永續教育基金會董事長 振興醫藥財團法人振興醫院顧問 國際健康促進暨教育聯盟全球執委 國際高齡友善健康照護委員會主席 全球健康促進期刊編輯委員會副主編 國立陽明交通大學醫學院兼任教授	無	無	無
董事	中華民國	美吾華(股)公司 代表人：王在斌	男 71~80歲	112.5.18 112.5.18	三年	112.5.18	3,473,783	6.53%	3,994,996	6.31%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學藥學系學士 美吾華(股)公司董事 美吾華(股)公司醫藥事業部總經理 財團法人中華藥業基金會董事長 台大藥學系校友會理事長	安克生醫(股)公司董事 財團法人中華藥業基金會榮譽董事長 台北市藥師公會顧問 中華民國藥師公會全聯會諮詢顧問 健德股份有限公司監察人	無	無	無
董事	中華民國	仁裕有限公司 代表人：曾天賜	男 61~70歲	112.5.18 112.5.18	三年	100.05.06	46,000	0.09%	46,000	0.07%	25,150	0.00%	0	0.00%	政治大學外交暨國際法研究所碩士 中華民國對外貿易發展協會副董事長 總統府秘書 總統府機要室主任 中華民國外交部領事人員特考及格 世新大學講師	安克生醫(股)公司董事 台灣東洋藥品工業(股)公司顧問 賜恆豐生技有限公司負責人 黑木投資(股)公司副董事長兼總經理 威高寶齡生技控股有限公司(香港)董事 新陽貿易(股)公司董事長 榮港國際(香港)公司董事 華上生技醫藥(股)公司董事	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	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（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	張清添	男 71~80歲	112.5.18	三年	106.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	長庚大學企業管理研究所碩士 台灣關係企業總管理處總經理室特別助理兼台灣朔環佑科技(股)公司總經理 台灣關係企業總管理處總經理室協理兼任華亞圖世信管理顧問公司總經理 世信生物科技(股)公司監察人	安克生醫(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	黃文鴻	男 71~80歲	112.5.18	三年	109.05.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國明尼蘇達大學哲學博士(主修社會與管理學) 國立陽明大學衛生福利研究所副教授、教授 行政院衛生署藥物食品檢驗局局長 行政院衛生署藥政處處長 行政院衛生署藥政處副處長	安克生醫(股)公司獨立董事 太景醫藥研發控股(股)公司獨立董事 雅祥生醫(股)公司獨立董事 友霖生技醫藥(股)公司法人董事代表人 寶齡富錦生技(股)公司董事 Bowlin Holding Co., Ltd. Seychelles 董事 Bowlin Holding Co., Ltd. Cayman 董事 正峰化學製藥(股)公司董事 上騰生技顧問有限公司高級顧問 台新藥(股)公司法人董事代表人 新眼耀生技(股)公司法人董事代表人	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李學禹	男 61~70歲	112.5.18	三年	112.5.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國醫藥大學醫學系學士 林口長庚紀念醫院國際醫療副主席 林口長庚紀念醫院國際交流中心主任 林口長庚紀念醫院耳鼻喉部部主任 台灣耳鼻喉科醫學會常務理事 臺灣睡眠醫學管理理事長 台灣音聲醫學研究會理事長	安克生醫(股)公司獨立董事 林口長庚紀念醫院教授級主治醫師 長庚大學醫學系教授	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林慧宜	女 51~60歲	112.5.18	三年	112.5.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北醫學大學藥學所碩士 Novartis 台灣諾華(股)公司資深部長 財團法人中華民國心臟基金會董事 財團法人台灣醫藥股份有限公司監察人 鼎正生物科技(股)公司監察人	安克生醫(股)公司獨立董事 財團法人北農文教基金會常務董事暨執行長 樹榮(股)公司監察人 鼎正生物科技(股)公司副董事長	無	無	無	無

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與總經理為同一人，係因集團近年啟動二代接班，李成家董事長於109年11月5日辭任董事長職務，積極朝AI人工智慧發展，已有多項產品經各國認證並為世界獨有；此外李伊俐董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況暨計畫方針以落實公司治理，本公司112年股東常會已選任4席獨立董事，以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

1. 現任張清添獨立董事具財務會計之專精，可為公司發揮監督之職能；另黃文鴻、李學禹、林慧宜獨立董事為醫藥生技產業之先進，可為公司之經營帶來莫大效益。
2. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人，並為各專業領域之專家學者。

本屆獨立董事候選人張清添先生擔任本公司獨立董事已逾三屆，繼續提名係因考量其本身具有財務、會計及商業等公司所需之專業，可發揮其專長。

1.法人股東之主要股東

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東（註）
懷特生技新藥(股)公司	美吾華(股)公司(19%)、允成投資(股)公司(0.90%)、陳清堂(0.60%)、鄭安航(0.55%)、吳玉坤(0.53%)、張德榮(0.52%)、呂學昌(0.50%)、吳昭雄(0.50%)、財團法人國防教育研究基金會(0.48%)、吳麗華(0.47%)
美吾華(股)公司	誠意投資(股)公司(17.75%)、懷特生技新藥(股)公司(12.59%)、力領投資(股)公司(11.25%)、陳文華(2.71%)、誠心投資(股)公司(2.36%)、李成家(2.03%)、李伊俐(1.05%)、逸新國際(股)公司(0.84%)、林廷機(0.81%)、展茂興業(股)公司(0.75%)
仁裕有限公司	吳佩玲(100.00%)

註：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。

2.主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)

法人名稱	法人之主要股東（註）
美吾華(股)公司	誠意投資(股)公司(17.75%)、懷特生技新藥(股)公司(12.59%)、力領投資(股)公司(11.25%)、陳文華(2.71%)、誠心投資(股)公司(2.36%)、李成家(2.03%)、李伊俐(1.05%)、逸新國際(股)公司(0.84%)、林廷機(0.81%)、展茂興業(股)公司(0.75%)
允成投資(股)公司	國際中橡投資控股(股)公司(94.68%)、中成開發投資(股)公司(0.33%)
財團法人國防教育研究基金會	係財團法人無股東
誠意投資(股)公司	李成家(33.42%)、李伊俐(43.25%)、蔡玉雲(14.28%)、李伊伶(9.04%)
懷特生技新藥(股)公司	美吾華(股)公司(19%)、允成投資(股)公司(0.90%)、陳清堂(0.60%)、鄭安航(0.55%)、吳玉坤(0.53%)、張德榮(0.52%)、呂學昌(0.50%)、吳昭雄(0.50%)、財團法人國防教育研究基金會(0.48%)、吳麗華(0.47%)
力領投資(股)公司	李成家(41.41%)、蔡玉雲(37.43%)、李伊伶(21.82%)、李伊俐(0.34%)
誠心投資(股)公司	李伊伶(81.03%)、蔡玉雲(11.73%)
逸新國際(股)公司	李育家(35%)、李涌瑞(7.5%)、李殷瑞(7.5%)、李碧珍(50%)

法人名稱	法人之主要股東（註）
展茂興業(股)公司	陳銘忠(15%)、蔡展億(23.5%)、蔡玉薇(12.5%)、蔡玉明(12.5%)

註：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。

3.董事資料：

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事長 李伊俐	1. 安克生醫(股)公司董事長暨總經理。 2. 懷特生技新藥(股)公司董事長。 3. 美吾華(股)公司副董事長。 4. 信義房屋(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員。 5. 英商渣打國際商業銀行環球企業部資深副總經理。 6. 法國東方匯理銀行副總裁。 7. 生技醫療產業市場、財務金融及資本市場經驗超過 20 年。	未有公司法 第 30 條各 款情事。	1
副董事長 李伊伶	1. 懷特生技新藥(股)公司副董事長暨總經理。 2. 美吾華(股)公司執行董事。 3. 美商嬌生公司楊森大藥廠(Johnson & Johnson)資深行銷業務經理。 4. 勤業眾信聯合會計師事務所(Deloitte)風險控管顧問/財務審計。 5. 生技醫療產業市場、會計師事務所風險控管及財務審計經驗超過 15 年。		0
董事 李成家	1. 美吾華(股)公司創辦人暨董事長。 2. 懷特生技新藥及安克生醫(股)公司董事、創辦人暨前董事長。 3. 總統府國策顧問。 4. 中央銀行理事。 5. 財團法人海峽交流基金會董事。 6. 台灣省工業會理事長及中華民國全國中小企業總會理事長。 7. 上市櫃公司及相關工商產業之社團法人領導、政府相關機構、生技醫療產業市場經驗超過 45 年。		0
董事 張金堅	1. 財團法人乳癌防治基金會董事長。 2. 杏國新藥及探網科技(股)公司董事。 3. 億康生物科技(股)公司監察人。 4. 宏和精密紡織(股)公司獨立董事。 5. 曾任台大醫院外科部主任、衛生署桃園醫院及台中澄清醫院院長。 6. 醫療院所院長、大學教授、生技醫療產業管理經驗超過 45 年。		1
董事 許金川	1. 財團法人肝病防治學術基金會、財團法人全民健康基金會及醫療財團法人好心肝基金會董事長。 2. 祥碩科技(股)公司董事。 3. 曾任台大醫學院內科教授及內科肝膽胃腸科主任。 4. 權威醫師、大學教授、生技醫療產業管理經驗超過 45 年。		0
董事 陳偉德	1. 中國醫藥大學顧問、醫學院醫學系講座教授。 2. 曾任中國醫藥大學副校長(代理校長)、中國醫藥大學北港附設醫院院長。 3. 權威醫師、大學教授、生技醫療產業管理經驗超過 45 年。		0

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事 邱淑妮	1. 財團法人健康永續教育基金會董事長。 2. 國際健康促進暨教育聯盟全球執委。 3. 國際高齡友善健康照護委員會主席。 4. 國立陽明交通大學醫學院兼任教授。 5. 曾任衛生福利部國民健康署署長、台北市政府衛生局及宜蘭縣衛生局局長。 6. 政府衛生機關主管、醫療院所醫師、大學教授、生技醫療產業經驗超過 30 年。		0
董事 王在斌	1. 財團法人中華景康藥學基金會榮譽董事長。 2. 台北市藥師公會顧問。 3. 中華民國藥師公會全聯會諮詢顧問。 4. 曾任美吾華(股)公司董事暨醫藥事業部總經理。 5. 生技醫療產業及經營管理經驗超過 40 年。		0
董事 曾天賜	1. 賜恆豐生技有限公司負責人。 2. 新陽貿易(股)公司董事長。 3. 曾任中華民國對外貿易發展協會副董事長、總統府秘書。 4. 政府相關機構、大學講師、生技醫療產業經驗超過 40 年。		0
獨立董事 張清添	1. 曾任台塑關係企業總管理處總經理室特別助理兼台朔環保科技公司總經理、世信生物科技(股)公司監察人。 2. 生技醫療產業市場、上市公司管理、財務會計相關職務之經理人及經營管理經驗超過 40 年。	1. 未有公司法第 30 條各款情事。 2. 註 2。	0
獨立董事 黃文鴻	1. 太景醫藥研發控股及雅祥生醫(股)公司獨立董事。 2. 友霖生技醫藥、寶齡富錦生技、正峰化學製藥、台新藥及新眼耀生技(股)公司董事。 3. 曾任行政院衛生署藥物食品檢驗局局長、行政院衛生署藥政處處長、國立陽明大學衛生福利研究所教授。 4. 政府衛生機關主管、大學教授、生技醫療產業、藥學及藥事經營管理經驗超過 45 年。		2
獨立董事 李學禹	1. 林口長庚紀念醫院教授級主治醫師。 2. 長庚大學醫學系教授。 3. 曾任林口長庚紀念醫院國際醫療副主席、林口長庚紀念醫院國際交流中心主任、台灣耳鼻喉科醫學會常務理事、臺灣睡眠醫學會理事長、台灣音聲醫學研究會理事長。 4. 權威醫師、大學教授、生技醫療產業經驗超過 40 年。		0
獨立董事 林瑟宜	1. 財團法人北藥文教基金會常務董事暨執行長。 2. 嘉正生物科技(股)公司副董事長。 3. 曾任財團法人中華民國心臟基金會董事、Novartis 台灣諾華(股)公司資深部長。 4. 生技醫療產業、藥學及藥事經營管理經驗超過 30 年。		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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。

符合獨立性情形 姓名及職稱	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
張清添獨立董事	否	0股, 0%	否	0元
黃文鴻獨立董事	否	0股, 0%	否	0元
李學禹獨立董事	否	0股, 0%	否	0元
林瑟宜獨立董事	否	0股, 0%	否	0元

(2)董事會多元化及獨立性：

A.董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，規定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬定基本條件與專業知識技能之多元化方針。本公司在任命董事時，不僅考量其本身的專業背景，多元化也是重要因素之一。依據本公司「公司治理實務守則」第20條第3項，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 1.營運判斷能力。
- 2.會計及財務分析能力。
- 3.經營管理能力。
- 4.危機處理能力。
- 5.產業知識。
- 6.國際市場觀。
- 7.領導能力。
- 8.決策能力。

本公司共有13位董事(含4位獨立董事)，其中4位董事為女性，成員專業背景涵蓋管理、醫學、藥學、財務金融、會計、醫師及藥師等專家，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，對提升公司經營績效及管理績效有莫大助益。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為20%以上，目前女性董事(含獨立董事)比率已達31%。董事會多元化相關落實執行情形如下表：

女性董事席次未達三分之一，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

- 一、原因說明：本公司112.5.18股東會選任13席董事，其中女性董事4席，雖符合選任時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
- 二、採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

董事會多元化相關落實執行情形如下表：

董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資			產業經驗			專業能力			
				41至50	51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年	9年以上	生技醫療	財務金融	經營管理	醫師	藥師	財務會計	風險管理
李伊俐董事長	中華民國	女	✓	✓							✓	✓	✓			✓	✓
李伊伶副董事長		女	✓	✓							✓	✓	✓			✓	✓
李成家董事		男					✓				✓		✓				✓
張金堅董事		男					✓				✓		✓	✓			✓
許金川董事		男					✓				✓		✓	✓			✓
陳偉德董事		男					✓				✓		✓	✓			✓
邱淑媿董事		女				✓					✓		✓	✓			✓
王在斌董事		男					✓				✓		✓		✓		✓
曾天賜董事		男				✓					✓		✓			✓	✓
張清添獨立董事		男					✓		✓		✓	✓	✓			✓	✓
黃文鴻獨立董事		男					✓		✓		✓		✓		✓		✓
李學禹獨立董事		男				✓		✓			✓		✓	✓			✓
林瑟宜獨立董事		女			✓			✓			✓		✓		✓		✓

B.董事會獨立性：

(A)本公司目前共有 13 位董事，其中獨立董事 4 位，佔全體董事比率為 30.77 %。

(B)本公司共有 3 位董事具二親等以內之關係如後，李伊俐董事長及李伊伶副董事長與李成家董事之關係為父女、李伊俐董事長與李伊伶副董事長之關係為姊妹，占全體董事比率僅為 23.08%未達 50%，所以並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)

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			備 註
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	李 伊 俐	女	107.04.20	582,327	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	美國羅格斯大學企管碩士 台灣大學財務金融學士 懷特生技新藥(股)公司董事 安克生醫(股)公司董事 台灣生物產業發展協會監事 105 年生醫產業十大女掌門人 英商渣打國際商業銀行環球企業部資深副總經理 法國東方匯理銀行副總裁 美商花旗銀行經理	懷特生技新藥(股)公司董事長 美吾華(股)公司副董事長 聲博科技(股)公司董事長 美吾華化妝品(上海)有限公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 信義房屋(股)公司獨立董事	無	無	無	註
展 業 副 總 經 理	中 華 民 國	甯 洪 元	女	111.01.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學外國與文學學士 博錄生技(股)公司營銷協理 華廣生技(股)公司營銷業務主管暨總經理特助 ConVida Healthcare 美國公司負責人暨行銷業務副總 鼎眾(股)公司國際業務協理	無	無	無	無	無
會 計 主 管	中 華 民 國	戴 佑 如	女	114.11.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會計學士 勤業眾信聯合會計師事務所經理	聲博科技(股)財會主管	無	無	無	無
財 務 主 管	中 華 民 國	沈 柏 岑	男	114.11.06	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中正大學財務金融碩士 鴻騰精密科技(股)資深管理師 裕隆經管企業(股)高級管理師 國際票券金融(股)業務襄理	無	無	無	無	無
公 司 治 理 主 管	中 華 民 國	黃 智 圓	女	113.08.08	31,000	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計學士 安克生醫(股)公司財會主管暨發言人 懷特生技新藥(股)公司稽核主管 雅博(股)公司財務長暨發言人 百略醫學(股)公司集團會計長 百略醫學(股)公司稽核長	懷特生技新藥(股)公司財會主管暨公 司治理主管 聲博科技(股)公司董事	無	無	無	無
稽 核 主 管	中 華 民 國	林 東 谷	男	103.7.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	銘傳大學會計學士 懷特生技新藥(股)公司稽核主管 美吾華股份有限公司稽核主管	無	無	無	無	無

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與總經理為同一人，係因集團近年啟動二代接班，李成家董事長於109年11月5日辭任董事長職務，112年股東會全面改選董事，同日董事會選任李伊俐董事長續任，其已擔任本公司董事長暨總經理多年，並具備財會及外商銀行背景，為公司帶來風險控管思維，積極朝AI人工智慧發展，已有多項產品經各國認證並為世界獨有；此外李伊俐董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計畫方針以落實公司治理，本公司112年股東常會已選任4席獨立董事，以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

1. 現任張清添獨立董事具財務會計之專精，可為公司發揮監督之職能；另黃文鴻、李學禹、林瑟宜獨立董事為醫藥生技產業之先進，可為公司之經營帶來莫大效益。
2. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人，並為各專業領域之專家學者。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日：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(%)		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		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)		財務報告內所 有公司		A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例(%)		薪賞、獎金及特 支費等(E)		退職退休金 (F)			員工酬勞(G)			本公司	財務報 告內所 有公司
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額						
董事長	李伊俐	0	0	0	0	0	0	500 (0.90)	504	0	0	0	0	4,593	0	0	0	0	5,097 (9.15)	0	0		
副董事長	懷特(股)公司 代表人：李伊伶	0	0	0	0	0	0	260 (0.47)	260	66	66	1,180	66	1,180	66	0	0	0	1,506 (2.70)	0	0		
董事	懷特(股)公司 代表人：李成家	0	0	0	0	0	0	260 (0.47)	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260 (0.47)	0	0		
董事	懷特(股)公司 代表人：陳偉德	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	0	0		
董事	美吾華(股)公司 代表人：許金川	0	0	0	0	0	0	250 (0.45)	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 (0.45)	0	0		
董事	美吾華(股)公司 代表人：王在斌	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	0	0		
董事	仁裕有限公司 代表人：曾天賜	0	0	0	0	0	0	260 (0.47)	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260 (0.47)	0	0		
董事	仁裕有限公司 代表人：邱淑妮	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	0	0		
董事	張金堅	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255 (0.46)	0	0		
獨立董事	張清添	0	0	0	0	0	0	290 (0.52)	290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 (0.52)	0	0		
獨立董事	黃文鴻	0	0	0	0	0	0	290 (0.52)	290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 (0.52)	0	0		
獨立董事	李學禹							265 (0.48)	265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265 (0.48)	0	0		
獨立董事	林慈宜							290 (0.52)	290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 (0.52)	0	0		
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；依據本公司公司章程第廿五條規定：全體董事之報酬授權由董事會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。另已於111年2月18日經薪資報酬委員會及董事會通過訂定「董事酬金給付辦法」，獨立董事酬金給付之相關規定皆依循此辦法執行之。 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/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：1,200仟元																							

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：依據本公司公司章程第廿五條規定：全體董事之報酬授權由董事會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。另已於111年2月18日經薪資報酬委員會及董事會通過訂定「董事酬金給付辦法」，獨立董事酬金給付之相關規定皆依循此辦法執行之。

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：1,200 仟元

註1：114年度實際給付退職退休金金額為0元，屬退職退休金費用化之提列為66仟元。

(二)監察人之酬金：本公司已設立審計委員會替代監察人，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
總經理	李伊俐	5,710	5,710	99	99	797	797	0	0	0	0	6,606 (11.86)	6,606 (11.86)	0
展業副總經理	甯洪元													

註1：114年度實際給付退職退休金金額為0元，屬退職退休金費用化之提列為99仟元。

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	財務報告內所有公司(E)
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	甯洪元	甯洪元
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	無
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	李伊俐	李伊俐
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	2人	2人

本公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
經理人	A	4,080	4,080	0	0	513	513	0	0	0	0	4,593(8.24)	4,593(8.24)	0
經理人	B	1,630	1,630	99	99	284	284	0	0	0	0	2,013(3.61)	2,013(3.61)	0
經理人	C(註1)	878	878	54	54	0	0	0	0	0	0	932(1.67)	932(1.67)	0

註1:114.08解任。

(四)配發員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司尚無盈餘，故未有分派員工酬勞之情事。

(五)分別比較說明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之關聯性：

說明：

董事、獨立董事、總經理、副總經理酬金占稅後損益比例			
年度	本公司	財報所有公司	差異說明
114年	-20.71%	-20.71%	114年度比例下降，然絕對金額差異不大。
113年	-23.21%	-23.22%	

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序，與經營績效及未來風險之關聯性

為健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，本公司董事會爰依「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」設有「薪資報酬委員會」，以專業客觀之地位，除參考同業支給水準，另考量個人投入時間、擔負職責、達成目標等情形，及公司近年給予同等職位者之薪資報酬等因素，且參考公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況，及未來風險，不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為，擬定本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度；另經理人以本公司之「經理人薪資報酬給付辦法」作為評核之依循，評核項目除以該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度外，其中尚包含財務性指標(如公司營收、稅前與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如擔任各項計劃之規劃及執行完成度、所轄單位在法令遵循及作業風險事項之重大缺失)等。

董事及經理人之年度酬勞分派，係依據本公司公司章程第卅條規定，本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，於預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥百分之三至百分之六為員工酬勞(本項員工酬勞數額以不低於百分之二十應為基層員工分配酬勞)及不高於百分之四為董事酬勞。

上述董事及經理人之酬金須經薪資報酬委員會審議通過並提請董事會決議。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 4 次(A)，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)	備註
董事長	李伊俐	4	0	100%	—
副董事長	懷特生技新藥(股)公司 代表人：李伊伶	4	0	100%	—
董事	懷特生技新藥(股)公司 代表人：李成家	4	0	100%	—
董事	張金堅	3	1	75%	—
董事	美吾華(股)公司 代表人：許金川	2	2	50%	—
董事	懷特生技新藥(股)公司 代表人：陳偉德	3	1	75%	—
董事	仁裕有限公司 代表人：邱淑媿	3	1	75%	—
董事	美吾華(股)公司 代表人：王在斌	3	1	75%	—
董事	仁裕有限公司 代表人：曾天賜	4	0	100%	—
獨立董事	張清添	4	0	100%	—
獨立董事	黃文鴻	4	0	100%	—
獨立董事	李學禹	2	2	50%	—
獨立董事	林瑟宜	4	0	100%	—

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(本公司 114 年度及 115 年第一季董事會各項議案，所有獨立董事均無意見，故公司無須處理獨立董事意見)：

董事會 日期/屆次	議案內容及後續處理
114.2.25 第 6 屆第 9 次	提請 討論修訂「公司章程」案。 決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.8.7 第 6 屆第 11 次	1. 提請 討論解除經理人競業禁止之限制案。 2. 提請 通過一一三年度永續報告書案。 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.11.6 第 6 屆第 12 次	提請 討論一一四年度年終暨績效獎金分配案。 決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
115.2.24 第 6 屆第 13 次	1. 提請 討論全面改選董事案。 2. 提請 通過董事及獨立董事候選人名單案。 3. 提請 討論解除董事及其代表人競業禁止之限制案。 4. 提請 討論修訂「永續發展實務守則」案。

- | |
|-----------------------------------|
| 5. 提請 追認「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」修訂案。 |
| 6. 提請 討論修訂「董事會議事規範」案。 |
| 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 |

(二)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：無此情事。

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：無此情事。

三、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	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	註

註：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制等。

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)本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
- (二)本公司已選任 4 位獨立董事，且為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司已依證券主管機關之規定，訂定董事會議事規範，包含主要之議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項等，均依本規範之規定辦理。
- (三)本公司已建立董事會績效評估制度，董事會並已通過董事會績效評估辦法，每年定期建立自評與同儕互評問卷評估並歸納檢討，應至少每三年視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會健全運作之功能。
- (四)本公司除定期辦理自行檢查董事會之運作情形，強化董事會職能外，內部稽核人員亦對董事會之運作情形作成稽核報告，每月之稽核報告亦於次月底前交付各獨立董事查閱，以符證券主管機關之規定。
- (五)本公司已依證券主管機關之規定，於 102 年 11 月 29 日董事會決議通過設置薪資報酬委員會，114 年度並依規定召開 2 次會議，審查董事及經理人之薪酬政策及員工認股，以落實公司治理。
- (六)本公司為配合證券主管機關規定，於 103 年 2 月 21 日董事會決議通過設置審計委員會取代監察人，114 年度並已召開 4 次會議，並將議決事項提請董事會決議，以落實公司治理。

五、當年度及最近年度各次董事會獨立董事出席狀況：

(◎：親自出席 ★：委託出席 ◆：未出席)

114 年度	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次
張清添	◎	◎	◎	◎
黃文鴻	◎	◎	◎	◎
李學禹	★	★	◎	◎
林瑟宜	◎	◎	◎	◎
115 年度	第 1 次			
張清添	◎			
黃文鴻	◎			
李學禹	★			
林瑟宜	◎			

(二)審計委員會運作情形

本公司目前為 4 名獨立董事，並由此 4 名獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會審議的事項主要包括：

1. 第一季、第二季、第三季及年度財務報告。
2. 財務報表稽核及會計政策與程序。
3. 內部控制制度暨相關之政策與程序。
4. 內部控制制度有效性之考核。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大資金貸與背書或保證。
7. 募集或發行有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 審計委員會績效評量自評問卷。

最近年度審計委員會開會 4 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)	備 註
召集人	張清添	4	0	100%	—
委員	黃文鴻	4	0	100%	—
委員	李學禹	2	2	50%	—
委員	林瑟宜	4	0	100%	—

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：

董事會 日期/屆次	審計委員會 日期/屆次	議案內容及後續處理
114.2.25 第 6 屆第 9 次	114.2.25 第 4 屆第 7 次	1. 提請 通過一一三年度財務報表及營業報告書案。
		2. 通過一一三年度虧損撥補案。
		3. 提請 討論辦理私募現金增資發行普通股案。
		4. 提請 通過一一三年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。

		5. 提請 討論修訂「內部控制制度」案。 6. 提請 討論簽證會計師報酬給付及評估其獨立性案。 7. 提請 討論重新確認本公司與安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單案。 審計委員會決議：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過，並提董事會討論。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
114.4.29 第 6 屆第 10 次	114.4.29 第 4 屆第 8 次	1. 提請 通過一一四年度第一季合併財務報表案。 2. 提請 通過一一二年度第三次員工認股權憑證得為認股權人(非經理人)之名單及得認股數量案。 審計委員會決議：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過，並提董事會討論。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
114.8.7 第 6 屆第 11 次	114.8.7 第 4 屆第 9 次	1. 提請 通過一一四年度第二季合併財務報告案。 2. 提請 訂定本公司基層員工工範圍及修訂內部控制制度案。 3. 提請 通過代理財會主管之任命案。 審計委員會決議：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過，並提董事會討論。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
114.11.6 第 6 屆第 12 次	114.11.6 第 4 屆第 10 次	1. 提請 通過會計主管及財務主管之任命案。 2. 提請 通過更換本公司簽證會計師及評估簽證會計師之獨立性案。 3. 提請 通過一一四年度第三季合併財務報告案。 4. 提請 討論一一五年度內部稽核計畫案。 5. 提請 討論擬辦理「一一三年度現金增資計畫」修正案。 6. 提請 討論擬發行員工認股權憑證案。 審計委員會決議：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過，並提董事會討論。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
115.2.24 第 6 屆第 13 次	115.2.24 第 4 屆第 11 次	1. 提請 通過一一四年度財務報告及營業報告書案。 2. 通過一一四年度虧損撥補案。 3. 提請 討論辦理私募現金增資發行普通股案。 4. 提請 通過一一四年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 5. 提請 討論修訂「內部控制制度」案。 6. 提請 討論簽證會計師報酬給付及評估其獨立性案。 7. 提請 討論重新確認本公司與安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單案。 8. 提請 追認「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」修訂案。 9. 提請 通過一一四年度第一次員工認股權憑證得為認股權人(非經理人)之名單及得認股數量案。 審計委員會決議：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過，並提董事會討論。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

(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：無此情事。

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：無此情事。

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每月定期與獨立董事溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(二)本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事溝通稽核報告結果

及其追蹤報告執行情形，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(三)115 年 2 月 24 日審計委員會開會前，簽證會計師針對財務報表查核結果及其他相關法令要求事項，與獨立董事進行報告與溝通。

(四)稽核主管及會計師與獨立董事隨時視需要直接互相聯繫，溝通管道暢通。

(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

項目	運作情形		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	✓		(一)本公司已於103年2月21日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，另依據主管機關歷次修訂及配合公司實際運作，分別經104年4月24日、108年8月9日及112年2月22日董事會通過修訂，並分別於股東常會報告。 (二)本公司已於公司網站揭露公司治理實務守則。
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？	✓		本公司依規定建立發言人及代理發言人制度，於官網公開刊登其聯絡電話及電子郵件信箱供股東聯繫之用。發言人及代理發言人利用電話了解並協助股東解決問題。
(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？	✓		本公司委由股務代理機構「富邦證券(股)公司股務代理部」定期更新股東名冊及主要股東名冊，充分掌握公司股權最終控制者名單，及內部人依法令規定每月定期向公司申報股權異動情形，能有效掌握主要股東名單。
(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？	✓		本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度，如「對子公司監督與管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業辦法」。
(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？	✓		本公司已依法令於內部控制制度中建立相關制度，如「防範內線交易之管理作業」。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，規定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬定基本條件與專業知識技能之多元化方針。本公司在任命董事時，不僅考量其本身的專業背景，多元化也是重要因素之一。依據本公司「公司治理實務守則」第20條第3項，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 本公司共有13位董事(含4位獨立董事)，其中3位董事與1位獨立董事為女性，成員專業背景涵蓋管理、醫學、藥學、財務會計、風險管理、醫生及藥師等專家，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，對提升公司經營績效及管理績效有莫大助益。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為20%以上，目前女性董事(含獨立董事)比率達31%。 本公司董事會多元化相關落實執行情形，請參閱本年第13~14頁。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司目前已依法設置審計委員會、薪資報酬委員會，並於113年10月31日董事會通過設置永續發展委員會。 其他各類功能性委員會，擬於未來視實際需求再考量增設。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年估辦法及其評估方式，每年定期進行績效評估，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？	✓		本公司已於105年2月24日通過訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，並於108年8月9日及109年8月7日分別於各次董事會新增功能性委員會之績效評估及修訂評估程序。於每年年度結束時進行當年度績效評估，應至少每三年視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。評估之範圍，包括整體董事會、個別董事會成員、功能性委員會之績效評估。 本公司董事會績效評估之衡量項目函括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 無差異。

項目	運作情形		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
			3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。 個別董事成員績效評估之衡量項目應至少涵括下列六大面向： 1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 計分方式：完全符合以1分計算、大部分符合以0.75分計算、部分符合以0.5分計算、少部分符合以0.25分計算、不符合計以0分計算，加總後除以總題數*100即為最終得分；董事會議事單位於董事會報告評鑑結果，針對可加強處提出建議。 依前述辦法，已於115年2月24日向董事會提出一一四年評鑑結果報告如下：	

項目	運作情形		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 董事會及董事成員績效評估結果 - 績效自評結果，加權計算後平均有效問卷數得分介於93.27分至100分，經分析後對於「對公司營運之參與程度」面向得分較低，再加強之。 - 本公司將請董事盡量親自出席董事會。 董事會 <table><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>93.27</td></tr><tr><td>董事會組成與結構</td><td>98.00</td></tr><tr><td>董事之選任及持續進修</td><td>98.00</td></tr><tr><td>內部控制</td><td>100.00</td></tr><tr><td>董事職責認知</td><td>98.00</td></tr></table> 董事成員 <table><tr><td>公司目標與任務之掌握</td><td>95.00</td></tr><tr><td>董事職責認知</td><td>98.00</td></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>93.27</td></tr><tr><td>內部關係經營與溝通</td><td>98.00</td></tr><tr><td>董事之專業及持續進修</td><td>100.00</td></tr></table>	對公司營運之參與程度	93.27	董事會組成與結構	98.00	董事之選任及持續進修	98.00	內部控制	100.00	董事職責認知	98.00	公司目標與任務之掌握	95.00	董事職責認知	98.00	對公司營運之參與程度	93.27	內部關係經營與溝通	98.00	董事之專業及持續進修	100.00
對公司營運之參與程度	93.27																						
董事會組成與結構	98.00																						
董事之選任及持續進修	98.00																						
內部控制	100.00																						
董事職責認知	98.00																						
公司目標與任務之掌握	95.00																						
董事職責認知	98.00																						
對公司營運之參與程度	93.27																						
內部關係經營與溝通	98.00																						
董事之專業及持續進修	100.00																						

項目	運作情形		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 功能性委員會績效評估結果 永續發展委員會 - 績效自評結果，加權計算後平均有90分，經分析後對於「對公司營運之參與程度」面向得分相對較低，再加強之項目主係「部分委員實際出席各委員會情形較低」。 - 本公司將請委員盡量親自出席各委員會。 審計委員會 <table><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>審委會職責認知</td><td>提升審委會決議品質</td><td>審委會組成</td><td>內部控制</td></tr><tr><td>92</td><td>98</td><td>98</td><td>98</td><td>98</td></tr></table> 薪酬委員會 <table><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>薪酬會職責認知</td><td>提升薪酬會決議品質</td><td>薪酬會組成及成員選任</td><td>內部控制</td></tr><tr><td>85</td><td>98</td><td>98</td><td>98</td><td>98</td></tr></table> <td></td>	對公司營運之參與程度	審委會職責認知	提升審委會決議品質	審委會組成	內部控制	92	98	98	98	98	對公司營運之參與程度	薪酬會職責認知	提升薪酬會決議品質	薪酬會組成及成員選任	內部控制	85	98	98	98	98	
對公司營運之參與程度	審委會職責認知	提升審委會決議品質	審委會組成	內部控制																			
92	98	98	98	98																			
對公司營運之參與程度	薪酬會職責認知	提升薪酬會決議品質	薪酬會組成及成員選任	內部控制																			
85	98	98	98	98																			
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司於115年2月24日經審計委員會及董事會通過簽證會計師報酬給付及評估其獨立性；目前所聘任之簽證會計師為王彥鈞會計師及余倩如會計師，兩位會計師分別自一一年第三季及一一年第一季起簽證，尚未達七年需更換年限之必要。 依照我國審計準則公報之規定，會計師應向治理單位提供會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員、事務所及聯盟會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並溝通所有可能被認為會影響本會計師獨立性之關係及其他事	無差異。																				

項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 項(包括相關防護措施)。 本公司已取得簽證會計師AQI資訊及獨立性聲明書。該資訊並未察覺安永聯合會計師事務所與本公司存在任何理由影響其獨立性。 另依本公司內部自行評估就所聘任之簽證會計師並未擔任本公司之董事，也非本公司之股東，亦未在本公司支薪，且與本公司非利害關係人，應符合獨立性之相關規範。
四、上市櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理理人員，並指定公司治理理主管，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)?	✓		目前由母子公司治理主管兼任本公司公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作經驗達三年以上。並負責規劃公司治理相關事務，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事及獨立董事執行業務所需之資料、與經營公司有之最新法規發展，以協助董事及獨立董事遵循法令等。 114年度公司治理之執行情形如下，並已於115年2月24日提報董事會： (一)本公司發布重大訊息後適時通知董事會成員，使董事會成員適時獲悉公司重要訊息。 (二)針對公司治理相關之最新法令規章修訂及發展方向，適時通知董事會成員及於董事會報告。 (三)適時研擬更新公司治理相關制度及組織架構，以落實董事會的獨立性，展現公司的透明度及法令遵循、內稽內控的實際運作情形。 (四)針對董事會成員之進修，不定時提供進修課程資料，提醒董事會成員進修情形及時數。 (五)針對每年為董事會成員投保之「董事暨重要職員責任保險」報告。 (六)不定期召集會計師、財會主管、稽核主管與獨立董事之溝通會議。 (七)董事會前徵詢各董事意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒。 (八)每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、年報、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。

項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
			(九)每年除董事會、個別董事、審計委員會及薪資報酬委員會進行自我績效考評，更就整體運作進行內部績效評估，並應至少每三年視需要委任外部專業獨立機構或專家學者執行一次績效評估。 (十)114年9月2日受台新證券邀請舉辦實體法人說明會，由經營團隊向法人及投資者說明公司研發及展業最新狀況： 本公司是全球首家獲美國FDA核准超音波電腦輔助診斷(CAD)之創新醫材公司，結合超音波AI技術與臨床專業，已研發4項獲FDA、CE及台灣TFDA認證之高階醫材，包括「安克甲狀腺®」甲狀腺超音波AI檢測及「安克呼止偵®」10分鐘睡眠呼吸中止症檢測系統，大幅提升診斷速度與準確性。公司以創新(AI)科技為醫療賦能，研發多項獲國際專利及認證之領先技術，屢獲殊榮。
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責任議題？	✓		本公司已於官網設置利害關係人專區之溝通管道，並有專責人員負責妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 本公司與利害關係人均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。 本公司定期於每年第一季向董事會報告與利害關係人之溝通情形，已於115年2月24日提報董事會114年度與利害關係人之溝通情形，詳細內容請參酌本公司網站。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由「富邦證券(股)公司股務代理部」為股務代理機構，並辦理股東會及股東相關事宜。
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？	✓		公司已設立網址： www.amcadbiomed.com ，並配合相關規定於公開資訊觀測站定期揭露或更新財務業務及公司治理資訊等相關資訊，且公司網站可連結至公開資訊觀測站查詢。

運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
項目	是 否	摘要說明	
(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)?	✓	本公司已架設英文版之官網，並指定會計單位主管負責公司資訊之蒐集，並切實依循主管機關有關資訊公開之規定，申報應行公開之資訊並落實發言人及代理發言人制度，並將法人說明會過程、簡報及錄影放置於公司網站。	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?	✓	本公司114年度中文個體及合併財務報告，已於115年2月26日公告並申報；114年第一季、第二季及第三季中文合併財務報告，分別於114年5月6日、114年8月11日及114年11月10日公告並申報；114年第一季、第二季及第三季英文合併財務報告，分別於114年7月1日、114年9月25日及115年1月2日公告並申報；上述之財務報告及各月份營運情形皆於規定期限前公告並申報。	無差異。

項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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）？	✓	(一)員工權益：本公司重視員工權益，建立各項制度措施來履行社會責任。例如：設員工退休制度，購買員工團體保險，舉辦教育訓練等。本公司由總經理和主管等組成小組，規劃全年度的”經理人勵志會”執行主管養成教育訓練；此小組並設有康樂活動委員會，規劃各種團康活動、三節禮品等，及關懷委員會關心同仁及家屬，為暢通員工申訴管道，公司特別設立員工申訴電子信箱，接受員工意見反應。 (二)僱員關懷：本公司尊重所有同仁人權，提供公平之機會予應徵者及員工，不因其種族、信仰、宗教、黨派、性別、婚姻狀況、身心障礙或其他政府法令保護者等非工作因素，而予以歧視。這原則適用於在招募、任用、訓練、升遷、薪資、福利、調遷，公司揭示有「工作場所性騷擾防治措施申訴懲戒辦法」，依法設置「哺乳室」，確保婦女友善職場，另建立安全衛生的工作環境。 (三)投資者關係：本公司為使投資者便於瞭解公司經營狀況，於公司網站架設「投資人關係」專區，定期更新各項財務資訊。 (四)供應商關係：本公司訂有「供應商管理辦法」，與供應商簽定合約中包含「誠信經營聲明」，嚴格要求本公司員工與各合作廠商進行商業活動時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受賄賂、佣金、招待、回扣、進行不當饋贈或其他不正當利益；為建立良好合作關係，亦請各合作廠商勿對本公司任何人員進行任何直接或間接形式的期約、賄賂、佣金、回扣、饋贈、招待或其他不正利益之行為。 對於供應商之付款，也均於議定之付款期限內按時付款，以維持良好之關係。對於供應商均按時付款，維持良好關係。 (五)利害關係人之權利：本公司已於115年2月24日向董事會報告114年度與利害關係人之溝通情形，並於官網建置利害關係人專區，對於供應商、客戶、股東、員工等利害關係人亦信守承諾，重視品質與服務，並有專責人員負責與利害關係人等之溝通及維護相關權利。 (六)董事進修之情形：請參閱本年第61頁。	

項目	運作情形		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 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「ISO 及歐盟 MDR 訂定相關風險管理政策及程序，包括「信用風險」、「市場風險」、「利率風險」、「作業風險」、「法律風險」及「氣候變遷風險」等之管理。風險管理程序乃用於分析醫療器材於開發生產過程成本身固有的可能風險，適用於醫療器材的風險管理，可於設計階段、採購程序或上市後客訴案件處理時採用或建立。其目的為盡可能減少潛在的風險，並提供更安全性的產品。本公司每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量及控制本公司之各項風險，將因各項活動所產生的風險，控制在可接受的範圍內。 (八)客戶政策之執行情形：本公司已訂定客戶信用管理相關辦法，出售之產品均依規定取得政府許可，並於網站設置客服信箱及客服電話(02-27136227)，以保護消費者。 (九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司公司章程中明文規定，得為董事及經理人購買責任保險，已於 114 年 8 月 7 日董事會報告執行情形，並確實執行之。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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。 本公司 114 年度公司治理評鑑結果說明未得分優先加強事項與措施說明如下： (一)本公司未來年度將依實際狀況，規劃於五月底召開股東常會。 (二)本公司於 115 年股東常會全面改選董事後，將符合獨立董事席次達董事席次三分之一以上之規定。 (三)本公司未來年度將積極推動每位獨立董事每年至少進修六小時以上。 (四)本公司未來年度將依實際狀況，規劃每年至少召開二次法人說明會。 (五)本公司未來年度將積極規劃永續報告書依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。 (六)本公司未來年度將依實際狀況，規劃進行員工滿意度調查，並揭露實施情形及改善計畫。			

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

薪酬委員會職責旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。

1.本公司已於102年11月29日董事會通過成立薪資報酬委員會。第五屆薪資報酬委員會之委員，已分別於112年5月18日及7月27日董事會通過委任。由張清添先生為本屆之召集人，委員會共有四名成員，由四位獨立董事張清添先生、黃文鴻先生、李學禹先生及林瑟宜小姐組成，四位薪資報酬委員之資格皆符合證券交易法及「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」之規定。

2.薪酬委員會組織規程請參考本公司網站。

(1)薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人 (獨立董事)	張清添	請參閱本年報第 11~12 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露			0
委員 (獨立董事)	黃文鴻				2
委員 (獨立董事)	李學禹				0
委員 (獨立董事)	林瑟宜				0

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

A.本公司之薪資報酬委員會委員計四人。

B.本屆委員任期：112年5月18日至115年5月17日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B / A 1)	備 註
獨立董事	張清添	2	0	100%	—
獨立董事	黃文鴻	2	0	100%	—
獨立董事	李學禹	1	1	50%	—
獨立董事	林瑟宜	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)：無此情事。
- 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：無此情事。
- 三、薪資報酬委員會之運作，應敘明董事會日期、期別、議案內容、薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

董事會 日期/屆次	薪資報酬 委員會 日期/屆次	議案內容及後續處理
114.4.29 第6屆第10次	114.4.29 第5屆第5次	提請 通過一一二年度第三次員工認股權憑證得為認股權人(經理人)之名單及得認股數量案。

		薪資報酬委員會決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會討論。
		公司對薪資報酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
114.11.6 第 6 屆第 12 次	114.11.6 第 5 屆第 6 次	1. 提請 通過新任會計主管及財務主管薪資報酬案。
		2. 提請 討論一一四年度年終暨績效獎金分配案。
		薪資報酬委員會決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提董事會討論。
		公司對薪資報酬委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

除前開事項外，其他未經薪資報酬委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。

四、薪資報酬委員對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明薪資報酬委員姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情事。

五、薪資報酬委員與內部人事主管及董事會議事單位之溝通情形：

(一)本公司人事主管及董事會議事單位不定期與薪資報酬委員溝通。

(二)本公司人事主管及董事會議事單位定期於召開之薪資報酬委員會前，向薪資報酬委員溝通當次議案之內容，對於人事業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(三)針對 114 年二次薪資報酬委員會議之議程內容，人事主管及董事會議事單位皆事前與薪資報酬委員進行報告與充分溝通。

(四)人事主管及董事會議事單位與薪資報酬委員隨時視需要直接互相聯繫，溝通管道暢通。

(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		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？	✓	本公司為健全永續發展之管理，已於111年2月18日董事會通過修訂「企業社會責任實務守則」為「永續發展實務守則」。依金融監督管理委員會111年3月9日金管證發字第1110381030號函辦理「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容配合辦理，成立「永續發展委員會」並設置永續發展統籌小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。董事會定期聽取經營團隊的報，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。 1.本公司113年10月31日於董事會轄下成立「永續發展委員會」，依「永續發展委員會組織規程」，未來每年至少召開一次委員會，於每年第一季定期向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫。 2.永續發展委員會由三名委員組成，共二名董事及公司治理主管等三人，並由公司治理主管兼任永續發展主管，執行永續發展事務。委員會主要職權包含如下： (1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。 (2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 (3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。 (4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 3.本屆委員會任期113年10月31日起至115年5月17日止，永續發展委員會專業資格及經驗如下： <table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>所具備之永續專業知識與能力</th></tr><tr><td>主席及召集人 (董事長暨總經理)</td><td>李伊俐</td><td>永續發展策略、參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議，生產相關之能源、供應鏈管</td></tr></table>	職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	主席及召集人 (董事長暨總經理)	李伊俐	永續發展策略、參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議，生產相關之能源、供應鏈管	無差異。
職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力							
主席及召集人 (董事長暨總經理)	李伊俐	永續發展策略、參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議，生產相關之能源、供應鏈管							

推動項目	執行情形			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							
			<table><tr><td>委員 (副董事長)</td><td>李伊伶</td><td>協助參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議。</td></tr><tr><td>委員 (公司治理主管)</td><td>黃智圓</td><td>協助永續發展相關事宜。</td></tr></table>	委員 (副董事長)	李伊伶	協助參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議。	委員 (公司治理主管)	黃智圓	協助永續發展相關事宜。	
	委員 (副董事長)	李伊伶	協助參與社會公益活動，舉辦相關醫學活動及研討會議。							
	委員 (公司治理主管)	黃智圓	協助永續發展相關事宜。							
	4.115年2月24日向董事會報告114年執行情形內容如下：									
	項次	執行情形								
	1	本公司中英文官網已建置企業永續專區，揭露公司持續推動各項永續發展重要議題之實際執行狀況及各年度中英文版之永續報告書。								
	2	本公司已制訂永續發展實務守則，置於官網及公司內部所有同仁均能進入查閱的網路儲存系統(NAS)，並加強相關防範措施及教育宣導。								
	3	本公司官網已建置員工投訴專區，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利及管道。								
	4	本公司透過電話、電郵、官網已建置客戶投訴專區，使消費者對本公司產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴。								
	5	本公司為醫療軟體開發產業，行業特性對環境負荷衝擊低。								
	6	本公司平日即實施廢棄物分類，每年年底針對紙類與造紙廠進行回收再利用。								
	7	本公司與全體員工皆簽訂勞工契約，契約內容符合人權、性別平等、工作權及福利等相關法令之規定。								
8	嚴格執行品質管理系統的規範，遵守由國際標準組織制定的 ISO 13485 與台灣衛生主管機關制定的 QMS 相關法規，並於 112 年 11 月獲全台灣第一個歐盟 MDR 的智慧醫材軟體認證。									
9	本公司已制定個人資料保護管理要點，並遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。									
10	114 年，舉辦多家企業團體篩檢活動，包含友華生技、台北市律師公會，提供企業員工進行睡眠呼吸中止症檢測體驗，協助企業對員工的睡眠健康把關。									
11	114 年 1 月，贊助同仁參與渣打臺北公益馬拉松，推動健康職場環境，實踐企業公益文化。									
12	114 年 3 月，贊助糖尿病暨內分泌醫學年會合併 AASD 大會，分享「安克甲狀腺甲									

推動項目	執行情形		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
			狀腺結節良惡性判讀的最新 AI 技術，增進醫師於甲狀腺超音波領域之醫療品質及效率。 13 114 年 6 月，贊助台北國際醫療暨健康照護展，現場展示「安克甲狀腺」甲狀腺結節良惡性判讀、「安克呼止偵」免過夜睡眠呼吸中止症檢測的最新 AI 技術。 14 114 年 8 月，舉辦公益捐血活動，共計募血 12,500cc，積極響應公益助人，緩解醫療用血需求。 15 114 年 10 月，贊助台灣睡眠醫學學會年會，邀請醫學中心專科醫師發表最新睡眠呼吸中止症研究成果，提升專業醫師對於睡眠呼吸中止檢測的醫療品質。 16 114 年 12 月，贊助中華民國肥胖學會、國際健康評估暨促進學會年會，現場展示睡眠呼吸中止症檢測系統「安克呼止偵」，提升專業醫師對於睡眠呼吸中止檢測的醫療品質。 114 年本公司積極參與相關社會公益活動，並為提升醫護人員品質，促進病人福祉，與各大醫學會、醫療院所合作，舉辦相關醫學學術年會、醫學會臨床教育課程、專家研討會議等，國內外參與醫師超過 1,000 人及受益人數逾 8,000 人。董事會成員於 115 年 2 月 24 日董事會中針對 114 年度之永續發展執行情形報告提出指導及建議。
			無差異。
			一、本揭露資料涵蓋公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司聲博科技(股)公司納入範疇。 二、本公司已於 113 年 10 月 31 日董事會通過訂定全公司「風險管理政策及程序」，風險管理組織架構包括董事會、審計委員會、高階管理階層、稽核單位、業務單位、研發單位、製造單位、管理單位；風險管理程序包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告與揭露、風險回應之程序，掌握作業風險之範疇並採行適當措施，確保管理相關作業風險；並已於 115 年 2 月 24 日董事會報告 114 年風險管理之執行情形，詳細內容請參閱本公司網站。 三、本公司已於 ISO 訂定「風險管理程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則；本風險管理程序乃用於分析醫療器材於開發生產過程成本身固有
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？	✓		

推動項目	執行情形		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	
		的可能風險。其目的為盡可能減少潛在的風險，並提供更安全性的產品。本程序適用於醫療器材的風險管理，可於設計階段、採購程序或上市後客訴案件處理時採用或建立。所有產品的潛在故障因素須藉由過去的技術及經驗，事先探討故障可能發生的原因，將故障產生的原因，以事先研議的對策進行預防。 本公司每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量及控制本公司之各項風險，將因各項活動所產生的風險，控制在可接受的範圍內。 本公司的風險管理程序包括「信用風險」、「市場風險」、「利率風險」、「作業風險」、「法律風險」及「氣候變遷風險」等之管理。 四、依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： (一)環境保護 本公司主要從事以高階醫療器材研發為主要目標的生技公司，與臺大醫學院、工學院專家合作開發創新「非侵入性」之超音波電腦輔助診斷系統，來輔助醫師於臨床上進行腫瘤良惡性的偵測及診斷。對於環境較無不良的影響。 (二)產品責任 本公司要求供應商需取得必要之環境許可證(例：排放監控)、批准及登記文件，並定期維護更新。亦要求供應商應識別及管理釋放到環境中會造成危害之化學物質及其他物質，從而確保這些物質得以安全處理、運送、儲存、使用、回收、再利用及棄置。並遵循歐盟立法制定的RoHS標準 (Registration, Evaluation, Authorization, Restriction of Chemicals)。 (三)勞雇關係 員工是公司最大的資產，本公司致力於創造一個重視兩性平等，秉持「用人唯才」、「適才適所」的理念，讓同仁彼此、員工與公司之間互	

推動項目	執行情形		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	
		相信任與尊重，期使每位員工能在友善的環境中發揮自己的才能。 (四)反貪腐 本公司由人事單位為負責單位辦理本規範之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並每年第一季向董事會報告上年度執行情形。本公司已制訂「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」、內部控制制度、權責劃分辦法等防弊措施，並配合內部稽核作業、內部控制自行評估作業提供違反從業道德舉報之專線，落實反貪腐執行措施。 本公司與供應商簽定合約時，並另簽定誠信經營聲明書，嚴格要求本公司員工與各合作廠商進行商業活動時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受賄賂、佣金、招待、回扣、進行不當饋贈或其他不當利益；為建立良好合作關係，亦請各合作廠商勿對本公司任何人員進行任何直接或間接形式的期約、賄賂、佣金、回扣、饋贈、招待或其他不正利益之行為。 本公司與主要供應商之契約皆有包含供應商如涉及違反其對企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時之維持，得隨時終止或解除契約之條款達成共識，供應商如違反法令規定，並無法即時改善時，本公司得終止契約。 (五)智慧財產權 本公司已制訂「智慧財產權管理辦法」及「專利侵權事件處理程序」，嚴格遵守商業機密保密，不得探詢或蒐集非職務相關之內部營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產權，且不得洩露於他人，與供應商及客戶簽訂保密協定(Non-Disclosure Agreement，簡稱NDA)，並依據已制訂「網路使用暨機密文件管理辦法」及「BI商業智慧使用管理辦法」，以保護商業機密。 (六)社會經濟法規遵循 本公司遵循本國及對外銷售國家地區之法令規範及國際準則，所有產	

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			品均符合國際安規標準、國際環保規範及進出口法規，確保商業營運符合相關規範並遵守道德操守，亦於內部不定時舉辦訓練課程，宣導法規。	
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？	✓		本公司為高階醫療器材廠，主要從事以高階醫療器材研發為主要目標的生技公司，符合ISO13485及歐盟醫療器材法規MDR規定並每年取得認證，與臺大醫學院、工學院專家合作開發創新「非侵入性」之超音波電腦輔助診斷系統，來輔助醫師於臨床上進行腫瘤良惡性的偵測及診斷。對於環境較無不良的影響。 本公司設計硬體委外生產之產品，要求供應商需取得必要之環境許可證(例：排放監控)、批准及登記文件，並定期維護更新。亦要求供應商應識別及管理釋放到環境中會造成危害之化學物質及其他物質，從而確保這些物質得以安全管理、運送、儲存、使用、回收、再利用及棄置。並遵循歐盟立法制定的 RoHS 標準(Registration, Evaluation, Authorization, Restriction of Chemicals)。	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？	✓		本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。本公司使用原物料，均符合歐盟之規範，如環境許可證(例：排放監控)、批准及登記文件，並定期維護更新。亦要求供應商應識別及管理釋放到環境中會造成危害之化學物質及其他物質，從而確保這些物質得以安全管理、運送、儲存、使用、回收、再利用及棄置。並遵循歐盟立法制定的 RoHS 標準(Registration, Evaluation, Authorization, Restriction of Chemicals)。 在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。	無差異。

推動項目	執行情形		與上市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？	✓	對於氣候變遷及溫室氣體排放之潛在風險與機會： 1. 企業受氣候變遷相關法規規範之風險 全球為因應氣候變遷所造成的風險，相關規定的法規與協定也越來越趨嚴謹，本公司現階段以研發為主，其營運受全球氣候變遷與溫室效應之影響甚微。惟身為企業公民，全體員工仍共同努力減少企業發展而造成之環境衝擊，持續關注國內外相關法規外，也會持續自我要求以符合未來的產業趨勢，完善企業該有的社會責任。 2. 企業受氣候變遷之實質風險 全球為因應溫室氣體所產生的氣候劇烈變遷，間接或直接地造成營運成本的增加，其對本公司所產生的實質風險包含： (1) 颱風過境後，水資源的不穩定造成公司產線減產或停產。 (2) 瞬間的豪大雨造成道路坍方或積水，公司產品無法順利地抵達客戶端。 (3) 強風造成電力中斷，使得公司無法全面運作生產。 3. 氣候變遷提供企業之機會 為因應氣候變遷，企業對於節能或綠能產品的需求將會更加明顯，也提供企業能積極投入節能或綠能產品的使用與研發，為永續環境盡一份心力，提升產業的競爭力。 為降低前開風險因子，本公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施。在氣候變遷減緩面向，依綠色營運、能源管理、碳資訊揭露、及綠建築等項目發展；在氣候變遷調適面向，本公司已實施強化基礎措施、建構永續營運能力及充分運用綠建築等措施。	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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管	✓	對於溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量管理之策略、方法、目標等： 1. 本公司(包含台北公司及內湖廠辦)依據金融監督管理委員會「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，完成113年及114年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物盤查，內容如下： 113年度	無差異。

推動項目	執行情形		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																																																					
理之政策？			<table><tr><th>類別項目</th><th>類別一直接排放源</th><th>類別二能源間接排放源</th><th>類別三運輸間接排放源</th><th>類別四原料/服務間接排放源</th><th>總計</th></tr><tr><td>排放當量 (公噸 CO₂e/年)</td><td>0.0000</td><td>21.9512</td><td>0.4703</td><td>8.2074</td><td>30.6289</td></tr><tr><td>占比</td><td>0.00%</td><td>71.67%</td><td>1.54%</td><td>26.79%</td><td>100.00%</td></tr></table> 114年度 <table><tr><th>類別項目</th><th>類別一直接排放源</th><th>類別二能源間接排放源</th><th>類別三運輸間接排放源</th><th>類別四原料/服務間接排放源</th><th>總計</th></tr><tr><td>排放當量 (公噸 CO₂e/年)</td><td>0.0000</td><td>19.8455</td><td>0.5829</td><td>8.2048</td><td>28.6332</td></tr><tr><td>占比</td><td>0.00%</td><td>69.31%</td><td>2.04%</td><td>28.65%</td><td>100.00%</td></tr></table> 註：類別一(範疇一)、類別二(範疇二)、類別三及四(範疇三)。 113年及114年用水量及廢棄物盤查內容如下： <table><tr><th rowspan="2">年度</th><th rowspan="2">用水量(公噸)</th><th colspan="3">廢棄物(公噸)</th></tr><tr><th>有害</th><th>非有害</th><th>合計</th></tr><tr><td>113</td><td>345.71</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>114</td><td>347.27</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> 2. 對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略： 本公司為因應全球的減碳趨勢，並善盡企業社會責任，將致力於下列事項： (1)確實掌控溫室氣體排放狀況。 (2)提出溫室氣體減量方案。 (3)力行溫室氣體減量工作。 (4)積極增加綠色能源的使用比例。	類別項目	類別一直接排放源	類別二能源間接排放源	類別三運輸間接排放源	類別四原料/服務間接排放源	總計	排放當量 (公噸 CO ₂ e/年)	0.0000	21.9512	0.4703	8.2074	30.6289	占比	0.00%	71.67%	1.54%	26.79%	100.00%	類別項目	類別一直接排放源	類別二能源間接排放源	類別三運輸間接排放源	類別四原料/服務間接排放源	總計	排放當量 (公噸 CO ₂ e/年)	0.0000	19.8455	0.5829	8.2048	28.6332	占比	0.00%	69.31%	2.04%	28.65%	100.00%	年度	用水量(公噸)	廢棄物(公噸)			有害	非有害	合計	113	345.71	0	0	0	114	347.27	0	0	0
	類別項目	類別一直接排放源	類別二能源間接排放源	類別三運輸間接排放源	類別四原料/服務間接排放源	總計																																																			
	排放當量 (公噸 CO ₂ e/年)	0.0000	21.9512	0.4703	8.2074	30.6289																																																			
	占比	0.00%	71.67%	1.54%	26.79%	100.00%																																																			
	類別項目	類別一直接排放源	類別二能源間接排放源	類別三運輸間接排放源	類別四原料/服務間接排放源	總計																																																			
	排放當量 (公噸 CO ₂ e/年)	0.0000	19.8455	0.5829	8.2048	28.6332																																																			
	占比	0.00%	69.31%	2.04%	28.65%	100.00%																																																			
	年度	用水量(公噸)	廢棄物(公噸)																																																						
			有害	非有害	合計																																																				
	113	345.71	0	0	0																																																				
114	347.27	0	0	0																																																					

推動項目	執行情形		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	
		3. 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量減量目標及達成情形： 本公司 114 年溫室氣體排放量約減少 1.9957 公噸減量 6.52%，用水量增加 1.56 公噸增量 0.45%，無廢棄物之產出，溫室氣體排放量與用水量總重量未達每年減量 3%以上之目標，目前積極透過完善的管理與控制溫室氣體的排放源，以期未來逐年降低溫室氣體的排放、用水量及廢棄物之減少。 4. 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物量減量之預算與計畫： 本公司環境成本支出約佔公司產值的 1%，且因應本公司產值逐年之放大，將會持續投資各項環保支出與節能措施，繼續朝溫室氣體、用水量及廢棄物量每年減量 3%以上之目標前進。	
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？	✓	本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由「永續發展委員會」成立跨部門的人權工作小組，包括企業資訊安全、企業永續、客戶服務、環保安全衛生、人力資源、資訊技術、法務、資材管理、營運、品質暨可靠性、研究發展等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為；除定期向「永續發展委員會」報告推動進展，同時每年第一季由「永續發展委員會」向董事會報告人權管理作為與執行成果。 本公司依照勞工相關法令規定，所有同仁均參加勞工保險、全民健康保險、提撥個人帳戶勞工退休金，另為所有同仁投保有意外險，以提供同仁於工作以外時間發生意外事故時的保障；公司之工作時間、休息、休假、加班、退休等規定完全符合勞動法令規定，並依法向事業主管機關核備有工作規則；另定期舉辦活動，為同仁爭取最大的福利。在勞工退休制度方面，無論舊制或新制，都依勞動基準法及相關法規辦理，充份保障員工權益。金融海嘯期間本公司顧及員工家庭，未採取裁員或無薪假的措施，亦為企業社會責任的具體實踐。 在人權議題層面，我們參考「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，期許本公司成為人權議題捍衛的國際企業公民。	無差異。

推動項目	執行情形		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 在職場多元化政策層面，本公司提供安全健康的工作環境，並尊重及落實多元性，在遴選、僱用、訓練及升遷時，無種族、階級、語言、宗教、黨派、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙或以往工會會員身分等之區別，並依據適用法規保護免遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。 <table><tr><th>指標</th><th>百分比</th></tr><tr><td>女性占總員工%</td><td>50%</td></tr><tr><td>女性占所有主管</td><td>50%</td></tr><tr><td>女性占高階主管</td><td>100%</td></tr></table> <table><tr><th>薪酬平等指標</th><th>差距</th></tr><tr><td>男女薪資平均數差異</td><td>0.62</td></tr><tr><td>男女薪資中位數差異</td><td>0.68</td></tr><tr><td>男女變動獎金平均數的差異</td><td>0.69</td></tr><tr><td>男女變動獎金中位數的差距</td><td>0.71</td></tr></table> 本公司雖無成立工會組織，但仍遵循政府勞工法令定期舉行勞資會議進行雙向溝通與協商，更依據《勞動基準法》第83條，不定期舉辦勞資會議，必要時得以召開臨時會議，針對促進勞資合作、勞資關係協調、勞動條件改善、勞工福利籌劃議題進行雙方討論。並且，我們也要求供應商必需遵守相同的人權政策，致力於打造生技新藥產業鍊的人權最佳實踐，114年本公司保障人權之政策與具體管理方案實際執行摘要如下： 1. 無違反或嚴重危及結社自由及協商的營運據點或供應商。 2. 無發生嚴重使用童工風險的營運據點和供應商。 3. 無發生具有嚴重強迫或強制勞動事件風險的營運據點和供應商。 4. 無發生經由正式申訴機制立案、處理和解決的人權問題申訴。 5. 本公司與供應商皆無發生涉及侵害原住民權利的事件。 6. 無發生人權問題申訴。 7. 無發生歧視事件。 8. 無違反與社會類別相關的法規，也無任何罰款金額。 9. 無發生供應鏈對人權有顯著實際或潛在的負面衝擊。 此外，本公司已訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，並於公司網	指標	百分比	女性占總員工%	50%	女性占所有主管	50%	女性占高階主管	100%	薪酬平等指標	差距	男女薪資平均數差異	0.62	男女薪資中位數差異	0.68	男女變動獎金平均數的差異	0.69	男女變動獎金中位數的差距	0.71	
指標	百分比																				
女性占總員工%	50%																				
女性占所有主管	50%																				
女性占高階主管	100%																				
薪酬平等指標	差距																				
男女薪資平均數差異	0.62																				
男女薪資中位數差異	0.68																				
男女變動獎金平均數的差異	0.69																				
男女變動獎金中位數的差距	0.71																				

推動項目	執行情形		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	
		站公布。114年新人訓練之人權保障相關訓練，共2場，總時數為5小時，共計5人次。未來，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。	
(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？	✓	1.本公司每年提撥職工福利基金，由勞資雙方共同監督福利金運用與保管，並遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資標準、差勤休假及各項福利措施，提供具市場競爭力的福利以激勵員工，此外定期考核，發放績效獎金，與同仁共享盈餘成果。 2.本公司員工薪酬除依公司章程規定提列外，估列之基礎係參酌當年度獲利情形並衡量員工績效以辦理相關調薪及獎勵事宜，以提高員工對公司之向心力及歸屬感。	無差異。
(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？	✓	1.保全、門禁管理系統： 工作場所出入口皆設有門禁系統，配合保全人員進行出入門禁相關管制作業。配置監視系統及 24 小時駐衛保全，落實定時安全巡檢，確保廠區之安全防護。 2.大樓消防安全： 每年定期辦理消防安全檢驗、設有火災預防管理編組、每半年舉辦消防講習實際操作滅火器材，各項設備如：緊急照明燈、逃生避難指示燈、滅火器壓力檢查等皆定期巡檢。 3.勞工安全： 新進人員工作前，需繳交體格檢查報告書，以識別勞工工作適性，評估其是否適合從事該作業，避免因工作造成勞工健康之威脅或傷害；另定期實施在職員工健康檢查以觀察員工健康情形及管理。另配合政府實施無菸職場政令規劃戶外吸菸區，並針對產後女性員工設置哺乳室。 4.職業安全衛生管理單位設立： 依照職業安全衛生管理辦法，設置職業安全衛生業務主管，為貫徹執行職業安全衛生法及其施行細則相關規定，防止職業災害，保障員工安全與健康，維護勞資雙方共同權益，促進企業健全發展。	無差異。

推動項目	執行情形		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	
		5.公司驗證情形： 截至 114 年年報刊印日本公司尚無取得勞安相關驗證。 6 職業災害情形： 本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具及可運用之資源，整合作業職業安全衛生問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，以創造零災害環境。114 年度本公司無員工發生職業災害，職災件數為 0、職災人數為 0。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	本公司以長期人才培育為要，依組織、部門及員工個人需求，規劃安排各項內外培訓計畫，如每月舉行勵志會，邀請外部知名人士為員工傳達新資訊，提升與更新員工的知識技能，以使員工建立有效之職涯能力，請參閱本年第101頁。	無差異。
(五)針對產品與服務之顧客隱私、安全、行銷及標示等相關問題，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權益政策及程序？	✓	本公司已訂定「個人資料保護要點」及「網路使用暨機密文件管理辦法」，保護消費者權益政策及申訴程序，並於官網建置利害關係人專區，提供客戶(消費者)申訴管道，並且持續追蹤商品安全訊息與健全個人資料管理機制，以落實商品安全之承諾及管理、保護客戶(消費者)隱私。透過內部稽核、危機預防及教育訓練，為客戶(消費者)的個人資料把關。	無差異。
(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？	✓	本公司為高階醫療器材廠，符合 ISO13485 及歐盟醫療器材法規 MDR 規定並取得認證，另已訂定「供應商管理辦法」，針對供應商皆要求須遵循環保、職業安全衛生或勞動人權等之相關規範，並每年評估供應商之實施情形，如涉及違反其對企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著不良影響時，得隨時終止或解除契約之條款達成共識，供應商如違反法令規定，並無法即時改善時，本公司得終止契約。	無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製原則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務	✓	本公司已參考國際通用之報告書編製原則，以 GRI 為揭露框架，依循 GRI 準則規定鑑別其營運活動對經濟、環境及人群（包含其人權）造成之衝擊，並依據	無差異。

推動項目	執行情形		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	
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？		衡擊顯著程度決定要揭露之重大主題，編製 114 年度永續報告書揭露公司非財務資訊，詳細資料請參閱本公司網站。 永續報告書目前依規定尚無須取得第三方驗證單位之確信者，故尚不適用。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於103年2月21日董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國104年4月24日董事會通過修訂部分條文內容及民國111年2月18日董事會通過修正該守則更名為「永續發展實務守則」，以強化企業永續發展之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，並於每年第一季董事會(115.2.24)報告推動永續發展執行情形。 本公司在「誠信、互惠、有禮」的企業文化的潛移默化下，上自負責人下至於全體員工都具備共同的信念和行為準則，具體實踐社會永續發展責任，故執行至今尚無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 在永續發展宣導方面，公司上下以「誠信、互惠、有禮」的企業文化為行為準則： 1. 誠信——秉持誠信經營企業，並定期向董事會報告推動永續發展之執行情形。 2. 互惠——對於利害關係人，包括：員工、股東。上下游供應商及客戶、消費者、社區、往來銀行等都以互惠原則相往來，與之分享公司所創造的經濟價值。 3. 有禮——對內重視企業倫理，對外則為法令遵循及道德規範。本公司已制定道德行為準則以規範其道德標準。 (二) 在環保方面，不僅要求符合國內相關法令的規定，同時響應政府資源回收政策，確實做好垃圾分類；減少一次性用具之使用，如紙杯、免洗餐具等，避免資源浪費，以達開源節流之成效，達到環境污染的預防與資源的有效運用等。本公司之產品除「電腦輔助偵測/診斷系統」屬電腦應用軟體，其製造程序無事業廢棄物產生；其餘硬體產品之生產均遵照國際環保法規規定確實執行並取得相關認證。			

(五-1)氣候相關資訊執行情形：

項目		執行情形				
一、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。		本公司董事會於每年第一季報告前一年度推動永續發展之執行情形。本公司由董事長領導，將協助推動企業永續及氣候變遷相關管理作為，針對氣候變遷議題、公司特性與從屬供應鏈關係，輔助判斷在全球暖化對全球經濟帶來巨大風險的同時，鑑別出可能面臨的重大風險與機會，而為降低氣候變遷之影響，以創造本公司更大之利益。本公司未來將定期於董事會報告ESG推動進度及ESG執行目標。				
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。		本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。 評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。				
		R 風險/O 機會	風險類別與機會	短期(3 年以內)	中期(3~5 年)	長期(5 年以上)
		風險	轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及聲譽風險	溫室氣體總量管制	消費者需求和偏好轉變。 轉型至低碳技術。 氣候因應行動不足，造成品牌聲譽下降。	淨零排放趨勢。
			實體風險 台灣降雨情況產生極端效應，可能導致水質穩定性產生負面影響，進而干擾生產；因氣候變遷造成大宗商品原物料成本提高，進而對營運造成影響。	氣候模式的極端變化造成水災增加，損害自身營運資產。	早災增加造成供應鏈中斷。	平均氣溫上升。
機會		機會	醫療診斷軟體研發，本	要求委外廠商符合國際低碳	提升資源使用效率。	提升企業聲譽。

項目	執行情形			
	屬與低耗能產業，對環境相對友善；因應低碳轉型趨勢，要求委外廠商生產產品應符合國際低碳要求。			
本公司針對上述風險進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：				
	風險／氣候機會			
	R 風險/O 機會	風險／機會描述	財務影響	因應策略
	R 風險 降雨模式極端變化	台灣降雨情況產生極端效應，可能導致水質穩定性產生負面影響，進而干擾生產。	營收減少	推動水資源管理與節水計畫，提升水資源使用效率；豪雨警報發布，預先做好防護措施。
	R 風險 政策與法規	《氣候變遷因應法》未來預計徵收碳費。	成本增加	本公司持續評估碳費相關法規對本公司所帶來的變化和挑戰。
	R 風險 原物料成本上漲	因氣候變遷造成大宗商品原物料成本提高，進而對營運造成影響。	成本增加	控管原物料相關產業來源。
	O 機會 醫療診斷軟體研發	醫療診斷軟體研發屬綠色商品，對環境相對友善。	營收增加	研發單位開發及更新醫療診斷軟體。
	O 機會 技術	因應低碳轉型趨勢，要求委外廠商生產產品應符合國際低碳要求。	成本增加	要求委外廠商符合國際低碳產品之規定，提高產品之品質及門檻，進而增加業績。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。				
極端氣候事件對財務之影響 本公司透過內部討論及評估，辨識出洪災、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對生產或運輸階段有潛在風險。強降雨造成的洪災會造成營運據點停工以及設備				

項目	執行情形
	損壞導致短暫無法出貨；而乾旱缺水則會影響產線正常運作，缺水時須透過降低用水、水車跨區運水等方式維持供貨，造成營運成本的提升。 針對颱風所造成淹水及降水模式變化和氣候模式的極端變化之風險，本公司根據臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台資料，分析對營運與財務影響，在此情境下，世紀中期影響台灣颱風個數會減少15%，但強颱風比例會增加100%，分析結果顯示其所承受的風險皆會上升。 轉型行動對財務之影響 轉型風險下，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。在分析之時間範圍內，溫室氣體總量管制、再生能源法規規範，以及消費者喜好轉變等，可能使營業成本增加或使銷售量降低。考量目前本公司屬軟體醫療器材業，對環境友善影響不大，所以各情境下市場銷售並未受重大影響，因此公司著重於營業成本之分析。於低碳轉型的情境下，碳定價對合併公司之財務影響，將導致公司自身營運和供應鏈成本增加。 本公司藉由導入節能專案，對營運及供應鏈追求最大限度以減少能源消耗、水源消耗及廢棄物等對氣候之影響；提高能源使用效率，來因應此等轉型風險。此專案對合併公司之財務影響，將導致公司自身資本投入及營運成本增加。
四、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。	本公司已於113年10月31日經董事會通過「風險管理政策及程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則。各管理單位定期對風險事項予以評估及檢討，高階管理階層負責經營策略之規劃，並監督及落實執行風險決策，達成營運之效率，以期降低策略及營運風險，並於115年2月24日向董事會報告評估結果。相關氣候變遷及環境風險管理，已納入鑑別風險與機會議題。
五、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、因子及主要財務影響。	本公司目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，未來會由不同情境分析來評估，擬定因應對策以減緩風險可能造成之財務損失，化危機為轉機。
六、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之風險之指標與目標。	本公司積極採取風險應對措施以降低低組織碳排放量，茲說明如下： (1)升級或汰換既有設備，改為較為節能之設備。 (2)未來依規定對組織碳排放量進行溫室氣體盤查。

項目	執行情形
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	不適用。
八、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，應說明所抵換之碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司在訂定減碳目標方面，將會持續投資各項環保支出與節能措施，繼續朝溫室氣體、用水量及廢棄物量每年減量3%以上之目標前進。
九、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)。	依據金融監督管理委員會112年11月13日金管證發字第11203852314號令規定，本公司屬實收資本額未達新臺幣五十億元之上櫃公司之母公司個體，應自115年起完成盤查資訊揭露，117年起完成確信資訊揭露；本公司之合併財務報告子公司，應自116年起完成盤查資訊揭露，118年起完成確信資訊揭露。依據規定尚無需揭露，故不適用。

(六)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：

評估項目	運作情形		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階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司「誠信經營守則」已經董事會通過，明白規定本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，而為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，具體規範本公司所有人員(包含子公司)於執行業務時應注意之事項並遵守以下原則：包括應秉持誠實、嚴謹及敬業之精神執行職務；應忠於職守，且不得涉入任何不法或不當之活動；應迴避任何可能造成個人利益與公司利益之衝突；不得有玷辱本公司之任何行為；不以法令規章為限，遵行時貴乎自律，並能自我判斷而不違悖常理。因此，本公司經營高層以誠信原則，並為股東及員工創造最大利益為宗旨之原則經營事業。在法令遵循方面，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、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以落實誠信經營。在董事會與管理階層承諾積極落實方面，本公司董事皆秉持高度自律，對董事會所提議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，僅陳述意見及答詢，並不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，也不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦相當自律，並無不當之相互支援。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析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？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」並於官網揭露，其明定禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩露商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施及進行教育宣導，以落實誠信經營政策。

與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因								
評估項目	運作情形							
	是	否						
(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？	✓	本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，業於103年2月21日訂定「誠信經營守則」復於民國104年4月24日及民國108年8月9日經董事會通過修訂；104年8月14日訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，包括明訂各方案之作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。						
	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訂誠信行為條款？	✓	本公司以公平與透明之方式進行商業活動。本公司於商業往來之前，皆有考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 本公司與供應商簽定之誠信經營聲明中，嚴格要求本公司員工與各合作廠商進行商業活動時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受賄賂、佣金、招待、回扣、進行不當饋贈或其他不正當利益；為建立良好合作關係，亦請各合作廠商勿對本公司任何人員進行任何直接或間接形式的期約、賄賂、佣金、回扣、饋贈、招待或其他不正利益之行為。供應商如有違反誠信經營之行為，並無法即時改善時，本公司得終止契約。					
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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？	✓	本公司「誠信經營守則」規定人事單位為負責單位辦理本規範之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並每年第一季向董事會報告上年度執行情形。115年2月24日已向董事會報告114年度誠信經營之執行情形如下： <table><tr><th>項次</th><th>執行情形</th></tr><tr><td>1</td><td>本公司已制訂誠信經營守則，置於官網及公司內部所有同仁均能進入查閱的網路儲存系統(NAS)，並加強相關防範措施及教育宣導。</td></tr><tr><td>2</td><td>本公司新進員工須提供「誠信廉潔承諾書」，於新進員工訓練課程強調調員工須遵守「勞動契約」、「員工規則」及「誠信經營守則」，並對公司營業秘密負有保密之義務。</td></tr></table>	項次	執行情形	1	本公司已制訂誠信經營守則，置於官網及公司內部所有同仁均能進入查閱的網路儲存系統(NAS)，並加強相關防範措施及教育宣導。	2	本公司新進員工須提供「誠信廉潔承諾書」，於新進員工訓練課程強調調員工須遵守「勞動契約」、「員工規則」及「誠信經營守則」，並對公司營業秘密負有保密之義務。
項次	執行情形							
1	本公司已制訂誠信經營守則，置於官網及公司內部所有同仁均能進入查閱的網路儲存系統(NAS)，並加強相關防範措施及教育宣導。							
2	本公司新進員工須提供「誠信廉潔承諾書」，於新進員工訓練課程強調調員工須遵守「勞動契約」、「員工規則」及「誠信經營守則」，並對公司營業秘密負有保密之義務。							

評估項目	運作情形		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
			3 本公司官網已建置利害關係人專區，期望利害關係人可透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，公司並妥適回應其所關切誠信經營之議題。	
			4 為防範不當受禮，本公司同仁於收受廠商餽贈之禮品時，一律報繳董事長室統一處理。	
			5 本公司要求重要供應商簽訂誠信經營聲明書，如涉有違反行為時，需負損害賠償責任。	
			6 落實公司所制定之智慧財產權相關辦法，一一四年度未有侵權或洩漏之情事。	
			7 本公司截至 114 年底，累積取得且有效之國內外專利共 31 件、國外商標共 30 件、國內商標共 27 件。	
			8 本公司一一四年度共四次董事會，皆無董事需利益迴避之情事，均依照法令規定遵行。	
			9 本公司未有外帳或保留秘密帳戶，稽核單位皆依照年度稽核計畫確實執行。	
			10 一一四年度持續利用週會或每月勵志會，不定期向全體員工宣導，塑造誠信經營文化。	
			11 已建置員工溝通之董事信箱及專線，亦可檢舉違反誠信經營之情事。	
	(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？	✓		本公司「誠信經營守則」亦明定利益衝突迴避政策，本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，均須主動說明，並應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司負責單位（即人事單位），直屬主管應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。
	(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	✓		為落實誠信經營所建立之有效會計與內部控制制度，本公司對具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並列入風險評估項目定期檢視，絕無容許有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。內部稽核單位亦依據風險評估將高風險之作業項目列為年度稽核計畫，定期查核前項制度遵循情形並向審計委員會及董事會報告。

評估項目	運作情形			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	
範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？				
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每年安排董事及員工參與誠信經營相關的教育訓練及研討會，如公司每月勵志會或每週週會，相關教育訓練請詳本年報第60頁及第101頁之說明	無差異。
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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規定檢舉及獎勵制度，並提供正常檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員；對檢舉人所檢舉之事實，評估其成效給予適當獎勵。	無差異。
(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保密機制？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，詳細規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。	無差異。
(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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，對於檢舉情事之相關人員，本公司必然採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司網址： www.amcadbiomed.com ，並於公司網站及公開資訊觀測站皆有定期揭露或更新誠信經營守則內容及推動成效等相關資訊。	無差異。

評估項目	運作情形		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」訂有本身之誠信經營程序及行為指南，並落實執行未發生有違反之情事，其內容及相關運作與「上市上櫃誠信經營守則」尚無重大差異。			五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並落實執行未發生有違反之情事，其內容及相關運作與「上市上櫃誠信經營守則」尚無重大差異。
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)			(一)公司上下以「誠信、互惠、有禮」的企業文化為行為準則： 1.誠信—秉持誠信經營企業，並定期向董事會報告推動誠信經營落實之執行情形。 2.互惠—對於利害關係人，包括：員工、股東。上下游供應商及客戶、消費者、社區、往來銀行等都以互惠原則相往來，與之分享公司所創造的經濟價值。 3.有禮—對內重視企業倫理，對外則為法令遵循及道德規範。 (二)本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司，以提昇公司誠信經營之成效。 (三)董事共 13 位，均已簽署誠信聲明書，比例達 100%。 (四)與供應商簽署誠信經營聲明書，嚴格要求本公司員工與各合作廠商進行商業活動時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受賄賂、佣金、招待、回扣、進行不當饋贈或其他不正當利益；為建立良好合作關係，亦請各合作廠商勿對本公司任何人員進行任何直接或間接形式的期約、賄賂、佣金、回扣、饋贈、招待或其他不正當利益之行為。供應商如有違反誠信經營之行為，並無法即時改善時，本公司得終止契約本公司與他人簽訂契約，內容皆包含遵守誠信經營聲明書，比例達全年度之 100%。 (五)公司官網建置利害關係人專區，期望利害關係人可透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，公司並妥適回應其所關切之重要企業社會責任議題。 (六)落實公司所制定之智慧財產權相關辦法，114 年度未有侵權或洩漏之情事。 (七)本公司未有外帳或保留秘密帳戶，稽核單位皆依照年度稽核計畫確實執行。 (八)本公司與臺灣集中保管結算所(股)公司、富邦證券(股)公司已簽訂銀行已簽訂法人(含信託)客戶防制洗錢及打擊資恐聲明書。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1.本公司對於內部重大資訊處理，係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，已訂定「防範內線交易之管理」作業辦法，並已將此制度至於官網，且告知所有董事、經理人和員工，避免其違反暨發生交易之情事。
- 2.本公司已訂定「公司治理實務守則」、「企業社會責任守則」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並已將此制度置於官網，且告知所有董事、經理人和員工確實遵守。
- 3.本公司經理人及主管人員 114 年度參加之課程如下：

(1)會計主管：戴佑如

本公司會計主管於 114 年 11 月 6 日公告就任，屬當年度下半年初任之主管，114 年度尚未安排相關教育訓練課程，將依規劃於 115 年度安排參訓。

(2)稽核主管：林東谷

項次	進修機構	課程名稱	時數
1	社團法人中華民國內部稽核協會	「製造業資材體系」查核實務篇	6
2	證券暨期貨市場發展基金會	資訊安全 ISMS 導入，控制與稽核實務	6

(3)稽核代理人：王冠筑

本公司稽核代理人自 115 年 1 月起更換為王冠筑，尚未安排相關教育訓練課程，將依規劃於 115 年度安排參訓。

舊任稽核代理人童韻如已於 114 年 11 月 7 日卸任，114 年度進修資訊如下：

項次	進修機構	課程名稱	時數
1	中華民國電腦稽核協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6
2	中華民國內部稽核協會	生成式 AI X Python 爬蟲實戰與視覺化分析	6

未來亦將安排經理人及主管人員持續參加相關訓練課程。

4.本公司董事 114 年參加之課程如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	李伊俐	114.6.27	社團法人中華公司治理協會	全球經濟金融情勢與產業趨勢	3
		114.7.31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
董事	張金堅	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	陳偉德	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	曾天賜	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	王在斌	114.10.16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6
獨立董事	張清添	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.8.22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
獨立董事	黃文鴻	114.8.22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		114.11.17	社團法人中華公司治理協會	環境經濟新角色-企業 TCFD/TNFD 與生物多樣性自然財務揭露	3
		114.11.17	社團法人中華公司治理協會	企業 AI 大腦-AI 時代的導航與地圖	3
獨立董事	林瑟宜	114.7.9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

5.其他資訊請於「公開資訊觀測站」查詢本公司公司治理相關項目執行情形。

(八)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制制度聲明書：請至新版公開資訊觀測站查詢路徑：「單一公司」項下「公司治理」項下「公司規章/內部控制」之「內部聲明書公告」輸入查詢條件查詢，網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。
- 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：不適用。

(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：

- 1.本公司民國一一四年度股東常會重要決議事項如下：

(1)案由：承認一一三年度財務報表及營業報告書案。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
33,323,205 權	33,060,950 權	99,022 權	0 權	163,233 權
100.00%	99.21%	0.29%	0.00%	0.48%

(2)案由：承認一一三年度虧損撥補案。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
33,323,205 權	33,056,105 權	105,017 權	0 權	162,083 權
100.00%	99.19%	0.31%	0.00%	0.48%

(3)案由：討論辦理私募現金增資發行普通股案。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
33,323,205 權	33,057,154 權	233,101 權	0 權	32,950 權
100.00%	99.20%	0.69%	0.00%	0.09%

(4)案由：討論修訂「公司章程」案。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
33,323,205 權	33,075,780 權	202,825 權	0 權	44,600 權
100.00%	99.25%	0.60%	0.00%	0.13%

- 2.本公司於民國一一四年度及至年報刊印日止所召開之董事會重要決議事項如下：

日期/屆次	重要議案內容及決議
114.2.25 第6屆第9次	1.提請 通過一一三年度財務報表及營業報告書案。
	2.提請 通過一一三年度虧損撥補案。
	3.提請 討論辦理私募現金增資發行普通股案。
	4.提請 討論修訂「公司章程」案。
	5.提請 通過一一四年度實體股東常會召集案。
	6.提請 通過一一三年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。
	7.提請 討論修訂「內部控制制度」案。
	8.提請 討論簽證會計師報酬給付及評估其獨立性案。

日期/屆次	重要議案內容及決議
	9.提請 討論重新確認本公司與安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單案。 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.4.29 第 6 屆第 10 次	1.提請 通過一一四年第一季合併財務報表案。 2.提請 通過一一二年度第三次員工認股權憑證得為認股權人之名單及得認股數量案。 3.提請 通過與金融機構訂定授信額度案。 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.8.7 第 6 屆第 11 次	1.提請 通過一一四年第二季合併財務報告案。 2.提請 訂定本公司基層員工範圍及修訂內部控制制度案。 3.提請 通過代理財會主管之任命案。 4.提請 討論解除經理人競業禁止之限制案。 5.提請 通過一一三年度永續報告書案。 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.11.6 第 6 屆第 12 次	1.提請 通過會計主管及財務主管之任命案。 2.提請 通過新任會計主管及財務主管薪資報酬案。 3.提請 通過更換本公司簽證會計師及評估簽證會計師之獨立性案。 4.提請 通過一一四年第三季合併財務報告案。 5.提請 討論一一五年度營運計畫案。 6.提請 討論一一五年度內部稽核計畫案。 7.提請 討論一一四年度年終暨績效獎金分配案。 8.提請 討論擬辦理「一一三年度現金增資計畫」修正案。 9.提請 討論擬發行員工認股權憑證案。 以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
115.2.24 第 6 屆第 13 次	1.提請 通過一一四年度財務報告及營業報告書案。 2.提請 通過一一四年度虧損撥補案。 3.提請 討論辦理私募現金增資發行普通股案。 4.提請 討論全面改選董事案。 5.提請 通過董事及獨立董事候選人名單案。 6.提請 討論解除董事及其代表人競業禁止之限制案。 7.提請 討論修訂「永續發展實務守則」案。 8.提請 通過一一五年實體股東常會召集案。 9.提請 討論第七屆董事會董事、第五屆審計委員會暨第六屆薪資報酬委員會成員之報酬／出席費建議案。 10.提請 通過一一四年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 11.提請 討論修訂「內部控制制度」案。 12.提請 討論修訂「董事會議事規範」案。 13.提請 討論簽證會計師報酬給付及評估其獨立性案。 14.提請 討論重新確認本公司與安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單案。 15.提請 追認「一一四年度員工認股權憑證發行及認股辦法」修訂案。

日期/屆次	重要議案內容及決議
	16.提請 通過一一四年度第一次員工認股權憑證得為認股權人之名單及得認股數量案。
	以上決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

3. 民國一一四年股東常會決議事項執行情形檢討

決議事項	執行情形
1. 承認一一三年度財務報表及營業報告書案。	已於股東會當日公告之。
2. 承認一一三年度虧損撥補案。	已依股東會決議入帳。
3. 討論辦理私募現金增資發行普通股案。	尚未辦理。
4. 討論修訂「公司章程」案。	已於 114 年 7 月 11 日經商業發展署核准變更登記在案。

(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：最近年度及截至年報刊印日止本公司董事對董事會通過重要決議並無不同意見。

四、簽證會計師公費資訊：

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
安永聯合會計師事務所	王彥鈞	114/1/1~114/12/31	700	280	980	1.稅務查核簽證 50 仟元。
	余倩如					2.永續會計準則導入 150 千元。 3.其他代墊費用 80 仟元。

(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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	民國一一四年十一月六日經董事會通過		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部調整之需，自民國一一四年第三季起，由原余倩如會計師及張巧穎會計師變更為王彥鈞會計師及余倩如會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		

與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情事		

(二) 關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	安永聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	王彥鈞、余倩如會計師
委 任 之 日 期	民國一十四年十一月六日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情事
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情事

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函:不適用。

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：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	114年度		當年度截至 4月14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
董事長暨總經理	李伊俐	0	0	0	0
副董事長	懷特生技新藥股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：李伊伶	0	0	0	0
董 事	懷特生技新藥股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：李成家	0	0	0	0
董 事	張金堅	0	0	0	0
董 事	美吾華股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：許金川	0	0	0	0
董 事	懷特生技新藥股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：陳偉德	0	0	0	0
董 事	仁裕有限公司	0	0	0	0
	代表人：邱淑媿	0	0	0	0
董 事	美吾華股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：王在斌	(486)	0	0	0
董 事	仁裕有限公司	0	0	0	0
	代表人：曾天賜	0	0	0	0
獨立董事	張清添	0	0	0	0
獨立董事	黃文鴻	0	0	0	0
獨立董事	李學禹	0	0	0	0
獨立董事	林瑟宜	0	0	0	0
副總經理	甯洪元	(2,000)	0	0	0
財會主管	陳昭明(註 1)	0	0	0	0
會計主管	戴佑如(註 2)	0	0	0	0
財務主管	沈柏岑(註 3)	0	0	0	0
公司治理主管	黃智圓	0	0	0	0
大股東	懷特生技新藥股份有限公司	0	0	0	0

註 1：財會主管暨公司治理主管陳昭明已於 114 年 8 月 7 日因職務調動解任。

註 2：會計主管戴佑如已於 114 年 11 月 6 日經董事會通過任命就任。

註 3：財務主管沈柏岑已於 114 年 11 月 6 日經董事會通過任命就任。

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東移轉或股權質押給關係人認購情形：
無此情事。

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
 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年4月14日(股東會停止過戶日)

姓名(註1)	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。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
懷特生技新藥股份有限公司	22,155,049	34.98%	0	0.00%	0	0.00%	美吾華股份有限公司	關係企業	無
代表人：李伊俐	582,327	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	美吾華股份有限公司 李成家	該公司副董事長 父女	無
美吾華股份有限公司	3,994,996	6.31%	0	0.00%	0	0.00%	懷特生技新藥(股)公司	關係企業	無
代表人：李成家	595,375	0.94%	0	0.00%	0	0.00%	美吾華股份有限公司 懷特生技新藥(股)公司 李伊俐	該公司董事長 該公司董事 父女	無
張金堅	2,902,000	4.58%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
帆宣系統科技股份有限公司	1,300,000	2.05%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
代表人：高新明	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
耀鑫生醫創投有限合夥	600,000	0.95%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
李成家	595,375	0.94%	0	0.00%	0	0.00%	美吾華股份有限公司 懷特生技新藥(股)公司 李伊俐	該公司董事長 該公司董事 父女	無
李伊俐	582,327	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	懷特生技新藥(股)公司 美吾華股份有限公司 李成家	該公司董事長 該公司副董事長 父女	無
黃瑞堂	500,000	0.79%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
陳銘昌	478,667	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
林秋娟	446,500	0.71%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

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率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、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：

115年3月31日單位：仟股，%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
聲博科技股份有限公司	8,073	40.00%	3,719	18.43%	11,792	58.43%

註：係公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

單位：元；股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註(新臺幣元)		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
97.12	10	30,000,000	300,000,000	5,000,000	50,000,000	現金設立(註 1) 50,000,000	無	無
98.12	10	30,000,000	300,000,000	7,650,000	76,500,000	無	技術股(註 2) 26,500,000	無
101.10	10	30,000,000	300,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資(註 3) 73,500,000	無	無
101.12	10	30,000,000	300,000,000	14,375,000	143,750,000	減資(註 4) 6,250,000 (股東拋棄)	無	無
102.11	10	50,000,000	500,000,000	36,000,000	360,000,000	現金增資(註 5) 161,800,000	技術股(註 5) 54,450,000	無
104.03	38	100,000,000	1,000,000,000	40,800,000	408,000,000	現金增資(註 6) 48,000,000	無	無
105.03	10	100,000,000	1,000,000,000	40,870,000	408,700,000	員工認股(註 7) 700,000	無	無
105.07	30	100,000,000	1,000,000,000	52,670,000	526,700,000	現金增資(註 8) 118,000,000	無	無
106.03	10	100,000,000	1,000,000,000	52,695,000	526,950,000	員工認股(註 9) 250,000	無	無
107.03	10	100,000,000	1,000,000,000	52,747,000	527,470,000	員工認股(註 10) 520,000	無	無
107.05	10	100,000,000	1,000,000,000	52,912,000	529,120,000	員工認股(註 11) 1,650,000	無	無
108.03	10	100,000,000	1,000,000,000	52,990,400	529,904,000	員工認股(註 12) 784,000	無	無
109.03	10	100,000,000	1,000,000,000	53,221,400	532,214,000	員工認股(註 13) 231,000	無	無
112.12	10	100,000,000	1,000,000,000	53,256,400	532,564,000	員工認股(註 14) 35,000	無	無
113.3	10	100,000,000	1,000,000,000	53,301,400	533,014,000	員工認股(註 15) 45,000	無	無
113.5	10	100,000,000	1,000,000,000	53,318,400	533,184,000	員工認股(註 16) 17,000	無	無
113.8	10	100,000,000	1,000,000,000	63,318,400	633,184,000	現金增資(註 17) 17,000	無	無
113.12	10	100,000,000	1,000,000,000	63,332,900	633,329,000	員工認股(註 18) 17,000	無	無

註 1：97 年 12 月 26 日台北市政府府產業商字第 09792235310 號函核准

註 2：98 年 12 月 9 日台北市政府府產業商字第 09891463000 號函核准

註 3：101 年 10 月 26 日台北市政府府產業商字第 10189102400 號函核准

註 4：101 年 12 月 14 日台北市政府府產業商字第 10190611000 號函核准

註 5：102 年 11 月 22 日台北市政府府產業商字第 10289539520 號函核准

註 6：104 年 4 月 10 日台北市政府府產業商字第 10482737310 號函核准

註 7：105 年 3 月 24 日台北市政府府產業商字第 10582285910 號函核准

註 8：105 年 7 月 26 日經濟部商業司經授商字第 10501185040 號函核准

註 9：106 年 3 月 10 日經濟部商業司經授商字第 10601030400 號函核准

註 10：107 年 3 月 21 日經濟部商業司經授商字第 10701026170 號函核准
 註 11：107 年 5 月 16 日經濟部商業司經授商字第 10701049220 號函核准
 註 12：108 年 3 月 13 日經濟部商業司經授商字第 10801027600 號函核准
 註 13：109 年 3 月 18 日經濟部商業司經授商字第 10901039890 號函核准
 註 14：112 年 12 月 19 日經濟部商業發展署經授商字第 11230221950 號函核准
 註 15：113 年 3 月 19 日經濟部商業發展署經授商字第 11330039890 號函核准
 註 16：113 年 5 月 28 日經濟部商業發展署經授商字第 11330083290 號函核准
 註 17：113 年 8 月 19 日經濟部商業發展署經授商字第 11330145620 號函核准
 註 18：113 年 12 月 10 日經濟部商業發展署經授商字第 11330203560 號函核准

2. 股份種類

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)；單位：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	63,332,900	36,667,100	100,000,000	本公司為上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

115 年 4 月 14 日(股東會停止過戶日)；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
懷特生技新藥股份有限公司		22,155,049	34.98%
美吾華股份有限公司		3,994,996	6.31%
張金堅		2,902,000	4.58%
帆宣系統科技股份有限公司		1,300,000	2.05%
耀鑫生醫創投有限合夥		600,000	0.95%
李成家		595,375	0.94%
李伊俐		582,327	0.92%
黃瑞堂		500,000	0.79%
陳銘昌		478,667	0.76%
林秋娟		446,500	0.71%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程第卅一條明訂：本公司每年度決算如有盈餘時，於完納一切稅捐、彌補歷年虧損後，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十及調整特別盈餘公積金額後，就其餘額，連同以前年度累積未分配盈餘，至少提撥百分之十由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定，並經股東會之決議分派之。本公司盈餘之分派原則以適當比例之現金股利與股票股利發放，若有發放股票股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十，並考量公司現金流量、盈餘狀況、公司未來擴展營運規模之需求得斟酌調整之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 114 年度經結算後並無保留盈餘，尚無盈餘可供分配。

(四) 本次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：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司現行公司章程第卅條明訂：本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），於預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥百分之三至百分之六為員工酬勞（本項員工酬勞數額以不低於百分之二十應為基層員工分配酬勞）及不高於百分之四為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

前項員工酬勞及基層員工酬勞得發給股票或現金，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2.本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司一一四年度尚處虧損階段，故不適用。

3.董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：本公司一一四年度尚處虧損階段，故不適用。

4.前一年度員工分紅及董事、監察人之酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司一一四年股東常會已通過一一三年度虧損撥補案，尚無盈餘可供分配，實際配發情形與原董事會通過者，並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)尚未屆期之員工認股權憑證及其對股東權益之影響

115 年 3 月 31 日

員工認股權憑證種類		108 年發行之員工認股權憑證		110 年發行之員工認股權憑證		112 年發行之員工認股權憑證		114 年發行之員工認股權憑證	
申報生效日期及總單位數		108/4/17, 500 單位		110/7/29, 1,000 單位		112/7/10, 500 單位		115/1/8, 500 單位	
發行（辦理）日期		108/8/2	109/2/21	110/8/5	111/5/9	112/8/2	114/4/29	115/2/24	
已發行單位數		290 單位	140 單位	260 單位	90 單位	80 單位	150 單位	65 單位	
尚可發行單位數		0 單位		0 單位		0 單位		435 單位	
發行得認購股數占已發行股份總數比率		0.46%	0.22%	0.41%	0.14%	0.13%	0.11%	0.10%	
認股存續期間		7 年	7 年	5 年	5 年	5 年	5 年	5 年	
履約方式		發行新股交付	發行新股交付	發行新股交付	發行新股交付	發行新股交付	發行新股交付	發行新股交付	
限制認股期間及比率 (%)	(A)	自被授予以本員工認股權憑證之 居滿二年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 25 %為限，行使認股權利。		(A)自被授予以本員工認股權憑證 居滿二年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 50 %為限，行使認股權利。		(A)自被授予以本員工認股權憑證居滿二年後，可 就被授予以之本員工認股權憑證數量之 50% 為限，行使認股權利。		(A)自被授予以本員工認股權憑證 居滿二年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 50% 為限，行使認股權利。	
	(B)	自被授予以本員工認股權憑證之 居滿三年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 35 %為限，行使認股權利。		(B)自被授予以本員工認股權憑證 居滿三年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 75 %為限，行使認股權利。		(B)自被授予以本員工認股權憑證居滿三年後，可 就被授予以之本員工認股權憑證數量之 75% 為限，行使認股權利。		(B)自被授予以本員工認股權憑證 居滿三年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 75% 為限，行使認股權利。	
	(C)	自被授予以本員工認股權憑證之 居滿四年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 55 %為限，行使認股權利。		(C)自被授予以本員工認股權憑證 居滿四年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 100% 為限，行使認股權利。		(C)自被授予以本員工認股權憑證居滿四年後，可 就被授予以之本員工認股權憑證數量之 100% 為限，行使認股權利。		(C)自被授予以本員工認股權憑證 居滿四年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 100% 為限，行使認股權利。	
	(D)	自被授予以本員工認股權憑證之 居滿五年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 85 %為限，行使認股權利。		(D)自被授予以本員工認股權憑證 居滿五年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 85 %為限，行使認股權利。		(D)自被授予以本員工認股權憑證居滿五年後，可 就被授予以之本員工認股權憑證數量之 85% 為限，行使認股權利。		(D)自被授予以本員工認股權憑證 居滿五年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 85% 為限，行使認股權利。	
	(E)	自被授予以本員工認股權憑證之 居滿六年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 100%為限，行使認股權利。		(E)自被授予以本員工認股權憑證 居滿六年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 100%為限，行使認股權利。		(E)自被授予以本員工認股權憑證居滿六年後，可 就被授予以之本員工認股權憑證數量之 100% 為限，行使認股權利。		(E)自被授予以本員工認股權憑證 居滿六年後，可就被授予以之 本員工認股權憑證數量之 100% 為限，行使認股權利。	
已執行取得股數		0 股	17,000 股	87,500 股	7,000 股	0 股	0 股	0 股	
已執行認股金額		0 元	391,000 元	1,440,825 元	116,550 元	0 元	0 元	0 元	

員工認股權憑證種類	108 年發行之員工認股權憑證	110 年發行之員工認股權憑證	112 年發行之員工認股權憑證	114 年發行之員工認股權憑證
未執行認股數量	40,000 股	67,500 股	20,000 股	0 股
未執行認股者其每股認購價格	24.42 元	16.11 元	21.88 元	13.5 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.06%	0.11%	0.03%	0%
對股東權益影響	若全數執行所增加股數佔目前已發行股數 63,332 仟股之 0.06%，對股東權益無影響。	若全數執行所增加股數佔目前已發行股數 63,332 仟股之 0.11%，對股東權益無影響。	若全數執行所增加股數佔目前已發行股數 63,332 仟股之 0.03%，對股東權益無影響。	若全數執行所增加股數佔目前已發行股數 63,332 仟股之 0%，對股東權益無影響。

(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

115 年 3 月 31 日

身分	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行			未執行		
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量	認股價格	認股金額
經理人	總經理	李伊俐	80 仟股	0.13%	40 仟股	16.50 元	660 仟元	40 仟股	16.11 元	644 仟元
	副總經理	甯洪元	65 仟股	0.10%	0 仟股	16.65 元	0 仟元	37.5 仟股	16.65 元	624 仟元
	會計主管	戴佑如	10 仟股	0.02%	0 仟股	21.88 元	0 仟元	5 仟股	21.88 元	109 仟元
	財務主管	沈柏岑	15 仟股	0.02%	0 仟股	14.10 元	0 仟元	0 仟股	14.10 元	0 仟元
員工	資深業務主任	劉政憲	40 仟股	0.06%	0 仟股	24.42 元	0 仟元	40 仟股	24.42 元	977 仟元
	研發經理	沈于涵								
	研發經理	趙珮妤	60 仟股	0.09%	32.5 仟股	16.50 元 16.11 元	495 仟元 40 仟元	27.5 仟股	16.11 元	443 仟元
	資深專員	劉南甫								
	工程師	徐瑋佑								
	工程師	李翊瑋	30 仟股	0.05%	0 仟股	21.88 元	0 仟元	15 仟股	21.88 元	328 仟元
	工程師	蘇歆雅								
	產品專員	王冠筑								

身分	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量佔發行總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股已佔股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股已佔股份總數比率
員工	法規專案經理	嶺榮娟	50 仟股	0.08%	0 仟股	24.51 元	0 仟元	0.00%	25 仟股	24.51 元	613 仟元	0.04%
	專案經理	傅從祐										
	商務經理	蔡幸蓉										
	人資暨總務經理	陳怡穎										
	研發經理	沈于涵										
	研發經理	趙珮好										
	系統工程師	陳亮圻										
	軟體工程師	賴奎元	130 仟股	0.21%	0 仟股	13.50 元	0 仟元	0.00%	0 仟股	13.50 元	0 仟元	0.00%
	軟體工程師	林韋全										
	資深業務主任	劉政憲										
	主任業務工程師	林文宇										
	行銷業務專員	廖又萬										
	法務處長	簡家新	50 仟股	0.08%	0 仟股	14.10 元	0 仟元	0.00%	0 仟股	14.10 元	0 仟元	0.00%
	行銷展業處長	黃進峰										

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫及執行情形：

(一)104 年度第 2 次現金增資發行新股

安克生醫股份有限公司(以下簡稱「安克公司」或「該公司」) 104 年度第二次現金增資發行新股案以下簡稱該案)，業經金融監督管理委員會於 105 年 3 月 14 日金管證發字第 1050004713 號核准生效，該公司該案所募集金額係用於產品開發(以下簡稱該計畫)，總計該計畫金額為 267,001 仟元。後於 107 年 11 月 6 日董事會通過辦理計畫變更，以及 111 年 8 月 9 日董事會通過辦理計畫修正。

一、原計畫內容、進度及預計產生效益

(一) 原計畫內容

1.計畫所需資金總額：新臺幣 267,001 仟元

2.資金來源

(1)辦理現金增資發行普通股 11,800 仟股，每股面額新臺幣 10 元，每股發行價格為新臺幣 30 元，募集資金總額預計為新臺幣 354,000 仟元。

(2)本次現金增資計畫如每股實際發行價格因市場價格變動而調整，致實際募集資金額增加時均用以充實營運資金。

3. 原預計資金運用計畫

單位：新臺幣仟元

計畫項目		預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度									
				105 年度				106 年度				107 年度	
				第 1 季	第 2 季	第 3 季	第 4 季	第 1 季	第 2 季	第 3 季	第 4 季	第 1 季	第 2 季
產品開發	甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統	107 年第 2 季	61,475	3,140	5,471	2,261	9,107	6,286	6,627	4,629	8,806	6,490	8,658
	智慧型功能性超音波設備	107 年第 2 季	205,526	2,842	31,596	2,342	11,956	29,340	6,378	32,409	23,170	35,248	30,245
	合計		267,001	5,982	37,067	4,603	21,063	35,626	13,005	37,038	31,976	41,738	38,903

(二) 原計畫資金運用進度

單位：新臺幣仟元

計畫項目	執行情形		累積至 107 年第三季
甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統	支用金額	預定	61,475
		實際	27,290
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	44.39
智慧型功能性超音波設備	支用金額	預定	205,526
		實際	28,335
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	13.79
合計	支用金額	預定	267,001
		實際	55,625
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	20.83

該公司 104 年度第二次現金增資發行新股資金執行進度落後，除因該次現金增資於 105 年 6 月 27 日方募集完成較原預計進度晚，致部分硬體設備購置進度較原規劃時程延後外，亦因該公司與學研機構及合作廠商洽談技術開發相關整合細節，相關費用支付延後，累計至 107 年第三季支用金額為 55,625 仟元，累計實際執行進度為 20.83%，評估尚無重大異常。

(三) 原計畫預計產生效益達成情形

該公司本次現金增資計畫總額新臺幣 267,001 仟元，主係為開發甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統、智慧型功能型超音波設備兩項新產品，投入金額分別為 61,475 仟元及 205,526 仟元，其中甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統產品之開發目的，主係用以協助醫師透過軟體之圖像標示，提升傳統細針穿刺細胞學檢查良惡性腫瘤判別之準確度，其開發進度預計 107 年上半年度完成開發並申請美國 FDA 上市許可，預計 109 年第二季產生 7,300 仟元之營收；另智慧型功能性超音波主係針對現行超音波機種無法提供即時影像判別以及即時異常警示之需求，透過公司醫學影像成像技術及 CAD 軟體開發技術，並與超音波硬體設備廠商共同開發之新型超音波硬體設備，預計 107 年上半年度完成開發並申請美國 FDA 上市許可，預計 109 年第二季產生 100,800 仟元之營收。茲就該公司之產品預估開發進度時程進度及預計未來銷售產生之效益列示如下：

(1) 產品研發預計進度時程

產品	設計 規劃	設計 輸入	設計 輸出	設計 驗證	臨床前 評估	申請上市許可
甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統	104 年 第 2 季	105 年 第 1 季	105 年 第 4 季	106 年 第 2 季	107 年 第 2 季	107 年第 3 季申請美國 107 年第 4 季申請歐盟 108 年第 2 季申請台灣查驗登記 108 年第 3 季申請大陸
智慧型功能性 超音波	104 年 第 2 季	105 年 第 2 季	106 年 第 1 季	106 年 第 3 季	107 年 第 2 季	107 年第 3 季申請美國 107 年第 4 季申請歐盟 108 年第 2 季申請台灣查驗登記 108 年第 3 季申請大陸

(2) 甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統預計可能產生效益

單位：套；新臺幣仟元

年度	銷售量		銷售單價		銷售值		營業毛利	營業淨利
	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統		
109	19	7	200	500	3,800	3,500	6,644	(20,544)
110	102	23	200	500	20,400	11,500	29,033	9,017
111	127	37	200	500	25,400	18,500	39,955	24,583
112	153	51	200	500	30,600	25,500	51,059	37,209
113	178	66	200	500	35,600	33,000	62,435	49,161

(3)智慧型功能性超音波預計可能產生效益

單位：台；新臺幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
109	42	2,400	100,800	60,726	(851)
110	118	2,400	283,200	170,611	116,163
111	186	2,400	446,400	268,929	216,746

截至 107 年第三季底止尚未完成產品開發計畫，故尚毋須評估甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統及智慧型功能性超音波設備之預計銷貨收入達成情形。

二、111 年 8 月 9 日董事會通過計畫修正後之資金計畫、執行進度及效益

(一)計畫修正原因

產品開發項目修正

截至 111 年 7 月細胞學辨識系統已完成開發，為將資金有效運用於進行之臨床專案，擬將細胞學辨識系統剩餘資金轉為智慧型功能性超音波設備之產品開發使用。

1. 因細胞學辨識系統開發目的是搭配安克甲狀腺產品協助醫生完成甲狀腺診斷，故市場策略為搭配安克甲狀腺實驗室通路銷售(不須申請 FDA)。
2. 智慧型功能性超音波設備之產品開發則為有效提升產品價值，除既有之呼吸中止症快速診斷功能外，亦規劃擴大運用於伴隨式診斷(陽壓呼吸器、牙套、手術切除等)，目前正與各大醫院及研究中心合作投入相關驗證臨床研究中。

(二)修正後計畫項目及資金運用進度

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預定完 成日期	所需資 金總額	實際資金運用進度						預計資金運用進度											
			105 年度	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度				112 年度				113 年度			
			105 年度	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	第 1 季	第 2 季	第 3 季	第 4 季	第 1 季	第 2 季	第 3 季	第 4 季	第 1 季	第 2 季	第 3 季	第 4 季
甲狀腺腫 瘤細胞學 辨識系統	107 年 第 2 季	38,681	7,039	10,256	12,565	5,954	952	1,151	313	334	117 (註 2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
智慧型功 能性超音 波設備	107 年 第 2 季	158,562	13,756	13,158	1,421	-	12,596	21,680	4,414	4,764	7,826	10,710	8,007	9,454	9,956	9,816	8,030	9,515	7,956	5,503
購買辦公大樓	107 年 第 4 季	61,083	-	-	61,083 (註 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
轉投資子公司	107 年 第 4 季	27,000	-	-	27,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計數		285,326	20,795	23,414	102,069	5,954	13,548	22,831	4,727	5,098	7,943	10,710	8,007	9,454	9,956	9,816	8,030	9,515	7,956	5,503

註 1：其中 18,325 仟元係以自有資金支應，餘 42,758 仟元則係以原產品開發-智慧型功能性超音波設備之資金支付。

註 2：甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統於 111 年 7 月開發完成。

(三)計畫變更後之資金運用進度

單位：新臺幣仟元

計畫項目	執行情形		累積至114年第三季
甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統	支用金額	預定	38,681
		實際	38,681
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	100.00
智慧型功能性超音波設備	支用金額	預定	158,562
		實際	158,562
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	100.00
購買辦公大樓	支用金額	預定	61,083
		實際	61,083
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	100.00
轉投資子公司	支用金額	預定	27,000
		實際	27,000
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	100.00
合計	支用金額	預定	285,326
		實際	285,326
	執行進度(%)	預定	100.00
		實際	100.00

資料來源：該公司提供

該公司 104 年度第二次現金增資發行新股資金運用進度，其中甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統之產品開發、購買辦公大樓及轉投資子公司已執行完畢，而智慧型功能性超音波設備之產品開發計畫截至 113 年第四季止有執行進度落後之情形，主要係因智慧型功能性超音波設備之產品開發進度隨著終端產品應用市場競爭越趨激烈，硬體設備廠商提出將眾多 CAD 軟體應用技術與硬體設備結合，又遭逢疫情期間部分 CAD 軟體 FDA 申請進度受收案進度延遲，以致產品開發進度不如預期，惟截至評估意見出具日止該公司智慧型功能性超音波設備已完成產品開發並取得銷售訂單，然該公司為強化該產品功能，仍將持續投入相關研發資金。整體而言，該公司本次計畫累計至 114 年第三季支用金額為 285,326 仟元，累計實際執行進度為 100.00%，評估尚無重大異常。

(四)變更後之預計效益

1.產品開發

(1)產品研發預計進度時程

產品	設計驗證	臨床收案	論文發表	申請上市許可
智慧型功能性超音波	持續進行功能優化	OSA 評估/伴隨治療收案進行中	進行中	113 年完成申請美國 FDA 睡眠呼吸中止症評估上市許可

註：因 MSK 專案市場有限，故投入 OSA 檢測領域，並取得成果，考量相關伴隨治療之商機，故持續進行相關臨床收案。

(2) 甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統預計可能產生效益

單位：套；新臺幣仟元

年度	銷售量		銷售單價		銷售值		營業毛利	營業淨利
	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統	電腦輔助診斷系統	顯微鏡數位化整合系統		
112	8	3	100	250	800	750	1,488	37
113	19	8	100	250	1,900	2,000	3,769	2,562
114	31	11	100	250	3,100	2,750	5,687	3,981
115	45	17	100	250	4,500	4,250	8,491	6,243
116	47	19	100	250	4,700	4,750	9,159	6,353
117	50	22	100	250	5,000	5,550	10,218	7,094

(3) 智慧型功能性超音波預計可能產生效益

單位：台；新臺幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
112	10	2,000	20,000	12,510	5,417
113	23	2,400	55,200	38,788	26,096
114	40	2,400	96,000	69,405	48,363
115	48	2,400	115,200	84,093	58,491

2. 購買辦公大樓

該公司於 107 年 11 月 6 日董事會通過計畫變更後，即於 12 月 6 日以 61,083 千元購買位於安克復興北路辦公室同棟大樓三樓之辦公室計 77.32 坪，依安克生醫之母公司懷特公司於同棟大樓八樓之租金收入每坪每月租金費用市價約為 1800 元，預估未來每年可節省租金支出約 1,670 仟元，另如以預期節省年租金扣除該公司本次擬購置廠辦大樓之相關折舊費用 204 仟元，預計 108 年以後每年可貢獻 1,466 仟元之效益，其效益符合預期。

單位：新臺幣仟元

	108 年及以後
預期節省年租金(註 1)	1,670
建築物攤銷成本(註 2)	(204)
合計	1,466

註 1：以預計購買地區之房屋租金行情及購買面積計算節省之年租金。

註 2：預計購買之建物總價款(含過戶等購房成本)約為 8,142 仟元，依 40 年進行攤銷，每年攤銷金額為 204 仟元(8,142 仟元/40 年)

3.轉投資子公司

單位：新臺幣仟元

	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度
營業收入	49,000	119,640	161,430	204,870	250,470
營業毛利	24,850	69,358	93,183	118,407	144,927
營業淨利	11,314	21,058	42,783	62,607	83,727
本期淨利	11,314	21,058	34,226	50,086	66,982
投資比例	40.54%	40.00%	40.00%	40.00%	40.00%
當年認列投資收益	4,587	8,423	13,690	20,034	26,793
累積認列投資收益	4,587	13,010	26,700	46,734	73,527
預計回收年限	3.01 年				

聲博公司為全方位的超音波設備公司，也是全球唯一取得超音波相容替代性探頭認證廠商，其具備超音波相關先進成熟技術，自主研發、設計、製造、全球市場行銷以及售後市場服務。其主力產品超音波探頭，是全球唯一取得美國 FDA 上市許可以及歐盟 CE 認證的高端替代探頭，該公司依聲博科技所編列之損益表預估至 110 年累計獲利為 46,734 仟元，資金回收年限約 3.01 年。

三、預計效益與實際達成情形差異評估

(一) 產品開發

截至 111 年 12 月底止甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統甫開發完成，依公司原預估之營收產生時點為 112 年開始進行銷售，惟該公司考量市場需求以及提升產品競爭力之目的，目前規劃將甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統與甲狀腺產品整合後共同銷售，目前已與國內著名醫院進行接洽，已於 113 年產生營收。另智慧型功能性超音波設備已與海外代理商簽訂銷售契約，114 年已產生營收 3,317 仟元，差異原因主要係因甲狀腺腫瘤細胞學辨識系統係屬創新醫材，需透過大量臨床數據以及研究報告以改變醫生使用習慣，另智慧型功能性超音波設備，公司積極與美國太平洋大學牙醫學院、史丹佛睡眠醫學中心以及瑞士臨床團隊展開研究，驗證其治療篩檢的有效性，擴大產品價值，並在美國、歐洲、南美、中東等國際市場積極布局，近期在美國已申請到新專利，也即將在史丹佛啟動使用保險碼給付。經評估尚無重大異常。

(二) 購買辦公大樓

依該公司 107 年購買廠辦大樓 77.32 坪，依安克生醫之母公司懷特公司於同棟大樓八樓之租金收入每坪每月租金費用市價約為 1,800 元，預估未來每年可節省租金支出約 1,670 仟元，另如以預期節省年租金扣除該公司本次擬購置廠辦大樓之相關折舊費用 204 仟元，預計 108 年以後每年可貢獻 1,466 仟元之效益，經評估該效益尚屬合理。

單位：新臺幣仟元

	108 年及以後
預期節省年租金(註 1)	1,670
建築物攤銷成本(註 2)	(204)
合計	1,466

註 1：以預計購買地區之房屋租金行情及購買面積計算節省之年租金。

註 2：預計購買之建物總價款(含過戶等購房成本)約為 8,142 仟元，依 40 年進行攤銷，每年攤銷金額為 204 仟元(8,142 仟元/40 年)

(三)轉投資子公司

聲博公司為全方位的超音波設備公司，也是全球唯一取得超音波相容替代性探頭認證廠商，其具備超音波相關先進成熟技術，自主研發、設計、製造、全球市場行銷以及售後市場服務。其主力產品超音波探頭，是全球唯一取得美國 FDA 上市許可以及歐盟 CE 認證的高端替代探頭。聲博公司 114 年第三季自結報表之稅後淨損 17,217 仟元，係尚與主要客戶洽談訂單中。

四、未支用資金用途之合理性

該公司之實際支用於產品開發項下之費用支出已支用完畢，評估尚無重大異常。

五、是否涉及計畫變更

一〇四年度第二次現金增資案業於 111 年 8 月 9 日經董事會通過辦理計畫修正，其計畫修正內容主要係因甲狀腺細胞學辨識系統已完成開發，故將其未支用之資金計 22,794 仟元轉用於智慧型功能性超音波設備產品開發之用，因變動金額佔所募資金總額 354,000 千元之 6.44%未達 20%，故非屬計畫變更，惟其修正後之資金執行進度、未支用資金用途及預計效益達成情形業經本券商評估尚屬合理，尚無重大異常之情事。

(二)113 年度現金增資發行新股

一、評估目的

依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第九條第一項第七款及金融監督管理委員會 113 年 6 月 7 日金管證發字第 1130343354 號函之規定辦理，本承銷商就安克生醫股份有限公司(以下簡稱該公司或安克公司)113 年現金增資發行新股案募集資金執行進度、預計效益達成情形及未支用資金用途之合理性出具評估意見。

二、簡述評估過程

本承銷商對其資金執行進度、預計效益及未支用資金用途合理性之查核程序如下：

- (一)查閱該公司提供之銀行帳戶餘額及明細帳；
- (二)取得該公司產品開發之相關憑證；
- (三)詢問該公司管理當局及承辦人員並比較資金實際執行情形及計劃之預定資金運用進度，以查核是否有異常之情形。

三、本次現金增資發行新股之發行計畫主要內容

- (一)募集總額：辦理現金增資發行新股 10,000 仟股，每股面額 10 元，每股發行價以新臺幣 23 元溢價發行，募集資金總額為新臺幣 230,000 仟元。
- (二)資金用途：產品開發。
- (三)計劃項目及預計執行進度：

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金 總金額	預定資金運用進度											
			113 年度		114 年度				115 年度				116 年度	
			第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季
呼吸中止症 伴隨診斷硬 體開發	115 年第三季	99,760	-	28,920	720	28,920	720	19,520	720	720	19,520	-	-	-
乳房超音波 臨床研究	116 年第二季	104,000	14,157	6,757	7,407	7,407	7,531	7,407	7,407	7,407	7,531	7,407	7,057	16,525
手持式超音 波機開發	114 年第三季	37,920	2,400	17,880	1,680	480	15,480	-	-	-	-	-	-	-
合計		241,680	16,557	53,557	9,807	36,807	23,731	26,927	8,127	8,127	27,051	7,407	7,057	16,525

資料來源：該公司提供

(四)預計可能產生之效益

1.呼吸中止症伴隨診斷硬體開發

呼吸中止症伴隨診斷硬體該公司係以第一代呼吸中止症偵測裝置之設備及軟體之經驗為基礎，為將 AmCAD-UO 與新一代呼吸中止症伴隨診斷設備相互結合，擬藉由強化雷射定位儀，提供更大角度、更精確掃描相關口腔結構，並將使用對

象擴展至兒童市場，新一代呼吸中止症伴隨診斷硬體可配合兒童病患進行調整，預計 113 年第四季進行產品設計規劃，115 年第三季完成產品設計後，115 年第四季申請美國 FDA 上市許可，在 116 年取得上市許可證後開始銷售，116~119 年度預計營業收入合計為 352,656 仟元及營業淨利合計為 171,044 仟元。

產品	設計規劃	設計輸入	設計輸出	設計驗證	申請上市許可
呼吸中止症伴隨診斷硬體	113 年第四季	114 年第二季	114 年第四季	115 年第三季	115 年第四季

單位：台；新臺幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
116	8	2,232	17,856	12,736	8,660
117	30	2,232	66,960	47,760	32,477
118	50	2,232	111,600	79,600	54,128
119	70	2,232	156,240	111,440	75,779
合計	158	2,232	352,656	251,536	171,044

資料來源：該公司提供

2. 乳房超音波臨床研究

乳房超音波軟體為即時偵測智能診斷之乳癌超音波檢測系統，搭配超音波硬體可發揮其即時偵測之特色功能，為拓展產品海外商機，本次規劃在國內及市場龐大之美國執行上市許可臨床實驗，116 年第二季完成各國臨床實驗，116 年第三季申請美國 FDA 上市許可，由於國際超音波大廠目前正與公司洽談安克甲狀腺之合作，且國際超音波大廠亦表示對乳房超音波軟體之興趣，預計在 117 年第二季取得上市許可證後與國際超音波大廠合作，在國際超音波大廠既有乳房超音波設備中搭載本次計畫之乳癌超音波軟體，117~122 年度預計收取銷售分潤合計 119,700 仟元。

產品	預計增資計畫資金投入後之研發進度	預計臨床試驗	預計開始時間點	本次資金運用預計完成時間點	申請上市許可
乳房超音波	乳房超音波 FDA 申請	乳房超音波臨床試驗 (註一)	113 年第三季	116 年第二季	116 年第三季

註：執行乳房超音波美國及台灣臨床試驗，預計台灣及美國分別收案 400 人及 800 人，本次募資計畫規劃執行至 116 年第二季，屆時將臨床試驗報告呈送台灣與美國，並申請上市許可。

單位：台；新臺幣仟元

年度	117	118	119	120	121	122	合計
授權量	24	27	30	30	30	30	171
授權單價	700	700	700	700	700	700	700
銷售分潤收入金額	16,800	18,900	21,000	21,000	21,000	21,000	119,700

資料來源：該公司提供

3. 手持式超音波機開發

手持式超音波機係將人工智慧整合到手持式超音波設備中，可增加使用者之

便利性，並增加診斷的準確性和效率，此應用可造福偏遠鄉鎮之病患。本次計畫時程於 113 年第四季進行產品設計規劃，114 年第三季完成產品設計後，114 年第四季申請美國 FDA 上市許可，115 年取得上市許可證後開始銷售，115~117 年度預計營業收入合計為 109,500 仟元及營業淨利合計為 44,676 仟元。

產品開發時程	設計規劃	設計輸入	設計輸出	設計驗證	申請上市許可
手持式超音波機	113 年 第四季	114 年 第一季	114 年 第二季	114 年 第三季	114 年 第四季

單位：台；新臺幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
115	230	150	34,500	20,700	14,076
116	240	150	36,000	21,600	14,688
117	260	150	39,000	23,400	15,912
合計	730	450	109,500	65,700	44,676

資料來源：該公司提供

四、原資金運用進度及效益達成情形

(一)截至 114 年第三季之資金執行進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情形		114 年 第三季	累積至 114 年第三季	進度超前或落後之原因及改進計畫
呼吸中止症 伴隨診斷硬 體開發	支用金額	預定	720	59,280	呼吸中止症伴隨診斷硬體開發：目前已完成外觀檢測、音量、檢測延遲等功能規劃，但針對使用者回饋的功能及聲壓與感應精度等仍待臨床反饋，故仍持續與台大醫院小兒耳鼻喉科及長庚醫院睡眠醫學中心耳鼻喉科團隊合作收案以了解需求，預計 115 年第二季取得臨床實驗數據後完成硬體設備之設計規劃。 乳房超音波臨床研究：原計畫委託之臨床實驗機構因費用遠高於公司預期，考量專案經費有限，故擬另外委請適當的臨床實驗機構來進行，以致計畫耽延，該公司已於 114 年第二季於美國乳房外科醫師年會露出，作為臨床應用前評估之參考，目前臨床試驗對象以美國配合之超音波系統供應商所推薦之乳房外科醫師為主，預計 115 年第三季完成評估後，將完成簽約並進行後續臨床試驗。 手持式超音波機開發：該公司以實用導向為核心，深化手持式超音波的應用場景與使用體驗，原預計 114 年第四季完成開發申請 FDA 上市，惟產品因推動 UI/UX 優化，強化操作介面與使用流程設計，使開發速度延後，該公司將加速
		實際	4,023	6,237	
	執行進度(%)	預定	0.72	59.42	
		實際	4.03	6.25	
乳房超音波 臨床研究	支用金額	預定	7,531	43,259	
		實際	910	1,926	
	執行進度(%)	預定	7.24	41.60	
		實際	0.88	1.85	
手持式超音 波機開發	支用金額	預定	15,480	37,920	
		實際	1,928	5,281	
	執行進度(%)	預定	40.82	100.00	
		實際	5.08	13.93	
合計	支用金額	預定	23,731	140,459	
		實際	6,861	13,444	
	執行進度(%)	預定	9.82	58.12	

計畫項目	執行情形		114 年 第三季	累積至114 年第三季	進度超前或落後之原因及改進計畫
		實際	2.84	5.56	完成，再與手持式超音波機進行結合。後續亦規劃於系統開發完成後與國際一線品牌之合作洽談，以擴大產品應用機會並加速全球市場布局。

資料來源：該公司提供

(二)原效益達成情形

截至 114 年第三季底止尚未完成產品開發計畫，尚毋須評估呼吸中止症伴隨診斷硬體、手持式超音波機之預計銷貨收入，及乳房超音波銷售分潤達成情形。

五、114 年 11 月 6 日董事會通過計畫修正後之資金計劃、執行進度及效益

(一)計畫修正原因

- 1.乳房超音波臨床研究藉由聚焦於研究 BI-RADS 乳房腫瘤超音波特徵之偵測、量化與視覺化，透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用。
- 2.另為提升開發效率，將乳房超音波臨床研究部份資金轉為建立安克甲狀偵可跨平台並支援硬體擴充的軟體框架，以因應醫院透過 PACS 或 Medical AI 平台整合各類影像 AI 應用的需求，以掌握商機，提升營收及獲利。

(二)修正後計畫項目及資金運用進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	所需資金 總金額	實際資金運用進度				預定資金運用進度												
		113 年度	114 年度				115 年度				116 年度				117 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
呼吸中止症伴隨診斷 硬體開發	99,760	360	841	1,013	4,023	6,100	4,600	5,100	6,000	5,100	4,600	4,600	4,600	12,000	12,000	12,000	12,223	
乳房超音波臨床研究	59,000	476	260	280	910	3,300	3,000	3,000	2,700	4,000	2,700	2,700	2,700	7,500	7,500	7,500	7,774	
手持式超音波機開發	37,920	300	767	2,286	1,928	3,000	2,000	2,000	2,000	1,700	1,700	1,700	1,700	3,700	3,800	3,800	3,839	
甲狀腺跨平台可擴充 框架	45,000	-	-	-	-	-	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	3,250	3,250	3,250	3,250	
合計	241,680	1,136	1,868	3,579	6,861	12,400	13,600	14,100	14,700	14,800	13,000	13,000	13,000	26,450	26,550	26,550	27,086	

資料來源：該公司提供

(三)修正後之預計效益

1.呼吸中止症伴隨診斷硬體開發

呼吸中止症伴隨診斷硬體由於需取得使用者反饋及聲壓與感應精度持續調整，使開發進度不如預期，預計將於 115 年第四季完成產品設計後，116 年申請美國 FDA 上市許可，117 年取得上市許可證後開始銷售，該公司預估市場環境在維持既有條件下，預計效益將遞延至 117 年後開始顯現，預估效益金額不變。

產品	設計規劃	設計輸入	設計輸出	設計驗證	申請上市許可
呼吸中止症伴隨診斷硬體	113 年第四季	114 年第二季	115 年第四季	116 年第四季	117 年第四季

單位：台；新台幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
117	8	2,232	17,856	12,736	8,660
118	30	2,232	66,960	47,760	32,477
119	50	2,232	111,600	79,600	54,128
120	70	2,232	156,240	111,440	75,779
合計	158	2,232	352,656	251,536	171,044

資料來源：該公司提供

2.乳房超音波臨床研究

乳房超音波臨床研究由於原計畫委託之臨床實驗機構因費用遠高於公司預期，使臨床進度不如預期，該公司將透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用，預計 117 年第二季完成各國臨床實驗，117 年第四季申請美國 FDA 上市許可，該公司預估市場環境在維持既有條件下，預計效益將遞延至 118 年後開始顯現，預估效益金額不變。

產品	預計增資計畫資金投入後之研發進度	預計臨床試驗	預計開始時間點	本次資金運用預計完成時間點	申請上市許可
乳房超音波	乳房超音波 FDA 申請	乳房超音波臨床試驗(註)	113 年第三季	117 年第四季	117 年第四季

註：執行乳房超音波美國及台灣臨床試驗，預計台灣及美國分別收案 400 人及 800 人，本次募資計畫規劃執行至 117 年第四季，屆時將臨床試驗報告呈送台灣與美國，並申請上市許可。

單位：台；新台幣仟元

年度	118	119	120	121	122	123	合計
授權量	24	27	30	30	30	30	171
授權單價	700	700	700	700	700	700	700
銷售分潤收入金額	16,800	18,900	21,000	21,000	21,000	21,000	119,700

資料來源：該公司提供

3.手持式超音波機開發

手持式超音波機開發由於該公司推動 UI/UX 優化，強化操作介面與使用流程設計，使開發速度延後，預計將於 116 年第四季完成設計驗證後，117 年申請美國 FDA 上市許可，該公司預估市場環境在維持既有條件下，預計效益將遞延至 118 年後開始顯現，預估效益金額不變。

產品開發時程	設計規劃	設計輸入	設計輸出	設計驗證	申請上市許可
手持式超音波機	113 年 第四季	114 年 第一季	114 年 第三季	116 年 第四季	117 年 第四季

單位：台；新台幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
118	230	150	34,500	20,700	14,076
119	240	150	36,000	21,600	14,688
120	260	150	39,000	23,400	15,912
合計	730	450	109,500	65,700	44,676

資料來源：該公司提供

4.甲狀偵跨平台可擴充框架

建立安克甲狀偵可跨平台並支援硬體擴充的軟體框架，以因應醫院透過 PACS 或 Medical AI 平台整合各類影像 AI 應用的需求。本次計畫時程於 115 年第一季納入健保，並進行 RWE 健保要求之臨床收案，預計 117 年第四季完成。118~120 年度預計營業收入合計為 120,000 仟元及營業淨利合計為 77,928 仟元。

產品	預計增資計畫 資金投入後之 研發進度	預計臨床試驗	預計開始 時間點	本次資金運用 預計完成時間 點
甲狀偵跨平台 可擴充框架	醫院透過 PACS 或 Medical AI 平台整合 各類影像 AI 應用	RWE 健保要求 之臨床收案	115 年 第一季	117 年 第四季

單位：台；新台幣仟元

年度	銷售量	銷售單價	銷售值	營業毛利	營業淨利
118	40,000	1	40,000	38,200	25,976
119	40,000	1	40,000	38,200	25,976
120	40,000	1	40,000	38,200	25,976
合計	120,000	3	120,000	114,600	77,928

資料來源：該公司提供

(四)計畫修正後之資金運用進度

1.截至 115 年第一季之資金執行進度

單位：新臺幣仟元

計畫項目	執行情形		115 年 第一季	累積至115 年第一季	進度超前或落後之原因及改進計畫
呼吸中止症 伴隨診斷硬 體開發	支用金額	預定	4,600	16,937	呼吸中止症伴隨診斷硬體開發：目前已完成外觀檢測、音量、檢測延遲等功能規劃，但針對使用者回饋的功能及聲壓與感應精度等仍待臨床反饋，故仍持續與台大醫院小兒耳鼻喉科及長庚醫院睡眠醫學中心耳鼻喉科團隊合作收案以了解需求，預計 115 年第二季取得臨床實驗數據後完成硬體設備之設計規劃。
		實際	6,649	21,060	
	執行進度(%)	預定	4.61	16.98	
		實際	6.66	21.11	
乳房超音波 臨床研究	支用金額	預定	3,000	8,226	乳房超音波臨床研究：該公司將藉由聚焦於研究 BI-RADS 乳房腫瘤超音波特徵之偵測、量化與視覺化，透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用，目前臨床試驗對象以美國配合之超音波系統供應商所推薦之乳房外科醫師為主，預計 115 年第三季完成評估後，將完成簽約並進行後續臨床試驗，並將預計可節省資金 45,000 仟元轉為甲狀偵跨平台可擴充框架之臨床實驗使用。
		實際	1,675	5,853	
	執行進度(%)	預定	5.08	13.94	
		實際	2.84	9.92	
手持式超音 波機開發	支用金額	預定	2,000	10,281	手持式超音波機開發：該公司以實用導向為核心，深化手持式超音波的應用場景與使用體驗，該公司已於 114 年第四季完成結合新的 UI/UX。目前已與數家廠商進行洽談，並規劃將其產品帶至展會展示，以觀察市場反應。
		實際	2,180	10,931	
	執行進度(%)	預定	5.27	27.11	
		實際	5.75	28.83	
甲狀偵跨平 台可擴充框 架	支用金額	預定	4,000	4,000	甲狀偵跨平台可擴充框架：預計 115 年第三季納入健保，該公司目前持續尋找適合的臨床收案機構，待簽約後進行臨床實驗。
		實際	1,568	1,568	
	執行進度(%)	預定	8.89	8.89	
		實際	3.48	3.48	
合計	支用金額	預定	13,600	39,444	
		實際	12,072	39,412	
	執行進度(%)	預定	5.63	16.32	
		實際	5.00	16.31	

資料來源：該公司提供

2.效益達成情形

截至 115 年第一季底止尚未完成產品開發計畫，尚毋須評估呼吸中止症伴隨診斷硬體、手持式超音波機、甲狀偵跨平台可擴充框架之預計銷貨收入，及乳房超音波銷售分潤達成情形。

六、簡述評估過程

(一)計畫執行進度

該公司截至 115 年第一季底，總計實際執行金額為 39,412 仟元，整體執行進度為 16.31%，與預定執行 16.32%相較差異不大。在呼吸中止症伴隨診斷硬體開發方面，目前已完成外觀檢測、音量、檢測延遲等功能規劃，但針對使用者回饋的功能及聲壓與感應精度等仍待臨床反饋，故仍持續與台大醫院小兒耳鼻喉科及長庚醫院

睡眠醫學中心耳鼻喉科團隊合作收案以了解需求，預計 115 年第二季取得臨床實驗數據後完成硬體設備之設計規劃；在乳房超音波臨床研究方面，該公司將藉由聚焦於研究 BI-RADS 乳房腫瘤超音波特徵之偵測、量化與視覺化，透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用，目前臨床試驗對象以美國配合之超音波系統供應商所推薦之乳房外科醫師為主，預計 115 年第三季完成評估後，將完成簽約並進行後續臨床試驗，並將預計可節省資金 45,000 仟元轉為甲狀腺跨平台可擴充框架之臨床實驗使用；而在手持式超音波機開發部分，該公司以實用導向為核心，深化手持式超音波的應用場景與使用體驗，該公司已於 114 年第四季完成結合新的 UI/UX。目前已與數家廠商進行洽談，並規劃將其產品帶至展會展示，以觀察市場反應；在甲狀腺跨平台可擴充框架部分，預計 115 年第三季納入健保，該公司目前持續尋找適合的臨床收案機構，待簽約後進行臨床實驗，經評估尚無重大異常。

(二)預計效益達成情形

因該公司尚未完成產品開發計畫，尚毋須評估呼吸中止症伴隨診斷硬體、手持式超音波機、甲狀腺跨平台可擴充框架之預計銷貨收入，及乳房超音波銷售分潤達成情形。

(三)未支用資金

該公司之實際支用於產品開發項下之費用支出尚未支用完畢，經檢視該公司銀行存摺及定存單，截至 115 年 3 月底該公司帳上現金及約當現金為 269,345 仟元，大於本次計畫所募資總金額尚未支用金額 202,268 仟元，評估該公司之資金執行進度及未支用資金金額查核並無重大異常，經本券商評估尚屬合理，尚無重大異常之處。

(四)是否涉及計畫變更

該公司 113 年度現金增資發行新股案業經金融監督管理委員會於 113 年 6 月 7 日金管證發字第 1130343354 號核准生效在案，雖該公司於 114 年 11 月 6 日經該公司董事會決議通過，將乳房超音波透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用，將預計可節省資金 45,000 仟元轉為甲狀腺跨平台可擴充框架之臨床實驗使用，建立安克甲狀腺可跨平台並支援硬體擴充的軟體框架，以因應醫院透過 PACS 或 Medical AI 平台整合各類影像 AI 應用的需求，強化公司長遠競爭利基，由於本次變動金額 45,000 仟元，未達本次計畫總金額之 20%(241,680 仟元*20%=48,336 仟元)，故尚無涉及計畫變更之情事。

七、評估意見

該公司 113 年度現金增資發行新股案業經金融監督管理委員會於 113 年 6 月 7 日金管證發字第 1130343354 號核准生效在案，該公司考量乳房超音波透過多中心案例及專家建立金標準驗證產品效用，凸顯產品特色並有效節省臨床研究費用，將預計可節省資金 45,000 仟元，故該公司於 114 年 11 月 6 日董事會通過計畫修正，將乳房超音波預計可節省資金 45,000 仟元轉為甲狀腺跨平台可擴充框架，以因應醫院透過 PACS 或 Medical AI 平台整合各類影像 AI 應用的需求，強化公司長遠競爭利基，截至 115 年第一季止，資金運用進度及未支用款項合理性尚無重大異常之情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

本公司主要從事高階醫療器材之研發、生產與製造。

登記營業項目為醫療器材、生物技術服務及電子資訊服務業等。

2.營業比重

本公司主要業務為高階醫療器材銷售。

3.公司目前之商品（服務）項目

「安克甲狀偵®(AmCAD-UT®)」(甲狀腺超音波電腦輔助偵測/診斷系統)

運用創新影像處理技術擷取出甲狀腺超音波影像上常用的臨床診斷特徵及腫瘤形態特徵，透過指標量化及視覺化顯示於畫面上。本產品具有自動圈選結節和即時影像分析的功能，當醫師在對甲狀腺疾病的病人進行診斷或治療時，可輔助醫師在甲狀腺超音波影像上的腫瘤進行分析並提供病患完整的報告。並結合各國甲狀腺結節診療指引，將產品整併為甲狀腺超音波電腦輔助偵測與診斷系統，結合深度學習模組，進行實時甲狀腺器官偵測、腫瘤偵測與診斷系統開發，將可更快導入臨床流程。

「安克呼止偵® (AmCAD-UO®)」

此產品係以一創新開發之雷射自動定位系統將超音波掃描流程標準化，再以獨特的 AI 演算法將影像結果一致化，進而檢測出中重度阻塞型睡眠呼吸中止症高風險患者。本公司產品已取得美國 FDA 510(k)、CE Mark、及台灣上市許可。與美國史丹佛大學睡眠中心進行的臨床研究案，成果已於數個學會以及 JAMA Oto、Sleep Medicine 等期刊上發表。另外，本公司將與美國、歐洲及國內多個醫學中心合作，收集更大樣本數的臨床案例以及多樣式臨床案例，以開發更多的臨床預期用途，進而加速國際展業及產品推廣。

「聲波散射組織成像平台(AmCAD-US) 」

在眾多疾病診斷技術與儀器中，超音波影像是一種最常被使用的即時診斷工具。近年有多種基於超音波技術的檢測方法被發展出來，如彈性超音波(Elastography)等，但其仍有許多使用上的限制，如早期的肝纖維化(Fibrosis)無法透過彈性超音波檢查及早篩檢，因此，透過台大臨床及技術團隊的研究開發合作，目前已發展了一套建構於傳統超音波的新成像技術「聲波散射組織成像平台(AmCAD-US)」，此平台已延伸應用於呼吸中止症等相關疾病，後續將持續延伸應用於其他可能適應症。

「安克彩優(AmCAD-UV)」(超音波都卜勒影像優化平台-都卜勒訊號分析)

本產品屬於影像處理分析平台，屬二類醫材，是針對有色彩的超音波影像進行分析，透過獨創演算法區分主要及次要脈動(Pulsatile)色彩訊號並濾除掉影像上雜訊的區域，針對不同時間週期的變化進行超音波都卜勒訊號量化分析，且將主要及次要的脈動色彩訊號視覺化呈現，以利於醫師臨床上進行判讀。

「安克細偵®(AmCAD-CA)」

此系統為輔助細胞學檢查的智慧型醫療器材。細胞學檢查為醫師執行疾病診斷時，廣泛使用的醫學工具，細胞學分析同時是各種生命科學研究的基礎。未來

所開發的系統將有：「細胞學電腦輔助分析系統」(軟體)、「安克細偵®」(軟體+硬體)。「細胞學電腦輔助分析系統」透過電腦分析演算法，分析並視覺化細胞型態及色度的特徵，更可進一步輔助醫學上腫瘤細胞之良惡性。

4.計畫開發之新商品（服務）

本公司自成立之初一直著眼於具有高附加價值的高階醫療器材市場，除上述已開發系統外，亦正持續研發其他疾病診斷法，未來除鞏固本公司於甲狀腺領域的領先地位，同時積極研發未被滿足之臨床需求與人工智能技術之更多應用。本公司將持續投入研發能量開發高潛力獨創醫材產品以擴充公司產品版圖，以下再針對計畫開發之新產品做詳細陳述。

「安克乳安偵® (AmCAD-UB)」

市場上已有乳房超音波電腦輔助偵測診斷相關產品獲得法規單位之上市許可，這些產品多應用於透過醫師掃描儲存之乳房超音波影像或是經自動 3D 乳房掃描蒐集之影像，依美國 FDA 之現行法規規範，電腦輔助偵測工具僅能做為第二判讀者，並無法節省臨床上醫療人員需親自掃描或審視大量自動 3D 影像的問題，安克乳安偵®承襲安克甲狀腺超音波特徵之量化及視覺化專利技術，並利用邊緣深度學習之及時偵測及智能診斷技術，以更具創新性之技術解決臨床未被滿足之需求，在乳房健康領域提供重要技術突破。

(二)產業概況

1.產業現況及發展(市場分析)

產業現況

隨著超音波 AI (Ultrasound AI) 於醫療影像領域持續發展，市場競爭已由單一演算法能力，轉向系統或平台整合能力與臨床工作流程導入。醫療機構在導入 AI 時，逐步由單點工具評估，轉為優先考量是否可整合超音波機台或企業影像平台 (Enterprise AI Platform)，最好是能與 PACS、RIS 及 EHR 系統串聯，以提升整體臨床效率與營運價值。

在此趨勢下，AI 解決方案除需具備影像分析能力外，亦需支援標準化部署、跨系統整合及資料回傳能力，以符合醫療機構對於集中管理與流程優化之需求。同時，企業影像平台業者逐步建立 AI 應用生態系，成為醫院導入 AI 的重要入口。

此外，手持式超音波 (POCUS) 及行動醫療應用持續成長，促使 AI 解決方案朝向行動化與即時輔助方向發展，應用場景由醫院延伸至基層醫療與遠距醫療。

產業發展趨勢

A. AI 技術持續優化與應用深化

隨著 AI 技術持續突破，超音波 AI (Ultrasound AI) 持續朝向提升影像分析準確度、優化操作流程及提升判讀一致性發展，並逐步由單一判讀輔助延伸至整體臨床流程應用。

B. 慢性病與癌症篩查需求增長

全球慢性病與癌症發病率上升，促使醫療機構更重視早期診斷與精準醫療。超音波 AI 能夠在早期發現疾病徵兆，特別適用於甲狀腺結節評估、乳房癌篩查、脂肪肝檢測、心血管風險評估等場景。此外，無創、即時、可重複使用的 AI 超音波技術，比傳統檢測（如活檢或 CT/MRI）更具成本效益，成為醫療機構優先考量的解決方案。

C. 醫療影像技術進步與市場整合

醫療機構對影像資料整合與工作流程優化需求提升，促使 AI 解決方案需支援 DICOM 標準及系統整合，以提升臨床應用效率。

D.平台化與商業模式轉變

醫療機構導入 AI 的模式，已由單一產品採購，轉向透過企業影像平台進行集中管理與部署。AI 廠商除提供產品功能外，亦需具備平台上架能力、系統整合能力及長期維運能力。同時，商業模式亦由一次性銷售，逐步轉向訂閱制、技術授權及平台分潤模式，成為影響市場競爭力的重要因素。

2.產品分析

經濟部工業局 2025 年生技產業白皮書，2024 年診斷影像產品佔比最高達 23.1%。如下圖所示：

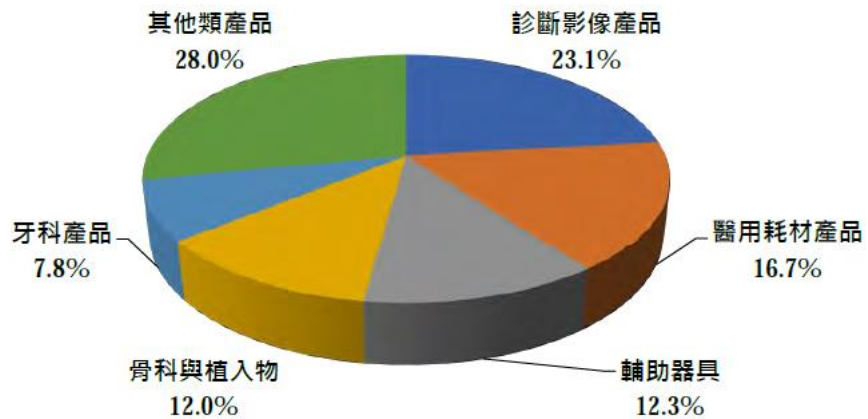
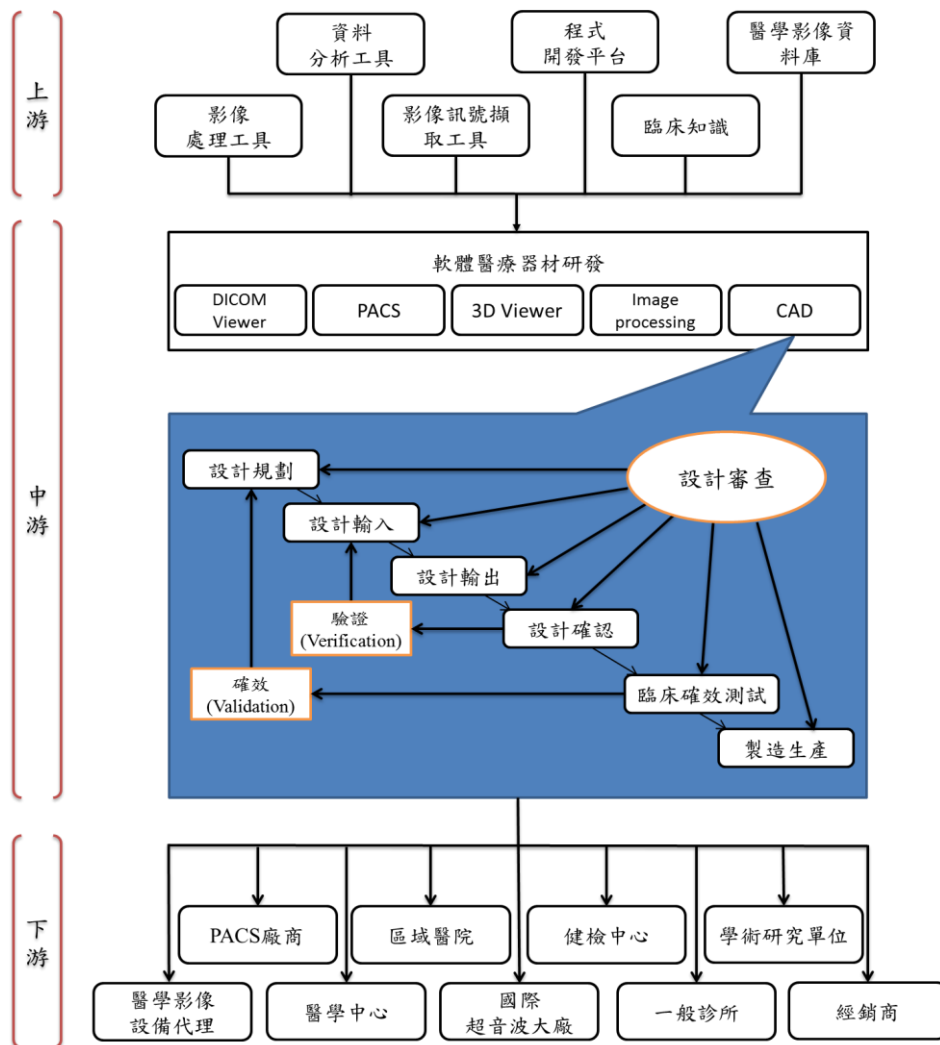


圖 2-5 2024 年全球醫療器材市場產品別銷售比例分析

資料來源：BMi Research，2025 年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025 年 5 月。

上、中、下游之醫學影像分析診斷產業供應鏈



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 超音波電腦輔助診斷軟體(Ultrasound Computer- Aided-Diagnosis, CAD)發展趨勢說明：

隨著 AI 技術的進步與臨床應用的深化，超音波 AI 電腦輔助診斷(CAD)市場正快速擴張，成為醫學影像領域的重要發展方向。這些技術在自動檢測、實時診斷與病變精準定位方面發揮關鍵作用，並已廣泛應用於甲狀腺結節、乳腺癌、肝纖維化、前列腺癌等疾病的診斷與監測。為提升 AI 模型的準確性與臨床適用性，持續進行大規模數據訓練、臨床驗證與技術創新是市場發展的關鍵。

超音波 AI 已由單點診斷輔助工具，逐步發展為整合於臨床工作流程之解決方案。隨著 POCUS 與行動醫療普及，AI 應用場景持續擴大。

(2) 競爭分析：

超音波 AI 市場競爭已由單一產品能力，擴展至設備商、平台商與 AI 應用公司之多方競爭結構：

- 國際醫療設備廠商持續將 AI 功能整合於超音波設備中，強化即時應用與設備端優勢。
- 企業影像平台業者建立 AI 應用生態系，透過平台整合與集中部署，成為

醫院導入 AI 之主要通道。

- AI 應用公司則聚焦特定疾病領域，強化演算法與臨床應用價值。

在此市場環境下，競爭關鍵已由演算法準確度，轉向系統或平台整合能力、臨床流程導入能力及商業模式設計能力：

- 「安克甲狀偵®」(AmCAD-UT)：為本公司之 AI 輔助診斷產品，已取得相關法規認證，並持續優化影像分析與判讀功能，以提升臨床使用效率與一致性，除具備影像自動分析與輔助診斷功能外，亦持續推動平台整合與跨系統應用。
- 「安克呼止偵®」(AmCAD-UO)：在 OSA（睡眠呼吸中止症）診斷市場提供非侵入式、清醒狀態檢測的創新解決方案，相較於傳統的多導睡眠監測（PSG），大幅提升患者舒適度與臨床應用便捷性。

本公司產品除具備影像分析與輔助診斷功能外，亦持續推動平台整合與跨系統應用，並透過法規基礎與臨床驗證經驗，建立市場差異化定位。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位:新臺幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止 (註)
營業收入(A)	30,437	—
研發經費(B)	47,111	—
研發經費比例 B/A	155%	—

註：截至年報刊印日止，民國 115 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱。

2.開發成功之技術或產品

(1)公司之核心技術

- A 臨床診斷分析演算法能力
- B 專業醫材法規能力
- C 臨床試驗設計及執行能力
- D 醫材驗證及臨床確效能力
- E 醫療影像程式開發能力
- F 高階醫療器材篩選與評估能力
- G 高階醫療器材開發規劃與技術整合應用能力
- H 醫療器材臨床試驗國際規範控管能力
- I 醫療器材研發製造之品質管理能力

(2)公司主要產品

安克甲狀偵®(AmCAD-UT®)、安克呼止偵®(AmCAD-UO®)、
聲波散射組織成像平台(AmCAD-US)、安克乳安偵(AmCAD-UB)、
安克細偵®(AmCAD-CA)

相關說明請詳「肆、營運概況 3.公司目前之商品（服務）項目」。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短、中期業務發展計畫

(1) 安克呼止偵®申請 TFDA 新增功能規格認證。

(2) 安克甲狀偵®納入健保。

2.長期業務發展計畫

完成 UT、UO 及 US 整合手持式超音波系統，並申請美國、歐盟、台灣上市許可。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元

銷售金額 銷售別	114 年度	113 年度
內銷	\$ 12,483	\$ 16,732
外銷	17,954	36,373
合計	\$ 30,437	\$ 53,105

2.市場佔有率

目前超音波 AI 細分市場尚缺乏公開且可直接對應之統計資料，本公司產品之實際市場佔有率尚難以量化。惟本公司已於國內多家醫療機構導入應用，並持續拓展海外市場合作機會，以提升市場覆蓋與品牌能見度。

「安克甲狀偵®」在台灣的多家醫院及健檢中心廣泛使用，市場佔有率持續成長。112 年更擴展至國際市場杜拜等醫療機構，並獲得其青睞與採用。面對全球市場競爭的加劇，安克正積極探索新的市場策略，旨在透過與更多國際夥伴的合作及創新的銷售渠道，提升品牌的國際能見度。

此外，「安克甲狀偵®」計劃在 POCUS 領域進行擴展，該技術因其便攜性和即時性，在快速診斷和病情監測中展現巨大潛力。安克計畫透過進一步的研發和創新，將「安克甲狀偵®」的應用範圍拓展至 POCUS，以更廣泛地滿足臨床需求。

「安克呼止偵®」獨特的非侵入式檢測方法已在國內外市場引起關注，特別是在台灣、美國、杜拜等地多個醫療機構陸續採用之後，預計業績可顯著增長。安克正致力於與國際醫學中心加強合作，參與更多國際臨床試驗和學術交流，以提升「安克呼止偵®」的國際知名度和信賴度。

未來，「安克呼止偵®」將重點強化其在伴隨式診斷(Companion Diagnostics)領域的應用，特別是在牙科和除了 CPAP 的其他 OSA 治療方法上，進一步發展其非侵入式檢測技術的潛力，以提供更全面的 OSA 診斷和治療解決方案。安克的研發團隊掌握著關鍵核心技術，有效率地開發市場上具革命性的創新產品。

3.市場未來供需狀況與成長性

隨著全球人口結構變化，對於早期診斷技術的需求正在不斷上升，這為「安克甲狀偵®」和「安克呼止偵®」帶來了穩定的市場成長機會。具體而言，「安克甲狀偵®」憑藉其在甲狀腺疾病篩查中展現的高效和精準分析能力，已獲得專科醫師的廣泛認可。為進一步鞏固市場地位，安克正開發針對不同醫療機構需求及市場提供針對性的解決方案，旨在提升操作便捷性和診斷效率。

對於「安克呼止偵®」，其非侵入性的超音波影像技術為睡眠呼吸中止症的診斷提供了深入的上呼吸道軟組織影像分析，從而提高了OSA 診斷的準確度及提供OSA 根因。安克正積極與國際領先醫學中心合作，通過臨床研究加強產品的臨床證據基礎，以提升產品在全球市場的競爭力和認可度。

總結來說，「安克甲狀偵®」和「安克呼止偵®」因應市場需求的穩定增長和技術創新，展現出強大的市場潛力。安克正通過持續的產品優化和臨床合作，加強其在全球醫療診斷領域的領導地位，以滿足不斷變化的市場需求和提升醫療服務質量。

4 競爭利基

- (1) 專業經營團隊：高階醫材研發屬於高度知識產業，公司經營團隊皆具有專業醫藥、醫學工程背景及豐富產業經驗，且研發團隊多具碩士以上學歷。
- (2) 專業的臨床顧問團隊：本公司有與專業醫師、臨床醫學專家和學術領袖所組成的臨床顧問團隊合作，以確保公司產品符合市場需求和最新的臨床標準。此外，這些臨床顧問也會提供寶貴的意見和反饋，協助優化現有產品和開發新產品，以滿足不斷變化的醫療需求。
- (3) 策略規劃與合作夥伴：通過策略性的產品開發和與國內外合作夥伴的緊密合作，安克能夠快速響應市場變化，並保持競爭優勢。
- (4) 創新與品質：以創新為核心，不斷開發新產品和改進現有產品，同時堅持嚴格的品質管理，確保產品的高標準和可靠性。

5 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A 技術創新

隨著大數據和人工智慧的發展，超音波電腦輔助診斷(CAD)技術一直在不斷創新和改進，包括解析度、診斷精確度、影像重建等，電腦輔助診斷(CAD)產品將能提高診斷和治療的效率和精確度，以提供更好的診斷和治療。

B 醫療需求增加

隨著全球人口老齡化和疾病負擔增加，對超音波電腦輔助診斷(CAD)技術的需求將持續增加。CAD 技術已被廣泛應用於診斷和治療多種疾病，如癌症、心血管疾病、神經系統疾病等等。

C 政府政策鼓勵

政府對生技投資的支持，法令鬆綁並降低賦稅等政策可提供有利的發展環境。

(2) 不利因素

A 產品上市期程長，風險高

由於獨特高階醫療器材研發期程較長，故在產品尚未上市前，須面臨高風險。

因應措施：

未來將採取中間切入之策略，縮短開發時間，以降低風險。

B 保險給付機制尚未成熟

多國現有醫療保險支付制度對 CAD 技術的支付標準和範圍尚未明確，無法推升數位醫療創新方案，將會限制其在醫療實踐中的應用和普及。

因應措施：

鼓勵代理商、策略合作夥伴或 KOL，透過其在當地的影像力，將 AI 及 CAD 的支付，納入醫療保險支付政策覆蓋範圍，有助於推動產品的採購、普及和使用。

C 國際大廠的競爭

因國際大廠擁有充足之資金，並有眾多研發人才，加上豐富的經驗，於全球市場已佔有一席之地，故成為本公司之最大競爭者。

因應措施：

強化合作與產品整合能力。

D 專業人才招募及培養不易

我國生技產業市場規模較小，故較不如歐美等市場發達，故生技研發等專業人才較為不足，將影響生技產業的發展速度。

因應措施：

配合政府政策積極延攬學有專精之海外學人回國服務，另積極推出產學合作計劃，自學校開始培養專業人才。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

主要產品名稱	用途	產製過程
安克甲狀偵® (AmCAD-UT®)	擷取甲狀腺超音波影像上常用的臨床診斷特徵及腫瘤形態特徵並加以視覺化，輔助醫師觀察超音波影像特徵。並結合各國甲狀腺結節診療指引，將產品整併為甲狀腺超音波電腦輔助偵測與診斷系統。	此五項產品皆屬於軟體醫療器材，而此類產品在產製過程中首重軟體確效及版本控管，此部份已納入本公司品質管理系統中嚴格控管。安克呼止偵®為軟體醫材搭配硬體，硬體開發委由合格廠商進行生產，完全符合我國醫療器材 QMS 之規範。
安克呼止偵® (AmCAD-UO®)	透過超音波軟體呼吸道掃描，10 分鐘內可完成「中重度睡眠呼吸中止症檢測」的超音波醫材。	
聲波散射組織成像 平台 (AmCAD-US)	本技術利用虛擬彩色的模式來呈現組織結構上的變化，讓醫師於臨床上能夠更直觀地進行分析。	
安克乳安偵 (AmCAD-UB)	本技術利用即時偵測及智能診斷，以更具創新性之技術解決臨床未被滿足之需求，在乳房健康領域提供重要技術突破。	
安克細偵 (AmCAD-CA)	為數位細胞學影像分析軟體，可自動分辨細胞核質後做色彩及型態特徵分析與量化，準確地提供細胞學特徵量化數據及視覺化影像呈現，協助臨床與科學研究者做疾病評估判讀。	

(三)主要原料之供應狀況

隨著公司業務戰略的調整，本公司的主要產品現階段以 AI 軟體導向的 CAD 系統，重點放在開發和強化軟體功能與應用，不再依賴物理裝置進行軟體授權，以提供客戶提供更靈活和便捷的使用體驗。

對於產品的硬體部分，我們採用委託製造（ODM）模式，與合格的醫療器材製造商合作，以委託製造的方式來生產所需的硬體設備。這樣不僅可以利用外部專業製造商的先進技術和規模經濟，還能讓公司更專注於軟體的研發和創新。

在供應鏈管理方面，持續強化與供應商的合作關係，確保原物料和硬體設備的穩定供應和高品質。本公司的品質管理系統依然嚴格，每年進行供應商評估，以監控和保障供應鏈的品質標準。如發現任何可能影響產品品質的因素，我們將要求供應商立即進行改善。在必要情況下，我們將更換不符合標準的供應商，以確保產品的高品質和市場競爭力。

透過這些策略的實施能夠更有效地管理供應鏈，同時提升公司的產品創新能力和市場響應速度，為客戶提供更高質量和更具創新性的超音波 AI 解決方案。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年截至第一季止（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	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 供應商	3,068	19	無	C 供應商	1,302	16	無	—	—	—	—
2	B 供應商	2,880	18	無	A 供應商	1,214	15	無	—	—	—	—
	其他(註 1)	9,801	63	無	D 供應商	895	11	無	—	—	—	—
					E 供應商	881	10	無				
					其他(註 1)	3,999	48	無				
	進貨淨額	15,749	100	—	進貨淨額	8,291	100	—	進貨淨額	—	—	—

註 1：單一供應商進貨淨額未達全年度進貨淨額百分之十，不予揭露。

註 2：截至年報刊印日止，民國 115 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱。

增減變動原因：主係營收下降，進貨減少。

3. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年截至第一季止（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	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他(註 1)	53,105	100	無	A 客戶	3,317	11	無	—	—	—	—
					其他(註 1)	27,120	89	無				
	銷貨淨額	53,105	100	—	銷貨淨額	30,437	100	—	銷貨淨額	—	—	—

註 1：單一客戶銷貨淨額未達全年度銷貨淨額百分之十，不予揭露。

註 2：截至年報刊印日止，民國 115 年第一季之財務報表尚未經會計師核閱。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日止
人 數	行 政 管 理 人 員	15	15	15
	研 發 技 術 人 員	38	34	34
	行 銷 業 務 人 員	10	9	9
	合 計	63	58	58
平均年齡		42.96	43.43	43.43
平均服務年資		9.81	10.75	10.75
學 歷 分 佈 比 率 %	博 士	7.9	8.6	8.6
	碩 士	33.3	41.4	41.4
	大 專	46.0	39.7	39.7
	高 中	12.7	10.3	10.3
	高 中 以 下	0	0	0

四、環保支出資訊

(一)最近年度因污染環境所之損失及處分之總額：無。

(二)未來因應對策及可能支出：無

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形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：

- (1)端午節、中秋節等禮品與生日禮金之發給。
- (2)勞、健保、團體意外險：本公司依規定為員工投保勞、健保，另員工之父母、配偶與子女亦可依附本公司員工投保。
- (3)其他：本公司另有員工婚喪補助金及急難救助金之發給，使公司同仁倍感公司關懷之情。

	男性/人數	女性/人數	合計
114 年度實際申請育嬰留停之員工(A)	0	0	0
114 年度預計育嬰留停復職(B)	0	0	0
114 年度實際育嬰留停復職(C)	0	0	0
114 年度實際育嬰留停復職(D)	0	0	0
114 年度育嬰假復職後 12 月仍在職(E)	0	0	0
復職率(C/B)	0%	0%	0%
留存率(E/D)	0%	0%	0%

2.教育訓練：

本公司重視員工教育訓練，已訂定「教育訓練管理辦法」，人事單位針對新進員工每季辦理新進員工職前訓練，各部門定期舉辦內部教育訓練，強化研發能力及提升生產技術，另外公司每個月辦理經理人勵志會，培養經理人分析及解決問題之能力。此外，公司亦視需要不定期派員參加相關業務之外部研討會，以提升員工專業與競爭能力。114 年度所舉辦相關內外課程總參與人次 103 人次，總訓練時數 494.5 小時，訓練總費用共計 186,229 元。

課 程 類 別		受訓人次	受訓時數	經費支出(元)
內 訓	安 全 衛 生 專 業 職 能 訓 練 通 識 課 程 新 人 訓 練	86	389	138,209
外 訓	專 業 職 能 訓 練 法 規 新 知 安 全 衛 生	17	105.5	48,020

3.退休制度與其實施情形：

(1) 本公司成立於民國九十七年，無勞工退休舊制年資之員工，相關退休金給付規定於員工管理規則中，內容如下：

本公司員工退休金之給與標準依『勞工退休金條例』第十四條規定，提繳退休金員工每月工資百分之六，至員工個人之退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

(2) 本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

A. 自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：(選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理)

(A) 工作十五年以上年滿五十五歲者。

(B) 工作二十五年以上者。

(C) 工作十年以上年滿六十歲者。

B. 強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

(A) 年滿六十五歲者。

(B) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

C. 退休金給與標準：

(A) 適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

(B) 具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

(C) 適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(3) 退休金給付：

本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

4.勞資間協議情形：

本公司重視員工意見，設立有勞資會議，由勞資雙方推派代表，經此管道，勞資雙方可針對勞資議題提出討論；另設有董事長信箱，員工意見亦可循電子郵件管道上達溝通協調，維持良好之勞資關係而無爭訟。

- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司之管理規章皆依勞動基準法規定實施，勞資關係和諧，無爭訟事件。

(三)員工行為倫理守則

誠信、互惠、有禮一直是本公司企業文化最重要的核心價值。公司一向承諾秉持誠信從事所有業務活動，並隨時自我警惕以誠信正直、準確且透明的精神，實踐公司的承諾。

為維護公司文化的核心價值，本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於「員工工作規則」中明訂服務守則，要求每一位同仁都負有維護本公司的道德價值及名譽，並遵守法令規定的重要責任。

因此，公司訂有以下規範：

- 訂定嚴謹行為規範及倫理準則，嚴禁公司董事、員工等內部人利用公司財產、非公開資訊或藉由職務之便以獲取違法利益，確保員工無營私舞弊、品行不端、洩密或謊報等行為，並要求員工不得接受廠商邀請之應酬及財物饋贈。
- 員工應嚴謹遵守利益迴避之行為準則，主動報備有利益衝突等道德疑慮事項，並訂有競業禁止相關條款，以防止利益衝突。
- 針對客戶、供應商等利害關係人進行誠信調查，以避免發生不誠信行為而損及公司權益，並期使所有利害關係人均能瞭解及尊重本公司誠信經營及道德行為規範。
- 員工不得以公司情報或利用公司員工之職務方便取得之商業機密來謀取私人利益。無論取得之情報為有關技術、財務、或業務上之機密以及取得情報之方式為何，均嚴禁此類不法之行為不得從事任何不利於公司、環境及社會的行為。
- 員工不得在工作場所、或在公司外開會或執行職務時，以威脅、恐嚇、脅迫、不當言語或不尊敬之舉動對待公司同仁、客戶或其他人員。
- 原物料採購來源符合社會責任精神。
- 公司承諾為全體員工提供安全與健康的工作環境，而同仁也需對工作場所之健康與安全共盡責任。
- 保護隱私與個人資料，若涉及他人個人資料或隱私，應嚴格遵守公司內部規範。
- 尊重智慧財產權與遵守保密義務，切實遵循智慧財產權保護法規、公司內部作業程序與相關契約，不得洩漏公司機密。

(四)員工工作環境與人身安全

1.勞工安全衛生部份：

公司依法聘有具勞工安全衛生業務主管與勞工安全衛生管理員資格者，負責擬訂、規劃、督導及推動勞工安全衛生管理工作事項，勞工安全衛生業務主管與勞工安全衛生管理員依規定期參加各項複訓課程，並定期指派專人參加各項勞工安全衛生預防與救災等訓練。

2.消防安全管理部份：

依消防法規設有合格之防火管理人除依照消防法規向消防機關定期進行消防安全檢修申報外，且負責擬訂工作場所防護計劃與規劃同仁自衛消防編組，每年安排二次消防演練並邀請消防主管機關蒞臨指導。

3.傷害醫療補助：

為降低意外災害發生後對員工所造成的醫療負擔，公司幫所有員工投保團體保險，保費由公司全額負擔。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理：

由資訊部統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，並確保內部遵循資安相關準則、程序與法規。

(二) 資通安全政策：

1. 目的：

為維護資訊資產之機密性、完整性、可用性及適法性，資訊系統、設備及網路的安全運作，避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅、破壞及盜用，並確保公司資料、系統、設備等資訊服務能提供合法存取之完整資訊及公司永續經營。

2. 範圍：

凡本公司全體員工、客戶、委外或合作廠商、第三方人員以及所有相關資訊資產之安全管理，應依資訊安全政策處理。

3. 個人資料之蒐集及運用：

將依個人資料保護法及相關法令之規定，不會任意對其他第三者揭露。

4. 資訊安全權責與教育訓練：

(1)依角色及職能為基礎，針對不同層級工作人員，視實際需要辦理資訊安全教育訓練及宣導，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，遵守資訊安全規定。

(2)對離（休、停）職人員，依據人員離（休、停）職之處理程序辦理，並立即取消各項系統登入及存取權限。

5. 資訊安全作業及保護：

(1)建立處理資訊安全事件之作業程序，並賦予相關人員必要的責任，以便迅速有效處理資訊安全事件。

(2)建立資訊設施及系統的變更管理通報機制，以免造成系統安全上的漏洞。

(3)依據電腦處理個人資料保護法之相關規定，審慎處理及保護個人資訊。

(4)建立系統備援設施，定期執行必要的資料、軟體備份及備援作業，以備發生災害或儲存媒體失效時，可迅速回復正常作業。

6. 網路安全管理：

(1)與外界網路連接之網點，設立防火牆控管外界與內部網路之資料傳輸及資源存取，並執行嚴謹的身分辨識作業。

(2)機密性及敏感性的資料或文件，不存放在對外開放的雲端系統中，極機密性文件不以電子郵件傳送。

(3)定期對內部網路資訊安全設施與防毒進行查核，並更新防毒系統之病毒碼，及各項安全措施。

7. 系統存取控制管理：

(1)視作業系統及安全管理需求訂定通行密碼核發及變更程序並作成記錄。

(2)登入各作業系統時，依各級人員執行任務所必要之系統存取權限，由系統管理人員設定賦予權限之帳號與密碼，並定期更新。

8. 公司資訊安全水準提升：

應加強資訊安全管理人力之培訓，提升本公司資訊安全管理能力。

9. 業務永續運作計畫管理：

評估各種人為及天然災害對正常業務運作之影響，訂定 ERP、BI 系統緊急應變及回復作業程序，並視需要調整更新計畫。

(三) 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1. 網路安全：

利用網路防火牆控管網路連線之安全性與穩定性，防範與監控惡意入侵行為。

2. 裝置安全：

所有電腦安裝防毒軟體、持續更新病毒碼，搭配沙箱技術防止未知病毒與勒索軟體執行。

3. 資料安全：

透過文件權限控管及文件加密技術防止機密資料外流，並定期檢視權限設置之適當性；定期檔案備份、快照、異地存放，確保檔案可用性。

4. 異地備援：

透過系統異地備援確保系統的高可用性和容災能力。當總公司發生故障、災害或其他問題時，可以迅速切換到工廠異地備援系統，以保證業務的持續運作。

5. 資安教育訓練與宣導：

定期舉辦資安宣導與案例說明，強化員工對於不明來源檔案及網站連結的防範意識。

6. 每月審視各項資安漏洞公告：

如：行政院國家資通安全會報，評估資安漏洞影響範圍，依據系統變更管理機制，提出並進行相應的系統修正措施。

7. 資通安全事件通報：

發生重大資通安全事件時，應即通報總管理處資訊部，並由總管理處主管指派跨部門人員組成資安防毒應變小組處理，並依主管機關規定通報。

(四) 投入資通安全管理之資源：

民國 114 年企業資訊安全措施推動執行成果：

1. 每季開會 1 次針對重大資安漏洞公告執行影響評估與漏洞修補。
2. 每季 1 次對所有新進同仁執行資安宣導。
3. 每年 1 次對全體同仁執行資安宣導。
4. 每年 1 次執行全公司資訊系統災難復原演練。
5. 所有電腦均安裝防毒軟體並隨時線上保持病毒碼更新。
6. 持續保持更新防火牆與入侵防禦系統。

(五) 重大資通安全事件：

最近年度截至年報刊印日止，本公司無發生重大資通安全事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
技術移轉授權合約及附錄	國立臺灣大學	2009/1/23~ 2015/1/22 六年屆期後自動展延	1.標的物：甲狀腺疾病電腦輔助診斷系統 2.授權範圍：全球	無特殊條款
技術移轉授權合約	國立臺灣大學	2014/7/1~ 專利屆滿日	1.標的物： 組織纖維化的超音波功能性影像系統技術所擁有及申請中的相關專利 2.授權範圍：全球	無特殊條款
產品銷售合約書	美吾華股份有限公司	2015/4/1~(自動展延)	1 標的物：安克甲狀腺產品銷售 2.美吾華為台灣總經銷	無特殊條款
授權經銷合約	北京邁迪科泰醫療器械有限公司	自 2016/4/6 起至取得CFDA 註冊許可證之翌月第 1 日起算五年，達成約定銷售目標可自動延長，以十一年為限	1.安克之「甲狀腺超聲計算機輔助偵測系統」產品（AmCAD-UT [®] ）授予邁迪科泰一專屬且不得移轉之權利，使其成為本產品在中國大陸之獨家總經銷商 2.邁迪科泰下單、出貨、付款等均依合約規定最低採購量及金額，安克需提供必要之訓練及技術支援	無特殊條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	409,996	418,085	(8,089)	(1.93)
不動產、廠房及設備	70,520	72,181	(1,661)	(2.30)
無形資產	59,942	66,322	(6,380)	(9.62)
其他資產	82,245	138,285	(56,040)	(40.53)
資產總額	622,703	694,873	(72,170)	(10.39)
流動負債	18,129	25,143	(7,014)	(27.90)
非流動負債	3,753	6,012	(2,259)	(37.57)
負債總額	21,882	31,155	(9,273)	(29.76)
股本	633,329	633,329	-	-
資本公積	142,166	141,523	643	0.45
保留盈餘	(253,082)	(199,320)	(53,762)	(26.97)
其他權益	(989)	(6,880)	5,891	85.63
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	79,397	95,066	(15,669)	(16.48)
股東權益總額	600,821	663,718	(62,897)	(9.48)
說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫。 一、重大變動項目之主要原因及影響： 其他資產減少，係因出售金融資產。 保留盈餘減少，係因本期虧損。 二、重大變動項目之未來因應計畫： 本公司正積極拓展業務，以創造營收及獲利。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

單位：新臺幣仟元

年度 項目	114 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例%
營業收入	30,437	53,105	(22,668)	(42.69)
營業成本	20,414	20,171	243	1.20
營業毛利	10,023	32,934	(22,911)	(69.57)
營業費用	97,978	97,598	380	0.39
營業損失	(87,955)	(64,664)	(23,291)	(36.02)
營業外收入及支出	16,552	11,788	4,764	40.41
稅前淨損	(71,403)	(52,876)	(18,527)	(35.04)
所得稅費用	15	-	15	-
本期淨損	(71,388)	(52,876)	(18,512)	(35.01)
1.營收減少，主要係子公司營收減少。				
2.營業費用增加，主要係持續投入研發。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(1)「安克甲狀偵®(AmCAD-UT®)」

安克甲狀偵®經過國內多年推廣讓醫師認同甲狀偵在診斷上準確迅速的價值，已陸續進入多家醫院及健檢通路，市場成果逐漸顯現。亦積極尋求與其他地區的國際大廠、合格代理商洽談。

(2)安克呼止偵®(AmCAD-UO®)

安克呼止偵®突破目前超音波掃描受到操作者影響的不確定性，搭配安克自行研發的呼吸中止症超音波影像偵測軟體，將可於短時間進行大量篩檢，篩出中重度呼吸中止症患者。與呼吸器大廠配合提高篩檢效率，並在大廠既有市場的客戶基礎下，攜手擴張市場創造營收。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)比例%
營業活動	(47,062)	(51,850)	9.23
投資活動	58,931	(185,428)	131.78
籌資活動	(5,023)	225,376	(102.23)
合計	6,846	(11,902)	157.52
現金流量變動情形分析			
(1)營業活動現金流出減少，主要係應收帳款收現數較多。			
(2)投資活動現金流入增加，主要係出售金融股。			
(3)籌資活動現金流出增加，主要係去年現金增資。			

(二)流動性不足之改善計畫

預計依現金流量規劃操作及俟機處分金融資產以支應營運所需之資金。

(三)未來一年(115 年度)現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年來 自投資活動 淨現金流量	預計全年來 自融資活動 淨現金流量	預計全年 現金流入量	預計現金 剩餘(不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
①	②	③	④	②+③+④	①+②+③+④	投資計劃	理財計劃
24,602	(85,000)	70,000	0	(15,000)	9,602	不適用	不適用
一、本年度現金流量變動情形分析： 本年度淨現金流量來自營業活動之淨流出 85,000 仟元，主要係本期淨損及現增專案投入。 來自投資活動之淨現金流入 70,000 仟元，主要係處分金融資產。 二、預計現金不足額之補救措施：無資金短缺之虞。 三、上述現金餘額不含超過三個月以上定期存款。							

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司最近年度無重大資本支出，故對財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

(一)轉投資政策：無。

(二)獲利或虧損原因及改善計劃：114 年聲博科技(股)公司稅後淨損\$23,665 千元，主要係收入減少所致。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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. 對公司損益之影響：

單位：新臺幣仟元

年度	114 年度		113 年度	
項目	利息收入	兌換利益	利息收入	兌換利益
淨額 A	5,798	(234)	5,282	15
營業收入淨額 B	30,437		53,105	
佔營收淨額比率(A/B)	19.05%	(0.77%)	9.95%	0.03%

2. 未來因應措施：

甲、利率：本公司目前營運資金充足，尚不須動支借款；而針對銀行利息收入方面，持續加強與銀行密切聯繫，了解利率趨勢，以爭取最優惠的存款利率。

乙、匯率：注意國際匯市各主要貨幣之走勢及非經濟因素之國際變化，掌握匯率走勢得以及時應變，有利開拓國外業務時，得以決定外幣兌換時機，管理外幣資產及負債，以降低匯率變動所產生之風險。

丙、通貨膨脹：本公司目前尚無原料之大量進貨或製成品大量出貨之情形，因此通貨膨脹情形對公司損益無重大影響。未來將持續密切觀察物價指數變化，視通貨膨脹對本公司的影響，適時調整產品售價及存貨狀況以反應成本上揚情形，減緩本公司承擔通貨膨脹之壓力。

(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

1.從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司並不從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後依公司規章執行。

2.從事資金貸與他人、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：

本公司並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易。未來若因業務需要而需進行資金融通、為他人背書保證或從事衍生性商品交易之必要，仍將依據本公司所制定之相關作業程序辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

未來研發計畫：

1.開發 AI 平台整合系統環境。

2.聲波散射成像平台適應症(如：脂肪肝、呼吸中止症)應用使用者介面開發。

3.安克呼止偵® (AmCAD-UO)：啟動牙套、舌下神經刺激臨床收案及硬體改版設計及優化。

4.安克乳安偵® (AmCAD-UB) UB Live 實時偵測與診斷系統優化，並進行臨床收案。

5.完成 UT、UO 及 UB 整合手持式超音波系統，並申請美國、歐盟、台灣上市許可。

6.預計投入之研發費用：既有產品之改良和委託臨床研究費共約 4 億元。

(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

生物科技產業在近十幾年的進展快速、商機無限，世界各先進國家皆視其為下一世紀繼資訊電子產業後的明星產業，各國政府與民間都投入大量資金及人才努力推展生物科技產業，一時之間生物科技產業的投資蔚為風潮。

生物科技是政府積極推動的新興產業之一，政府運用現有發展精準醫療之優勢與資源，聚焦「完善生態系」及「扶植產業鏈」兩大主軸，推動臺灣精準健康產業發展。針對「完善生態系」，將持續加強生技及跨領域人才的培育和引進，以及提供投資支持、研發資金和稅務優惠，鼓勵企業擴大在生技領域的投入，並完善健康數據治理與資安管理，以提升產業應用效益並建構監管機制；針對「扶植產業鏈」，亦持續推動精準醫療、再生醫療、數位健康等新興產業發展，以及運用智慧科技推動場域試驗機制，打造臺灣精準健康創新產品與服務模式，鼓勵臺灣生技企業積極參與國際合作與交流，成為國際級生醫產業創新研發的樞紐。

本公司將持續申請政府獎勵計畫，以減輕研發資金壓力。管理階層亦隨時觀察國內外重要政策及法律之變動，並依變動提出因應政策。

國際方面，面對全球法規日趨嚴謹與市場進入門檻提高，本公司已依循美國 FDA 與歐盟 MDR 醫療器材規範進行產品設計與法規準備，藉由取得國際認證，強化公司產品於全球市場的合規性與信賴度，穩健拓展國際營運版圖。

(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

本公司對於科技與產業之趨勢極為重視，並致力於資訊科技之應用，整合集團資料及資訊；積極有效的運用人力及資訊技術，以提升企業競爭力。

生物技術產業是當前政府所積極推動之產業，且具有產業進入門檻高、研發週期長、專業技術需求度高及附加價值高等特色，較不易在短時間內有太大的變化，且公司擁有產品之智財使用權及專業研發能力，對於科技改變及產業變動均尚能密切掌握並視需要採取適當因應措施。

另其中針對資安之風險控管，本公司遵循備份三二一原則，至少保存三份備份、兩種備份方式、一份離線保存，高風險等級資料另外增加異地存放的機制，以確實符合資料安全的要求。並為讓資訊系統損害發生時能盡速恢復業務，降低可能的損失與風險，每周進行主機完整備份，每年進行災難復原演練，以確保資訊系統之安全運作。僅開放特定電腦可連接公司主機進行管理設定，以防範駭客入侵，降低主機暴露的資安風險。

最近年度及截至公開說明書刊印日為止，尚無對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向依法行事，企業形象良好，股票公開發行後更致力於公司治理的強化，已設置薪資報酬委員會及審計委員會，持續提升良好的企業形象。最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無因為企業形象改變而對本公司危機管理有任何影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情事。

(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：無此情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司經營權並無任何改變。

(十二) 訴訟或非訴訟事件

最近年度及截至年報刊印日止，本公司經營權並無訴訟或非訴訟事件。

(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：請至新版公開資訊觀測站查詢路徑：「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「關係企業三書表專區」輸入公司代號或簡稱查詢，網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。
- (二) 關係企業合併財務報表：請至新版公開資訊觀測站查詢路徑：「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「關係企業三書表專區」輸入公司代號或簡稱查詢，網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。
- (三) 關係報告書：請至新版公開資訊觀測站查詢路徑：「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「關係企業三書表專區」輸入公司代號或簡稱查詢，網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

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。

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，證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情事。

安克生醫股份有限公司



董事長 李伊俐





安克生醫股份有限公司

AmCad BioMed Corporation