

股票代碼：4119



旭富製藥科技股份有限公司

SCI PHARMTECH, INC.

中 華 民 國 一 一 三 年 度

年 報

本年報查詢網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>
公司網址 <http://www.sci-pharmtech.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 一 日 刊 印

一、本公司發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：楊文禎
職 稱：財行處副總經理
電 話：(03)3543133 分機 710
電子郵件信箱：deiter@sci-pharmtech.com.tw
代 理 發言人：郭蓮琪
職 稱：財行處主任
電 話：(03)3543133 分機 711
電子郵件信箱：lisa.kuo@sci-pharmtech.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

1. 總公司

地 址：桃園市蘆竹區海湖北路 309 巷 61 號
電 話：(03)3543133
傳 真：(03)3544840

2. 分公司：無

3. 工 廠：(1)蘆竹廠地址同總公司

(2)觀音廠：桃園市觀音區工業五路 5 號

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市大安區信義路四段 236 號 3F
電 話：(02)77198899
網 址：<http://www.honsec.com.tw>

四、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師：辛郁婷、黃更佳會計師
事務所：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)
電 話：(02)81016666
網 址：<http://www.kpmg.com.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：無

六、本公司網址：<http://www.sci-pharmtech.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
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、公司治理運作情形.....	20
三、會計師公費資訊.....	44
四、更換會計師資訊.....	45
五、公司董事長、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.....	46
六、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.....	46
七、持股比例占前十大之股東，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.....	47
八、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 事業之持股數及綜合持股比例.....	47
參、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	49
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	53
六、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形.....	53
七、資金運用計畫執行情形.....	53
肆、營運概況.....	54
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	64
三、從業員工.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	73
六、資通安全管理.....	75
七、重要契約.....	76
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	77
一、財務狀況.....	78

二、經營結果.....	79
三、現金流量.....	80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	81
五、最近年度政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計畫.....	82
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估.....	82
七、其他重要事項.....	89
陸、特別記載事項.....	90
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	91
三、其他必要補充說明事項.....	91
四、最近年度及截至年報刊印日止，證交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.....	99
附件1：申訴管道.....	100
附件2：資訊安全管理政策.....	101
附件3：永續發展.....	103
附件4：董事會績效評估辦法.....	106
附件5：風險管理政策及程序.....	108
附件6：智慧財產權管理計畫.....	113
附件7：ESG績效與高階經理人酬金連結政策.....	114
附件8：供應商管理政策.....	115
附件9：個人資料保護管理政策.....	117
附件10：客戶權益政策.....	119
附件11：員工培訓發展計畫及成果報告.....	120

壹、致股東報告書

各位股東：

113 年營業收入 15.2 億元，較 112 年增長了 26%，代表著我們從過去的逆境中逐步走出來，回顧過往，我們曾面臨極大的挑戰與不確定性，但憑藉著堅韌的意志與齊心協力，我們在 113 年持續穩健地向前行；隨著廠房設施修復，食藥署數次進行查廠，各產品之 GMP 證書陸續生效，除營收外，基本上軟硬體均已回復至災前狀態，我們持續優化營運流程與產品品質，秉持行穩致遠的信念，不斷提升競爭力，滿足客戶嚴格要求。相信「風雨過後，會有彩虹」，感謝各位股東一路相隨，您的陪伴是我們前進的驅動力。

茲就 113 年度營業狀況及 114 年度營業計劃提出營業報告書如下。

營 業 報 告 書

一、113 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

113 年度之營業收入為 1,523,738 仟元，毛利率 27%，營業利益 198,285 仟元，本期因為保險理賠產生相對較大之營業外收入，稅後淨利 534,678 仟元，基本每股盈餘為 4.47 元，在產能全數恢復下，營收持續成長，營業淨利增加，但產能未充分利用下，影響毛利率表現。

(二)預算執行情形

113 年並未對外公開財務預測；至於管理階層提出，經 112 年 12 月董事會通過之年度預算，整體上有達成營運目標。

(三)財務收支及獲利能力分析

茲將 113 年度收支概況進行比較及說明如下：

收入方面：

單位：新台幣仟元

項 目	113年	112年	成長率
營 業 收 入	1,523,738	1,204,159	26.5%
其 他 收 入	482,708	228,519	111.2%

說明：1.於 113 年，主要成長品項為青光眼藥物及憂鬱症藥物，兩產品共計貢獻 2.64 億之營收成長。

2.其他收入主要為保險理賠收入及外幣兌換利益，其金額分別為 4.3 億及 22 佰萬，另外 112 年 PGA 因為原料硫含量超標導致之客戶退貨，原料供應商於 113 年支付 5 佰萬之賠償款，此款認列為其他收入。

支出方面：

單位：新台幣仟元

項 目	113年	112年	成長率
營 業 成 本	1,113,073	853,836	30.4%
營 業 費 用	212,380	190,023	11.8%
其 他 支 出	34,136	24,629	38.6%

說明：1. 於 112 年第四季公司重新出貨憂鬱症藥物給最大客戶，113 年銷售持續成長，成為第五大品項，占比為 13%，然銷售價格面臨市場競爭持續下降，衝擊 113 年毛利率。另因全數產線修復完成，113 年折舊金額較前一年度增加 89 佰萬，此亦顯著增加營業成本。

2. 營業費用基本上隨營收成長而增加。

3. 其他支出主要為依持股比例認列轉投資公司法蘭摩沙及嘉正之營運損失共計 23 佰萬，其次來自利息費用。

獲利能力分析：

項 目		113 年	112 年
獲利	資 產 報 酬 率 (%)	7.8	5.1
	股東權益報酬率 (%)	10.1	6.8
能力	純 益 率 (%)	35	24
	每 股 盈 餘 (元)	4.47	2.7

說明：113 年本業獲利能力持續成長，但整體表現有相當部份來自業外。

(四)研究發展狀況

由於各國陸續開始課徵碳費及碳關稅，為做好節能減廢，研發同仁持續執行原有產品如 Pentobarbital 製程優化，另外先前開發成功的青光眼藥物 Brinzolamide 及大麻二酚 Cannabidiol (CBD)，研發部門也持續檢視製程問題並加以改進，此外，我們開發中間體 PGA 之下游原料藥 Benserazide，期以擴大產品線。

我們透過轉投資公司嘉正進入抗體藥物領域，供應其化學接頭 (linker) UDP-Glc-NAz，待其後續新藥開發之推進，再著手進行放量；另 113 年本公司爭取一個美國新藥開發客戶，其相關專案為研發部門 113 及 114 年工作重心，預計 114 年應會貢獻不錯之營業收入。

二、114 年度營業計劃概要

(一)經營方針

未來之經營方針為：

1. 緊密維持與客戶之關係，建立與藥物原發明人之業務關係，盡速提升蘆竹廠及觀音廠之產能利用率。
2. 分散生產據點，強化營運韌性，開拓 CDMO 業務。
3. 推動循環經濟，力行節能減廢，為地球永續盡心盡力。

(二)預期銷售數量及其依據

1. 預期銷售數量

項目	銷量 (噸)
原料藥	297
中間體	116
其他	225
合計	638

2. 銷售依據

上表預期銷售數量係依本公司經董事會通過之 114 年度預算彙總，預估基礎主要根據客戶產品需求狀況，銷售值預期較上一年度成長。

(三)重要之產銷政策：

旭富主要以產品特性及客戶類別來作產銷政策：

1. 原料藥：以供應藥品原發明人為首選，避開熱門產品，選擇藥品安全性高，市場銷售穩定，有新用途、新劑型或進一步研發新藥，或可作為新藥起始原料之現有原料藥。
2. 中間體：以供應藥品原發明人為目標，次為進入障礙高之管制藥中間體，法規及品質管理系統嚴格之關鍵中間體，與本公司核心技術相關連之中間體，有策略合作對象之中間體，在新藥研發階段即參與之中間體；具備以上特性之中間體可與競爭者作有效之市場區隔，避免降價競爭。
3. 特用化學品：旭富以製藥產業之高標準產銷電子特化品，因應客戶需求，為其開發製程、客製化產品及予以量產。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

113 年第 4 季本公司收到第四次保險理賠金，完成火災之財產保險理賠案，四年共計取得 19.6 億之賠償款，雖於過去三年帳列相當金額之業外收入，但實際上此筆款項用於蘆竹廠重建仍稍有不足，重建之高昂資本支出推升 113 年折舊金額至 2.4 億，高出災前一倍，致使 113 年毛利率表現受到負面影響，觀音廠預計於下半年試量產，先進行設備確效及衛福部 GMP 查廠，後續尚須完成各國藥證變更及客戶查廠，故今明兩年觀音廠產能利用會有所受限，相關折舊金額會進一步壓縮產品毛利率，影響營運表現，如同 113 年董事會通過之提升企業價值計畫所述，未來幾年當務之急為提升產能利用率，以提升毛利率，於產品佈局方面，113 年成功將動物用藥 Pimobendan 註冊於美國 FDA 及歐盟 EDQM，Brinzolamide ASMF (Active Substance Master File) 也在 EMA (European Medicines Agency) 完成註冊，在 113 年 2 月取得 9 種 API 巴西官署 (The Brazilian Health Regulatory Agency) GMP 證書，114 年更期待我們的客戶可以順利取得阿茲海默症藥物之英國藥證，失智症市場目前仍是一塊處女地，問世藥物有藥價高昂及顯著副作用問題，我們客戶的藥物在這兩方面有明顯優勢。投資之法蘭摩沙公司也將於 114 年量產營運，循環經濟在眾多國家被視為永續經濟活動，我們期待法蘭摩沙可以將化學製藥產業轉型成低碳經濟，往國家 2025 年淨零排放目標前進。

我們目前供貨能力充裕無虞，但市場競爭日益嚴峻，印度的製藥業憑藉龐大人口和經濟增長優勢，展現了強大的競爭力，而中國製藥企業在大規模擴產後，面臨經濟放緩和產能過剩問題，對全球市場造成壓力。另外，113 年美國通過《生物安全法案》(BIOSECURE Act)，該法案針對中國等國家的企業，限制其參與美國的供應鏈及市場合作，法案要求嚴格的資料安全與供應鏈透明度，對於業務的合規能力提出更高要求，我們認為美國對中國企業的限制為臺灣公司創造了市場擴張的可能性，美國是我們亟欲開發之市場，我們將會專注市場需求並適應政策與法規變化，在激烈的競爭環境中找到新的發展機遇。

重建之機器設備，相關驗證確效皆已完成，於 112 年 5 月及 113 年 4 月經衛福部審評確認後，GMP 符合性評鑑已完成；另外在試驗工廠產製的新品項 (Adenine, Pimobendan, Buprenorphine)，衛福部已於 113 年 11 月到廠 GMP 評鑑，無重大缺失；多項原料藥及中間體已於重建後的廠區生產並完成製程確效，客戶也陸續到廠或遠程稽核，113 年共計 31 次，結果令人滿意；此外，113 年 12 月 ISO 9001 追蹤審查未有不符合事項，顯示 GMP 及 ISO 品質系統有效運行。數據完整性是各國官署及客戶關注的重點，為了持續精進數據完整性的規範，預計 114 年底製程實驗室也將導入與 QC 實驗室相同的管理系統，更強化相關法規的遵循。品質管理系統將於 114 年下半年啟動品質事件線上提報，期能更有效地記錄及追蹤。再者，原料藥亞硝胺不純物 (Nitrosamine impurities) 也是重要的議題，目前已完成 3 個原料藥之分析方法開發及確效，並檢驗符合標準，將持續針對所有可能產生亞硝胺不純物的原料藥進行方法開發及檢測。

全球醫藥市場正處於科技驅動的深刻變革之中，新技術的應用與整合正在重塑行業格局，抗體藥物 (ADC) 作為創新療法的代表，結合了抗體的靶向特性與化療藥物的高效殺傷力，在癌症治療中展現出卓越成效，GLP-1 (胰高血糖素樣肽-1) 因其在糖尿病與肥胖症治療中的突破性進展，正快速成為慢性病管理市場的核心產品，其市場規模和應用場景正隨新一代長效製劑與口服劑型的開發而持續擴展。人工智慧技術的進步不僅可縮短新藥研發的時間，還能通過數據分析和模擬技術提高臨床試驗的成功率，在精準醫療領域，AI 輔助藥物設計能效率地挖掘潛在靶點，促進 ADC 療法的研發。整體來看，醫藥市場的競爭環境日益激烈，企業需在新技術的推動下不斷創新，以適應快速變化的經營環境，我們會密切注意市場趨勢以掌握可能商機。

最後 敬祝
身體健康 闔家平安

董 事 長：翁維駿

經 理 人：周文智

會計主管：楊文禎



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1.董事資料(一)

單位：仟股

114年3月28日

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	初 次 選 任 日 期	選 任 日 期	任 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	職 稱	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	中 華 民 國	翁 維 駿	男 60-69	90.12.17	111.06.21	3 年	527	0.55	671	0.56	69	0.06	無	無	賓 州 大 學 化 學 所 博 士 工 研 院 研 究 員 旭 富 製 藥 科 技 (股) 公 司 總 經 理	註 2	無	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	陳 翔 立	男 50-59	90.12.17	111.06.21	3 年	無	無	無	無	無	無	無	無	喬 治 城 大 學 企 管 碩 士 三 商 投 控 董 事 長	註 3	無	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	三 商 投 資 控 股 (股) 公 司 法 人 代 表：陳 彥 如 (113.5.9 改 派)	女 50-59	90.12.17	111.06.21	3 年	30,283	31.75	35,591	29.78	無	無	無	無	—	註 1	無	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	三 商 投 資 控 股 (股) 公 司 法 人 代 表：許 潯 心 (113.5.10 新 任)	女 40-49	90.12.17	111.06.21	3 年	5	0.00	無	無	無	無	無	無	西 北 大 學 法 學 碩 士 萬 國 法 律 事 務 所 助 理 合 夥 律 師 臺 灣 基 隆 地 方 法 院 法 官	註 4	無	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	三 商 投 資 控 股 (股) 公 司 法 人 代 表：周 文 智	男 60-69	90.12.17	111.06.21	3 年	30,283	31.75	35,591	29.78	無	無	無	無	—	註 1	無	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	杜 德 成	男 60-69	102.06.18	111.06.21	3 年	無	無	無	0.06	135	0.11	無	無	台 灣 大 學 化 學 所 博 士 生 物 技 術 開 發 中 心 研 究 員 旭 富 製 藥 科 技 (股) 公 司 廠 長	本 公 司 總 經 理 新 高 製 藥 (股) 公 司 董 事 嘉 正 監 察 人	無	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	陳 家 俊	男 60-69	104.06.12	111.06.21	3 年	無	無	無	無	無	無	無	無	休 士 頓 大 學 企 業 管 理 碩 士 統 一 國 際 開 發 (股) 公 司 總 經 理	三 商 投 控 (股) 公 司 獨 立 董 事 三 商 美 邦 人 壽 保 險 (股) 公 司 獨 立 董 事	無	無	無	無	

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	初 次 選 任 日 期	選 任 日 期	任 期	選 任 時 持 有 股 份		現 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		
							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	備 註
獨 立 董 事	中 華 民 國	王 韋 中	男 40-49	111.06.21	111.06.21	3 年	6	0.00	7	0.01	47	0.04	無	無	賓州大學華頓商學院財務與創業 管理雙主修碩士 悠遊卡公司董事 台糖公司董事 中華民國創投公會理事	華陽中小企業開發(股) 公司董事長兼總經理 統一證券投資信託(股) 公司董事 善德生化科技(股)公司 董事 所羅門(股)公司董事 台灣大學兼任副教授		無	無

註1：三商行(股)公司、三商多媒體(股)公司、三商休閒產業(股)公司、商禾(股)公司、三商食品(股)公司、三商美福室內裝修(股)公司、三商電腦(股)公司、亞爾托羅(股)公司、三商家購(股)公司、三商家飲(股)公司等董事長。

註2：1.新高製藥(股)公司董事長兼總經理；樹豐投資(股)公司、樹人投資(股)公司、財團法人水木化學文教基金會等董事長。

2.三商投資控股(股)公司、樹榮(股)公司、三商家購(股)公司、三商家飲(股)公司、三商美邦人壽保險(股)公司、財團法人台灣名人賽高爾夫運動振興基金會、財團法人高雄市勵學教育基金會、法蘭摩沙(股)公司、華安醫學(股)公司等董事。

3.社團法人中華民國刑事偵防協會理事。

註3：1.三商投資控股(股)公司、三商多媒體(股)公司、三商休閒產業(股)公司、商宏投資(股)公司等董事長。

2.本公司、三商行(股)公司、三商美邦人壽保險(股)公司、三商電腦(股)公司、商林投資(股)公司、三商食品(股)公司、三商家購(股)公司、三商家飲(股)公司、心樸市集(股)公司、財團法人台灣名人賽高爾夫運動振興基金會、財團法人中華飲食文化基金會、三商家購投資(股)公司等董事。

3.中華民國樂樂棒球推廣協會常務理事。

註4：1.三商投資控股(股)公司法務長及永續長。

2.三商美邦人壽保險(股)公司副董事長。

3.南港國際一(股)公司、南港國際二(股)公司、法蘭摩沙(股)公司、新高製藥(股)公司等董事。

4.友華生技醫藥(股)公司、東聯互動(股)公司獨立董事。

5.全國律師聯合會理事。

註5：本公司董事長與總經理為同一人，說明原因、合理性、必要性及因應措施：NA

法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東	
	名稱	持股比例
三商投資控股(股)公司	商林投資(股)公司	18.07
	樹人投資(股)公司	12.93
	孚盛投資公司	9.98
	樹豐投資(股)公司	5.00
	商宏投資(股)公司	4.84
	三商福寶股份有限公司	4.18
	陳翔立	2.26
	三商投資控股(股)職工退休基金管委會代表人：陳翔立	1.86
	翁肇喜	1.77
	陳翔中	1.60

主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東	
	名稱	持股比例
商林投資(股)公司	陳翔立	31.41
	陳翔玠	17.67
	陳翔玠	17.67
	許昌惠	6.37
	陳翔中	13.54
	商宏投資(股)公司	8.21
	王德頻	5.13
樹人投資(股)公司)	翁維駿	27.89
	翁翠君	24.70
	翁意軒	17.55
	樹豐投資(股)公司	15.39
	翁肇喜	14.39
	楊春惠	0.06
	楊雪惠	0.02
孚盛投資公司	英屬維京群島商 Mega Prosper International Limited	100.00
樹豐投資(股)公司	樹人投資(股)公司	67.95
	翁肇喜	14.62
	翁維駿	8.20
	翁翠君	8.20
	楊春惠	0.46
	楊雪惠	0.26
	翁意軒	0.26
	陳翔玠	0.05
商宏投資(股)公司	陳翔立	21.74
	商林投資(股)公司	32.61
	陳翔玠	13.48
	陳翔玠	13.48
	陳翔中	9.56
	許昌惠	5.22
	王德頻	3.91

董 事 資 料(二)

(1)董事專業資格及獨立性資訊揭露：

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獨立董事家數
董事長 翁維駿		翁維駿先生擁有美國賓州大學化學所博士學位，曾任職於工研院研究員、本公司副總經理及總經理，在產業經驗、領導決策、經營管理、財務會計等領域有數十年之豐富經驗，目前擔任本公司董事長。 翁維駿先生無公司法第三十條各款之情事。	1.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股票1,096,872股。 3.未有最近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。	0
董事 陳翔立		陳翔立先生擁有美國喬治城大學企管碩士學位，目前為三商集團大家長，並擔任三商投資控股(股)公司董事長及多家上市櫃公司董事，在產業經驗、領導決策、經營管理、財務會計等領域有數十年之豐富經驗。 陳翔立先生無公司法第三十條各款之情事。	1.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股票。 3.未有最近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。	0
董事 三商投資控股(股)公司 法人代表：陳彥如 113.5.9 改派		陳彥如女士擁有美國西北大學企研所碩士學位，曾任職於McKinsey & Company經理，在領導決策、經營管理、財務會計等領域有數十年之豐富經驗，目前擔任新高製藥(股)公司董事。 陳彥如女士無公司法第三十條各款之情事。	1.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股票。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近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。	0
董事 三商投資控股(股)公司 法人代表：許瀞心 113.5.10新任		許瀞心女士擁有美國西北大學法學碩士學位，曾任萬國法律事務所助理合夥律師、臺灣基隆地方法院法官，在領導決策、法律事務等領域有數十年之豐富經驗，目前擔任三商投資控股(股)公司法務長。 許瀞心女士無公司法第三十條各款之情事。	1.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股票。 3.未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

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獨立董事家數
董事 三商投資控股(股)公司 法人代表：周文智	周文智先生擁有國立台灣大學化學所博士學位，曾任職於生物技術開發中心研究員、本公司研發經理、生產經理及廠長，在產業經驗、領導決策、經營管理等領域有數十年之豐富經驗，目前擔任本公司總經理。 周文智先生無公司法第三十條各款之情事。	1.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股票 205,781 股。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近 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。	0
獨立董事杜德成	杜德成先生擁有美國休士頓大學企管碩士學位，曾任職於統一國際開發(股)公司總經理，在領導決策、經營管理、財務會計等領域有數十年之豐富經驗，目前擔任、三商投控(股)公司及三商美邦人壽保險(股)公司獨立董事。 杜德成先生無公司法第三十條各款之情事。	1.杜德成先生依法可兼任母子公司獨立董事。 2.其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股票。 4.未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事陳家俊	陳家俊先生擁有美國哈佛大學化學所博士學位，研究領域在物理化學及材料化學，目前擔任國立台灣師範大學研究講座教授，在師範大學任教已逾 20 年的時間，曾獲中央研究院原子與分子研究所研究人員年度最佳論文獎、有庫科技論文獎等獎項，2022 年更獲得全球前 2% 頂尖科學家榜單 (World's Top 2% Scientists 2020) 殊榮。 陳家俊先生無公司法第三十條各款之情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股票。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近 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。	0
獨立董事王韋中	王韋中先生擁有賓州大學華頓商學院財務與創業管理雙主修碩士學位，曾擔任悠遊卡投控董事、台糖公司董事、中華民國創投公會理事，目前擔任華陽中小企業開發(股)公司董事長兼總經理、統一證券投資信託(股)公司董事及國立台灣大學兼任副教授，在領導決策、經營管理、財務會計等領域有相當豐富經驗。 王韋中先生曾獲選第 52 屆十大傑出青年。 王韋中先生無公司法第三十條各款之情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股票 54,164 股。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近 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。	0

(2) 本公司依公司治理守則第 20 條之內容，訂定董事會多元化政策：

1. 董事成員無性別、年齡、國籍及文化之分。
2. 董事成員須具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。
3. 董事成員須具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、領導、決策等能力，以及產業知識、國際市場觀。

(3) 董事會成員多元化執行現況：

董事	性別	年齡區間	永續經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	國際市場觀
翁維駿	男	60-69	√	√	√	√	√
陳翔立	男	50-59	√	√		√	√
陳彥如(改派)	女	50-59	√	√		√	√
許靜心(新任)	女	40-49	√	√			√
周文智	男	60-69	√	√	√		√
杜德成	男	60-69	√	√		√	√
陳家俊	男	60-69		√	√		√
王韋中	男	40-49	√	√		√	√

(4) 具體管理目標及執行現況：

1. 本公司為製藥廠，董事之專業多元化目標為化學化工專長及經營管理專長各佔 1/3 以上，現任董事會由 7 位董事組成，一般董事共 4 位，2 位是經營管理及法律專長，另 2 位為化學專長；獨立董事 3 名，其中 2 人依法具財務及會計專長，另 1 位則為本公司本業所需之化學化工專家，符合前述多元化目標。
2. 具員工身分之董事占比 14.3%；獨立董事占比 42.9%；女性董事占比 14.3%；獨立董事任期情形 1-3 屆 1 人，3 屆以上 2 人。
3. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 1/3 以上，規劃下屆董事會增加一名女性董事以達成先期目標。
4. 本公司重視公司治理的多元化與包容性，認同性別多元有助於企業決策品質，目前本公司女性董事人數較少，主要原因為本公司所處產業仍以男性為主，符合公司需求的女性董事人選相對較少，目前董事會成員的遴選主要基於專業能力、經驗及產業熟悉度，以確保公司治理的效能；本公司於今年董事改選時將再增加一名女性董事，離主管機關推動之三分之一比例僅差距約 4%，未來本公司會持續攬聘具有專業能力與產業經驗的女性董事，提升董事會的性別多元性。
5. 查詢方式：本公司網站：www.sci-pharmtech.com.tw

(5) 董事會成員獨立性：獨立董事 3 人占比 42.9%，董事間無具有配偶或二親等以內之親屬關係。

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月28日

職 稱	國 籍	姓 名	姓 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	周文智	男	91.06.01	70,981	0.06%	134,800	0.11%	無	無	台灣大學化學所博士 生物技術開發中心研究員 旭富製藥科技(股)公司廠長	新高製藥董事 嘉正監察人	無	無	無	
業務處副總經理	中華民國	余桂芳	女	87.12.01	7,893	0.01%	無	無	無	無	台灣大學農化系學士 工研院化工所副管理師 旭富製藥科技(股)公司業務部副總經理	無	無	無	無	
技術處副總經理	中華民國	葉俊邦	男	96.07.01	106,733	0.09%	4,766	0.00%	無	無	清華大學化工所碩士 工研院生醫中心研究員 旭富製藥科技(股)公司研發部副總經理	無	無	無	無	
財行處副總經理 兼發言人 兼公司治理主管	中華民國	楊文禎	男	92.01.01	6,941	0.01%	無	無	無	無	淡江大學會計所碩士 中華民國會計師高考及格 三商行(股)公司財務課課長 旭富製藥科技(股)公司財行部經理	新高製藥監察人 法蘭摩沙監察人 嘉正監察人	無	無	無	
營運處協理	中華民國	尹維松	男	104.07.01	34,707	0.03%	無	無	無	無	清華大學化工所碩士 工研院生醫中心研究員 旭富製藥科技(股)公司研發部經理	無	無	無	無	
品質法規處協理	中華民國	陳伯峯	男	106.10.13	32,233	0.03%	無	無	無	無	中山大學化學所博士 旭富製藥科技(股)公司品管部經理	無	無	無	無	
生管環保部經理	中華民國	劉明裕	男	91.01.01	3,143	0.00%	無	無	無	無	清華大學化工所碩士 旭富製藥科技(股)公司生產部經理	無	無	無	無	
品保法規部經理	中華民國	蔣文池	男	91.12.16	31,430	0.03%	無	無	無	無	成功大學化學所碩士 信東生技副理 旭富製藥科技(股)公司品管部經理	無	無	無	無	
業務部經理	中華民國	李淑娟	女	98.05.01	161,941	0.14%	無	無	無	無	清華大學化工所碩士 工研院研究員 旭富製藥科技(股)公司業務部副理	無	研發部副理	李信宏	姊弟	
工程部经理	中華民國	蘇忠龍	男	111.03.01	13,391	0.01%	無	無	無	無	成功大學化工所碩士 旭富製藥科技(股)公司工程部主任	無	無	無	無	
研發部副理	中華民國	李信宏	男	112.07.05	20,085	0.02%	無	無	無	無	清華大學化學所碩士 建興材料工程副理 友達光電副理 旭富製藥科技(股)公司研發部主任專員	無	業務部經理	李淑娟	姊弟	
生產部副理	中華民國	張吉舜	男	112.07.05	27,144	0.02%	5,017	0.00%	無	無	台灣技術學院化纖系學士 華隆公司課長 旭富製藥科技(股)公司生產部主任	無	無	無	無	
品管部副理	中華民國	呂鳳茹	女	112.07.05	18,869	0.02%	8,874	0.01%	無	無	約克大學化學所碩士 藥華生技研究專員 台耀化學副研究員 旭富製藥科技(股)公司品管部副主任專員	無	無	無	無	

註：本公司總經理與董事長為同一人，說明原因、合理性、必要性及因應措施：NA

3.一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金

(1)一般董事及獨立董事

單位：元/仟股

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)		薪資、獎金及特支費 等(E)(註3)		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	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 紅 利 金 額	股 票 紅 利 金 額		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司
董 事 長	翁維駿	5,076,806	5,076,806	無	無	2,500,000	2,500,000	無	無	7,576,806	1.42%	無	無	無	無	無	7,576,806	1.42%	1,980,000	
董 事	陳翔立	無	無	無	無	450,000	450,000	無	無	450,000	0.08%	無	無	無	無	無	450,000	0.08%	11,790,000	
董 事 改 派	三商投 資控股 (股)公 司法人 代表： 陳彥如	150,000	150,000	無	無	無	無	無	無	150,000	0.03%	無	無	無	無	無	150,000	0.03%	無	
董 事 新 任	三商投 資控股 (股)公 司	無	無	無	無	450,000	450,000	無	無	450,000	0.08%	無	無	無	無	無	450,000	0.08%	無	
	法人 代表： 許靜心	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	8,261,000	

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)		薪資、獎金及特支費 等(E) (註 3)		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	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司			
董 事	三商投 資控股 (股)公 司	無	無	無	450,000	無	450,000	0.08%	無	無	無	無	無	無	450,000	450,000	0.08%	無
	法人 代表： 周文智	無	無	無	無	無	無	無	4,644,282	108,000	1,925,000	1,925,000	無	6,677,282	6,677,282	1.25%	450,000	
獨立董事	杜德成	360,000	360,000	無	無	無	910,000	0.17%	無	無	無	無	無	910,000	910,000	0.17%	40,000	
獨立董事	陳家俊	360,000	360,000	無	無	無	910,000	0.17%	無	無	無	無	無	910,000	910,000	0.17%	無	
獨立董事	王韋中	360,000	360,000	無	無	550,000	910,000	0.17%	無	無	無	無	無	910,000	910,000	0.17%	無	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：請見 P.18-19 頁。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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:0 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：請見 P.18-19 頁。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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:0 元。

(2) 總經理、副總經理之酬金

單位：元/仟股																		
職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註3)		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(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制性員工新股數		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	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			
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額							
總經理	周文智	2,632,800	同本公司	108,000	同本公司	2,011,482	同本公司	1,925,000	0	同本公司	同本公司	6,677,282 1.25%	同本公司	無	無	無	無	450,000
業務處副總經理	余桂芳	2,190,492	同本公司	0	同本公司	1,593,140	同本公司	1,281,987	0	同本公司	同本公司	5,065,619 0.95%	同本公司	無	無	無	無	無
技術處副總經理	葉俊邦	2,003,436	同本公司	108,000	同本公司	1,516,671	同本公司	1,172,871	0	同本公司	同本公司	4,800,978 0.90%	同本公司	無	無	無	無	無
財行處副總經理	楊文禎	1,728,000	同本公司	0	同本公司	1,195,964	同本公司	942,500	0	同本公司	同本公司	3,866,464 0.72%	同本公司	無	無	無	無	無

註1：副總經理余桂芳及楊文禎適用退休金舊制，故尚未實際支付其退休金。

註2：總經理周文智及副總經理葉俊邦新制退休金各提撥108,000元。

註3：本公司提供總經理及三位副總經理汽車各乙輛，全年租金及油資合計1,190,420元。

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年3月10日；單位：元/股

	職稱	姓名	股票紅利		現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
			股數	市價			
經 理	總經理	周文智	0	0	11,458,462	11,458,462	2.14%
	業務處副總	余桂芳					
	技術處副總	葉俊邦					
	財行處副總	楊文楨					
	營運處協理	尹維松					
	品質法規處協理	陳伯峰					
	生管環保部經理	劉明裕					
	品保法規部經理	蔣文池					
	業務部經理	李淑娟					
	工程部經理	蘇忠龍					
人	研發部副理	李信宏					
	生產部副理	張吉舜					
	品管部副理	呂鳳茹					

4.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之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、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)本公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	112 年度		113 年度	
	本公司	財務報告所有公司	本公司	財務報告所有公司
董事	5.62%	5.62%	3.42%	3.42%
總經理、副總經理	6.63%	6.63%	3.82%	3.82%

註：113 年度酬金比例減少，主要是 113 年度稅後淨利增加所致。

(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：

A.經理人給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

(a)政策：本公司薪資報酬之政策為提供有競爭力之薪資水準，招募及留用公司營運所需之關鍵經理人，成就公司穩健成長與永續發展。

(b)標準：本公司支付經理人之薪酬分為固定、變動及其他，每年需將經理人所領取之薪資報酬及其績效目標達成情形提報薪酬委員會，以供委員會依組織規程之規定評估薪酬內容及數額，並將其建議提交董事會討論。

經理人主要績效指標：

1.業務副總及經理：ESG 績效、營收預算達成及帳款收款情形。

2.技術副總及研發副理：ESG 績效、新產品研發進度及製程改良情形。

3.品質法規協理、品保法規經理及品管副理：

ESG 績效、GMP 遵循、客訴案件處理情形及品質系統運作情形。

4.營運協理、生產副理、工程經理及生管環保經理：

ESG 績效、產品完成進度及良率、設備工程完成進度、廢棄物處理及環境管理系統之運作。

5.財行副總：ESG 績效、資金管理及法規遵循等。

依據各項績效指標評核之總分數將經理人考績區分為 A、B+、B 及 C 四評等，於發放年終獎金及員工酬勞等短期變動薪酬時，發揮激勵效果。

(c)組合：

1.固定薪資：固定薪資為每月支付經理人之月薪，其支付標準參考同業給付及勞動市場統計資料，並考量職位、工作性質、專業能力及職場供需。

2.變動薪資：本公司經理人變動薪資來自年終獎金、員工酬勞(公司章程規定本公司年度如有獲利，提撥員工酬勞不低於 3%)及股權基礎給付；透過變動薪資，使部分薪酬與營運績效相連結。

3.其他薪酬：副總經理以上之高階經理人將視工作需要，採個案方式由薪酬委員會建議後提交董事會同意配予座車及支付油資。

(d)訂定酬金之程序：經理人上述之薪酬及其管理辦法，均需經過本公司薪酬委員會之建議，並提至董事會討論通過後施行。

(e)經營績效：整體而言，變動薪酬比率約 30-50%，可與公司整體之營運績效高度連結。

(f)未來風險：變動薪酬之比率高，故公司營運彈性相對較大，可以有效降低未來不確定性之風險。

B.董事給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

(a)政策：落實公司治理，透明化、合理化及制度化董事酬金。

(b)標準：本公司依據營運規模、營運複雜度及市場水準，訂定董事薪資酬勞辦法，並考量個別董事對公司績效貢獻度，予以合理分配。考量董事長負責公司發展規劃、擬定策略目標及承擔整體營運績效，所費時間心力多及所擔負責任重大，故會給予較高之報酬及酬勞。另考量獨立董事兼任功能性委員會成員，原則上會給予較一般董事為高之整體酬金。

(c)組合：1.董事酬勞：依據本公司章程規定，本公司年度如有獲利，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具建議，提撥不高於獲利之 2%為董事酬勞。

2.薪資報酬：除董事長外，每月支付每位董事新台幣 3 萬元之薪資報酬；兼任本公司、子公司及母公司經理人之董事不適用此薪資報酬之規定；至於董事長部分(包含年終獎金)，需另行召開薪資報酬委員會及董事會決議之。

3.業務執行相關費用：除董事長之外，不另提供其他董事配車、車馬費、特支費、差旅費、各項津貼等；但若因本公司營運需求配合出差，公司應實支董事實報之機票及住宿費；董事長配車相關支

出亦須由薪資報酬委員會及董事會決議之。

(d)訂定酬金之程序及經營績效：

113 年度董事酬勞已於 114 年 3 月 10 日經薪酬委員會及董事會依議事單位提供之相關資料，決議提撥 5,500,000 元，占公司獲利之 0.8%。

本公司已於 114 年 1 月 6 日完成董事績效評估(請見 P.21 頁說明)，並將此評估結果納入董事酬勞分配之參考，重要評估項目為董事出席率、議案熟悉了解程度及是否提供建設性意見。

(e)未來風險：董事酬勞與營運績效高度連結，董事報酬固定可控，故評估無顯著未來風險。

二、公司治理運作情形：

1.董事會運作情形：

董事會運作情形資訊

1.1 113 年度共開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
董事長	翁維駿	6	0	100%	
董事	陳翔立	6	0	100%	
董事	三商投資控股(股)公司 法人代表：陳彥如	2	0	100%	113.5.9 法人改派
董事	三商投資控股(股)公司 法人代表：許瀨心	4	0	100%	113.5.10 新任
董事	三商投資控股(股)公司 法人代表：周文智	6	0	100%	
獨立董事	杜德成	6	0	100%	
獨立董事	陳家俊	6	0	100%	
獨立董事	王韋中	6	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：113 年度 6 次董事會各項議案，獨立董事並無反對意見。

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

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

1. 113.6.13 董事會討論事項第二案：擬捐款中華民國刑事偵防協會。本案翁維駿董事、陳翔立董事、周文智董事及許瀨心董事因利益迴避，不參與表決。

2. 113.6.13 董事會討論事項第四案：擬通過經理人員工酬勞分配及董事長與 2 位經理人配車。本案翁維駿董事、周文智董事因利益迴避，不參與表決。

3. 113.8.9 董事會討論事項第四案：擬認購華安醫學及嘉正生技增資股。本案第一項翁維駿董事因利益迴避，不參與表決；本案第二項翁維駿董事及陳翔立董事因利益迴避，不參與表決。

4. 113.12.20 董事會討論事項第五案：擬核定經理人薪酬(年終獎金)。本案翁維駿董事及周文智董事，因利益迴避，不參與表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：請見 p.21 頁。

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

(一)目標：1. 強化公司治理，落實訊息透明公開，名列公司治理評鑑前 20%之公司。

2. 持續提升董事專業素養。

3. 會計師與公司治理單位保持密切溝通。

(二)執行情形：1. 專業人士講授法令及公司治理，並提供董事進修相關資訊。

2. 全體董事 113 年度進修時數皆符合法令規定，進修總時數 75 小時。

3. 第 1-6 屆「公司治理評鑑」列為前百分之六至前百分之二十之公司，第 7-9 屆列為前百分之二十一至前百分之三十五之公司，第 10 屆列為前百分之三十六至前百分之

五十之公司，此項目標預計於第 11 屆之評比應會提升。

4. 每季會計師列席董事會，與董事溝通關鍵查核事項、查核情形等審計有關議題，同時宣導公司治理事項與最新法令修訂。113 年度會計師於董事會進行報告 4 次，並列席股東會 1 次。

1.2 113 年度共開會 6 次，獨立董事出席董事會狀況如下：

√：親自出席；○：視訊出席；@：委託出席；*：缺席

113 年度	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
杜德成	√	√	√	○	○	√
陳家俊	√	√	√	○	√	√
王韋中	√	√	√	√	√	√

1.3 董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.1.1-113.12.31	1. 董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會	1. 公司治理主管評核 董事會 2. 董事成員自評 3. 公司治理主管評核 審計及薪酬委員會	請見附件 4，依董事會 績效評估辦法訂定評 核問券之項目。

1.4 董事會績效評估執行結果：已於 114 年 1 月 6 日完成，並於 3 月 10 日董事會報告執行結果。

A. 董事自評結果：

董事姓名	自評分數	綜 合 評 語
翁維駿	98.26	無
陳翔立	93.91	無
許瀟心	96.50	符合法令
周文智	97.39	無
杜德成	95.65	無
陳家俊	99.13	符合法規
王韋中	96.52	整體評估狀況尚稱良好

B. 公司治理主管評核結果：

公司治理主管	評核分數	綜 合 評 語
董事會	95.11	依法確實運作，並逐步精進
審計委員會	97.27	依法有效運作
薪酬委員會	93.00	依法有效運作

2.審計委員會運作情形：

2.1 審計委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司審計委員會成 員家數
	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司審計委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	杜德成		請見 p.11	請見 p.11	2
獨立董事	陳家俊		請見 p.11	請見 p.11	0
獨立董事	王韋中		請見 p.11	請見 p.11	0

2.2 審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	杜德成	6	0	100%	
獨立董事	陳家俊	6	0	100%	
獨立董事	王韋中	6	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會年度工作重點：

1. 修正內部控制制度。
2. 考核內部控制制度有效性。
3. 修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 審核涉及董事自身利害關係之事項。
5. 審核重大之資產或衍生性商品交易。
6. 審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 審核簽證會計師之委任、解任、報酬及獨立性。
9. 任免財務、會計或內部稽核主管。
10. 審閱財務報告。
11. 審閱其他公司或主管機關規定之重大事項。

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：113 年度 6 次審計委員會各項議案，審計委員皆同意。

(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。

三、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予表決情形：無。

四、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）：

1. 內部稽核主管：內部稽核主管與獨立董事每年至少 4 次於審計委員會直接進行溝通，並每月定期將上月稽核報告呈送各獨立董事審閱。113 年列席 6 次審計委員會及 6 次董事會，與獨立董事面對面溝通，獨立董事於 113 年末提出內控相關建議。
2. 會計師：會計師與獨立董事每年至少 4 次於審計委會直接進行溝通，113 年度會計師於 113 年 3 月 12 日、113 年 5 月 9 日、113 年 8 月 9 日、113 年 11 月 8 日的審計委員會及 113 年 5 月 30 日股東會，與獨立董事會面溝通財報、會計制度、關鍵查核事項、內部控制、營運狀況、會計師獨立性及最新法令更新等，獨立董事對上述議題並無任何意見。

3. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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	
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？	✓		本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。最新版「公司治理守則」於113.11.8董事會修訂通過。	無。
二、公司股權結構及股東權益				
1. 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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議、疑義、糾紛等問題之服務窗口，並依「股東會議事規則」辦理股東會相關事宜。	無。
2. 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？	✓		本公司依規定按月申報內部人所持股權之變動情形，並於股票停止過戶期間，由股務代理機構提供股東名簿，充分掌握主要股東持有公司股權之變化。	無。
3. 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？	✓		依本公司「內部控制制度」、「關係人相互間財務業務相關作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及相關法令確實辦理及遵守。	無。
4. 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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 本公司已於111.3.18董事會修訂公司治理守則，新增公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。本公司並按季以 email 方式通知董事及全體員工上述股票交易控管措施。	無。
三、董事會之組成及職責				
1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司依公司治理守則第20條之內容，訂定董事會多元化政策： 1. 董事成員無性別、年齡、國籍及文化之分。 2. 董事成員須具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 3. 董事成員須具備營運判斷、會計及財務分析、永續經營管理、危機處理、領導、決策等能力，以及產業知識、國際市場觀。 另外，具體管理目標及落實情形請見 P.12 之說明。	無。
2. 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？	✓		本公司已於113.12.20董事會通過永續發展委員會歸屬董事會。	無。
3. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已於109.11.6董事會修訂董事會績效評估辦法及其評估方式，且113年度董事會、功能性委員會及董事成員之績效評估在114.1.6完成，並於114.3.10董事會由公司治理主管提報董事會績效評估結果，以利運用於個別董事報酬及下次提名續任之參考。	無。
4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司管理當局每年定期評估會計師之獨立性及適任性，評估程序： 1. 由會計師進行自評：填寫會計師獨立性及適任性評估表，並出具超然獨立之聲明書。	無。

評估項目	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	
			2. 經理階層初評。 3. 由會計師向董事會報告審計品質指標(AQIs)。 4. 審計委員會及董事會複評與決議： 將整體評估結果呈報審計委員會及董事會複評與決議，113 年於 11 月 8 日通過會計師之獨立性及適任性評估。 評估項目包括：會計師及其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係，會計師及其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸等項目，與審計品質指標(AQIs)。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		目前本公司公司治理主管由財行處楊文禎副總經理兼任，其已擔任上市公司財會主管 22 年，並有會計師證照。 一、公司治理主管職權範圍： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 二、113 年度公司治理執行重點： 1. 遵循法令法規。 2. 協助董事持續進修及遵循法令。 3. 提供董事相關公司治理資訊。 4. 檢視獨立董事任內資格條件。 三、113 年度公司治理主管進修：請見 p.93	無。
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？	✓		本公司已建立與利害關係人日常性的溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，方便利害關係人利用。本公司針對利害關係人所關切之議題，由發言人或負責主管統一回覆。 本公司公司治理主管於 113 年 6 月 13 日向董事會報告與利害關係人實際溝通情形。	無。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司目前委任宏遠證券辦理股東會事務。	無。
七、資訊公開				
1. 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形？	✓		本公司已架設網站，揭露公司財務業務及公司治理等相關資訊，並與公開資訊觀測站連結，即時揭露相關資訊。	無。
2. 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)？	✓		本公司已架設中英文網站，並指定專人負責公司資訊之維護及揭露，且已落實發言人制度。本公司參與證券交易所或其他機構所舉辦之法說會，並將簡報及說明會影音檔案置放公司網站及公開資訊觀測站供投資人及股東參閱。	無。
3. 公司是否於會計年度終了後	✓		本公司 113 年度第一、二、三季財務報告皆早於公	本公司目前尚無法於

評估項目	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	
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？			告期限前經董事會通過，並於通過日公告。另外，每月營收本公司皆於公告期限1-2日前公告之。	會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。
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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	√		1.員工權益： 招募新人採用平等僱用之原則，且僱用身心障礙人士及中高齡就業者，並確實遵循勞基法及相關法令規定，以保障人權及員工應有權益。本公司每季舉行勞資會議，以利雙向溝通，勞資關係和諧，從未有勞資爭端發生。 2.僱員關懷： 2.1 員工急難關懷與救助，主管參與員工婚喪喜慶。 2.2 邀約員工眷屬參加公司旅遊活動、年終尾牙晚宴等活動。 2.3 管理階層定期與員工餐敘，了解員工生活概況。 2.4 112 年度非擔任主管職務之全時員工薪資平均數為 85.0 萬元，在上市櫃生技醫療業 120 家中排名 51。 3.投資者關係： 充份揭露資訊，讓投資人即時了解公司營運狀況，並透過股東會、法說會及發言人制度與投資者溝通。 4.供應商關係： 依平等互惠之原則，以夥伴關係來管理，創造彼此雙贏之局面。本公司並透過不定期之稽核，以了解供應商之運作，確保供應鍊無虞。另本公司依「供應商管理政策」、「誠信經營守則」、「原料供應商環境暨職業安全衛生管理系統評鑑程序」等規定，管理供應商之往來關係，並定期稽核及報告總經理執行情形。 5.利害關係人之權利： 本公司重視與利害關係人間，包括員工、投資人(股東)、客戶、政府機關、社區、供應商等對象之良好關係，除依據法令、相關契約及作業規定履行彼此權利義務外，並秉持誠信原則，維持良好溝通管道，以維護雙方之合法權益。 6.董事進修之情形： 為強化公司治理之推行，本公司持續要求董事參與進修，請詳見 P.91-92 之說明。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 請詳見 P.82-89 風險事項之分析評估說明。 8.客戶政策之執行情形： 本公司提供世界各地客戶遵照 cGMP/ISO 9001 所生產之產品，以保證客戶滿意，並持續性之品質系統改善，以符合現行政府法規及國際規範。 本公司之客戶權益政策請詳附件 10。 113 年度客戶滿意度調查，以回收的樣本數來看，總分 5.0 分，平均得到 4.8 分。其中，滿意	無。

評估項目	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	
			度最高為品質及客戶服務，滿意度最低為價格。 9.公司為董事購買責任保險之情形： 已向產物保險公司投保 300 萬美金，並於 113 年 8 月 9 日董事會中報告 113 年 8 月 3 日投保之金額、承保範圍及保險費率等事項。	
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。	✓		1.台灣證券交易所公告第十屆「公司治理評鑑」結果，本公司得到 81.16 分，列為前百分之三十六至前百分之五十之公司。 2. 113 年度評鑑主要未達標準部分： 2.1 有 2 分之 1 獨董連續任期超過 3 屆。 2.2 過去兩年溫室氣體排放量未取得外部驗證。 3. 113 年度改善情況： 3.1 預計今年董事改選，更換 1 位獨董，即可符合未有 2 分之 1 獨董連續任期超過 3 屆。 3.2 去年已通過外部驗證，今年預計 9 月份取得外部驗證。	無。

4.公司設置薪酬委員會及永續發展委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

4.1 薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

身分別 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
獨立董事 (召集人)	杜德成		請見 p.11	請見 p.11	2
獨立董事	陳家俊		請見 p.11	請見 p.11	0
獨立董事	王韋中		請見 p.11	請見 p.11	0

4.2 永續發展委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

身分別 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
董事長	翁維駿		請見 p.10	請見 p.10	0
獨立董事	陳家俊		請見 p.11	請見 p.11	0
獨立董事	王韋中		請見 p.11	請見 p.11	0

註 1：本公司於 113.12.20 董事會通過永續發展委員會歸屬董事會，預計 4.14 召開第一次會議。

註 2：職責(年度工作重點)：

- 2.1 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 2.2 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 2.3 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 2.4 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。

4.3 薪酬委員會組成、職責及運作情形資訊

113 年度共開會 3 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	杜德成	3	0	100%	召集人
獨立董事	陳家俊	3	0	100%	
獨立董事	王韋中	3	0	100%	

其他應記載事項

一、組成：本公司第五屆薪酬委員會於 111 年 6 月 21 日成立，由 3 位獨立董事擔任，成員資料請見「董事資料」頁。

二、職責(年度工作重點)：依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第六條職責範圍來執行，其為：

1. 定期檢討本規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形並建議其個別薪資報酬之內容及數額。

三、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。

四、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。

五、若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 5 項之規定：成員均為獨立董事，符合法令規定。

5.推動永續發展情形：

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	摘 要 說 明	
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？	√		本公司於113.12.20董事會通過永續發展委員會(請參閱附件3)歸屬董事會，由董事長與2位獨董擔任委員，推動永續發展專職單位為執行小組，組長為總經理，另設立4個專門小組，總經理定期召集各組檢討及改進執行情形，並由公司治理及社會公益小組楊文禎副總每年至少一次向董事會報告永續發展之執行現況。 本公司永續發展承諾及目標請見附件3。 本公司永續發展政策請見附件3。 本公司永續發展管理方針及執行情形請見附件3。 董事會督導情形： 113年度永續發展之執行現況已於113.12.20董事會完成報告，董事無相關建議。 本公司永續發展委員會設立執行小組、營業發展小組、永續環境(節能減碳)小組、公司治理及社會公益小組共5個小組，對於相關活動中有關環境、客戶、供應商、員工安全、社區、公司治理等面向之風險與機會，均予以掌握並即時因應之。 目前執行小組及永續環境小組(節能減碳小組)依據111.6.29董事會討論通過之溫室氣體盤查及第三方查證進度表執行相關盤查作業，並每季向董事會報告相關進度。	無。
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？	√		本公司已通過ISO 9001 (2015年版-效期至115年2月9日)品質管理系統認證、ISO 14001 (2015年版-效期至116年1月5日)環境管理系統認證及ISO 45001 (2018年版-效期至114年10月16日)職業安全衛生管理系統認證，過去透過持續運作以上管理系統，使本公司對於營運活動中有關環境、客戶、供應商、員工安全等面向之風險與機會，能予以掌握即時因應之。 為健全作業風險管理功能，本公司風險管理係透過風險辨識、風險衡量、風險監督及風險報告揭露之程序，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。 本公司風險管理政策及程序請見附件5。 112.5.12董事會修訂風險管理政策及程序，提高層級由審計委員會負責督導風險管理運作情形。 本公司每年至少一次由公司治理主管向審計委員會及董事會報告風險管理運作情形。 審計委員會及董事會督導情形:113年度風險管理運作情形已於113.12.20審計委員會及董事會報告完成，董事無相關建議。 本揭露資料涵蓋本公司於113年1月至12月間的永續發展績效表現，風險評估邊界目前只有本公司，唯一子公司新高製藥目前無營運相關活動。	無。
三、環境議題 1. 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		本公司已通過ISO14001 (2015年版-效期至116年1月5日)環境管理系統認證及ISO45001 (2018年版-效期至114年10月16日)職業安全衛生管理系統	無。

2. 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？	✓	認證，有完整之環境管理制度，以維持上述系統之有效運作。 1. 提升能源使用效率： 本公司目前使用的能源以電力為主，燃氣蒸氣次之。在節約能源的管理措施上，於 113 年度完成修復之蘆竹廠及目前興建中之觀音廠均使用最新之節能機器設備，預期能提升能效與減少能源損耗。 2. 資源回收再利用： 本公司致力於製程改善，盡可能減少生產過程中能資源之消耗，並將溶劑等原料回收再利用，113 年鉍金屬回收 52.8kg 及 DN 系列溶劑回收計 1,709,031kg。 3. 推動循環經濟： 本公司及 Veolia Environment 合資成立法蘭摩沙公司，聚焦「創新循環經濟新技術」，處理製藥產業之化學溶劑，預估未來每年溶劑處理量可達 1.5 萬公噸，溶劑循環再利用率約 85%，落實綠色製造與減少碳排的願景。	無。
3. 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？	✓	目前評估並無潛在氣候變遷相關機會，但暴雨、乾旱及颱風會造成供水不穩，影響產線運作道路坍方積水影響進出貨、電力中斷及廠房設備損壞，無法順利生產等問題。目前因應措施為自備發電機及水塔蓄水備用，並投保營運中斷險，以降低營運風險。	無。
4. 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	1. 節能減碳及溫室氣體減量： 本公司由總經理室、環保部及職安室負責環保、安全及衛生之相關業務推動及執行，並成立環境管理推行委員會，以檢視及擬訂本公司整體之環安衛政策及議案，每兩周召開環安衛會議檢視執行方向。 112 年部分生產區域復工，溫室氣體排放總量為 10,925 噸 CO₂e(範疇一及範疇二)；113 年生產區域全面復工，溫室氣體排放總量為 13,619 噸 CO₂e(範疇一及範疇二)，113 年度碳排放量約為 109 年火災事故前排放量的 63% (21,898 噸 CO₂e)。 本公司於 111 年起陸續推動各項產品碳足跡專案，已有 4 項產品通過 ISO 14067：2018 查證，亦進一步於 113 年通過 ISO 14064-1：2018 查證。以 109 年火災事故前的溫室氣體排放量為基準年，透過碳足跡及溫室氣體盤查，檢討排放熱點，以 2030 年前減少 20%碳排放量為目標，致力提升各項設備之利用效能，持續改善產品製程，降低公司營運對自然環境之衝擊。 2. 用水量： 本公司目前用水來源為自來水，於廠區內區分為冷卻用水、鍋爐用水、製程用水與生活用水四大方面。112 年部分生產區域復工，總用水量(自來水用量+回收利用水量)為 258 仟噸；113 年生產區域全面復工，總用量為 280 仟噸。在回收用水政策上，製程中用來加熱與冷卻所需的冷卻用水與高低壓蒸氣，均有回收機制來減少原水的使用量，每年度的回收用水量約占總用水量的 35~40%。未來本公司將逐步汰換地底下的管	無。

		路，將其改成高架化的管線，一方面可清楚理解廠內供水走向，一方面可避免洩漏時，水資源大量損失。 3. 廢棄物總重量： <table><tr><td></td><td>112 年度</td><td>113 度</td></tr><tr><td>名 稱</td><td>總重量 kg</td><td>總重量 kg</td></tr><tr><td>溶劑</td><td>1,977,202</td><td>1,966,910</td></tr><tr><td>一般性垃圾</td><td>132,046</td><td>80,880</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物</td><td>83,632</td><td>97,490</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>1,266,655</td><td>2,805,970</td></tr><tr><td>合計</td><td>3,459,535</td><td>4,951,250</td></tr></table> 4. 其他節能措施： 本公司執行相關節能措施： (1) 廠區使用感應式開關及定時控制照明。 (2) 推動辦公設備省電模式，鼓勵員工下班關機，減少待機能耗。 (3) 辦公大樓空調排氣改善工程，冷氣定時關閉設定，節約電力耗用等。 (4) 逐步建置能源數據監控裝置，規劃導入能源管理系統。 (5) 評估再生能源導入可行性。 (6) 評估生產設備能源使用情況，導入變頻技術或高效設備以降低能耗。		112 年度	113 度	名 稱	總重量 kg	總重量 kg	溶劑	1,977,202	1,966,910	一般性垃圾	132,046	80,880	一般事業廢棄物	83,632	97,490	有害事業廢棄物	1,266,655	2,805,970	合計	3,459,535	4,951,250	
	112 年度	113 度																						
名 稱	總重量 kg	總重量 kg																						
溶劑	1,977,202	1,966,910																						
一般性垃圾	132,046	80,880																						
一般事業廢棄物	83,632	97,490																						
有害事業廢棄物	1,266,655	2,805,970																						
合計	3,459,535	4,951,250																						
四、社會議題	√	本公司支持並遵循聯合國世界人權、國際人權法典、國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言等國際公認之基本人權原則。 本公司訂定人權政策以保障現職員工，亦期許我們的供應商及承攬商恪遵下列原則以維護人權： 1. 遵循勞動基準法及相關適用法令，以保障員工權益。 2. 提供安全、健康與零騷擾的工作環境。 3. 以平等僱用為原則，不因種族、國籍、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等有差別待遇或歧視，並保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢團體或邊緣化團體的勞動權利。 4. 禁止強迫勞動，禁用童工。 5. 尊重隱私權與員工自由結社之權利。 6. 支持並協助員工維持身心健康及工作生活平衡。 7. 建立暢通勞資溝通管道，提供申訴機制。 8. 定期檢視及評估相關人權制度及作為。 9. 關於個人資料保護管理政策請見附件 9。 另外，本公司遵守政府勞動法令，禁用童工，未僱用未滿18歲之員工。本公司人員招募均透過公開之管道，如人力銀行或公司網站，充分揭露職缺訊息，並勵行平等僱用政策；本公司於不影響公司治理及內部控制之先決條件下，鼓勵優先內	無。																					
1. 公司是否參考國際人權公約，制定保障人權政策與具體管理方案，並揭露於公司網站或年報？																								

		部雇用，以促使勞資關係更加和諧及穩固。 具體管理方案： 1.落實招募徵選控管，篩選應徵信件，面試時，確實核對身分證明文件，杜絕童工聘用問題；本公司自成立以來，並未聘用未滿16歲之童工，也未發生勞資糾紛。 2.中午休息45分鐘，於17:15下班，讓員工避開交通尖峰時段；聘請團膳公司提供員工三餐，方便員工用餐，並於飯後有適度午休時間。 3.落實特休假，鼓勵同仁注重工作及生活平衡。 4.每年一次對同仁進行人權保障教育訓練。 5.其他具體說明請見P.73-74頁勞資關係。 本公司評估113年度人權政策執行狀況良好。	
2. 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？	✓	員工薪酬:請見P.95頁說明。 員工休假:依勞基法規定執行。 其他福利:旅遊活動、結婚賀禮、生育賀禮、喪葬奠儀、住院慰問、工傷病假、急難救助、年終尾牙、員工宿舍、免費膳食、年資獎勵、保險規劃及室內運動館。	無。
3. 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？	✓	本公司每年定期舉辦員工健康檢查、每年定期實施消防演練8小時、每年針對現場操作人員進行4次工安訓練、每年定期稽查團膳衛生及飲用水安全、每半年環境檢測，針對化學性因子、二氧化碳、噪音作檢測。 通過ISO45001（2018年版）職業安全衛生管理系統認證。 113年度無員工職災發生。	無。
4. 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	本公司訂定考績評核及人力資源管理辦法與員工培訓發展計畫(附件11)，透過考績評核制度及經理人會議發掘公司優秀具潛力之員工，施予培訓及輪調等訓練，以Bottom-up及Top-down之方式，推動員工職場發展。	無。
5. 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	本公司產品遵循GMP相關法規及國際準則，通過衛福部、美國FDA、歐洲EDQM及日本PMDA之查核。 本公司之產品不直接銷售至消費者，本公司為產品投保責任險美金 200 萬元。 本公司客戶權益政策請見附件 10。 本公司客戶申訴程序依 ISO 文件 SCI-017 客戶訴願辦理，請見公司網站:www.sci-pharmtech.com.tw	無。
6. 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？	✓	本公司供應商管理政策請見附件 8。 本公司於企業社會責任守則第 26 條、誠信經營守則、請購作業之環境暨安全衛生管理程序及供應商評核制度中也有作規範。 供應商評核制度除了交期準時、價格優勢、異常處理能力及配合度外，亦將永續議題逐步導入供應商評核系統內。 在總分 100 分的供應商評核表中，若供應商具備 ISO 14001、ISO 45001、ISO 14064 等環安相關國際認證，或提出道德及人權聲明，將各獲得 5 分(上限 20 分)，做為當年度採購依據。 本公司品保部 113 年度稽核 8 家供應商，針對產品品質作為主要查核項目。	無。

			本公司已於企業社會責任守則中明訂，於商業往來之前，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。 本公司已於誠信經營守則中明訂，與供應商往來應評估其過去有無不誠信行為之發生，簽約之供應商如涉及違反不誠信行為時，得隨時終止或解除契約。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？ 前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		√	本公司113年出具的111-112年度永續發展報告書參考國際通用之報告書編製準則編製，但未經過驗證機構之認證。111-112年度之永續發展報告書已於113年9月底完成上傳。 本公司114年開始，每年出具永續發展報告書。	無
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1. 環保： A：通過 ISO14001（2015 年版）環境管理系統認證及 ISO45001（2018 年版）職業安全衛生管理系統認證，且每年固定委託主管機關認可之機構辦理作業環境測試及水質檢驗，加強污染防治措施，符合環保法令規範。 B：與工研院合作，藉由其專業輔助本公司提升污染防治設備及技術。 C：本公司113年環保之相關支出105,513仟元，約占營業額6.92%。 2. 社區參與： A：贊助鄰近廟宇普渡、香油錢。 B：贊助海湖里、濱海里中秋晚會，贊助社區小學桌球校隊，協助體育發展。 C：配合國軍演訓，提供場地。 D：參與社區活動，與居民維持良好之互動。 E：與山腳消防分隊進行消防聯合演訓。 3. 社會貢獻： A：創造股東利益：113 年稅後純益新台幣 534,678 仟元。 B：誠實納稅，貢獻國庫稅收：113 年繳納營所稅新台幣 42,068 仟元。 C：注重員工權益，創造就業機會：至113年12月底雇用271名員工，勞資關係和諧，從未有勞資爭端發生，113年員工福利費用323,868仟元。 D：製造醫藥產品，為人類健康而努力。 4. 社會服務、社會公益： A：加入中華民國刑事偵防協會，協助警政公益事業之發展。 B：捐贈張昭鼎紀念基金會萬，贊助科學、文化及人才培育之研究及出版。 5. 安全衛生： A：訂定完善之標準作業程序，嚴格要求員工遵守。 B：要求員工穿戴防護用具，如護目鏡、安全鞋、安全帽、防護衣等。 C：設置完善之緊急救護器具如 AED，並定期檢視、更新及操作。 D：定期實施工業安全相關之內、外部教育訓練及環安檢查。 E：每年實施員工健康檢查，並對特殊作業人員增加檢查項目。 6. 其他永續發展活動： A：提倡身心平衡，舉辦員工旅遊休閒活動。 B：建置乒乓球、撞球、籃球及羽毛球運動場地，提供員工舒適之休閒運動場所。				

5-1 氣候相關資訊執行情形

項 目	執 行 情 形																									
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司於113.12.20董事會通過永續發展委員會(請參閱附件3)歸屬董事會，由董事長與2位獨董擔任委員，推動永續發展專職單位為執行小組，組長為總經理，另設立4個專門小組，總經理定期召集各組檢討及改進執行情形，並由公司治理及社會公益小組楊文禎副總每年至少一次向董事會報告永續發展之執行現況。																									
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	旭富初步辨識氣候風險與機會： 短期影響：極端天氣事件可能導致生產中斷、物流延誤致銷售減少及成本上升。旭富藉由建立應變計畫，以減輕可能衝擊。 中期影響：特定地區的氣候條件不穩定可能影響特定原物料供應。因此，旭富將強化供應鏈管理，以確保原物料取得穩定性。 長期影響：氣候變遷長期可能對公司的永續性及財務穩定性產生影響。旭富導入TCFD建議之風險評估機制，針對氣候變遷特定議題進行評估以了解具體的潛在財務影響，據以調整長期戰略，以確保公司未來的發展與氣候挑戰相契合。																									
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件可能導致生產中斷，需要採取補救措施，如臨時調整生產計畫或儲備原物料等，可能對財務表現產生短期的壓力；未來執行氣候轉型行動需要增加永續相關投資，如購置更環保的設備與導入綠能等，此類投資成本可能在短期內對公司的現金流產生影響。此外，採取氣候轉型行動也可能帶來公司品牌價值的提升，在日趨重視永續的市場中維持公司競爭力，此將對財務表現產生正面影響。																									
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	為強化公司治理並有效執行健全公司風險管理機制，降低營運可能面臨之風險，旭富制訂「風險管理政策及程序」，亦為因應全球氣候變遷趨勢，進行TCFD氣候相關風險與機會財務衝擊評估，並持續研擬短中長期的溫室氣體減量目標與作為。未來逐步將氣候風險納入整體風險管理體系，與公司的治理結構緊密結合，以確保對氣候相關風險的全面且有效的管理。																									
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	氣候風險與機會議題及財務衝擊清單： <table><tr><th>議題</th><th>風險類別</th><th>影響程度</th><th>議題說明</th><th>潛在財務衝擊</th></tr><tr><td>碳費</td><td>政策與法規</td><td>高</td><td>環境部將開徵碳費，同時訂定碳費優惠費率、減量額度扣除徵收碳費之排放量之規定。</td><td>目前旭富製藥尚未列入收取碳費之排碳大戶。未來擴大列管後，本公司2024年溫室氣體排放量約1.4萬噸(範疇一及範疇二)，以每噸300元計算，預估需繳交約420萬的碳費，將增加費用支出。</td></tr><tr><td>耗水費</td><td>政策與法規</td><td>中</td><td>政府於2023年公布《水利法》修正案，針對大量消耗水資源者，將開徵「耗水費」</td><td>枯水期超額水量費率以3元/m³計，2025年底前減半徵收，預估需繳交約27萬水費，將增加費用支出。</td></tr><tr><td>歐美碳邊境稅</td><td>政策與法規</td><td>高</td><td>歐盟於2021年公布碳邊境調整機制CBAM，進口至歐洲的高碳排商品，須申報其產品的碳排放量，並徵收碳關稅，預計2027年正式實施，2030年將擴大至所有類別產品。</td><td>公司未來外銷歐盟將受影響的產品主要為有機化學品，將增加成本，不利產品競爭力。</td></tr><tr><td>客戶減碳要求</td><td>市場</td><td>高</td><td>部分歐盟客戶訂下2030年減碳目標，未來將進一步要求供應商參與減碳計畫。</td><td>目前供應商評核係以價格與品質比重最高，未來供應商之減碳能力比重將逐步增加，可能會增加採購金額。</td></tr></table>	議題	風險類別	影響程度	議題說明	潛在財務衝擊	碳費	政策與法規	高	環境部將開徵碳費，同時訂定碳費優惠費率、減量額度扣除徵收碳費之排放量之規定。	目前旭富製藥尚未列入收取碳費之排碳大戶。未來擴大列管後，本公司2024年溫室氣體排放量約1.4萬噸(範疇一及範疇二)，以每噸300元計算，預估需繳交約420萬的碳費，將增加費用支出。	耗水費	政策與法規	中	政府於2023年公布《水利法》修正案，針對大量消耗水資源者，將開徵「耗水費」	枯水期超額水量費率以3元/m ³ 計，2025年底前減半徵收，預估需繳交約27萬水費，將增加費用支出。	歐美碳邊境稅	政策與法規	高	歐盟於2021年公布碳邊境調整機制CBAM，進口至歐洲的高碳排商品，須申報其產品的碳排放量，並徵收碳關稅，預計2027年正式實施，2030年將擴大至所有類別產品。	公司未來外銷歐盟將受影響的產品主要為有機化學品，將增加成本，不利產品競爭力。	客戶減碳要求	市場	高	部分歐盟客戶訂下2030年減碳目標，未來將進一步要求供應商參與減碳計畫。	目前供應商評核係以價格與品質比重最高，未來供應商之減碳能力比重將逐步增加，可能會增加採購金額。
議題	風險類別	影響程度	議題說明	潛在財務衝擊																						
碳費	政策與法規	高	環境部將開徵碳費，同時訂定碳費優惠費率、減量額度扣除徵收碳費之排放量之規定。	目前旭富製藥尚未列入收取碳費之排碳大戶。未來擴大列管後，本公司2024年溫室氣體排放量約1.4萬噸(範疇一及範疇二)，以每噸300元計算，預估需繳交約420萬的碳費，將增加費用支出。																						
耗水費	政策與法規	中	政府於2023年公布《水利法》修正案，針對大量消耗水資源者，將開徵「耗水費」	枯水期超額水量費率以3元/m ³ 計，2025年底前減半徵收，預估需繳交約27萬水費，將增加費用支出。																						
歐美碳邊境稅	政策與法規	高	歐盟於2021年公布碳邊境調整機制CBAM，進口至歐洲的高碳排商品，須申報其產品的碳排放量，並徵收碳關稅，預計2027年正式實施，2030年將擴大至所有類別產品。	公司未來外銷歐盟將受影響的產品主要為有機化學品，將增加成本，不利產品競爭力。																						
客戶減碳要求	市場	高	部分歐盟客戶訂下2030年減碳目標，未來將進一步要求供應商參與減碳計畫。	目前供應商評核係以價格與品質比重最高，未來供應商之減碳能力比重將逐步增加，可能會增加採購金額。																						

	公司聲譽	聲譽	中	隨著 ESG 逐漸受到重視，金融業者評估投資及放款時會將公司 ESG 的表現納入考量。	旭富因應氣候變遷的作為若無法滿足金融機構要求，將對公司聲譽造成負面影響，金融機構若因此提高借款利率，可能增加利息費用。
	洪災淹水	急性實體風險	低	氣候異常造成的強降雨 / 洪災衝擊，導致廠區因淹水而停工，將造成營業額損失。	預估年度營業額約 12 億，假設強降雨淹水停工 1 天，將損失 486 萬元。
	缺水	慢性實體風險	中	考量因應因氣候異常造成的缺水衝擊。在限縮用水情形下，各製程將以減產因應，嚴重缺水發生時將造成製程生產降載或停工。	以當廠區限水 10% 時，公司產能降至 80% 因應來估算；假設未來可能發生限水 10% 為期 4 個月，則影響公司營收約 1.86 億元。
	循環經濟	技術	高	善用在製品純化技術，發展製藥產業製程溶劑回收技術。	與法商威利亞公司共同合資法蘭摩沙公司，推估溶劑回收率約 85%，未來每年溶劑回收量估可達 2.3 萬噸
	再利用	資源效率	中	考量產品生命週期及產品價值鏈，公司研發低碳產品，從原料循環再利用、製程改善進行開發，除將製程中產生的副產品加以處理回收再利用外，進一步回收物料，一方面降低生產成本，也促進資源永續利用。	為環境永續，擴大導入循環經濟，提高溶劑回收率及擴大減廢，以降低原物料採購及廢棄物清理成本。
	低碳燃料或再生能源	資源效率	中	「再生能源發展條例」修正案已於 2019 年正式立法通過，列管廠商需設置契約容量 10% 的再生能源設備、儲能設備，或是購買再生能源憑證，否則須繳納代金。	目前旭富製藥尚非列管廠商。未來擴大列管後，設置太陽能板的概估效益約為 2,300 元/kWp。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	旭富董事會通過溫室氣體盤查及第三方查證之規劃及時程，原目標於 2026 年前完成第三方查證，惟為因應氣候變遷造成的各面向風險，旭富於 2024 年除完成既定之 3 項產品碳盤查作業，亦提前完成組織溫室氣體盤查及外部查證作業。後續將以 109 年火災事故前的溫室氣體排放量為基準年訂定減碳策略，規劃致力於以下幾個關鍵領域： 1. 降低碳排放量 - 目標：2030 年前實現碳排放減少 20%。 - 措施：包括提升能源使用效率、引入再生能源、優化製程等，逐步減少化石燃料需求。 2. 導入再生能源 - 目標：2027 年前啟動再生能源設置計畫。 - 措施：評估太陽能板建置可行性。 3. 能源管理系統 - 目標：在兩年內通過 ISO 50001 能源管理認證，全面提升能源使用的管理程度。 - 措施：建立系統化的能源管理體系，實施持續的能源監控與改進。				
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	預定於 2025 年參考國內外碳定價趨勢，完成內部碳定價作業。				
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	旭富已初步設定氣候目標，未來將透過年度追蹤確保目標達成度。 1. 降低碳排放量 - 涵蓋活動：公共設施、生產製程、辦公環境及倉儲管理等。 - 溫室氣體排放範疇：範疇一及範疇二。 - 規劃期程：以 2020 年火災事故前之碳排放為基準年，目標於 2030 年減少 20% 碳排放量。 - 年度達成進度：				

	2023年~2024年：完成4項產品碳盤查及組織溫室氣體盤查，訂定基準年。 2025年~2026年：訂定具體減碳方案，優化製程及設備汰換。 2027年~2028年：減少10%碳排放，導入能源管理系統並建立監測機制。 2029年~2030年：達成20%減碳目標，完成再生能源設備建置或再生能源憑證。 2. 導入再生能源 涵蓋活動：辦公環境能源使用。 溫室氣體排放範疇：範疇二（間接能源排放）。 規劃期程：2027年前啟動再生能源設置計畫，評估太陽能建置。 年度達成進度： 2025年~2026年：完成太陽能建置可行性評估。 2027年~2028年：完成設備採購及安裝規劃。 2029年~2030年：逐步安裝太陽能設備，提高綠電比例。 3. 能源管理系統 涵蓋活動：公共設施、生產製程、辦公環境及倉儲管理等。 規劃期程：2026年前通過ISO 50001認證。 年度達成進度： 2025年：導入能源管理系統所需之設備。 2026年：完成ISO 50001認證並持續監測。 目前旭富主要透過能源效率提升與再生能源導入來達成減碳目標，若未來需使用碳抵換或購買RECs，將再進一步評估參與碳權交易專案或購買再生能源憑證（RECs），以確保達成減碳目標。
--	--

5-2 溫室氣體盤查及確信情形

1. 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。 112 年部分生產區域復工，至 113 年生產區域全面復工，溫室氣體排放量及密集度分別為： 112 年：範疇一及範疇二排放量 10,925 公噸 CO₂e，密集度 9.07 公噸 CO₂e/百萬元。 (範疇一 2,978 公噸 CO₂e；範疇二 7,947 公噸 CO₂e；範疇三 11,691 公噸 CO₂e；總排放量為 22,616 公噸 CO₂e) 113 年：範疇一及範疇二排放量 13,619 公噸 CO₂e，密集度 8.95 公噸 CO₂e/百萬元。 (範疇一 3,499 公噸 CO₂e；範疇二 10,120 公噸 CO₂e；範疇三 15,882 公噸 CO₂e；總排放量為 29,500 公噸 CO₂e) 113 年生產區域全面復工範疇一及範疇二排放量約為 109 年火災事故前排放量的 63%。 (109 年範疇一及範疇二排放量為 21,898 公噸 CO₂e)	2. 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。 確信範圍：2023.1.1~2024.12.31，旭富製藥科技有限公司 確信機構：SGS 確信準則：ISO 14064；2018 確信意見：已於 2024 年通過 2020 年及 2023 年之 ISO 14064：2018 查證；預計於 2025 年 9 月取得 2024 年查證。
---	---

6.公司履行誠信經營情形及採行措施：

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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
1. 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？	✓		本公司於 113.6.13 董事會通過最新修訂的「誠信經營守則」，其內容中已明定誠信經營政策，並以公平、公正、公開的方式，於內部管理及外部商業活動中確實執行。 本公司誠信經營政策為「以誠實正直之方式對待所有利害關係人，致力提升企業經營之透明度；將誠實正直內化為企業核心價值，對於不誠信的行為持零容忍之態度」。 本公司董事及經理級以上高階管理階層皆已簽署誠信經營聲明書。	無。
2. 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司稽核室每年依風險評估後之年度稽核計畫執行各項查核作業，113年度並未查核發現有不誠信行為發生。 本公司「誠信經營守則」內容已包含「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，113 年度稽核室針對誠信經營執行狀況查核，也未查核發現有不誠信行為發生。 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、經理人及員工提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之成效。	無。
3. 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「誠信經營守則」內容已包含作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度(請見附件 1)，並據以實行。 本公司為防範任何不誠信行為，要求員工如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，並遵守「誠信經營守則」之規範。 本公司設置申訴管道，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指派管理階層親自處理。於 113 年度未發現任何不誠信行為及發生任何檢舉事件。 本公司於 113.6.13 董事會通過最新修訂的「誠信經營守則」，預計於 114.5.26 提報股東會。	無。
二、落實誠信經營				
1. 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		目前與廠商交易前，承辦員工均會審閱過去之交易紀錄或上網搜尋該企業之資料，以確認廠商是否有不誠信行為之紀錄，並於合約載明若有不誠信行為發生，得隨時終止或解除契約。	無。
2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司推動企業誠信經營單位為總經理室，由總經理負責監督，並指派公司治理主管一年一次向董事會報告上年度執行情形，而稽核室定期查核前項制度之遵循情形；最近之誠信經營執行情形於 114 年 3 月 10 日董事會，由公司治理主管報告 113 年度誠信經營執行狀況，並未發生舞弊及不誠信之行為。	無。

3. 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？	√	本公司為防範任何不誠信行為，要求員工如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，並遵守「誠信經營守則」之規範。	無。
4. 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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√	本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，並由稽核室依年度稽核計畫查核前項制度之遵循情形。	無。
5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√	本公司訂有內部重大資訊處理作業程序及誠信經營守則，嚴格禁止董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊買賣公司股票來獲利。 本公司已於 111.3.18 董事會修訂公司治理守則，新增公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。本公司按季以 email 方式通知董事及全體員工上述股票交易控管措施。 本公司為提倡及宣導誠信行為及防範內線交易，每年定期舉辦教育訓練，114 年 1 月初以電子系統 MasterControl Training Task 向 271 名員工進行線上上市公司法規宣導，內容包括誠信經營守則、內部重大資訊處理作業程序、併購資訊揭露自律規範、公司治理守則及永續發展守則，並將相關規範置放於公司內部網路及公司網站供同仁隨時查閱。使用此系統控管的優點是會留下每位同仁的訓練及測驗紀錄。 113 年度參加外部單位舉辦之誠信經營、公司治理等相關規範教育訓練共 10 人，總時數 116 小時。	無。
三、公司檢舉制度之運作情形 1. 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？	√	本公司已設置申訴管道，並有專責單位處理相關事務，並依守則規定之流程辦理。（請參閱附件 1）	無。
2. 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√	本公司「誠信經營守則」中已有調查作業程序及保密機制。（請參閱附件 1）	無。
3. 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「誠信經營守則」中已有調查作業程序及保密機制。（請參閱附件 1）	無。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」。 本公司網站放置年報及設有社會企業責任專區，揭露相關誠信經營資訊，供投資人參考。	無。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)
本公司在 113.6.13 董事會通過最新修訂的「誠信經營守則」。

7.其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- (1)公開資訊觀測站：<http://newmops.twse.com.tw>
- (2)本公司網站：www.sci-pharmtech.com.tw

8.內部控制制度執行狀況應揭露事項：

- (1)內部控制聲明書：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>
- (2)委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

9.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) 113 年股東會重要決議：

承認事項：

第一案

案由：本公司一一二年度營業報告書及決算表冊案。

決議：本案經出席股東表決通過。

第二案

案由：本公司一一二年度盈餘分配案。

決議：本案經出席股東表決通過。

討論事項：

第一案

案由：修訂本公司公司章程案。

決議：本案經出席股東表決通過。

第二案

案由：修訂本公司股東會議事規則案。

決議：本案經出席股東表決通過。

第三案

案由：解除董事競業禁止案。

決議：本案經出席股東表決通過。

註：本公司完整議事錄、議事手冊及會議補充資料請詳閱公開資訊觀測站，網址
<http://mops.twse.com.tw>。

- (2) 去年度股東大會決議事項執行情形之檢討：113 年股東會決議事項，本公司已確實執行。

- (3) 董事會議案彙總表：

日期	議 案 內 容	決 議 結 果
113 年度 第 1 次 董事會 (113.3.12)	報告事項： 1.上次會議記錄及執行情形 2.重要財務業務報告 3.內部稽核業務報告 4.誠信經營報告 5.董事會績效評估報告 6.溫室氣體盤查及第三方查證進度報告 討論事項： 1.員工及董事酬勞分派 2.112 年度營業報告書及會計決算表冊 3.盈餘分派 4.內部控制制度聲明書 5.召集 113 年度股東常會 6.解除董事競業競止 7.修訂公司章程 8.修訂董事會議事規範 9.修訂審計委員會組織規程 10.修訂股東會議事規則 11.新增永續報告書編制及驗證作業程序 12.更換簽證會計師 13.銀行授信額度展約	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
113 年度 第 2 次 董事會 (113.5.9)	報告事項： 1.上次會議記錄及執行情形 2.重要財務業務報告 3.溫室氣體盤查及第三方查證進度報告 4.內部稽核業務報告 5.獨立董事資格符合相關法令規章報告 討論事項： 1.第一季合併財務報表 2.申請銀行授信額度 3.修訂風險管理政策及程序	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
113 年度 第 3 次 董事會 (113.6.13)	報告事項： 1.上次會議記錄及執行情形 2.重要財務業務報告 3.內部稽核業務報告 4.與各利害關係人溝通情形報告 討論事項： 1.訂定盈餘配息基準日 2.對關係人捐款 3.修訂公開發行相關管理辦法 4.通過經理人之報酬	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 (第 2 案翁維駿董事、陳翔立董事、周文智董事及許靜心董事因利益迴避，不參與表決) (第 4 案翁維駿董事及周文智董事因利益迴避，不參與表決) 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
113 年度 第 4 次 董事會 (113.8.9)	報告事項： 1.上次會議記錄及執行情形 2.重要財務業務報告 3.董事責任險投保報告 4.內部稽核業務報告 5.溫室氣體盤查及第三方查證進度報告 討論事項：	

日期	議 案 內 容	決 議 結 果
	1. 第二季合併財務報表 2. 向銀行申請授信額度 3. 112 年永續報告書 4. 取得長期有價證券投資	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 (第 4 案第 1 項翁維駿董事因利益迴避，不參與表決) (第 4 案第 2 項翁維駿董事及陳翔立董事因利益迴避，不參與表決) 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
113 年度 第 5 次 董事會 (113.11.8)	報告事項： 1. 上次會議記錄及執行情形 2. 重要財務業務報告 3. 內部稽核業務報告 4. 溫室氣體盤查及第三方查證進度報告 討論事項： 1. 第三季合併財務報表 2. 評估簽證會計師獨立性及審計公費 3. 預先核准非確信服務政策之一般原則及其附件 4. 向銀行申請授信額度展約 5. 修訂本公司內部控制制度、內部稽核制度、內部控制制度施行細則及自行評估內部控制制度作業程序 6. 修訂本公司公司治理守則及制定企業價值提升計畫	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
113 年度 第 6 次 董事會 (113.12.20)	報告事項： 1. 上次會議記錄及執行情形 2. 重要財務業務報告 3. 內部稽核業務報告 4. 永續發展執行報告 5. 風險管理政策及程序執行報告 6. 資通安全風險管理執行報告 7. 智慧財產管理計畫執行報告 討論事項： 1. 2024 年營運檢討及 2025 年預算 2. 訂定 2025 年內部稽核計畫 3. 永續發展委員會歸屬董事會及訂定組織規程 4. 修訂永續報告書之編制及驗證程序 5. 核定經理人薪酬	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 (第 5 案翁維駿董事及周文智董事因利益迴避，不參與表決) 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。
114 年度 第 1 次 董事會 (114.3.10)	報告事項： 1. 上次會議記錄及執行情形 2. 重要財務業務報告 3. 內部稽核業務報告 4. 誠信經營報告 5. 董事會績效評估報告 6. 溫室氣體盤查及第三方查證進度報告 討論事項： 1. 員工及董事酬勞分派 2. 113 年度營業報告書及會計決算表冊 3. 盈餘分派 4. 內部控制制度聲明書 5. 召集 114 年度股東常會 6. 董事選舉	全體出席董事同意無異議照案通過全部議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。

日期	議 案 內 容	決 議 結 果
	7.解除董事競業競止 8.修訂公司章程 9.定義基層員工範圍 10.銀行授信額度展約	

(4) 審計委員會議案彙總表：

日 期	議 案 內 容	決 議 結 果
113 年度 第 1 次 審計委員會 (113.3.12)	討論事項： 1.112 年度營業報告書及會計決算表冊 2.盈餘分派 3.盈餘暨員工紅利轉增資發行新股 4.內部控制制度聲明書 5.新增永續報告書編制及驗證作業程序 6.更換簽證會計師	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
113 年度 第 2 次 審計委員會 (113.5.9)	討論事項： 1.第一季合併財務報表 2.修訂風險管理政策及程序	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
113 年度 第 3 次 審計委員會 (113.6.3)	討論事項： 1.修訂誠信經營守則、長短期投資作業辦法、印信使用管理辦法及內部重大資訊處理作業程序	全體出席委員同意無異議照案通過討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
113 年度 第 4 次 審計委員會 (113.8.9)	討論事項： 1.第二季合併財務報表 2.112 年永續報告書 3.取得長期有價證券投資	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
113 年度 第 5 次 審計委員會 (113.11.8)	討論事項： 1.第三季合併財務報表 2.評估簽證會計師獨立性及審計公費 3.修訂本公司內部控制制度、內部稽核制度、內部控制制度施行細則及自行評估內部控制制度作業程序	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
113 年度 第 6 次 審計委員會 (113.12.20)	報告事項： 風險管理政策及程序執行報告 討論事項： 1.訂定 2025 年內部稽核計畫 2.2024 年度風險管理政策執行運作情形	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。
114 年度 第 1 次 審計委員會 (114.3.10)	討論事項： 1.113 年度營業報告書及會計決算表冊 2.盈餘分派 3.內部控制制度聲明書	全體出席委員同意無異議照案通過所有討論事項。 出席委員意見：無。 公司對審計委員會意見之處理：無。

(5) 薪酬委員會議案彙總表：

日 期	議 案 內 容	決 議 結 果
113 年度 第 1 次 薪酬委員會 (113.3.12)	討論事項： 分派 112 年度員工及董事酬勞	全體出席委員同意無異議照案通過。 出席委員意見：無。 公司對薪酬委員會意見之處理：無。
113 年度 第 2 次 薪酬委員會 (113.6.13)	討論事項： 核定經理人薪酬	全體出席委員同意無異議照案通過。 出席委員意見：無。 公司對薪酬委員會意見之處理：無。
113 年度 第 3 次 薪酬委員會 (113.12.20)	討論事項： 核定經理人薪酬	全體出席委員同意無異議照案通過。 出席委員意見：無。 公司對薪酬委員會意見之處理：無。
114 年度 第 1 次 薪酬委員會 (114.3.10)	討論事項： 分派 113 年度員工及董事酬勞	全體出席委員同意無異議照案通過。 出席委員意見：無。 公司對薪酬委員會意見之處理：無。

10.最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

三、簽證會計師公費資訊：

1. 簽證會計師公費

單位：元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	辛郁婷 黃更佳	113.01.01-113.12.31	1,980,000	400,000	2,380,000	

非審計公費				
稅務簽證	工商登記	盈餘轉增資	其他	小計
400,000	0	0	0	400,000

2. 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減少金額、比例及原因：不適用。
3. 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：不適用。
4. 本公司管理當局每年定期評估會計師之獨立性及適任性：
 - 4.1 由會計師進行自評：填寫會計師獨立性及適任性評估表，並出具超然獨立之聲明書。
 - 4.2 經理階層初評。
 - 4.3 由會計師向董事會報告審計品質指標(AQIs)。
 - 4.4 審計委員會及董事會複評與決議：將整體評估結果呈報審計委員會及董事會複評與決議，113年於11月8日通過會計師之獨立性及適任性評估。
 - 4.5 評估項目包括：會計師及其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係，會計師及其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸等項目，與審計品質指標(AQIs)。
5. 本公司董事會於每年定期一次評估簽證會計師獨立性及適任性時，參考審計品質指標(AQIs)，並揭露評估程序於公司網站。

四、更換會計師資訊：

1.關於前任會計師：

更 換 日 期	113.3.12		
更 換 原 因 及 說 明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整		
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	√	
	不再接受(繼續)委任		
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	無		
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	(一)前任會計師曾通知公司缺乏健全之內部控制制度，致其財務報告無法信賴：無。 (二)前任會計師曾通知公司，無法信賴公司之聲明書或不願與公司之財務報告發生任何關聯：無。 (三)前任會計師曾通知公司必須擴大查核範圍，或資料顯示如擴大查核範圍可能使以前簽發或即將簽發之財務報告之可信度受損，惟因更換會計師或其他原因，致該前任會計師未曾擴大查核範圍：無。 (四)前任會計師曾通知公司基於所蒐集之資料，已簽發或即將簽發之財務報告之可信度可能受損，惟由於更換會計師或其他原因，致該前任會計師並未對此事加以處理：無。		

2.關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	黃更佳
委任之日期	113.3.12
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
繼任會計師對前任會計師不同意見 事項之書面意見	無

3.前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目第三點事項之復函：無。

五、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。

六、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：

公開資訊觀測站查詢網址：https://mops.twse.com.tw/mops/web/stapap1_all

七、持股比例占前十大之股東，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：

持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月28日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
三商投資控股股份有限公司	35,590,777	29.78%	無	無	無	無	三商福寶 三商行	(一)	註2
代表人：陳翔立	無	無	無	無	無	無	三商投資控股 商林-許昌惠 三商福寶 三商行	董事長 一等親 董事 董事	
詹立偉	5,330,000	4.46%	無	無	無	無	無	無	
中國信託商業銀行受託 旭富製藥科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶	3,364,920	2.82%	無	無	無	無	無	無	
三商福寶股份有限公司	2,839,592	2.38%	無	無	無	無	三商投資控股	(二)	註2
陳春芳	1,468,900	1.23%	無	無	無	無	無	無	
三商行股份有限公司	1,439,485	1.20%	無	無	無	無	三商投資控股	(二)	註2
樹人投資股份有限公司 代表人：翁肇喜	1,270,125	1.06%	無	無	無	無	翁維駿	一等親	
周永聰	967,983	0.81%	無	無	無	無	無	無	
商林投資股份有限公司 代表人：許昌惠	714,166	0.60%	無	無	無	無	三商投資控股 -陳翔立	一等親	
翁維駿	670,560	0.56%	68,829	0.06	無	無	三商投資控股 樹人-翁肇喜	董事 一等親	

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：(一)為企業採權益法評價之被投資公司；(二)為對公司之投資採權益法評價之投資者。

八、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：

單位:股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及公司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
新高製藥(股)公司	35,190,000	100.00%	0	0%	35,190,000	100.00%
法蘭摩沙(股)公司	14,375,000	25.00%	8,625,000	15.00%	23,000,000	40.00%
嘉正生物科技(股)公司	1,750,000	4.00%	4,901,000	11.30%	6,651,000	15.34%

註：係本公司113年度個體財務報告中採權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

股 本 來 源

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
76年9月	100	495	49,500	148	14,801	公司設立	—	—
77年1月	100	495	49,500	495	49,500	現金增資	—	—
79年8月	100	800	80,000	800	80,000	現金增資	—	—
80年2月	100	1,200	120,000	1,200	120,000	現金增資	—	—
80年9月	100	2,000	200,000	1,600	160,000	現金增資	—	—
82年1月	100	2,000	200,000	2,000	200,000	現金增資	—	—
84年11月	100	1,200	120,000	1,200	120,000	減資	—	—
85年4月	10	20,000	200,000	20,000	200,000	現金增資	—	註1
91年4月	10	30,000	300,000	22,800	228,000	現增及盈轉	—	註2
92年1月	10	30,000	300,000	26,800	268,000	現金增資	—	註3
92年6月	10	39,600	396,000	30,129	301,290	盈餘轉增資	—	註4
93年7月	10	39,600	396,000	32,511	325,107	盈餘轉增資	—	註5
97年6月	10	39,600	396,000	36,162	361,617	盈餘及員工紅利轉增資	—	註6
98年7月	10	60,000	600,000	40,121	401,212	盈餘及員工紅利轉增資	—	註7
98年11月	10	60,000	600,000	40,351	403,512	員工認股權憑證增資	—	註8
99年3月	10	60,000	600,000	40,462	404,622	員工認股權憑證增資	—	註9
99年7月	10	60,000	600,000	44,871	448,706	盈餘及員工紅利轉增資	—	註10
99年8月	10	60,000	600,000	44,991	449,906	員工認股權憑證增資	—	註11
99年11月	10	60,000	600,000	45,235	452,351	員工認股權憑證增資	—	註12
100年3月	10	60,000	600,000	45,267	452,671	員工認股權憑證增資	—	註13
100年7月	10	60,000	600,000	49,030	490,298	盈餘及員工紅利轉增資	—	註14
100年12月	10	60,000	600,000	49,166	491,662	員工認股權憑證增資	—	註15
101年3月	10	60,000	600,000	49,191	491,913	員工認股權憑證增資	—	註16
101年11月	10	60,000	600,000	49,282	492,823	員工認股權憑證增資	—	註17
102年3月	10	60,000	600,000	49,317	493,173	員工認股權憑證增資	—	註18
102年8月	10	90,000	900,000	53,700	537,001	盈餘及員工紅利轉增資	—	註19
102年9月	10	90,000	900,000	65,700	657,001	現金增資	—	註20
103年3月	10	90,000	900,000	66,206	662,061	限制員工權利新股 及可轉換公司債	—	註21
103年8月	10	90,000	900,000	69,690	696,905	盈餘及員工紅利轉增資 、註銷限制員工權利新股	—	註22
104年1月	10	90,000	900,000	69,652	696,525	註銷限制員工權利新股	—	註23
104年8月	10	90,000	900,000	73,298	732,981	可轉換公司債	—	註24

104年12月	10	90,000	900,000	75,121	751,213	可轉換公司債	—	註25
105年4月	10	90,000	900,000	76,289	762,896	可轉換公司債	—	註26
105年9月	10	90,000	900,000	79,485	794,853	可轉換公司債	—	註27
110年9月	10	120,000	1,200,000	95,382	953,824	盈餘轉增資	—	註28
112年8月	10	120,000	1,200,000	107,509	1,075,086	盈餘及員工紅利轉增資	—	註29
112年9月	10	120,000	1,200,000	119,509	1,195,086	現金增資	—	註30
113年8月	10	160,000	1,600,000	119,509	1,195,086	增加資本總額	—	註31

註1：業經經濟部85年4月12日經(85)商字第104652號函核准。

註2：業經經濟部91年5月29日經(91)商字第09101187210號函核准。

註3：業經財政部92年1月07日台財證一字第09100168605號函核准。

註4：業經財政部92年5月28日台財證一字第0920123426號函核准。

註5：業經金管會93年7月12日金管證一字第0930130746號函核准。

註6：業經金管會97年6月30日金管證一字第0970032412號函核准。

註7：業經金管會98年7月7日金管證發字第0980033622號函核准。

註8：業經經濟部98年11月10日經授中字第09833408300號核准。

註9：業經經濟部99年3月25日經授中字第09931817460號核准。

註10：業經金管會99年7月8日金管證發字第0990035314號函核准。

註11：業經經濟部99年8月26日經授中字第09932503770號核准。

註12：業經經濟部99年11月12日經授中字第09932819330號核准。

註13：業經經濟部100年3月18日經授中字第10031763320號核准。

註14：業經金管會100年7月8日金管證發字第1000031659號函核准。

註15：業經經濟部100年12月2日經授中字第10032829090號核准。

註16：業經經濟部101年3月19日經授中字第10131774560號核准。

註17：業經經濟部101年11月16日經授中字第10132725810號核准。

註18：業經經濟部102年3月20日經授中字第10233283510號核准。

註19：業經金管會102年7月2日金管證發字第1020025591號函核准。

註20：業經經濟部102年9月25日經授商字第10201196540號核准。

註21：業經經濟部103年3月27日經授商字第10301046450號核准。

註22：業經經濟部103年8月27日經授商字第10301172650號核准。

註23：業經經濟部104年1月15日經授商字第10401008270號核准。

註24：業經經濟部104年8月19日經授商字第10401148370號核准。

註25：業經經濟部104年11月30日經授商字第10401250530號核准。

註26：業經經濟部105年4月22日經授商字第10501075640號核准。

註27：業經經濟部105年9月2日經授商字第10501215700號核准。

註28：業經經濟部110年9月15日經授商字第11001163710號核准。

註29：業經經濟部112年8月10日經授商字第11230153980號核准。

註30：業經金管會112年9月22日金管證發字第1120355636號函核准。

註31：業經經濟部113年8月1日經授商字第11330121190號函核准。

(二) 股份種類

股 份 種 類

114 年 3 月 28 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	119,508,634	40,491,366	160,000,000	屬上市股票

(三) 主要股東名單：

主要股東名單

114 年 3 月 28 日 單位:股

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持股比例(%)
三商投資控股股份有限公司 代表人：陳翔立		35,590,777	29.78%
詹立偉		5,330,000	4.46%
中國信託商業銀行受託旭富製藥科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶		3,364,920	2.82%
三商福寶股份有限公司		2,839,592	2.38%
陳春芳		1,468,900	1.23%
三商行股份有限公司		1,439,485	1.20%
樹人投資股份有限公司 代表人：翁肇喜		1,270,125	1.06%
周永聰		967,983	0.81%
商林投資股份有限公司 代表人：許昌惠		714,166	0.60%
翁維駿		670,560	0.56%

(四) 公司股利政策及執行狀況。

1.股利政策：

本公司章程第二十三條：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提存百分之十之法定盈餘公積，並依證券交易法規定，提列特別盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司章程第二十三條之一：

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業特性及週期等因素所決定，採穩健原則分派，盈餘之分派除依前條規定辦理外，當年度股東紅利之分派，在無特殊情形考量下，以不低於當年度稅後盈餘 50% 為原則，其中現金股利之發放將不少於全部股利發放金額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

113 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初未分配盈餘		992,488,230	1.5 元/股
精算(損)益列入保留盈餘		7,053,220	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		(1,374,494)	
調整後未分配盈餘		998,086,956	
加：本期淨利	534,678,240		
減：提列法定盈餘公積	(54,035,697)		
		480,642,543	
本期可供分配盈餘		1,478,729,499	
分配項目－			
現金股利		(179,262,951)	
期末未分配盈餘		1,299,466,548	

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

(五) 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。

(六) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之有關資訊如下：

本公司每會計年度如有獲利，應提撥員工及董事酬勞，員工酬勞不低於百分之三，董事酬勞不高於百分之二；但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞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：

本公司民國 113 年度對於應付員工酬勞及董事酬勞之估列係依章程及薪酬相關辦法規定提撥發放之金額，係以本公司各該段期間之稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎，並列報為該段期間之營業成本或營業費用。如董事會決議採股票發放員工酬勞，股票酬勞之股數計算基礎係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司於 114 年 3 月 10 日董事會通過情形如下：

員工酬勞：新台幣 35,376,537 元。

董事酬勞：新台幣 5,500,000 元。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞合計數之比例：不適用。

4. 112 年度分派員工酬勞及董事酬勞情形：

(1) 該年度員工酬勞及董事酬勞配發情形如下：

員工酬勞：新台幣 24,407,466 元。

董事酬勞：新台幣 3,936,000 元。

(2) 上述金額與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(七) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：112 年現金增資發行新股

公開資訊觀測站查詢網址：https://mops.twse.com.tw/mops/web/bfhtml_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 本公司所營業務之主要內容：

- (1) 原料藥、原料藥中間體、特殊及精密化學品之研發、製造及銷售。
- (2) 代理國內外廠商產品之報價、投標及經銷。
- (3) 代理前各項有關產品之研究發展。

2. 本公司主要業務內容其營業比重：

單位：新台幣仟元

產品主要類別	113 年度	比 重
原料藥	1,087,553	71.37%
原料藥中間體	416,085	27.31%
其他	20,100	1.32%
合 計	1,523,738	100.00%

3. 公司目前之商品（服務）項目：

產品類別	主要產品名稱
原料藥	VA 丙基正戊酸 Probucol 普羅布可 Divalproate Sodium 2-丙基正戊酸半鈉鹽 Propafenone Hydrochloride 普飛鹽酸鹽 Duloxetine Hydrochloride 得憂停 Allopurinol 亞羅布利諾(異嘌呤醇) Clindamycin palmitate HCl Articaine Hydrochloride HOCLQ-Sulfate Brinzolamide Sodium Valproate 2-丙基正戊酸鈉鹽 Pentobarbital Sodium Methylphenidate HCl Biso-FA 必索富瑞 Thiopental acid Loxoprofen Sodium Hydrate Atomoxetine HCl Cannabidiol Adenine Buprenorphine Pimobendan
中間體	DEDPM 二丙基馬龍酸二乙基酯 PENT-2 2-氟-2-乙基-3-甲基己酸乙酯 AL-1 異丁基馬龍酸二乙基酯 S-2 NBE EPMA-wet PEC 苯乙基氰基乙酸乙酯

中間體	Aminazole 阿斯米挫 BHA PGA 2-BFAA BHZ 3-Azetidinol Hydroxifenone 5T(Ritalinic acid) 5TC 5-HMT BOV ZP-3 (S)-MMAA HOCLQ BPPCE-HCL Prop-3 Thiazole acid Isopropenyl MgBr Chiral Aux DPAEE EPA Olivetol PMDOL UDP-Glu-Naz
特用化學品	DEK 二乙基酮等 7 種

4.公司計劃開發之新商品（服務）：

新產品名稱	新產品說明
Benserazide	原料藥(帕金森氏症治療藥物)
ADC	中間體(抗腫瘤藥物)
Iron sucrose	缺鐵性貧血
CDMO-HMTM	阿茲海默症藥物
CDMO-X project	嗜睡症藥物
CDMO-N Project	抗癌藥中間體
CDMO-A Project	免疫抑制劑中間體

註：除以上研發計畫持續進行外，將進行現有產品更換產線之製程修改。

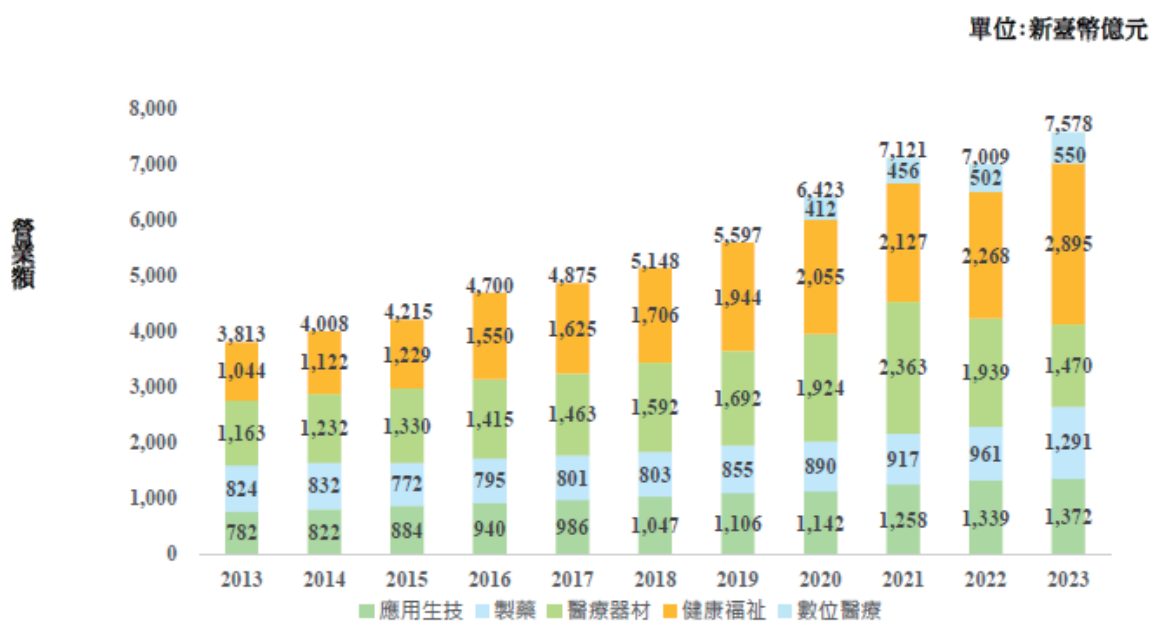
（二）產業概況：

1.產業之現況與發展：（資料參考 2024 年生技產業白皮書）

依據IQVIA公司的統計，含COVID-19疫苗和藥品，2023年全球藥品市場規模約為1.61兆美元，比2022年的1.48兆美元成長8.4%，其中先進國家的市場規模約為1.28兆美元，約占全球藥品市場規模的79.38%。而前十大先進國家，2023年的藥品市場規模約為1.08兆美元，占全球藥品市場的67.31%；新興藥品市場的2023年藥品市場規模為3,037億美元，約占全球藥品市場的18.90%，至於低所得國家地區，其藥品銷售額為276億美元。

依據IQVIA公司的調查，全球藥品市場未來5年將以5-8%的複合年成長率增加，預估2028年將達到2.3兆美元。其中北美、西歐及日本等地區的成長將趨緩，而中國、印度及亞太地區的成長將超過3%。另外，認為目前影響製藥產業發展的關鍵因素，包括醫療體系對成本提高的承受力、商業保險與政府之財政壓力與成本控制，而加強對藥品價格的審查，因高齡化與流行傳染疾病而投入更多資源於預防醫學和早期檢測。

我國生物醫藥產業範疇，主要涵蓋製藥產業、醫療器材產業、應用生技產業、健康福祉產業及數位醫療五大領域。隨著我國生技醫藥廠商持續開發新產品及佈局國際市場，帶動我國生技醫藥產業出口增加，進一步擴大我國生技醫藥產業的規模。2023年我國生技醫藥產業營業額為7,578億元，比2022年的7,009億成長8.12%，其中製藥產業隨著近年積極拓展外銷市場，使得2023年營業額大幅成長34.34%，從2022年的961億元，增加到2023年的1,291億元。



資料來源:經濟部生技醫藥產業發展推動小組，財團法人醫藥工業技術發展中心，
財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所(2024年)

我國製藥產業分為西藥製劑業、中藥製劑業、生物藥品業及原料藥業，多年來維持穩定成長，主要是內需市場需求成長及外銷市場拓展有成。我國原料藥市場規模不大，國內原料藥公司多以外銷為主。依據中華民國海關進出口統計資料，我國原料藥2023年共出口至66個國家，出口值為新臺幣51.45億元，較2022年減少5.02%。日本、中國大陸、印度、美國及德國為我國原料藥前五大出口國，其中僅出口至中國大陸與德國的金額成長。2023年原料藥進口值為新臺幣66.29億元，較2022年成長9.00%，中國大陸、日本、印度、義大利及南韓為前五大進口國，其中自義大利的進口值大幅成長137.36%。

我國原料藥產業進出口值統計

單位：新台幣億元

年度 項目	出口值				
	2019	2020	2021	2022	2023
原料藥	40.5	44.9	48.2	54.2	51.5

單位：新台幣億元

年度 項目	進口值				
	2019	2020	2021	2022	2023
原料藥	63.2	65.4	56.7	58.5	66.3

資料來源：中華民國海關進出口統計

註：原料藥進出口額以較明確為原料藥產品項目的稅則編號為統計代表。

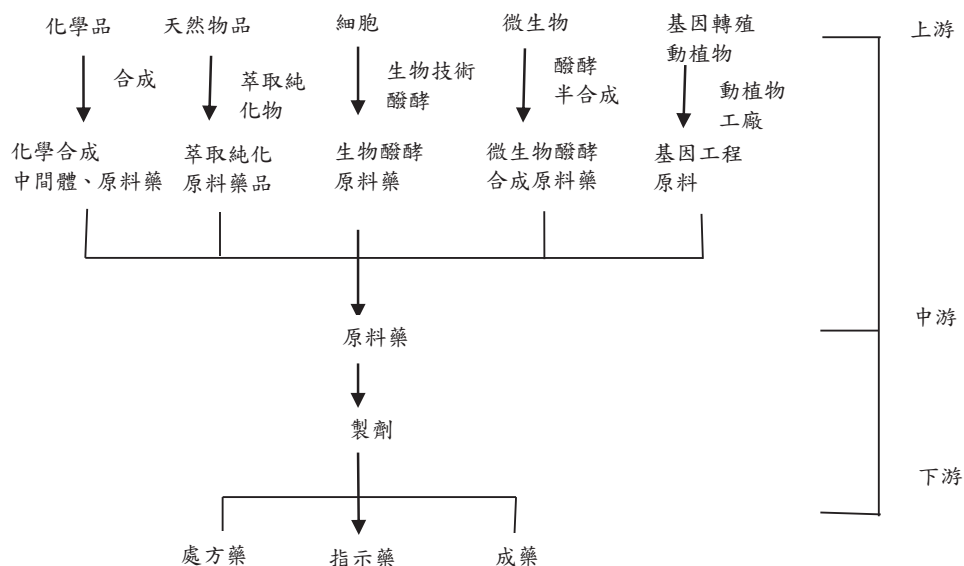
依經濟部生技醫藥產業發展推動小組統計，2023年我國生技醫藥產業投資額為550.55億元，比2022年560.29億元減少1.74%，依據投資產業區分，製藥產業的投資額仍為第一，2023年金額為281.67億元，較2022年309.22億元僅減少8.91%，主要原因是受惠於我國民間公司持續的投資。另外，2023年全球經濟受到美中兩大經濟體互相對抗、通貨膨脹及地緣政治動盪不安的影響下，我國製藥產業的投資額仍有281.67億元，顯示投入廠商對製藥產業未來之前景仍十分看好。

我國政府持續扶植生技產業，2017 年提出 5+2 產業創新計畫，以生醫產業驅動臺灣下一個世代產業成長，陸續提出生技、醫療、ICT 與新興科技結合擴大應用領域，強化生醫產業的動能和發展性，為國內產業翻轉創新揭起序幕，並持續聚焦融合跨域科技推動新興科技發展與完善生態系之建構，期以前瞻布局協助我國生技醫藥產業翻轉創新。鑒於我國具備全球頂尖醫療體系、完整健保資料庫、豐沛人力資源及良好研發環境等優勢，2021 年從「5+2 產業創新計畫」所打造的生態環境延伸擴展，推動既有生技醫藥產業導入數位和科技元素，強化我國生技-資通訊(Bio-ICT)的結合，導引國內產業切入新興科技發展契機，推動產業朝向涵蓋保健、預防、診斷、治療、照護之全齡健康願景發展，在增加對國人健康照護的正向回饋的同時，也提升產業國際競爭力。最後，期望 2030 年達到全齡健康願景。



資料來源：行政院科技會報-生醫產業創新推動方案

2.產業上、中、下游之關聯性



(1) 上游

上游為藥物之原材料，包括天然物品及一般化學品，主要由化學法合成，或由半合成法製備之中間體及原料藥，其他尚有由植物、礦物、動物器官及微生物菌種與相關的組織細胞獲得之原料或原料藥。近年來由於生物技術的進展，利用基因轉殖方式，可採組織培養技術或直接培養植物或飼養動物來生產藥物。

(2) 中游

主要為原料藥工業。原料藥工業絕大多數為有機化學工業，通常由生物或化學法合成而得，而化學法有其方便、快速及低廉等特性，故又以化學合成為主要方式。另外依原料來源的不同而有不同的生產方式。由天然物取得者，除了原料的製備如發酵培養外，主要製程技術在萃取、分離氫化、醇解、酯化、皂化、烷化及純化（如蒸餾、萃取、結晶等），由一般化學品製備者，主要製程技術為有機合成及分離純化，由遺傳工程製備者，則有純化與回收製劑工程等。

(3) 下游

下游為製劑業，主要是將原料藥加上製劑輔料，如賦型劑、崩散劑、粘著劑、潤滑劑、乳化劑等，加工成方便使用的劑型，如錠劑、膠囊、藥膏等。另製劑也可採注射方式給藥，針劑若依內容物的性狀，可分為水針及粉針。水針須將原料藥、輔料、酸鹼調節劑等溶於溶劑後裝瓶，即可包裝、配銷。某些溶液之物化性質不穩定，於生產、配銷、儲存過程有分解、變質之虞者，須先將產品乾燥，以維持產品品質穩定。

3.產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之發展趨勢

藥品總體需求與人口成長密切相關，過去發展維持穩健之成長步伐，銷售較不受總體經濟環境之影響；此外，新興國家經濟快速發展，其醫療照護支出隨國民所得提升而成長，故加上新興國家需求之帶動下，全球之藥品市場將呈現持續成長的態勢；2023 年全球藥品市場銷售額為 1.62 兆美元，較 2022 年成長 8.4%，依據 IQVIA 的調查，2024-2028 年複合年成長率約 5-8%，至 2028 年全球規模將達 2.3 兆美元。

(2) 市場競爭情形

2028 年全球藥品產值將達 2.3 兆美元，其中學名藥至少佔 60-70%；學名藥市場產值每年都會增加，主要因素為每年都有專利藥到期後遭學名藥搶奪市占率，另一原因為為了降低醫療成本，醫療機構改採用學名藥之故。而併購是近年來各大藥廠補足生產線與跨入新領域的重要競爭方式，2024 年最大併購案為諾和諾德 (Novo Nordisk) 以 176 億美元收購康泰倫特 (Catalent) 加強其重磅藥物的生產能力，第二大併購案為嬌生以 131 億美元收購 Shockwave Medical 來擴展醫材版圖。

製劑市場競爭激烈的事實也將影響原料藥產業之發展，其中主要為來自中國大陸及印度原料藥廠之價格競爭，印度及中國大陸廠商挾其龐大之內需市場與政府計畫支持，其價格競爭可能導致其他國家原料藥廠業務及競爭力之流失。

(三) 技術及研發概況：

1.研究發展狀況：

由於各國陸續開始課徵碳費及碳關稅，為做好節能減廢，研發同仁持續執行原有產品如 Pentobarbital 製程優化。另外先前開發成功，受到矚目的青光眼藥物 Brinzolamide、Cannabidiol (CBD) 逐步放量，研發部門也協助檢視製程問題並加以改進排除。同時持續開發 PGA 下游原料藥 Benserazide，以擴大產品線。

另外 2023 年開始，旭富透過轉投資公司嘉正進入抗體-藥物共軛 (ADC, Antibody-Drug Conjugation) 領域，目前已供應化學接頭 (linker) UDP-Glc-NAz。待後續測試出較有效的小分子藥物 (Payload) 後，再著手進行放量。

2.研發目標：

(1) 建立自有技術，形成進入門檻，提昇公司競爭力。

本公司自有技術絕大部份以營業秘密形式存在，部分技術因商業策略考量申請專利，目前持有及申請中專利明細如下：

1	(S)-MMAA	US 7,829,731 B2	美國	2010/11/09 ~ 2028/8/14
2	Duloxetine	EP 2,228,372 B1	歐盟	2012/02/29 ~ 2025/03/10 退出 UPC(06/27/2023) 放棄維護 (2025/03/10)
3	Duloxetine	US 8,148,549 B2	美國	2013/04/03 ~ 2030/05/06
4	(S)-MMAA	US 8,168,805 B2	美國	2012/05/01 ~ 2030/01/13
5	Baclofen	US 8,273,917 B2	美國	2012/09/25 ~ 2031/01/27
6	Atomoxetine	US 8,299,305 B2	美國	2012/10/30 ~ 2030/12/16
7	Duloxetine	JP 5,143,167 B2	日本	2010/03/11 ~ 2030/03/11
8	(S)-MMAA	US 8,420,832 B2	美國	2013/04/16 ~ 2027/10/29

9	Di-VANa	US 8,729,300 B2	美國	2014/05/20 ~ 2030/05/14
10	Duloxetine	US 8,530,674 B2	美國	2013/09/10 ~ 2031/06/02
11	Duloxetine	US 8,614,336 B2	美國	2013/12/24 ~ 2031/10/16
12	Duloxetine	EP 2,386,549 B1	歐盟	2014/03/19 ~ 2030/05/10 退出 UPC(06/27/2023)
13	Duloxetine	US 8,957,227 B2	美國	2015/02/17 ~ 2030/05/05
14	Duloxetine	JP 5,830,245 B2	日本	2015/10/30 ~ 2031/01/04
15	PR-038	US 9,718,765 B1	美國	2017/08/01 ~ 2036/06/21 放棄維護 (2025/02/01)
16	PR-038	EP 3,260,442 B1	歐盟	2019/05/01 ~ 2037/06/21 放棄維護(02/01/2021)
17	MARAVIROC	US 10,556,899 B2	美國	2020/02/11 ~ 2038/02/09
18	CANNABIDIOL	US 10,981,849 B1	美國	2021/04/20 ~ 2040/02/20
19	CANNABIDIOL	I 738,586	台灣	2021/09/01 ~ 2040/12/10
20	CANNABIDIOL	JP 6984054 B2	日本	2021/11/26 ~ 2041/02/10
21	PMDOL	I828123	台灣	2022/04/25~2042/04/24
22	PMDOL	EP4144717	歐盟	2022/03/31~2042/03/31
23	CANNABIDIOL	EP 3868736 B1	歐盟	2022/11/30 ~ 2040/02/21 退出 UPC(07/07/2023)
24	PMDOL	JP 7,367,147 B2	日本	2023/10/13 ~ 2042/08/15
25	CANNABIDIOL	CA 3093271 C	加拿大	2021/11/30 ~ 2040/09/16
26	(S)-MMAA	申請中	歐洲	
27	Lisdexamfetamine	US 11608312 B1	美國	2023/03/21 ~ 2041/11/10
28	Lisdexamfetamine	EP 4122914 B1	歐盟	2023/08/16 ~ 2041/07/22
29	PMDOL	US 11739050 B2	美國	2023/08/29 ~ 2041/10/08
30	Lisdexamfetamine	申請中	歐盟	

- (2) 快速反應客戶需求，提出有效解決方案。
- (3) 找尋具潛力之研發計畫，效率地將其商業化。

3.研發策略：

- (1) 招募具備豐富產業經驗之研發人員，提升研發團隊之量能。
- (2) 尋找互補之合作夥伴，擴大研發領域，深化合作基礎。
- (3) 與新藥開發公司合作，切入藥品開發之前期。

4.研發重點項目：

- (1) 開發具利基之產品製程及技術。
- (2) 研發中之新藥製程放大及商業化。

5.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年
研發費用	42,680

6.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之產品：

新產品試量產	新產品商業化量產	產品製程改進
Adenine UDP-Glu-Naz CDMO-HMTM	Buprenorphine Cannabidiol	PGA Pentobarbital Pimobendan Buprenorphine Brinzolamide

(四) 短、中、長期業務發展計畫：

1.短期計畫：

- (1) 規劃生產排程以消化目前之訂單。
- (2) 維持現有客戶群之良好關係，同時積極擴展新客戶，以提高每項產品持續成長動能。
- (3) 完成觀音廠建置，提高產能利用率。

2.中期計畫：

- (1) 持續增加中間體及原料藥品項，強化原料藥市場開發，因原料藥進入門檻高，且法規要求嚴格，原料藥市場之深耕將可增加公司未來之競爭力。
- (2) 優化產品組合，淘汰貢獻度低之產品。
- (3) 優化產品製程，降低成本，提高競爭力。
- (4) 優化生產排程，減少產線更換品項所需之整備成本。
- (5) 推動循環經濟，減少營運活動對環境面之影響，同時降低營業成本及提升競爭力。

3.長期計畫：

- (1) 開發並確保新藥相關業務，從藥物初始階段即掌握商機。
- (2) 優化蘆竹廠及觀音廠產能搭配運用，最大化產能利用率。
- (3) 持續改良、優化產品製程，申請利基製程專利，提升生產效率。
- (4) 培育具國際觀之人才，以因應公司未來成長。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 本公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

銷售地區 \ 年度		112 年度		113 年度	
		銷售額	百分比 (%)	銷售額	百分比 (%)
外銷	歐洲	636,052	52.82	936,951	61.49
	美洲	183,510	15.24	212,603	13.95
	亞洲	246,601	20.48	190,638	12.51
	其他	41,758	3.47	39,016	2.56
	小計	1,107,921	92.01	1,379,208	90.51
內銷		96,238	7.99	144,530	9.49
合計		1,204,159	100.00	1,523,738	100.00

2. 市場占有率

- (1) 本公司在 BZA、Probucol、PF.HCl、PEB.Na、PGA、VA、NaVA、Di-VNa 及 HOCLQ 為全球主要生產商。
- (2) 本公司為管制藥中間體 Pent-2、NBE、S-2、AL-1 之少數生產者。
- (3) 其他產品之市場佔有率因可得之市場資訊有限，難以推估。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

新興國家醫療進步及人口增長，先進國家人口老化及醫療成本提升，藥品總體需求向來能維持穩健成長，2024-2028 年之複合成長率估計為 5-8%，2028 年全球藥品市場約為 2.3 兆美元，目前最大市場仍在北美。原料藥為具藥理作用之活性化學成分，化學結構須符合藥典規範，藥品基本上是由原料藥加上輔劑製成。旭富今年及未來短、中期之營運策略將延續過去，全力聚焦在原料藥及關鍵中間體等藥品產業之中上游，優化產品組合，開發新產品項，擴大客戶基礎，深化合作關係，藉以減少營運波動，強化獲利能力，提高產業地位。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

A. 專業研發團隊：

本公司研發人員以化學合成為其專長，研發團隊能迅速開發客戶所需品項，滿足客戶嚴苛要求，協助公司爭取商機。

B. 產品品質優良：

本公司屬於醫藥生技產業，產品品質須符合各國衛生主管機關及客戶之要求，因此其良窳攸關營運成敗與績效，本公司戮力品質管理系統之提升，於 2001 年獲得 ISO9001 認證，並持續確實運作該系統；此外，本公司原料藥及中間體均以 GMP 標準生產製造，產品分別通過台灣衛福部、美國食品藥物管理局、歐洲 EDQM 及其他國家衛生主管機關之審

查，並取得相關藥證。本公司 2024 年計有 33 家客戶進行查廠稽核，查核過程順利。

C.先進生產技術及設備：

在建廠技術方面，本公司已建立厚實之基礎，包括高效能原料藥廠之建置，目前建廠團隊可隨時因應業務需求，於時間及成本之限制下，以最有效率之方式，新增設備及擴充生產線。

在生產方面，經 30 多年之研究發展，本公司已建立烷化、氫化、縮合、Fridel-Crafts、Chapman 及 Dieckmann 反應之操作技術，成功開發出數十項產品，扎實之技術基礎有助於未來商機之開拓。

D.成本管控得宜：

本公司開發及改良製程技術，使成本具國際競爭力，部分製程並取得美國、歐洲等國家專利，使產品擁有競爭優勢；另輔以完整供應鏈配合，及時供應客戶所需。

E.行銷：

本公司之產品以外銷為主，銷售地點遍及歐洲、美國、日本、印度及台灣等已開發及新興國家，過去 30 多年之市場開拓，已建立完整之國際業務網絡；且本公司與國際藥廠合作開發新藥，此對於未來國際市場之開發具相當有利之地位。

(2) 發展遠景之有利因素：

A.人口結構老化及生活水準日益提昇

目前世界人口結構已邁入「高齡化社會」，隨著人口結構的老化，對各種藥品的需求勢必會不斷地增加，此結果對於位處製藥產業中上游的原料藥廠商，其市場規模將隨之放大成長。另更多國家對醫療保健越來越重視，為使大多數人獲得醫療資源，政府以政策或法案來抑制藥價，控制醫療支出，來提升整體醫療品質，此政策將使學名藥未來需求增加，此外，在原藥發明人陸續尋求低成本及要求製程品質符合國際規範之原料藥廠商合作之趨勢，亦有利本公司未來行銷業務之發展。

B.各國政府重視與輔導

各國政府為提升原料藥供應品質，皆加強管控，包含美國及中國大陸均實施原料藥的 DMF 及 GMP，使原料藥製造門檻大幅提升。整體而言，未來全球原料藥廠商勢必面臨加速的整併，進而淘汰缺乏國際競爭力的中小廠商，留下製造規範優良及具規模成本優勢的企業。另外，發展中國家(中東,東南亞)的醫藥政策扶植國內製劑，旭富API供應可望受惠。

C.FDA 友善的藥品審核環境及 TAA「貿易協定法」

FDA 提供了友善的藥品審核環境，有利醫療產業發展，並隨著美國 FDA 持續加速審核藥品上市，2024 年核准新藥件數達 50 項。而美國 TAA「貿易協定法」要求美國政府只能採購美國製造或指定的國家終端產品，台灣在正面表列國家，間接限制採購中國、印度(與其他)生產地的 API。

D.美國政府提出「生物安全法」

美國市場為本公司亟欲開拓之市場，本公司審慎樂觀看待美國「生物安全法」所帶來之長期開拓及深化美國市場機會。

(3) 發展遠景之不利因素與因應對策：

A.不利因素：

- a.國內原料藥產業在大環境上受到了廠商規模小且國內市場胃納量有限等因素影響，使得競爭利基無法與中國大陸或印度之廠商相提並論，中國大陸及印度同業成本競爭力強，且供應鏈完整。
- b.原料藥面臨嚴格要求產業持續升級、查廠趨嚴、藥品監管、環保意識高漲、開發生產成本升高、產業競爭加劇、產品無漲價空間(法規市場的健保制度要求製劑年年降價)、少子化缺工等問題，將導致缺乏國際競爭力的中小廠商被迫減產或停產；另目前全球 CDMO 產能過剩，有削價競爭拉低市場價格趨勢。
- c.大分子藥物(蛋白質、RNA/DNA)蔚為主流，傳統小分子藥物開發機會降低，整體市場銷售值遭壓縮。
- d.全球政治局勢導致科學孤立主義愈演愈烈，對科研、醫研合作與流動產生了諸多不利影響。
- e.美國新政府提高藥品關稅政策。

B.因應對策：

- a.建立符合國際品質規範之品質系統，慎選產品，以區隔市場。
- b.本公司與藥物原發明人合作，進入利潤較高之專利藥市場。
- c.招募國際研發人才，厚實研發能量，滿足客戶需求。
- d.與新藥開發公司簽訂委託研發製造合約，增進本公司與新藥開發公司之臨床實驗合作經驗。
- e.成立新事業，引進 Veolia 先進技術，純化再利用製藥流程所使用之化學溶劑，推動循環經濟發展，降低營運對環境面之影響，同時可提高本公司之營運量能及降低營運成本。
- f.隨時評估檢視原料供應鏈，並在不同國家建立第二、第三供應商來規避原料供應鏈中斷風險。
- g.以自動化工廠及智慧工廠之技術建置產線，提升生產效率。
- h.積極與客戶協調，反應生產成本增加，適時提高產品售價。

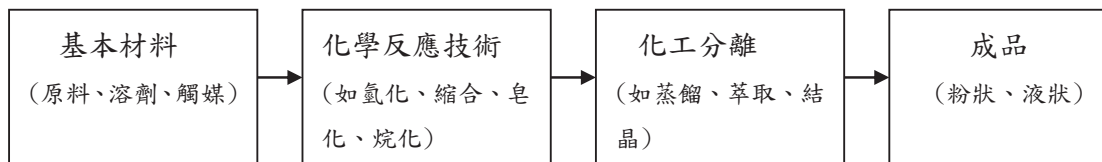
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

	主要產品名稱	主要用途
原料藥	VA Probucol Divalproate Sodium Propafenone Hydrochloride Duloxetine Hydrochloride Allopurinol Clindamycin palmitate HCl Articaine Hydrochloride HOCLQ-Sulfate Brinzolamide Sodium Valproate Pentobarbital Sodium Methylphenidate HCl Biso-FA Thiopental acid Loxoprofen Sodium Hydrate Atomoxetine HCl Cannabidiol Buprenorphine Adenine Pimobendan	抗癲癇、抗驚厥 降血脂 抗癲癇、抗驚厥 心律不整 抗憂鬱 痛風 抗生素 麻醉 瘧疾、風濕性關節炎、紅斑性狼瘡 青光眼 抗癲癇、抗驚厥 麻醉劑 抗過動 高血壓、狹心症 麻醉劑 解熱鎮痛 過動症 兒童罕見癲癇、多發性硬化症 急慢性疼痛 白血球減少症 心臟衰竭 (人畜通用藥品)
中間體	Pent-2 PGA NBE 5-HMT BOV (S)-MMAA HOCLQ Prop-3 Thiazole acid Olivetol PMDOL	麻醉劑 抗巴金森氏症 手術用安眠藥、麻醉劑 抗愛滋病 類固醇 抗憂鬱 抗瘧疾 心律不整 抗腫瘤 抗癲癇 抗癲癇

2.產製過程：

本公司所有產品，皆以市售化學品為原料，經各種化學步驟(如氫化、醇解、酯化、皂化、烷化等反應)合成粗產品，再經純化步驟(如蒸餾、萃取、結晶等操作)純化為合格產品。產製過程如下：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司採用之原料，皆為市售化學品，無受壟斷之虞。主要原料供應狀況如下表所示：

主要原料	主要供應商名稱	供應狀況
化學原料	甲公司	良好
化學原料	乙公司	良好

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	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	客戶 C	305,762	25.39	無	客戶 C	274,726	18.03	無
2	其他	898,397	74.61	無	其他	1,249,012	81.97	無
	銷貨淨額	1,204,159	100.00		銷貨淨額	1,523,738	100.00	

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 變動原因：無

3. 主要進貨供應商

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	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
1	丁	81,921	23.68	無	甲	139,777	30.07	無
2	甲	48,435	14.00	無	乙	95,174	20.48	無
3	乙	36,875	10.66	無	其他	229,843	49.45	
4	其他	178,780	51.66					
	進貨淨額	346,011	100.00		進貨淨額	464,794	100.00	

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

4. 變動原因：112 年第一大供應商丁因旭富 113 年 PGA 改回原製程生產，不須購置 PGA 初品，故進貨金額下滑。

三、從業員工

最近二年度及截至年報列印日止從業員工資料

年 度		114 年 3 月 31 日		
員 工 人 數	經理級以上	112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日
	一般員工	14	14	14
	外籍同仁	201	213	212
	合計	39	44	44
平均年歲		254	271	270
平均服務年資		41.76	42.47	42.56
學歷 分佈 比率	博 士	10.13	10.40	10.68
	碩 士	3.54	2.95	2.96
	大 學(專)	16.54	18.08	18.52
	高 中(職)	50.39	49.45	49.26
	高 中 以 下	13.39	12.92	12.59
		16.14	16.60	16.67

四、環保支出資訊

- (一) 本公司為專業原料藥製造廠商，對於環境保護極為重視，於製程開發階段即考慮減廢工序，有關列管之化學原料，除非必要，原則上不使用，以減少污染源之產生。對於生產過程中所產生的廢棄物，如廢水、廢氣及廢溶劑等均設有處理設備、專門人員或委託專業機構處理，茲分述如下：

1. 應申請污染設施設置許可證或污染排放許可證之申領情形：

A. 廢水處理

對於生產過程中所產生之廢棄物，部份由本公司自行設置之廢水處理系統，經專人負責操作處理，達到所規定放流水標準後，予以排放至廠區外，本公司取得桃園縣政府廢(污)水排放許可證「府環水字第 1090199881 號，桃縣環排許字第 H0558-07 號」，有效期限自 109.8.11-114.8.10 止。另外，埋設排放水專用管路，不透過農田水利會灌溉溝渠排放。

B. 廢氣處理

本公司依空氣污染防治法，取得固定污染源操作許可證，並設有空氣污染防制專責人員。

許可固定污染源項目	許可證號	有效期限
製藥/一般製造程序 M01	府環空字第1130000585號，證照編號操H6175-03號	113. 1. 4-118. 1. 3
鍋爐蒸氣產生程序 M02	府環空字第1120071733號，證照編號操H4714-06號	112. 6. 12-117. 6. 11
製藥/一般製造程序 M04	府環空字第1130161698號，證照編號操H7365-00號	113. 6. 13-118. 6. 12

C. 廢溶劑處理

(a)本公司設有溶劑回收蒸餾塔，針對製程中使用之有機溶劑盡量予以回收再使用，不能回收之部份，則委由合格專業機構處理。

(b)成立新事業，引進 Veolia 先進技術，純化再利用製藥流程所使用之化學溶劑，推動循環經濟發展，降低營運對環境面之影響，同時可提高本公司之營運量能及降低營運成本。

D. 一般廢棄物

本公司製程過程中所產生之一般廢棄物，均委由合格專業機構定期處理。

2. 污染防治費用繳納情形：

本公司 113 年度繳納規費計 420 仟元，委外處理費用計 74,107 仟元，內部自行處理費用計 31,406 仟元。

3. 應設立環保專責單位之設立情形：本公司設有環保部人員 12 名。

項目	說明
空氣污染防治管理人員	具甲級空氣污染防治人員證號(85)環署訓證字第FA090525號 具乙級空氣污染防治人員證號(92)環署訓證字第FB010012號 具乙級空氣污染防治人員證號(98)環署訓證字第FB080462號 具乙級空氣污染防治人員證號(109)環署訓證字第FB020221號
水污染防治管理人員	具甲級廢水處理專責人員證號(85)環署訓證字第GA120070號 具甲級廢水處理專責人員證號(92)環署訓證字第GA060315號 具甲級廢水處理專責人員證號(94)環署訓證字第GA060315號 具甲級廢水處理專責人員證號(100)環署訓證字第GA450783號 具甲級廢水處理專責人員證號(112)環署訓證字第GA010524號 具乙級廢水處理專責人員證號(106)環署訓證字第GB210745號 具乙級廢水處理專責人員證號(111)環署訓證字第GB060553號
毒性化學物質管理人員	具乙級毒性化學物質專業技術管理人員證號(89)環署訓證字第JB280970號 具甲級毒性及關注化學物質專業技術管理人員(113)環部研證字第JA030064號
廢棄物處理管理人員	具甲級廢棄物處理技術人員證號(92)環署訓證字第HA020737號 具甲級廢棄物處理技術人員證號(94)環署訓證字第HA170156號 具甲級廢棄物處理技術人員證號(101)環署訓證字第HA260997號 具甲級廢棄物處理技術人員證號(109)環署訓證字第HA500397號 具甲級廢棄物處理技術人員證號(112)環署訓證字第HA271123號

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

(三) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 本公司對於環保向來極為重視，包括污染防治設施的建置、教育員工對環境保護的意識，積極舉辦員工在職訓練及開發減廢製程等，均不遺餘力，以預防環保問題之發生。
2. 對於政府加強嚴格管制各項污染排放標準，本公司已做好管理之準備，技術上有能力可以克服，相關設備方面亦將逐步編列預算設置。
3. 環保支出向來佔本公司營運成本之相當比例，本公司已將其反應於產品售價。
4. 尋求外部研究單位之協助，採用先進之處理設備，以提升廢棄物處理能量，降低處理成本。
5. 使用潔淨能源設備，減少對環境面及經營面之衝擊與影響。
6. 成立新事業，引進 Veolia 先進技術，純化再利用製藥流程所使用之化學溶劑，推動循環經濟發展，降低營運對環境面之影響，同時可提高本公司之營運量能及降低營運成本。
7. 目前及未來可能發生之估計金額：無。

(四) 因應 RoHS 情形：本公司之產品不受歐盟有害物質限用指令之影響。

五、勞資關係

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

1. 本公司除勞保、健保之基本保障外，另有完善之員工團體保險，其包括壽險、醫療險、意外險、癌症險等。員工福利計有旅遊活動、結婚賀禮、生育賀禮、喪葬奠儀、住院慰問、工傷病假、急難救助、年終尾牙摸彩、員工宿舍、哺(集)乳室及免費膳食；每年公司之營運成果，員工尚享有紅利及績效獎金；112 年度非擔任主管職務之全時員工薪資平均數為 85.0 萬元，在上市櫃生技醫療業 120 家中排名 51。
2. 本公司為提昇人力素質與發展優勢，持續推行員工教育訓練與進修，以穩固公司永續經營與發展之根基。本公司訂有員工教育訓練辦法，分為內部訓練、外部訓練及出國研習，並實施各部門年度教育訓練計劃，由各部門訂定下年度訓練計畫後放置內部網路，並定期紀錄及更新。113 年度內訓上課人數累積共 42,369 人次，其中生產部上課人數累積共 12,023 人次、品保部上課人數累積共 1,371 人次、品管部上課人數累積共 20,676 人次、職安室上課人數累積共 149 人次，113 年度外訓上課人數累積共 245 次，研習成效良好。113 年度外部教育訓練費用共支出新台幣 872,696 元。
3. 本公司依勞動基準法之規定訂有員工退休辦法，並按每月薪資給付總額之固定比例 5%提撥退休準備金，存入台灣銀行信託部運用孳息，同時每月也依勞工退休金條例之規定，提撥 6%退休金至員工個人帳戶。另外，員工申請退休須符合勞基法規定之退休條件，並提出退休申請表送總經理簽核同意。
4. 實施員工持股信託，員工持股會目前為本公司主要股東，增加員工退休保障。
5. 本公司為增加員工退休生活保障，於 105 年 3 月 30 日董事會通過購買員工年金保險。
6. 本公司對於政策之宣導、員工的意見了解皆採開放而且雙向溝通方式進行，並按時召開勞資會議，期使勞資雙方關係維持和諧，因此從未有勞資爭議之問題。本公司於 114 年開始實施員工滿意度調查，採匿名方式填寫問券，問券回收率達 83%，問

券內容主要分為公司管理與發展機會、主管領導力及工作滿意度與壓力等 6 大面向 (共計 34 題)，其中包含 1 題開放式題目，讓員工可以充分表達意見，公司人資部門彙總調查資訊後做成一份分析報告，於 114 年 3 月 4 日提供管理階層作為溝通及改進之參考，同時也將此份報告內容摘要於 114 年第一季之勞資會議向勞方代表說明，本公司員工基本上對公司之運作及管理有 69% 之滿意度，最不满意之處主要為工作分配、薪資待遇及升遷發展，開放式題目共計 18 位員工提出負面意見，4 位員工有正面意見，7 位員工表達中性看法；本公司總經理向各經理人布達管理務必公平允當，積極尋找問題，解決問題，在成功／挫折中吸收養分自我成長，提升部門的能見度，獲取同仁及長官的認同，並以提升明年之員工滿意度為經營管理之一項目標。

7. 室外籃球場改建成為室內籃球及羽毛球兩用運動場地，提供員工休閒運動之場所。

8. 實施情形：113 年度皆依規定執行。

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

- (三) 工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司屬於化學工業，製造過程中，若未依標準作業程序進行，可能會造成員工之人身傷害，因此，本公司勵行以下措施，以維護員工人身安全：

1. 每月執行設備預防保養。
2. 新進員工進行危害通識制度教育訓練。
3. 訂定完善之 SOP，嚴格要求員工及承攬廠商人員遵守。
4. 要求員工配戴防護用具，如護目鏡、安全鞋、安全帽。
5. 設置完善之緊急救護器具，如救護器材、淋眼設備、AED。
6. 每半年實施工業安全相關之教育訓練。
7. 持續宣達環保、安全及衛生理念。
8. 每年中實施員工健康檢查，並對特殊作業人員增加檢查項目。
9. 每兩週召開環安會議，檢討改進環安巡查所發現之缺失。
10. 每季召開勞工安全衛生委員會議，評估勞工安全衛生風險。
11. 每兩年定期實施肌肉骨骼症狀問卷調查表、個人過勞量表及暴力危害及風險評估之調查問卷。
12. 鼓勵員工透過環境意見單提出工作環境改善建議。
13. 廠區劃設人行走道，實施人車分離。
14. 實施情形：113 年度皆依規定執行。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構：

- 1.1 由總經理室所轄之資訊室負責統籌資通安全管理及相關事宜，並由稽核室擬定相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核。
- 1.2 資訊主管委由公司治理主管每年定期於 12 月向董事會報告資通安全風險管理執行情形。
- 1.3 資訊室之組織架構考量公司規模及營運狀況，目前編制為資安主管 1 人，資安人員 1 人。

2. 資通安全管理政策：113 年 1 月 10 日改版，請參閱附件 2 資通安全管理政策。

3. 具體管理方案：

- 3.1 為確保公司資訊安全，資訊室於 HiNet 網路端向中華電信申租入侵防護服務，阻絕網路型病毒及入侵攻擊，再透過邊際防火牆的建置，進一步阻擋病毒及入侵攻擊於公司內部網路之前。於內部網路增設一部內部防火牆，增加伺服器的保護。於用戶端部分，透過 Windows Update Services Server，自動將 Windows Update 更新派送至用戶端，修補用戶端 Windows 漏洞，防止病毒與駭客透過 Windows 漏洞，進行攻擊。另外，除了安裝 Symantec 企業級防毒軟體之外，也安裝 Palo Alto XDR Endpoint Protection，加強用戶端的防護。不定期透過資安範例，向同仁宣導，加強同仁的資安意識，減少資安事件發生。
- 3.2 公司官網委託專業代管公司管理，減少網路攻擊者透過公司官網入侵公司內部網路環境的風險發生。
- 3.3 資訊機房隨時上鎖，非資訊室人員進入機房須由資訊室人員陪同，並填寫資訊機房進出登記表。
- 3.4 採用 Master Control 系統來控管公司重要資料檔案之存取。除了文管人員之外，其他使用者只有唯讀並無列印的權限，降低機敏資料外洩的風險。
- 3.5 重要資訊系統檔案和資料庫皆設定每日備份，並至少每年執行一次系統還原演練以驗證備份資料的完整性和可用性。
- 3.6 資訊室評估是否投保資安險，降低若是發生重大資安事件所產生的營運損失。
- 3.7 其餘具體措施請參閱如下: 附件 2 資通安全管理政策。

4. 投入資通安全管理之資源：

- 4.1 中華電信入侵防護服務
- 4.2 建置邊際和內部防火牆
- 4.3 建置 log server 記錄公司內外網路活動
- 4.4 採購防毒軟體(Symantec Endpoint Protection)
- 4.5 採購端點防護軟體(Palo Alto XDR)
- 4.6 參加台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員
- 4.7 委託資安公司對公司資訊系統執行系統弱點檢測、網頁弱點檢測和滲透測試，修正資安漏洞和風險。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因

應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
藥品委託製造合約	華安醫學	108.1.14~113.1.14	華安醫學委託生產製造原料藥	保密條款
股東合資契約	Veolia	109.8.12	引進 Veolia 先進技術，純化再利用製藥流程所使用之化學溶劑，推動循環經濟發展	
自地委建工程契約	建越科技工程	110.10.19~114.8.23	觀音廠房工程服務合約	
中期借款合約	兆豐商業銀行桃興分行	首次動用日起五年	與兆豐商業銀行桃興分行簽訂中期借款合約	
土地租賃契約	新高製藥(股)公司	111.8.10~116.8.9	取得使用權資產	
廢水處理設施合約	法蘭摩沙(股)公司	111.9.28~116.9.28	本設施係委託法蘭摩沙負責設計、興建及營運(DBO)	
自地委建工程契約	建越科技工程	112.3.1~113.12.31	觀音廠新建工程-消防工程	
自地委建工程契約	建越科技工程	112.3.1~113.12.31	觀音廠新建工程-自動倉儲系統	
自地委建工程契約	建越科技工程	112.3.1~113.12.31	觀音廠新建工程-機電工程	

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：

財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,660,387	1,953,239	(292,852)	-14.99%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	81,427	96,814	(15,387)	-15.89%
採用權益法之投資	156,097	144,808	11,289	7.79%
不動產、廠房及設備	4,794,453	3,906,993	887,460	22.71%
使用權資產	8,780	4,772	4,008	83.98%
投資性不動產	228,012	228,012	0	0.00%
無形資產	37,765	46,147	(8,382)	-18.16%
遞延所得稅資產	143,817	153,277	(9,460)	-6.17%
其他非流動資產	90,043	156,679	(66,636)	-42.53%
資產總額	7,200,781	6,690,741	510,040	7.62%
流動負債	1,014,378	569,887	444,491	77.99%
非流動負債	709,471	1,020,901	(311,430)	-30.50%
負債總額	1,723,849	1,590,788	133,061	8.36%
股 本	1,195,087	1,195,087	0	0.00%
資本公積	2,234,986	2,233,590	1,396	0.06%
保留盈餘	2,036,789	1,645,819	390,970	23.75%
其他權益	10,070	25,457	(15,387)	-60.44%
權益總額	5,476,932	5,099,953	376,979	7.39%

變動差異分析：

- 1.不動產、廠房及設備增加:因觀音廠興建及蘆竹廠重建導致不動產、廠房及設備增加。
- 2.其他非流動資產減少:主因建築物、設備及在建工程陸續完工入帳，預付設備款減少所致。
- 3.流動負債增加:主係一年內到期長期借款金額增加所致。
- 4.非流動負債減少:主因部分長期負債將於一年內到期，將一年內即將到期之長期借款金額轉列為流動負債所致。
- 5.保留盈餘增加:除本業營業毛利增加外，保險理賠收入及外幣兌換利益等業外收入增加，本期淨利大幅增加所致。
- 6.其他權益減少:主要為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之評價損失增加。

註：分析基準：前後期變動達 20%以上，且變動金額達一仟萬元者。

二、經營結果：

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營 業 收 入	1,523,738	1,204,159	319,579	26.53
營 業 成 本	1,113,073	853,836	259,237	30.36
營 業 毛 利	410,665	350,323	60,342	17.22
營 業 費 用				
推 銷 費 用	74,152	61,736	12,416	20.11
管理及總務費用	95,548	79,193	16,355	20.65
研究發展費用	42,680	49,094	(6,414)	(13.06)
營 業 淨 利	198,285	160,300	37,985	23.69
營 業 外 收 入 及 支 出	448,572	203,890	244,682	120.00
稅 前 淨 利	646,857	364,190	282,667	77.61
所 得 稅 費 用	112,179	69,469	42,710	61.48
本 期 淨 利	534,678	294,721	239,957	81.41
本期其他綜合損益	(8,333)	202,026	(210,359)	(104.12)
本期綜合損益	526,345	496,747	29,598	5.95

增減比例變動分析說明：

- 1.營業收入、營業成本及營業淨利增加: 113 年產能已全數恢復，營收持續成長所致。
- 2.推銷費用增加: 113 年度營收持續成長，導致運費、報關費及佣金費用較前一年度增加。
- 3.管理及總務費用增加:主係興建觀音廠增加相關營運費用，另員工及董事酬勞較前一年度增加為另一原因。
- 4.營業外收入及支出增加:主要為保險理賠收入及外幣兌換利益增加。
- 5.稅前淨利、所得稅費用及本期淨利增加:除本業營業毛利增加外，獲利主要來自業外收入。
- 6.其他綜合損益減少:主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之評價損失增加所致。

註：分析基準：前後期變動達 20%以上者，且變動金額達一仟萬元者。

(二) 預期銷售數量與其依據：

1. 預期銷售數量：

項目	銷量 (噸)
原料藥	297
中間體	116
其他	225
合計	638

2. 銷售依據：

上表預期銷售數量係依本公司經董事會通過之 114 年度預算彙總，預估基礎主要根據客戶產品需求狀況，銷售值預期較上一年度成長。

(三) 未來財務業務可能影響及因應計劃：

蘆竹廠產能 113 年初已全數回復，觀音廠預計於 114 年下半年試量產，目前面臨折舊費用增加及市場價格競爭加劇等挑戰，如何提升產能利用率為當務之急。

因應計劃如下：

1. 緊密維持與客戶之關係，同時積極擴展新客戶及爭取舊客戶回歸，以提升產能利用率。
2. 建立與藥物原發明人之業務關係，開拓 CDMO 業務，擴大營運觸角並持續改良、優化產品製程，提升生產效率。
3. 推動循環經濟，減少營運活動對環境面之影響，同時降低營業成本。

三、現金流量：

(一)最近二年度現金流動變動之分析（增減比例達 20%以上）

項 目 \ 年 度	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	增 減 比 例 %
現金流量比率%	84.83	37.86	124.06
現金流量允當比率%	58.29	64.83	(10.09)
現金再投資比率%	10.54	2.98	253.69
增減比例變動分析說明： 現金流量允當及現金再投資比率增加：因本期營業活動之淨現金流入大幅增加所致。			

(二) 113 年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年現金 流出量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
942,057	860,516	(1,220,191)	582,382	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：營業活動淨現金流入 860,516 仟元，大於稅前純益 646,857 仟元，顯示本公司盈餘品質尚屬良好。 (2)投資活動：投資活動淨現金流出1,009,351仟元，主要為重建生產線、設備及興建觀音廠支出。 (3)籌資活動：籌資活動淨現金流出210,840仟元，主要為發放現金股利及償還借款。 2.現金不足之補救措施及流動性分析：不適用。					

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年現 金流出量 (3)	預計現金剩 餘(不足)數 額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
582,382	368,000	980,000	(29,618)	—	如 2 說明
1. 114年度現金流量變動情形分析： (1)預計全年來自營業活動淨現金流量： 預估營業活動產生淨現金流入 368,000仟元。 (2)預計全年現金流出量：主要為購置觀音廠機械設備及現金股利等支出。 2.預計現金不足之補救措施及流動性分析：114年期初約當現金約有5.8億，短期借款額度尚餘7.5億，必要時可動用銀行借款額度。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

113 年主要資本支出為：觀音廠建置及蘆竹廠重建。

(一)預期效益：

- 1.考量醫藥市場成長需求及單一廠區風險，決議建置觀音廠以維持公司永續發展動能。觀音廠將導入自動化倉儲系統及包裝設備，智慧化程度將較蘆竹廠高，目前已規劃興建 4 條生產線，最大能量將可提供約當蘆竹廠 50%之產能，預計於 114 年下半年試量產。
- 2.持續重建因火災毀損的廠房與設備，113 年年初蘆竹廠已完成重建，產能回復至 100%。

(二)可能風險：生產線啟用後若產能利用率不高，將影響本業獲利能力。

(三)因應措施：強化業務團隊，擴大營運觸角，開拓CDMO業務並優化產品組合提升獲利。

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

(一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

- 1.本公司之轉投資政策為投資醫藥相關領域，或與目前本業可產生綜效之事業。
- 2.轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

被投資公司	原始投資金額 (仟元)	持股比例	本期認列之 投資(損)益 (仟元)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
新高製藥	351,761	100%	(868)	113 年依持股比例認列轉投資嘉正生物科技之損失。	該投資以長期策略性投資為原則，將持續審慎評估。
法蘭摩沙	143,750	25%	(15,900)	依計畫時程建廠中，預計於 114 年營運。	營運後將可改善獲利狀況。
嘉正生物科技	68,000	11.65%	(7,832)	於 110 年創立，致力研發抗體藥物複合體(ADC)研究，現正推進首支 ADC 抗癌藥物進入新藥臨床試驗。	以長期策略性投資為原則，並持續審慎評估。

(二)未來一年投資計畫：

觀音廠已於 112 年 07 月 05 日董事會通過追加預算案，總建廠預算為新台幣 24.4 億元，觀音廠導入自動化倉儲系統及包裝設備，已規劃興建 4 條生產線，最大能量將可提供約當蘆竹廠 50%之產能，目前已取得建物使用執照並開始安裝生產設備，預計於 114 年下半年進行產品試產與相關驗證及進行 GMP 查廠，114 年仍有後續之資本支出需進行，公司竭力將建廠預算控制在董事會通過之金額。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估：

(一)風險管理之政策及組織架構：本公司風險管理政策及程序，請見附件 5。

1.政策：本公司風險管理政策係依照公司營運方針，建立風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制，在可承受風險範圍內，以達成風險與報酬合理化之目標。

2.組織各單位之職責：

(1)董事會：

為公司風險管理之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險政策，確保管理架構及風險控管功能運作。

(2)審計委員會：為公司風險管理相關運作機制監督單位，負責審查風險管理政策、程序與架構，確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並定期指定人員(至少一年一次)向董事會報告風險管理執行情形。

(3)總經理室：

負責經營策略之規劃，並監督及落實其執行，達成營運之效果及效率，以期降低策略及

營運風險；負責法律風險管理，遵循政府監理措施，並負責潛在之契約及訴訟爭議，以降低法律風險；負責氣候變遷之相關風險，並發掘其所衍生之機會。

(4)稽核室：

針對重要風險項目予以評估，作為稽核計畫中作業選定之參考，並針對可能之風險，擬定及修訂相關控制辦法及作業。

(5)資訊室：

負責 ERP 資訊設備及企業網路整體規劃與建置，並負責網路資訊安全控管及防護措施，以期降低資訊安全風險。

(6)職安室：

負責工業安全及衛生之規劃及執行，以符合相關法令之規定，降低其有關之風險。

(7)策略室：

掌握市場趨勢並規劃組織策略，以降低策略風險。

(8)業務處：

a.負責客戶及產品之開發，根據客戶往來情形、財務狀況及其所在國家之政經情勢擬定交易條件，避免應收帳款無法收回之風險。

b.健全供應鏈管理，確保原料供應無虞、品質符合規定及價格維持穩定，以降低日常營運之風險。

(9)技術處：

評估及確保新產品之開發無侵犯專利及智慧財產權之風險，並負責專利及智慧財產權之管理。

(10)品質法規處：

確保產品依 GMP 及客戶之標準生產，並符合各國衛生主管機關之規範，以期降低品質相關及客訴風險。

(11)營運處：

a.確保生產工作依排程及相關 SOP 進行，以避免出貨遞延或生產不順之風險。

b.最適化原料及成品數量，以控制庫存成本及避免缺料及缺貨風險；管理生產排程，增進生產效率，規劃未來產能需求，避免產能不足風險。

c.負責環保政策之規劃及執行，以符合相關法令之規定，降低其有關之風險。

d.負責建廠工程之設計與執行，務必使廠房及設備符合客戶及各國衛生主管機關之標準；負責廠房及設備之預防保養，降低生產設備損壞導致之停工風險。

(12)財行處：

負責財產風險管理，遵循政府相關法令，以確保公司永續經營及資產保全，並負責評估中長期投資效益、財務運作及調度、建立避險機制，達成財務報導之可靠性與遵循法令之目的，以期降低財務相關之風險。

3.本公司每年定期向董事會報告風險管理運作情形，113 年度已於 113 年 12 月 20 日董事會報告完畢，其運作情形如下：

(1)營運風險-供應鏈風險：

A.評估：

- a.中國因美中貿易戰導致工廠接單不穩定，易造成工廠停工歇業，致供貨不穩，交期延宕。
- b.石化原料供過於求及精細化學品受中國內需市場疲軟，但川普當選應會有變數，114 年上半年原料價格持平機會較大。
- c.113 年 10 月起交通部高公局嚴格宣導貨櫃載重限制，整櫃原料進口量將限縮，原料成本可能增加。

B.對損益之影響：113 年下半年原料價格仍在低檔震盪，預測 114 年仍將呈現持平或緩漲之趨勢。

C.因應策略：

- a.針對交期不穩定的物料，設立警戒庫存水位。
- b.爭取客戶同意增加供應源。
- c.密切關注供應商的營運狀況，視訂單需求及市場趨勢調整庫存。

(2)營運風險-環安衛風險：

A.評估：

- a.公司為化學製造業，火災及毒災為可能性高之風險。
- b.作業疏失造成設備損壞及人員傷亡，甚至停工。
- c.作業疏失造成環境汙染，甚至停工。
- d.淨零碳排影響。

B.對損益之影響：

- a.113 年認列保險理賠收入 4.3 億元。
- b.火險保費約 2,830 萬，目前投保率為 84.5%(自負額為 15%)。
- c.未來環境部若擴大碳費徵收對象，成本將增加 660 萬 (以 109 年碳排量估計)。
- d.出口歐洲之產品需課徵碳關稅，歐洲碳稅約台灣 10 倍。

C.因應策略：

- a.確實執行標準作業程序，確保 ISO45001 及 ISO14001 有效運作。
- b.實施教育訓練及消防演練，將環保及工安事件列入獎懲。
- c.投保火災保險，目前總投保金額約 47.5 億(含營運中斷險)。
- d.投保公共意外責任險及雇主責任險。
- e.成立溫室氣體盤查推動小組，逐步完成盤查及內外部查證，進而訂定政策目標與控管機制。

(3)營運風險-品質風險：

A.評估：客戶稽核及衛生主管機關查廠缺失，甚至收到 warning letter，影響業務品質問題，需進行重製或報廢。

B.對損益之影響：113 年存貨報廢損失約 3,596 萬，退貨及折讓金額約 1,000 萬。PGA 含硫量超標，供應商賠償重工費用及運費 USD 30 萬。

C.因應策略：

- a.落實品質政策及 GMP 製造，確保 ISO9001 系統有效運作。

- b.因應 data integrity，已導入 SAP ERP、Master Control 及 LIMS 實驗室資訊管理系統。
- c.投保美金 2 佰萬產品責任險。

(4)財務風險-匯率風險：

- A.評估：公司 90%營收來自出口，報價以美元為主，美元升貶會相當程度影響損益。
- B.對損益之影響：美元兌台幣升貶值 1 元，估計影響毛利率 2%，美元部位產生業外之兌換損益，113 年產生約 2,260 萬匯兌收益，影響稅後 EPS 約 0.19 元。
- C.因應策略：
 - a.依國際政經情勢發展及匯率變動趨勢，判斷適當時機買賣外幣。
 - b.承作遠期外匯，減少匯兌損益。

(5)財務風險-FVP&L：

- A.評估：目前透過損益按公允價值衡量之金融資產金額約 1.1 億，主要為金融機構之特別股及貨幣市場基金。
- B.對損益之影響：
 - a.113 年股息收入約 195 萬。
 - b.投資部位產生之評價損益，113 年產生評價利益約 361 萬。
- C.因應策略：依營運資金運用情形，必要時進行處分。

(6)財務風險-PVOCI：

- A.評估：目前透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產為華安醫學，帳列金額約 8,143 萬。
- B.對損益之影響：113 年其他綜合損益產生損失約 1,538 萬，主要為華安醫學評價損失。
- C.因應策略：華安醫學已於 112 年 6 月上市，因長期策略投資，目前無處分計畫。

(7)財務風險-信用風險：

- A.評估：
 - a.應收帳款違約風險，目前應收帳款餘額約 289 佰萬。
 - b.現金及約當現金違約風險，目前餘額約 582 佰萬。
- B.對損益之影響：113 年並無呆帳損失，另現金及約當現金產生利息收入約 803 萬。
- C.因應策略：
 - a.落實客戶徵信作業，對於有疑慮客戶採預收貨款交易，必要時進行應收帳款出售或保險。
 - b.存放信用評等高之金融機構，目前主要為台幣定存及美元定存與短期票券。

(8)財務風險-其他：

- A.評估：
 - a.利率風險。
 - b.流動性風險。
 - c.通貨膨脹風險。
 - d.背書保證風險(法蘭摩沙)。
- B.對損益之影響：
 - a.累計至 113 年底兆豐銀行五年期借款利息資本化金額約 2,800 萬元，將於觀音廠營

運後攤提。

b.113 年利息費用約 554 萬元。

c.113 年通膨和緩，未造成顯著影響。

d.被背書保證者若無法履行其債務合約，須認列損失；截至 113 年底實際動支金額約 1.96 億元。

C.因應策略：

a.利率:密切注意金融市場變動，適當調整借款天數。

b.流動性：隨時注意流動性財務指標之變化，充足銀行授信額度供資金調度，114 年初借款額度尚餘 10 億，必要時可動用銀行借款額度。

c.通貨膨脹：密切注意相關情勢發展，適度調整產品售價；爭取既有客戶訂單回流並積極擴展新客戶，以提升產能利用率。

d.背書保證：將相關事項登載至備查簿，並監控保證額度之使用；內部稽核人員至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形。

(9)策略風險：

A.評估：

a.與 Veolia 合資成立法蘭摩沙公司，期能減少公司化學溶劑之耗用及委外處理量，強化營運競爭力及符合 ESG 之世界潮流，協助法蘭摩沙依計畫時程建廠及營運。

b.興建第二廠區-觀音廠，以分散生產據點，穩固客戶關係。

B.對損益之影響：

a.因公司持股法蘭摩沙 25%，法蘭摩沙成為關係企業，依持股比例認列其投資損益，113 年認列投資損失約 1,590 萬。

b.觀音廠啟用後若產能利用率不高，將影響本業獲利能力，114 年毛利率預估負面影響 4.5%。

C.因應策略：

a.協助法蘭摩沙依計畫時程建廠及營運，爭取同業溶劑處理合約，產生規模經濟。

b.強化業務團隊，維持現有客戶之良好關係，並同時積極擴展新客戶，以提高產品持續成長動能，進而提高產能利用率。

(10)危害風險-天然災害風險：

A.評估：

a.台灣易受颱風及地震等天災影響。

b.新興傳染病風險。

B.對損益之影響：113 年共計三天颱風假，造成停工損失約 600 萬；颱風地震產生修繕費用約 50 萬。

C.因應策略：

a.擬定企業持續營運計畫。

b.訂定傳染病通報及防疫措施並落實執行。

c.投保財產保險，目前總投保金額約 47.5 億。(保險範圍為存貨、機器設備、建築物及營運中斷)

(11)法律風險：

A.評估：

- a.政府法律及命令之遵循。
- b.總經理室簽訂之投資合約。
- c.業務及採購部門簽訂保密協定及供貨合約。
- d.其他部門之服務合約及設備合約。

B.對損益之影響：113 年對財團法人生技中心因遞延出貨，產生賠償金約 15 萬。

C.因應策略：

- a.各部門指派人員負責審視法規之訂定及修正對公司之影響及因應。
- b.各部門審慎檢視合約，並嚴格要求依內控流程進行簽核及用印。
- c.特殊重大事件委託律師事務所處理。
- d.特殊重大事件徵詢母公司法務長之意見。

(12)其他風險-市場風險：

A.評估：

- a.醫藥市場隨人口增加、老化及經濟成長每年穩定增長。
- b.客戶流失之風險。
- c.單一產品及單一客戶佔營收比例過高之風險。

B.對損益之影響：因火災事故影響，客戶尚未全數回流，113 年營收與災前相較仍有約 10 億差距。

C.因應策略：

- a.持續強化客戶關係，興建觀音廠，恢復客戶信心。
- b.持續開發新品項，目標為將單一品項營收佔比降至 15%。(目前 18%)。
- c.持續開發新客戶，目標為將單一客戶營收佔比降至 10%。(目前 18%)。

(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.政策：本公司一向專注本業經營，不操作高風險、高槓桿之投資活動，為能有效控管因實際業務需求而產生之特殊事宜，本公司已依據證期會的相關法令規定，訂定以健全財務及營運實務為基礎的內部管理辦法及作業程序，如「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證作業程序」。對於所從事之衍生性商品交易均以避險為目的。未來本公司亦將嚴守主管機關及公司之相關交易處理程序除審慎評估執行外，更加強管控機制。

截至 113 年底止本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形如下：

(1) 資金貸與他人之情形：無此情形。

(2) 背書保證之情形：因應本公司之關聯公司實際營運資金之需求，銀行要求股東按出資比例提供保證以確保債權，背書保證明細如下：

被背書保證對象	關係	截至 113 年 12 月 31 日 之背書保證金額
法蘭摩沙股份有限公司	本公司之關聯企業	196,158 千元

2.獲利或虧損原因：無此情形。

3.未來因應措施：無。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

研發計畫名稱	目前進度	預計完成 量產時間	影響研發成功 之主要因素	預計投入之研發費用
Adenine	製程優化	114 年 06 月	關鍵技術	新台幣 5,000 萬
Cannabidiol	製程優化	114 年 11 月	關鍵技術	
Benserazide	製程開發及優化	114 年 09 月	關鍵技術	
Biso-FA	製程優化	114 年 09 月	關鍵技術	
ADC	新結構分子開發， 製程優化	114 年 12 月	關鍵技術	
Iron sucrose	製程開發及優化	114 年 12 月	關鍵技術	
CDMO-X project	製程優化	114 年 06 月	關鍵技術	
CDMO-N Project	製程優化	114 年 09 月	關鍵技術	
CDMO-A Project	製程開發及優化	114 年 06 月	關鍵技術	

(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：

事業經營，面臨之法規不勝枚舉，製藥業更受藥事法等醫藥法規及藥品優良製造規範之管理，法規環境持續變化修正，旭富每一部門均指定人員負責管理；另原料藥攸關製劑品質，因此衛福部落實源頭管理，持續推動原料藥管理相關政策，確保國內原料藥廠全面符合 PIC/S GMP 標準，隨時予以檢視及遵循。

(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：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

旭富 113 年主要資本支出為：觀音廠建置及蘆竹廠重建。

1. 預期效益：

(1) 考量醫藥市場成長需求及單一廠區風險，決議建置觀音廠以維持公司永續發展動能。觀音廠將導入自動化倉儲系統及包裝設備，智慧化程度將較蘆竹廠高，規劃興建 4 條生產線，最大能量將可提供約當蘆竹廠 50%之產能，預計於 114 年下半年試量產。

(2) 持續重建因火災毀損的廠房與設備，113 年年初蘆竹廠已完成重建，產能回復至 100%。

2. 可能風險：生產線啟用後若產能利用率不高，將影響本業獲利能力。
3. 因應措施：強化業務團隊，擴大營運觸角，開拓CDMO業務並優化產品組合提升獲利。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：

本公司之進貨廠商及銷貨客戶大部分屬長期配合、往來關係密切之交易對象，風險性低。

113 年最大進貨廠商佔進貨總金額 30.07%，最大銷貨客戶佔營業淨額 18.03 %，相較 112 年最大進貨廠商佔進貨總金額 23.68%，最大銷貨客戶佔營業淨額 25.39 %，113 年度最大進貨廠商佔比稍增，主因為 113 年廠內產能已恢復，可提供更多產品項目，公司根據生產需求調整原物料進貨品項及數量所致。而 113 年度最大銷貨客戶佔比稍降，主因為 113 年廠內產能全數恢復，營收持續成長，主要產品如安眠鎮定藥物、憂鬱症用藥及青光眼藥物銷售均呈現成長狀況，故使最大銷貨客戶在總銷售額中佔比降低，未來目標為將單一客戶營收佔比降至 10%。。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉更換對公司之影響及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

依「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 21 條第 1 項第 1 款及第 22-1 條規定，就關係企業三書表已於公開資訊觀測站公告申報者，得於編製股東會年報時以索引方式記載資訊查詢路徑，以簡化年報編製作業。

公開資訊觀測站查詢網址為：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：

(一) 113 年度員工產值(生產力)：113 年度營收 1,523,738 仟元，平均員工人數 271 員，113 年度員工平均產值(生產力)為 5,623 仟元。

(二) 本年報已於 114 年 4 月 1 日送會計師閱讀。

(三) 董事專業訓練：

職稱	姓名	年度	所受訓練
董事長	翁維駿	113 年度	03.01/公司治理與證券法規/中華公司治理協會/3 小時 05.30/公司治理下之資安治理與未來發展趨勢/中華公司治理協會/3 小時 06.19/全球競合局勢下 發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時 08.21/企業經營決策之商業考量與法律風險分析/中華公司治理協會/3 小時 08.21/董事會應考量之 ESG 相關法律議題/中華公司治理協會/3 小時 08.29/IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析及接軌後國際同業經營策略分享/勤業眾信聯合會計師事務所/3 小時 09.26/友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點/中華民國人壽保險商業同業公會/3 小時 12.05/國際反貪腐與揭弊者保護實務兼論洗錢防制/保險事業發展中心/3 小時
董事	陳翔立	113 年度	05.09/公司治理與證券法規-上市櫃公司資訊公開制度與相關規範/社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會/3 小時 05.30/公司治理下之資安治理與未來發展趨勢/中華公司治理協會/3 小時 08.29/IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析及接軌後國際同業經營策略分享/勤業眾信聯合會計師事務所/3 小時 09.26/友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點/中華民國人壽保險商業同業公會/3 小時

董事	許瀟心	113 年度	03.01/公司治理與證券法規/中華公司治理協會/3 小時 05.30/公司治理下之資安治理與未來發展趨勢/中華公司治理協會/3 小時 06.19/全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時 08.29/IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析及接軌後國際同業經營策略分享/勤業眾信聯合會計師事務所/3 小時 09.26/友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點/中華民國人壽保險商業同業公會/3 小時
董事	周文智	113 年度	04.10/2024 安侯建業領袖學院論壇/台灣董事協會/3 小時 06.19/全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時
獨立董事	杜德成	113 年度	05.30/公司治理下之資安治理與未來發展趨勢/中華公司治理協會/3 小時 09.26/公司治理-ESG 最新趨勢及永續報告書編制架構/券商公會/3 小時 09.26/友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點/中華民國人壽保險商業同業公會/3 小時 10.18/IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析，及接軌後國際同業經營策略分享/勤業眾信聯合會計師事務所/3 小時
獨立董事	陳家俊	113 年度	06.19/全球競合局勢下 發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時 09.26/公司治理-ESG 最新趨勢及永續報告書編制架構/券商公會/3 小時
獨立董事	王韋中	113 年度	04.10/2024 安侯建業領袖學院論壇/台灣董事協會/3 小時 06.27/公司治理-新型態之證券犯罪與市場操縱/券商公會/3 小時

(四) 會計主管及會計主管代理人、稽核主管及稽核代理人專業訓練：

職 稱	姓 名	年 度	所 受 訓 練
會計主管	楊文禎	113 年度	會計主管持續進修班/會計研究發展基金會 /12 小時
會計主管代理人	郭蓮琪	113 年度	會計主管持續進修班/會計研究發展基金會 /12 小時
稽核主管	徐幼達	113 年度	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務/會計研究發展基金會/6 小時 年報/永續資訊/財報編製相關法令彙析與內控管理實務/會計研究發展基金會/6 小時
稽核主管代理人	陳雅意	113 年度	如何運用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能/會計研究發展基金會/6 小時 永續資訊管理之內控內稽實務/證券暨期貨市場發展基金會/6 小時

(五) 與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照：

職 稱	姓 名	證 照	證 照 字 號
會計主管	楊文禎	會計師	金管會證字第 5467 號

(六) 經理人參加公司治理有關之訓練：

職稱	姓 名	年 度	所 受 訓 練
董事長	翁維駿	113 年度	03.01/公司治理與證券法規/中華公司治理協會/3 小時 05.30/公司治理下之資安治理與未來發展趨勢/中華公司治理協會/3 小時 06.19/全球競合局勢下 發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時 08.21/企業經營決策之商業考量與法律風險分析/中華公司治理協會/3 小時 08.21/董事會應考量之 ESG 相關法律議題/中華公司治理協會/3 小時 08.29/IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析及接軌後國際同業經營策略分享/勤業眾信聯合會計師事務所/3 小時 09.26/友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點/中華民國人壽保險商業同業公會/3 小時 12.05/國際反貪腐與揭弊者保護實務兼論洗錢防制/保險事業發展中心/3 小時
總經理	周文智	113 年度	04.10/2024 安侯建業領袖學院論壇/台灣董事協會/3 小時 06.19/全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時
公司治理 主管	楊文禎	113 年度	03.22/CPD 台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代/交易所/3 小時 06.19/全球競合局勢下 發掘台灣企業國際競爭力/台灣董事學會/3 小時 09.03/以永續知識力打造全新碳時代宣導會/台灣證券交易所/6 小時 09.26/公司治理-ESG 最新趨勢及永續報告書編制架構/券商公會/3 小時 10.29/以永續知識力打造全新碳時代宣導會/企業永續發展協會/6 小時

(七) 資產負債評價科目提列方式的評估依據：

- 1.應收票據及應收帳款採用簡化作法估計預期信用損失，亦即使用存續期間預期信用損失衡量，為此衡量目的，該等應收票據及應收帳款係按代表客戶依據合約條款支付所有到期金額能力之共同信用風險特性予以分組，並已納入歷史信用損失經驗及未來經濟狀況之合理預測等前瞻性之資訊，包括總體經濟及相關產業資訊。

2.本公司依 IAS2「存貨」之規定，依淨變現價值評價存貨及應提列之備抵存貨跌價損失；

本公司因存貨沖減至淨變現價值認列存貨跌價及呆滯損失，另因災損、出售或報廢呆滯庫存，存貨淨變現價值低於成本之因素已消失，致迴轉存貨跌價損失，其相關費損列報為銷貨成本，113 年存貨跌價及呆滯回升利益為 27,289 仟元。

3.本公司透過損益按公允價值衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係以重複性為基礎按公允價值衡量。如有活絡市場公開報價時，則以活絡市場之公開報價為公允價值。除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以財務報導日可取得之市場資訊運用模型計算而得。若公司持有之金融工具屬無活絡市場者，為無公開報價之權益工具，係使用可類比上市(櫃)公司法估算公允價值，其主要假設以可比上市(櫃)公司之股價淨值乘數及缺乏市場流動性折價為基礎衡量。該估計數已調整該權益證券缺乏市場流通性之折價影響。

(八) 本公司行業特殊性的關鍵績效指標：

1.產能利用率：因 109 年 12 月 20 日火災事故影響，110 年 12 月底才開始回復生產；113 年年初已修復完成，惟產能未充分利用，113 年度平均產能利用率約 78%。

2.核准之藥證：

No.1	API	DMF (USA)	CEP (EDQM)		KDMF (Korea)	MF (Japan)	DMF (Canada)	CGMP certified (TFDA)	GMP certificate (Brazil)	China DMF	Brazil DMF
1	Adenine	2022									
2	Articaine Hydrochloride	2014	2014		2023			2013		2021	
3	Allopurinol	2011	2003					2004			
4	Atomoxetine Hydrochloride	2018	2018					2016			
5	Bisoprolol Fumarate							2006			
6	Brinzolamide	2015			2023	2017		2022 (GDP)	2023	2023	
7	Clindamycin Palmitate HCl	2011									
8	Divalproex Sodium	2005					2010	2022 (GDP)	2023	2010	
9	Duloxetine Hydrochloride	2011	2014			2017	2016	2022 (GDP)	2023	2013	
10	Hydroxychloroquine Sulfate	2014	2019				2014	2014	2023	2020	
11	Loxoprofen Sodium Hydrate					2011		2012	2023		2023
12	Methylphenidate HCl		2014					2022 (GDP)	2023		
13	Pentobarbital Sodium		2011					2022 (GDP)			
14	Probucol	2004				2017	2015	2022 (GDP)		2023	
15	Propafenone Hydrochloride	2010	2012			2012	2012	2022 (GDP)	2023	2018	
16	Sodium Valproate	2019	2006			2017		2022 (GDP)	2023	2014	
17	Thiopental							2020			
18	Valproic Acid	2003	2004			2008	2008	2022	2023	2023	
19	Cannabidiol (CBD)	2020						2020			

No.2	API intermediate	DMF (USA)	CEP (EDQM)			MF (Japan)	DMF (Canada)	CGMP certified (TFDA)			
1	Menthadienol (PMDOL)	2019									
2	Olivetol	2019									
3	Ethyl Olivetolate	2019									

(九) 本公司揭露股票及存託憑證以外之金融商品相關資訊，請見 113 年度合併財務報告。

(十) 本公司並未訂立員工行為或倫理守則，但目前以工作規則、誠信經營守則及道德行為準則等相關辦法作為員工行為之規範標準，並進行稽核作業，提出執行情形報告予管理階層。

相關辦法查詢方式：本公司網站：www.sci-pharmtech.com.tw

(十一) 本公司已於誠信經營守則增加檢舉制度之相關條文，並於網站設置利害關係人專區及申訴管道流程圖，供利害關係人於權利受侵害時提出檢舉及申訴。

查詢方式：本公司網站：www.sci-pharmtech.com.tw

(十二) 說明員工薪酬：

本公司薪資報酬之政策為提供有競爭力之薪資水準，招募及留用公司營運所需之相關員工，成就公司穩健成長與永續發展。本公司支付員工之薪酬分為固定及變動薪資，固定薪資為每月支付員工之月薪，其支付標準參考同業給付及勞動市場統計資料，並考量職位、工作性質、專業能力及職場供需。變動薪資來自年終獎金及員工紅利，透過變動薪資，使部分薪酬與營運績效相連結。

本公司訂定薪資管理辦法，透過新進人員教育訓練及內部郵件系統公告周知員工，使其充分了解公司薪酬制度，另針對經理人部分，本公司訂立績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準及結構之相關辦法，經理層級以上人員之薪酬福利均需提請薪酬委員會及董事會通過，以提升公司治理及薪酬之透明度。

1. 固定薪資：為每月支付員工之月薪。

2. 變動薪資：與營運績效相連結。

(1) 年終獎金：依營運狀況來發放，最少 1.5 個月，最多 4 個月。

(2) 員工酬勞：年度獲利的 3-10% 提撥。

查詢方式：本公司網站：www.sci-pharmtech.com.tw

(十三) 說明董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

本公司經理級以上員工為重要管理階層，目前共計 13 人，每人均已完成職務說明書及職務規劃，指定職務代理人，予以訓練培養，本公司要求經理人每年休完特休假，讓代理人有充分適當機會可以歷練管理職務，作為未來接班之準備；本公司研發及業務等重要部門目前均有一位經理及副總經理，基本上接班規畫均屬完成，至於生產、品質、財會、工程及環保等部門，也均有經驗豐富之主任級員工足以擔任未來接班人重責，基本上，本公司已確實執行及完成重要管理階層之接班規劃，並定期予以審視及調整，此外，本公司經常性進行關鍵人才部門輪調，希望培養多方位人才，可於必要時進行彈性調配，為公司經營之百年大計厚實根基。

本公司目前一般董事共 4 名，2 位是經營管理及法律專長，另 2 位為化學專長；獨立董事 3 名，其中 2 人具財務及會計專長，另 1 位則為本公司本業所需之化學化工專家；本公司重視公司治理的多元化與包容性，認同性別多元有助於企業決策品

質，目前董事會成員的遴選主要基於專業能力、經驗及產業熟悉度，以確保公司治理的效能；未來本公司會持續攬聘具有專業能力與產業經驗的女性董事，提升董事會的性別多元性。

關於董事會之接班規劃，目前在可預見之未來規劃 2 位來自母公司及 2 位來自本公司選派，三商投控下轄數十家公司，且有數家企業屬於上市公司，集團有眾多之董事及高階管理專才，故三商投控有豐沛之人才庫可以接班本公司未來這 2 席董事空缺，至於來自本公司選派之 2 席董事，其接班請見前述之重要管理階層規劃。獨立董事之部分，2 席具財務及會計專長，國內這部分專業人士之供給並不匱乏，此 2 席董事之接班本公司規畫可能來自業界，至於另 1 位化學化工背景之獨立董事，本公司規劃此席來自學界，本公司與清華大學及台灣師範大學有密切之產學合作，與諸多教授維持密切關係，這兩所學校應足以提供本公司獨立董事人選。

另外，本公司安排於每屆董事改選後向董事會報告經理人之接班規劃，於 111 年 12 月 26 日董事會已由公司治理主管向董事提出各部門之接班規劃報告。

(十四)智慧財產管理計畫及執行情況：

1. 智慧財產管理計畫：請見附件 6。
2. 執行情況：每年至少一次向董事會提報執行情況，公司治理主管已於 113 年 12 月 20 日向董事會提報 113 年度智慧財產管理執行情況。

(十五)說明本公司職場多元化及推動性別平等政策：

1. 多元包容:本公司以平等僱用為原則，不因種族、國籍、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等有差別待遇或歧視，並保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢團體或邊緣化團體的勞動權利。員工晉用、薪資、晉升及報酬係依據其職務類別、學經歷、專業知識及技術、專業年資經驗及個人績效表現而定，不因年齡、性別、種族等因素而有所差異。
截至 113 年 12 月底止，台籍員工 227 人，義大利籍員工 1 人，馬來西亞籍員工 1 人，菲籍員工 42 人。

國籍指標	占全體員工比例(%)
中華民國籍	83.76%
外國籍	16.24%

113 年度男性員工 219 人、女性員工 52 人，女性員工占比 19.19%。

女性多元化指標	百分比(%)
女性佔總員工(%)	19.19%
女性主管佔所有主管(%)	27.40%
女性高階主管佔高階主管(%) (副理以上)	21.43%

2. 提供性別友善環境: 設置哺乳室及提供產檢、陪產檢及育嬰假等友善孕育假期，並訂定「母性健康保護計畫」照顧員工的身心狀況與需求。113 年度計有 6 人申請育嬰假。
3. 反性騷擾政策: 訂定性騷擾防治、申訴及懲戒辦法並設置性騷擾申訴委員會，防治就業場所安全及性騷擾行為，並維護性別工作及人格尊嚴。113 年度公司並未接獲員工投訴性騷擾案件。

(十六)說明公司對社區風險或機會之相應措施與實體成效:

本公司工廠位於桃園市，社區範圍即為桃園市；對於社區可能造成之風險及機會如下表:

風險	具體採行措施	實施成效
本公司為化學製造業，可能造成化學品外洩或排放廢氣、廢棄物等污染物，甚至發生火災、爆炸等危險，對社區居民健康與安全造成危害。	1.設置氧化還原洗滌塔處理廢氣，減輕廢氣異味並減少揮發性有機化合物(VOCs)排放；鍋爐燃燒用之重油改為低汙染燃料天然氣，大幅降低空氣汙染物排放；增建大型厭氧槽提升汙水處理能力並埋置廢水專用管路，避免工業排水流放至灌溉渠道。另採用蒸餾回收法減少製程中產生之廢棄物。	113 年鈹金屬回收 52.8kg 及 DN 系列溶劑回收 1,709,031kg，減少製程中產生廢棄物，降低對社區環境之衝擊。 公司以年減 1%溫排量為目標，提升各項設備之利用效能，降低對自然環境之衝擊。 相關資訊可詳附件 3 本公司永續發展管理方針及執行情形。
	2.確實執行標準作業程序，確保 ISO45000 及 ISO14001 有效運作。	113 年 2 月及 7 月全廠實施教育訓練及消防緊急應變演練，提升同仁之應變能力，強化廠內救災與應變能量；每兩週召開環安會議；每季召開勞工安全衛生委員會會議，檢討改進環安巡查發現之缺失及評估勞工安全衛生風險。
	3.定期實施教育訓練及消防緊急應變演練。	
	4.定期召開環安會議及勞工安全衛生委員會會議。	
機會	具體採行措施	實施成效
1.聘用公司營運所在地之人力，提供在地居民就業機會，以增進社區認同。	鼓勵員工推薦親友面試，深耕地方關係。	113 年度新進人員 28 人(含外籍同仁 5 人)，設籍在桃園市有 17 人，佔比為 60.71%；若不含外籍同仁，佔比則為 73.91%；全公司設籍在桃園市有 162 人，佔比 59.78%。
2.強化當地社區之連結，投入公司資源與居民維持良好之互動。	積極參與並促進社區發展活動及配合當地公家機關運作。	1.贊助社區鄰近廟宇-誠聖宮舉辦關公文化節系列活動及海湖國小校慶文化季等活動共計 3.7 萬元，與當地居民及社區組織建立正向互動。 2.113 年 3 月 21 日與桃園市消防局第三大隊山腳分隊進行消防聯合演訓，透過演練加強員工與消防同仁化學災害搶救應變能力並整合民間與公部門救災能量，將災害所帶來的損傷降到最低，共同保障社區生命財產安全。

(十七) 投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備:

1. 節能減碳及能源管理: 本公司目前使用的能源以電力為主，燃氣蒸氣次之。本公

司 113 年度投資 131 萬元增加熱回收設備-節煤器，每年可節省天然氣約 1.25 萬立方公尺，換算節省成本約 18 萬元/年，減碳效益約 26 噸 CO₂e/年，預期可提升能源使用效率。

2. 防治環境污染主要設備之投資及其用途：

設備名稱	數量	取得日期	113 年投資成本	用途
低污染蒸氣鍋爐	1 式	113.09.24	4,747 仟元	採購配備煙氣再循環(FGR)技術之鍋爐，將大幅降低燃燒廢氣中 NO _x 排放濃度，以減少空氣污染。

(十八) 揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策：請見附件 7

(十九) 揭露個人資料保護政策內容及實施情形：

1. 個人資料保護政策內容請見附件 9 及本公司網站: www.sci-pharmtech.com.tw

2. 個人資料保護管理政策措施與成效實施情形：

個資管理制度建置與維護	◆設立專責單位或指定個資保護負責人，負責監督個資管理政策的執行與修訂。 ◆建立個資存取權限控管機制，確保只有經授權人員可存取特定個資。	◆專責單位為財行處，歷年皆依內控-個人資料管理程序執行。今年為符合公司治理評鑑，明確訂定個人資料保護管理政策，並於 114 年 1 月由總經理核准實施。
個人資料蒐集與處理標準化	◆確保蒐集的個人資料符合合法、正當及必要性原則，不超過特定目的之必要範圍。 ◆訂定資料保存期限與刪除機制，確保個資在法定或業務需求期間內適當存儲，期滿後確實刪除或匿名化處理。	◆面試者資料一經確認不到職/未錄取，立即銷毀資料。
資訊安全與技術防護	◆設置防火牆、入侵偵測系統及存取紀錄監控機制，以防止未經授權的存取與資料外洩。	◆由資訊單位設置防火牆進行管制。
內部教育訓練	◆每年定期舉辦個資保護教育訓練，使員工理解個資法規與公司內部規範。	◆114 年 1 月完成全公司教育訓練，完成度 100%。

個資事件應變處理	◆建立資料外洩應變機制，包括發現通報、損害控制、調查分析及後續補救措施。 ◆訂定個資外洩回報機制，確保內部能迅速應對，並依法向主管機關及當事人通報。	◆113 年個資外洩或違規事件：0 次。稽核室於 113 年 12 月 27 日查核內控-個人資料管理作業，並無缺失。
----------	--	--

(二十) 提升企業價值計畫：113.11.8董事會通過

公開資訊觀測站查詢網址: <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb16>

公司查詢網址:<https://www.sci-pharmtech.com.tw/investors-05-118>

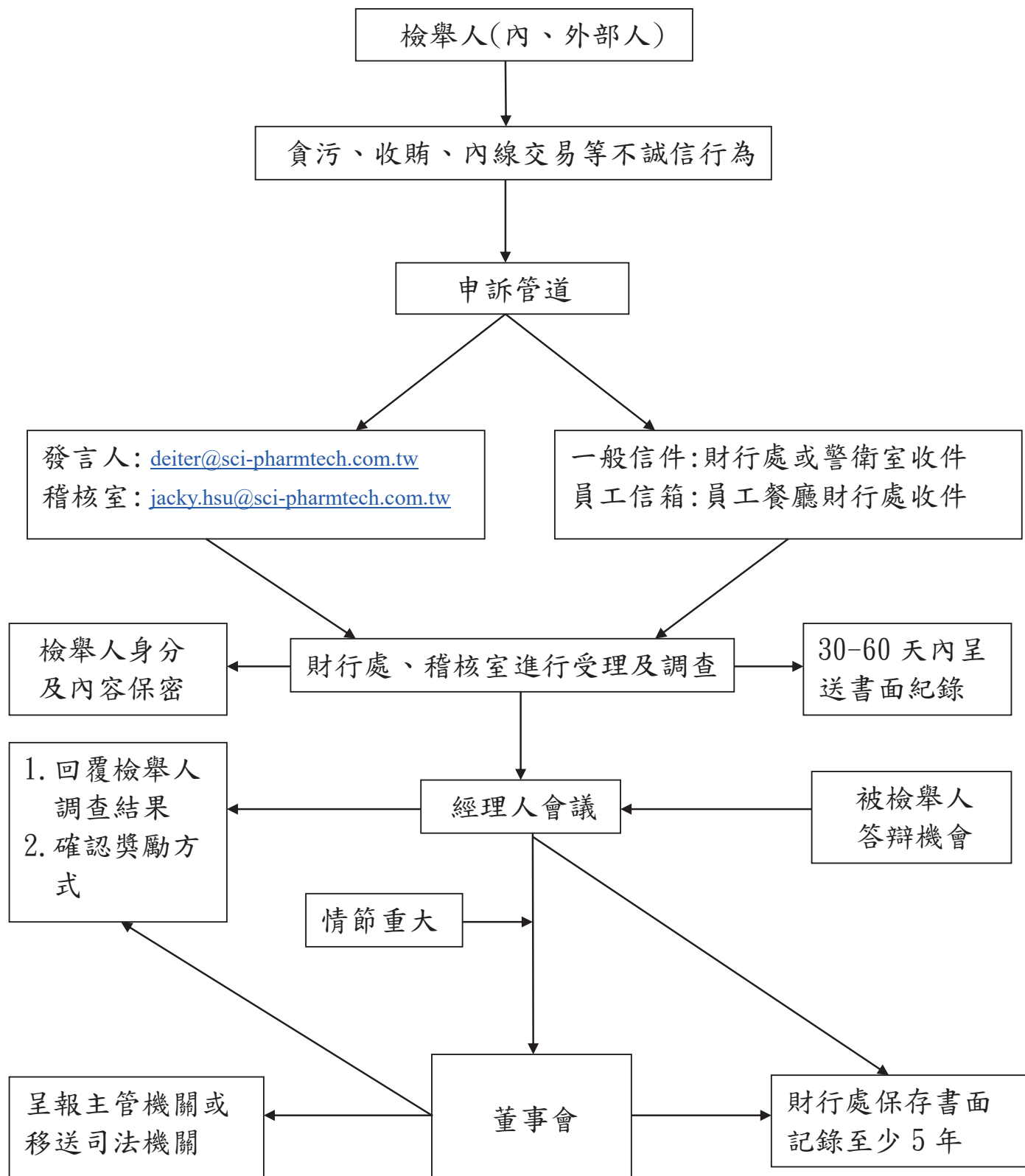
(二十一) 員工培訓發展計畫及 113 年員工培訓發展計畫成果報告：

請見附件 11 及本公司網站: www.sci-pharmtech.com.tw

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第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。

附件1：

申訴(檢舉)流程圖



附件 2：資通安全管理政策

旭富製藥科技股份有限公司 資通安全管理政策

壹、說明

旭富製藥科技股份有限公司（以下簡稱本公司）為強化資通安全管理，確保本公司軟硬體及網路管理之安全，以建立可信賴之各項資通訊系統，進而提升從事中間體、原料藥及特用化學品之研發、生產及行銷等相關作業之資訊安全及服務品質，衡酌本公司之業務需求，訂定資通安全管理政策。

貳、目的

本公司為維護整體資通安全，強化各項資通資產之安全管理，確保其機密性、完整性及可用性，避免於因內部或外部之蓄意或意外之各種威脅與破壞，而導致業務資訊遭受竄改、揭露、破壞或遺失等風險。

參、適用範圍

本政策適用於本公司所有資通系統及其使用者。資通使用者係包含正式員工、聘僱人員、業務維運之相關人員、使用資通資源之外部單位、服務提供廠商、委外廠商及其他經授權使用人員。

肆、定義

資通安全之基本要求大致可歸納為以下三類：

- 一、機密性－Confidentiality：確保只有經授權的人才可以存取資訊。
 - 二、完整性－Integrity：確保資訊與處理方法的正確性與完整性。
 - 三、可用性－Availability：確保經授權的使用者在需要時可以取得資訊及相關服務。
- 除上述三項基本要求外，依據各項業務之特性須符合下列各項要求，茲說明如下：
- 一、認證性－Authenticity：確保使用者登入時有適當的驗證程序。
 - 二、可歸責性－Accountability：確保使用者執行任何動作均有適當的軌跡可追蹤至執行者。
 - 三、不可否認性－Non-repudiation：確保使用者無法否認於系統上完成的作業。
 - 四、可靠性－Reliability：確保作業執行皆有一致結果。

伍、權責說明

- 一、由總經理所轄之資訊室負責統籌本公司資通安全及相關事項推動，稽核室擬定相關內部控制程序定期執行稽核工作。
- 二、本公司以及往來機關、廠商等相關人員均應遵守本政策。

陸、資通安全管理目標

本公司將資訊安全管理目標分為定性與定量兩類：

- 一、定性化指標
 - （一）加強內部控制，防止未經授權之不當存取，確保本公司業務相關資訊之機密性。
 - （二）確保本公司業務相關資通設備之可用性，提供研發、生產及行銷等業務運作之所

需。

- (三) 確保資訊不會在傳遞過程中，或因無意間的行為透露給未經授權的第三者，以確保本公司業務相關資訊之正確及完整，提高作業效能與品質。

二、定量化指標

- (一) 每年以無任何資安事件為管理目標。
- (二) 每年至少執行一次重要系統備份資料還原演練。
- (三) 確保重要機敏資訊不外洩及妥善備份，內部稽核每年進行一次查核。

柒、資通安全責任

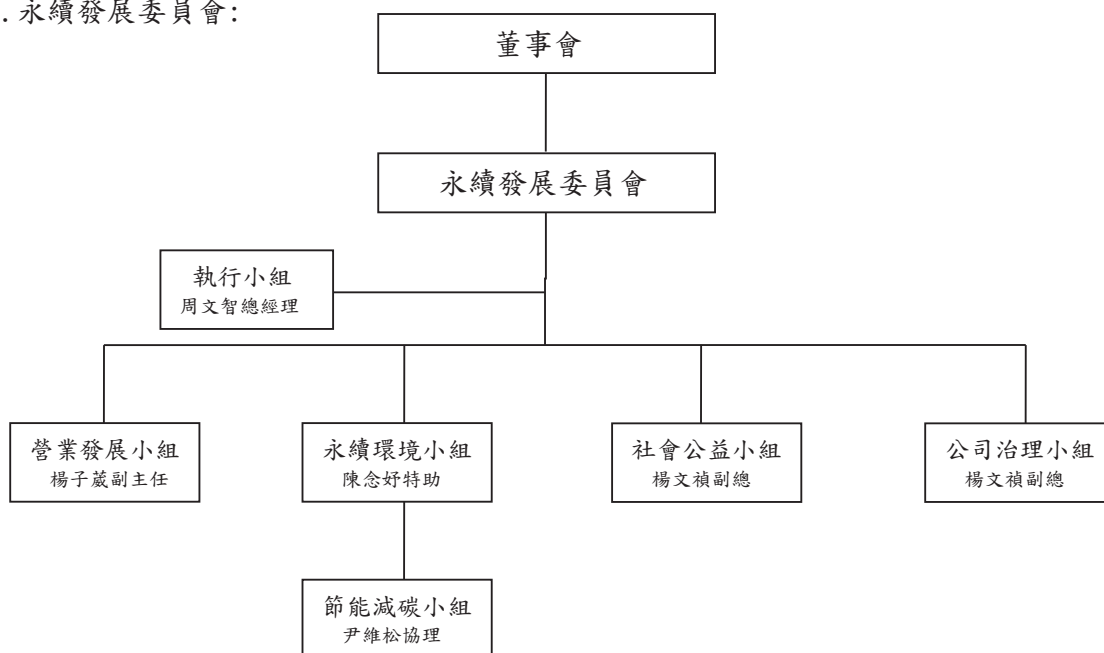
- 一、高階主管應積極參與資通安全管理運作活動，提供對資通安全管理制度之支持。
- 二、本公司總經理所轄之資訊室負責資通安全管理之運作，由稽核室依相關法令、政策要求辦理內部稽核以確認制度落實及有效性。
- 三、應定期檢視與討論內外部資通安全相議題、利害相關團體要求與其他組織資通安全運作活動，以強化資通安全防護能力
- 四、資訊室應定期提供資訊安全宣導或訓練課程，提昇人員資訊安全認知。
- 五、應確保所有資訊安全事件或可疑之安全弱點，均依循適當之通報機制向上反應，並予以適當調查及處理。

捌、資通安全政策之審查及實施

本政策應每年定期審查，如遇組織、業務、法令或環境等因素之更迭，予以適當修訂，並呈總經理核准後，公告實施，以確保資訊安全實務作業之有效性。

附件3:永續發展

1. 永續發展委員會:



2. 永續發展承諾及目標:(1)公司願景-為人類健康而貢獻。
(2)公司價值-永續、信賴、創新。

3. 永續發展政策:(1)遵守法令法規，落實誠信經營
(2)重視員工權益，打造幸福職場
(3)實踐環保政策，回饋社會鄉里
(4)重視股東權益，倡議行動主義
(5)攜手供應廠商，精進產品品質
(6)維護客戶權益，貢獻人類健康

4. 永續發展管理制度:依據本公司永續發展守則執行。

5. 永續發展執行狀況:公司治理主管已於113.12.20董事會報告永續發展執行情形，並放置於公司網站：<http://www.sci-pharmtech.com.tw>

重大項目	管理方針	2024 年度執行情況
利害關係人溝通	保持與各利害關係人溝通管道暢通，以誠信原則與各利害關係人往來，並加強各項資訊透明度。	如下表5.1
公司治理	強化董事會職能，依據法令及公司治理評鑑的要求，落實公司治理制度。	1. 於公司網站成立專區，說明公司治理、勞動實務及人權、誠信經營等執行情形。 2. 為宣導社會責任、誠信經營、防範內線交易，每年定期向員工進行教育訓練。

		3. 113年已完成111-112年永續發展報告書。 4. 113年台灣證券交易所公告第10屆公司治理評鑑，列為第四級距36%-50%之公司。
顧客健康與安全	遵循cGMP藥品優良製造作業規範，實施ISO 9001品質管理系統。	1. 2024年通過33家客戶稽核。 2. 投保產品責任險-美金200萬。
環境管理	實施ISO14001(2015年版)環境管理系統及 ISO45001(2018年版)環境安全衛生管理系統。	環境管理目標之績效： 1. 112 年部分生產區域復工，溫室氣體排放總量為 10,925 噸 CO₂e(範疇一及範疇二)；113 年生產區域全面復工，溫室氣體排放量為 13,619 噸 CO₂e(範疇一及範疇二)，113 年度範疇一及範疇二溫室氣體排放量約為 109 年火災事故前排放量的 63% (21,898 噸 CO₂e)。 2. 本公司於 111 年起陸續推動各項產品碳足跡專案，已有 4 項產品通過 ISO 14067：2018 查證，亦進一步於 113 年通過 ISO 14064-1：2018 查證。以 109 年火災事故前的溫室氣體排放量為基準年，透過碳足跡及溫室氣體盤查，檢討排放熱點，以 2030 年前減少 20%碳排放量為目標，致力提升各項設備之利用效能，持續改善產品製程，降低公司營運對自然環境之衝擊。 3. 每季召開勞工安全衛生委員會議。
供應商管理	致力於供應鏈節能減碳，以在地採購、在地供貨為採購原則，並進行供應商評鑑。	1. 新進供應商須通過QCDS(品質、成本、交期、服務)評鑑及環境標準、社會標準評鑑。 2. 與供應商一起對於道德、員工人權及環境等議題共同善盡企業社會責任。
員工關懷	落實人權政策，提升員工福利，重視員工身心靈狀況。	1. 員工團體保險及年金保險。 2. 員工持股信託。 3. 員工餐廳及宿舍。 4. 員工身心健康之促進(如:健檢、舉辦健康講座、設置室內球館等)。 5. 擬定員工年度教育訓練計畫，培育員工專業能力。 6. 勞資及經理人會議之定期召開。
社會公益	落實回饋社會理念，促進社會共融。	1. 參與社區及學校活動，與居民維持良好之互動。 2. 協助警政公益事業之發展。 3. 捐贈張昭鼎紀念基金會，贊助科學、文化及人才培育之研究及出版。

5.1

利害關係人	溝通管道及回應方式	溝通頻率
員工	電子郵件及公布欄公告	不定期、成立 line 群組隨時溝通
	人力資源服務及健康諮詢	隨時/行政課提供人資服務 健康檢查、外聘醫師及廠護提供諮詢
	會議溝通	每季召開勞資會議及職業安全衛生委員會
	主管信箱/員工意見信箱溝通	隨時
	申訴(檢舉)流程	隨時
	員工教育訓練	不定期舉辦各部門專業訓練
客戶	客戶滿意度調查	每年 1 次 (113 年客戶滿意度調查約 4.8 分(總分 5 分))
	產銷會議	每週
	客戶稽核	不定期 (113 年度有 33 家客戶稽核)
	電話/電子郵件回覆客戶關注議題	隨時
	參加展覽	定期 (113 年度參與歐洲及上海 CPHI 展覽)
供應商	電話/電子郵件聯絡	不定期
	問卷調查	定期
	稽核	定期 (113 年度對 8 家供應商實施稽核)
股東/投資人	股東/投資人股東大會	每年 1 次
	法人說明會	不定期 (受邀 113/1/30 於元大證券)
	電話/電子郵件回覆	隨時、網站
	公司官網	定期公告財務報表及其他相關資訊
	公開資訊觀測站	定期公告財務報表及其他重大訊息
非營利組織/社區/鄰近廠商	非營利組織/社區電話訪談	隨時
	當面訪談	隨時、透過公證人及發言人聯絡與協調
	電話/電子郵件聯絡	隨時
政府	主管機關政令宣達函文及稽查	不定期 (市政府各局處多次查核)
	主管機關之法規宣導會或座談會	不定期
	電話、函文及電子郵件聯絡	不定期

附件 4：

旭富製藥科技股份有限公司
董事會績效評估辦法

第一條（訂定目的及依據）

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定本辦法，每年定期就董事會(包含各功能性委員會)及個別董事依適當方式進行績效評估。

第二條（應遵守之規範）

本公司董事會之績效評估辦法，其主要評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行人員、評估程序及其他應遵循事項，應依本辦法之規定辦理。

第三條（評估週期及期間）

本公司董事會(包含各功能性委員會)每年初應執行一次董事會績效評估，董事會評估期間為前一年度，並依據本辦法之評估程序及評估指標執行該年度績效評估。
董事會績效評估結果，應於年度第一次召開之董事會前完成。

第四條（評估範圍及方式）

本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會(包含各功能性委員會)及個別董事成員之績效評估。
評估之方式包括董事會(包含各功能性委員會)內部自評及董事成員自評進行績效評估。

第五條（評估之執行人員）

本公司董事會績效評估之執行人員為公司治理主管，其明確瞭解受評估單位之運作情形，並具備公平、客觀且獨立之角色。

第六條（評估程序）

- 一、每年年度結束後，由公司治理主管收集董事會活動相關資訊，並分發填寫附表一「董事會績效評估自評問卷」、附表二「董事成員績效評估自評問卷」及附表三「功能性委員會績效評估自評問卷」等相關自評問卷。
- 二、公司治理主管將資料統一回收後，針對第八條評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，並提報董事會。

第七條（評估指標及評分標準）

本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事的選任及持續進修。
- 五、內部控制。

董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。

四、內部關係經營與溝通。

五、董事之專業及持續進修。

六、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：

一、對公司營運之參與程度。

二、功能性委員會職責認知。

三、提升功能性委員會決策品質。

四、功能性委員會組成及成員選任。

五、內部控制。

董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。

評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

第八條（評估結果運用）

本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

第九條（年報資訊揭露）

本公司應於年報中揭露每年董事會績效評估之執行情形，內容至少包含評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容。

第十條（揭露方式）

本公司所訂定之績效評估辦法應於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

第十一條（施行）

本辦法經董事會討論通過後施行，修正時亦同。

第十二條（訂定及修訂日期）

本辦法訂定於中華民國 108 年 11 月 12 日。

第一次修訂於中華民國 109 年 11 月 6 日。

附件 5：

旭富製藥科技股份有限公司
風險管理政策及程序

第一條 制定目的

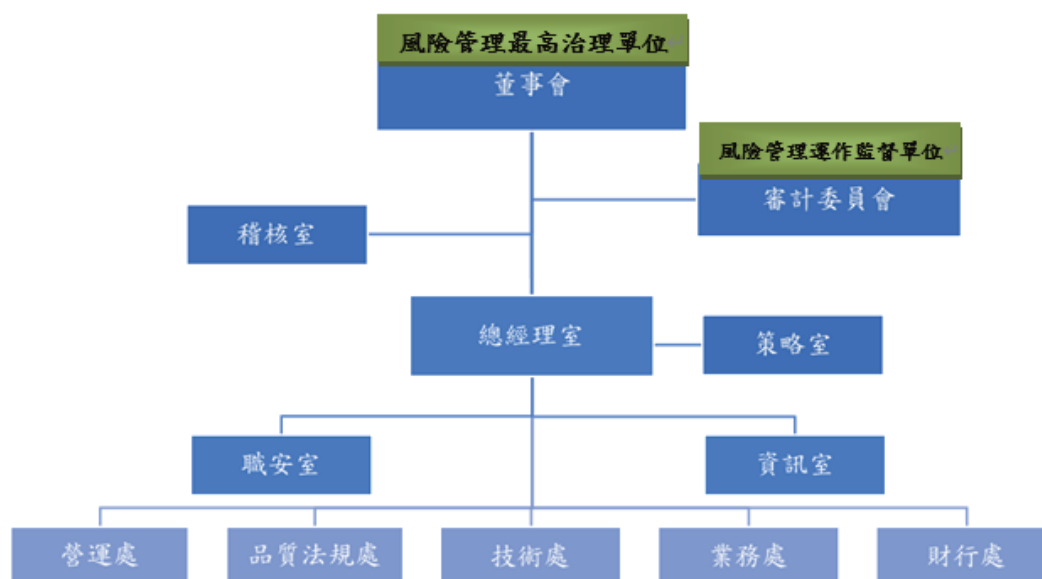
為強化公司治理並有效執行健全公司風險管理機制，降低營運可能面臨之風險，特制訂本政策及程序，以達成永續穩健經營之目的。

第二條 風險管理之組織架構及職責

一、本公司之風險管理組織架構：

本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，為健全與強化風險管理機能，並考量公司規模、風險性質與營運活動，由審計委員會為風險管理相關運作機制之監督單位。

本公司之風險管理組織架構圖如下：



二、風險管理組織各單位之職責：

1. 董事會：為公司風險管理之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險政策，確保管理架構及風險控管功能運作。
2. 審計委員會：為公司風險管理相關運作機制監督單位，負責審查風險管理政策、程序與架構，確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並定期指定人員(至少一年一次)向董事會報告風險管理執行情形。

3. 總經理室：

負責經營策略之規劃，並監督及落實執行，達成營運之效率，以期降低策略及營運風險；負責法律風險管理，遵循政府監理措施，並負責潛在之契約及訴訟爭議，以降低法律風險；負責氣候變遷之相關風險，並發掘其所衍生之機會。

4. 稽核室：

針對重要風險項目予以評估，作為稽核計畫中作業選定之參考，並針對可能之風險，擬定及修訂相關控制辦法及作業。

5. 資訊室：

負責資訊設備及企業網路整體規劃與建置，並負責網路資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

6. 職安室：

負責工業安全及衛生之規劃及執行，以符合相關法令規定，降低其有關風險。

7. 策略室：掌握市場趨勢並規劃組織策略，以降低策略風險。

8. 業務處：

(1)負責客戶及產品之開發，根據客戶往來情形、財務狀況及其所在國家之政經情勢擬定交易條件，避免應收帳款無法收回之風險。

(2)健全供應鏈管理，確保原料供應無虞、品質符合規定及價格維持穩定，以降低日常營運之風險。

9. 技術處：

評估及確保新產品之開發無侵犯專利及智慧財產權之風險，並負責專利及智慧財產權之管理。

10. 品質法規處：

確保產品依 GMP 及客戶之標準生產，並符合各國衛生主管機關之規範，以期降低品質相關及客訴風險。

11. 營運處：

(1)確保生產工作依排程及相關 SOP 進行，以避免出貨遞延或生產不順之風險。

(2)最適化原料及成品數量，以控制庫存成本及避免缺料及缺貨風險；管理生產排程，增進生產效率，規劃未來產能需求，避免產能不足風險。

(3)負責環保政策之規劃及執行，以符合相關法令之規定，降低其有關之風險。

(4)負責建廠工程之設計與執行，使廠房及設備符合客戶及各國衛生主管機關之標準；負責廠房及設備之預防保養，降低生產設備損壞導致之停工風險。

12. 財行處：

負責財產風險管理，遵循政府相關法令，以確保公司永續經營及資產保全，並負責評估中長期投資效益、財務運作及調度、建立避險機制，達成財務報導之可靠性與遵循法令之目的，以期降低財務相關之風險。

第三條 風險管理政策

本公司風險管理政策係依照公司營運方針，建立風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制，在可承受風險範圍內，以達成風險與報酬合理化之目標。

第四條 風險管理程序

為健全作業風險管理功能，本公司風險管理係透過風險辨識、風險衡量、風險監督及風險報告與揭露之程序，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。

一. 風險辨識

風險辨識是找出需要管理的風險因子，參考公司業務特性、內外部環境等因素，本公司所面臨的風險可分為：

1. 營運風險：係指公司生產經營過程中不確定性因素影響公司正常營運之風險，如作業風險(物料短缺或生產排程不當等因素)、產品品質風險及資訊系統風險等。
2. 財務風險：因國內外經濟、產業變化等因素，造成公司財務、業務之影響，如利率、匯率、流動性及信用等風險。
3. 策略風險：因經營策略失誤，而產生損失之風險，如銷售地區過度集中、客戶過度集中及企業併購等風險。
4. 危害風險：指重大天然或人為災害 (如地震、火災或化學品洩漏及流行性傳染病等)事件發生造成公司損失之風險。
5. 法律風險：指未能遵循主管機關相關法規，或所簽訂契約本身不具法律效力、越權行為、規範不周、條款疏漏等其他因素，造成財務或商譽損失之風險。
6. 其他風險：係指非屬上述各項風險，如有其他風險令公司產生損失，應依據其風險特性及受影響程度，建立適當風險控管處理程序。

二. 風險衡量

辨識公司可能面臨之風險項目後，分析各項業務與營運活動之性質、規模及公司可承受之風險程度，訂

定適當風險衡量標準，對於可量化之風險，採取嚴謹的統計分析與技術進行分析管理，就較難量化之風險，則以文字敘述表達風險影響程度。風險分析結果所研判之風險等級與公司訂定風險衡量標準加以比較，設定風險優先順序，做為風險管理之依據。

三、風險監控

各部門應持續監控相關業務之風險，當曝險程度超出風險限額時，相關部門應提出因應對策，並將風險及因應對策呈報高階管理階層。

四、風險報告與揭露

為充分紀錄風險管理程序及其執行結果，審計委員會應定期向董事會報告風險狀況以供參考，確保管理架構及風險控管功能正常運作。

第五條 風險管理之執行

本公司風險管理之執行分為三個層級：

第一級為各部門業務承辦人，業務承辦人依相關業務之內部控制制度及內部規範執行日常風險管理活動並進行風險控管活動之評估。

第二級為部門所屬之各級單位主管，單位主管負責相關業務之風險管理，彙整風險管理活動執行結果與監督部門內風險管理活動，可視外部環境及內部策略改變決定風險等級並建議承擔方式，必要時協調跨部門之風險管理互動與溝通。

第三級為高階管理階層，高階管理階層需審視公司風險管理相關機制之完整性，並依照風險管理決策及相關風險管理辦法監控各單位之相關風險。

第六條 風險管理運作情形及揭露

一、本公司透過下列定期及不定期會議管理相關業務風險：

- 1.產銷例行會議
- 2.研發例行會議
- 3.藥品優良製造作業規範(GMP)會議
- 4.工程例行會議
- 5.環境安全衛生會議
- 6.生產例行會議
- 7.品質管理審查會議
- 8.高階經理人經營管理會議
- 9.董事會
- 10.其他會議(如勞資會議等)

二、除應依主管機關規定揭露相關資訊外，亦於公司網頁及年報中揭露與風險管理有關資訊。

第七條 本風險管理政策及程序經董事會決議通過後施行，修訂時亦同。

第八條 本風險管理政策及程序訂定於中華民國 109 年 5 月 8 日。第一次修訂於中華民國 112 年 5 月 12 日。第二次修訂於中華民國 113 年 5 月 9 日。

附件 6：

旭富製藥科技股份有限公司
智慧財產權管理計畫

1. 目的：為有效管理本公司智慧財產權，特訂定本計畫。
2. 範圍：包含專利權、商標權、著作權及營業秘密，而其對象涵蓋本公司員工及參與本公司研究計畫之外部人士所產出或取得之各種智慧財產。
3. 原則：
 - 3.1 本公司重視自己之智慧財產權，亦尊重他人之智慧財產權；本公司研發或引進技術均以不侵害他人之智慧財產權為首要之務。
 - 3.2 本公司員工職務上之發明、創作、著作、營業秘密等之智慧財產依勞動契約約定屬本公司所有。
 - 3.3 本公司員工之發明、創作、著作、營業秘密如利用本公司之資源或經驗者，本公司得實施或使用之。
 - 3.4 本公司委託或接受委託或與他人合作研發技術時，其智慧財產之歸屬依契約約定。
 - 3.5 專利權為共有時，除共有人自己實施，非得共有人全體之同意，不得讓與或授權他人實施。但契約另有約定者，從其約定。
 - 3.6 專利權共有人未得共有人全體同意，不得以其應有部分讓與、信託他人或設定質權。但契約另有約定者，從其約定。
 - 3.7 本公司以員工為專利申請人之專利，本公司擁有優先使用權，且該員工不得讓與或授權他人實施。
4. 專利管理：
 - 4.1 成案：由研發、法規、業務及其他相關人員共同分析研擬，確認專利價值及申請之必要性後，送研發會議討論後決行，並記錄於會議紀錄中。
 - 4.2 申請：由研發部人員擬具專利佈局規劃，並負責專利之申請、答辯及維護。必要時，由研發、法規人員與專利事務所接洽，討論智慧財產相關事宜，並由法規、業務人員與客戶溝通，研發人員從旁協助。
 - 4.3 保管、訴訟及維護：
 - 4.3.1 研發人員應妥善保存智慧財產權研發過程之報告或紀錄。
 - 4.3.2 本公司所有之智慧財產權遭第三人提出異議或法律爭訟程序時，研發人員應對該智慧財產權之異議、訴願、行政或司法訴訟等法律程序協助法律事務所進行。
 - 4.3.2 專利證書由研發部門助理負責保管及每年專利維護。
5. 商標管理：
 - 5.1 各商標使用單位應使用本公司之商標於本公司及相關營業上。
 - 5.2 由行政課負責商標之申請與維護。
6. 營業秘密管理：
 - 6.1 本公司之 SOP 文件、生產批次記錄等資料，由 Master Control 系統控管。
 - 6.2 本公司員工皆須遵循 SOP『管制文件與安全管理』之規範，落實管制文件之管控。
 - 6.3 本公司勞動契約書中第六條條文規定：「受雇方同意受雇期間所知悉或持有之機密資訊，非經公司書面同意不得洩漏、告知、交付或移轉予他人或對外出版。本條保密約定於本契約終止後仍然有效；但公司已公開、為眾所知悉或成為公共財產之資財，不在此限。」
 - 6.4 本公司各單位辦理對公司之生產、銷售、經營等具有經濟價值或屬機密性質之資料時，應採取適當保密措施。
 - 6.5 本公司員工離職前應繳還其持有之公司資料、文件、報告、檔案等營業秘密。

附件 7：

ESG 績效與高階經理人酬金連結政策

一、政策：

本政策旨在建立指導方針，管理組織內高階經理人的薪酬與其在環境、社會和治理 (ESG) 方面之績效之關係，力求高階經理人薪酬與組織對 ESG 的承諾能協同一致，由上至下強化永續經營意識。

二、目標：

1. 使高階經理人薪酬與組織的長期永續發展目標一致。
2. 培養有關 ESG 績效的問責文化。
3. 鼓勵高階經理人將 ESG 納入決策過程。

三、定義：

1. 高階經理人：本公司處級(含)以上主管。
2. ESG 績效：本公司在環境、社會和治理領域的績效，包括但不限於碳減排、多元化和包容性措施、道德商業實踐和董事會多元化。

四、評核架構：

1. 將 ESG 績效指標與傳統績效指標一起納入高階經理人考績評核，定期審查，以確保符合 ESG 標準和組織目標。
2. ESG 績效指標佔有重要權重，隨時檢視調整，職位愈高者權重愈大，以反映組織對永續發展的決心。
3. 依據績效指標評核之分數將高階經理人考績區分為 A、B+、B 及 C 四評等，於發放年終獎金及員工酬勞等短期變動薪酬時，發揮激勵效果。
4. 若發行股票選擇權等長期薪酬激勵措施時，將與 ESG 績效持續連結，激勵高階經理人考慮長期永續發展策略。

五、高階經理人 ESG 績效指標：

1. 總經理：永續發展績效權重 20%，評估指標分別為：企業風險管理 (5%)、能資源效率管理(5%)、多元夥伴關係建立(5%)、負責且透明的制度建立與執行(5%)。
2. 業務處副總：永續發展績效權重 15%，評估指標分別為：供應鏈管理(5%)、永續產品與發展(5%)，客戶關係管理(5%)。
3. 技術處副總：永續發展績效權重 15%，評估指標分別為：綠色製程開發(10%)、客戶健康及安全(5%)。
4. 財行處副總：永續發展績效權重 15%，評估指標分別為：董事會績效(3%)，人才培育與發展(3%)，健康職場及人權(3%)，社會參與(3%)，利害關係人溝通(3%)。
5. 營運處協理：永續發展績效權重 15%，評估指標分別為：負責任的生產(5%)、減碳及水能源效率(5%)、廢棄物及環境管理(5%)。
6. 品質法規處協理：永續發展績效權重 15%，評估指標分別為：客戶健康及安全(10%)，永續責任採購(5%)。

附件8：

供應商管理政策

本公司制定供應商管理政策，要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任管理程序。

1. 目的：

為了確保公司供應商瞭解企業社會責任暨道德規範標準的要求，並逐步改善其社會責任暨道德規範表現，特別訂定本政策。

2. 內容：

- 1) 採購應根據供應商的社會責任暨道德規範表現挑選供應商，選擇表現良好的供應商，淘汰表現不良之供應商，從而鼓勵所有供應商採取措施改善其社會責任暨道德規範表現。
- 2) 所有供應商在得到訂單或合約前都應簽署人權及道德政策承諾書，承諾遵守當地勞動法規及社會責任暨道德規範標準要求。
- 3) 採購應定期安排供應商現場或書面審核，評估供應商在社會責任暨道德規範方面的表現，並跟進改善措施。
- 4) 發現供應商故意使用童工、強迫勞動或其他嚴重違反勞動法規的現象，應立即停止合作關係。
- 5) 發現供應商有失誠信、侵犯他人知識產權及向客戶行賄和其他不適當的利益的，如回扣、送禮等等，並對公司的商業活動、財務狀況等予以公開，不得有謊報、欺瞞等情況發生，否則將立即停止合作關係。
- 6) 發現供應商有失誠信、侵犯他人知識產權及向客戶行賄和其他不適當的利益的，如回扣、送禮等等，並對公司的商業活動、財務狀況等予以公開，不得有謊報、欺瞞等情況發生，否則將立即停止合作關係。
- 7) 嚴格禁止利用職務上的便利謀取利益，獲取財物等，至於涉及賄賂、商業資訊保密之義務及其他刑事責任部分，將按國家的相關法律予以處理。

3. 國內外供應商選擇流程

- 1) 由採購單位蒐集有能力承製本公司原物料之廠商。
- 2) 資格評估：對通過國內或國際品質制度認證之供應商，由採購單位向廠商索取認定之資格影本，如國內或國外之品質管理、環保、職業安全衛生或勞動人權等證明，做為資格評估之依據。
- 3) 送樣：新來源樣品或重要原物料由採購單位通知廠商送樣，廠商所送之樣品，交由採購單位轉品管單位進行樣品檢查及判定。若樣品檢查不合格時，交由採購單位，將檢查結果通知廠商再次送樣檢驗，若仍判定不合格者，則取消資格。
- 4) 評鑑：重要原物料提供之供應商，由品管單位依評鑑之項目，進行書面或實地了解與評估。
- 5) 審查評估：供應商填寫供應商自評問卷並提供相關證書由品保單位進行資格審核。
- 6) 合格核准：供應商須經檢討與評估後，依審核結果判定是否加入品質合格供應商名冊中。
- 7) 登錄：經核准後之供應商，品保單位應將其登錄於 SAP ERP 之「合格供應商名錄」中，做為日後採購選擇供應商之依據。

4. 供應商評選

- 1) 評核項目分為交期、價格、異常處理、配合度及品質與環安及其他國際認證等五項。。
- 2) 考核依據：
 - A. 交期：依交貨記錄、統計交期準時性予以評分。

- B. 價格：依市場訪價與既有供應商之價格合理性予以評分。
- C. 異常處理：依品質檢驗結果、不合格品退貨、異常處理之時效及結果、市場缺貨之調度、庫存調節之協助等予以評分。
- D. 配合度：依送樣時效、新品提供及說明、報價之時效及合理性、公司政策之配合等予以評分。
- E. 品質與環安系統及其他國際認證：依據廠商獲得國際認證及公司問卷回覆速度及通過監管機關查驗結果等予以評分。

3) 定期評鑑

- A. 每年一次由採購單位主動協調選擇適當時間，由採購及品保單位實施書面或現場評鑑，除了複核上次評鑑缺點之改善情形，並對重要之問題點與廠商協調及建議改善方法，要求改善，若有重大缺失或履次缺點未經改善，得要求限期改善，仍未見改善者，可報請取消資格。
- B. 對於通過相關認證之供應商，則須確認其認證是否仍在有效期限內，如仍在有效期限內，則由採購單位確認。如為過期則要求其補送有效證明，否則註銷其資格。

旭富製藥科技股份有限公司 個人資料保護管理政策

1 目的

旭富製藥科技股份有限公司（以下簡稱「本公司」）為落實個人資料之保護及管理，並符合「個人資料保護法（以下簡稱「個資法」）」之要求，特訂定個人資料保護管理政策（以下簡稱「本政策」）。

2 目標

- 2.1 確保各項業務之執行符合個資法相關法規或法令之要求。
- 2.2 維護個人資料當事人之合法權益，免於因外在威脅，或內部人員不當之管理與使用，致遭受竊取、竄改、毀損、滅失、或洩漏等風險。

3 適用範圍及對象

本政策適用於本公司因營運需求而取得個人資料之有關人員。

4 個人資料之蒐集與處理

本公司因營運所需取得或蒐集之包括但不限於個人之姓名、出生年月日、國民身分證統一編號（護照號碼）、特徵、指紋、婚姻、家庭、教育、職業等個人資料，應遵循個資法等法令，不過度且符合目的、相關且適當並公平與合法地從事個人資料之蒐集與處理。

5 個人資料之例外應用

- 5.1 本公司因業務上所擁有之個人資料負有保密義務，除當事人之要求查閱或有下列情形外，應符合個資法第十六條及相關法令規定，並以正式公文查詢外，本公司不得對第三人揭露。
 - 5.1.1 司法機關、監察機關或警政機關因偵查犯罪或調查證據所需者。
 - 5.1.2 其他政府機關因執行公權力並有正當理由所需者。
 - 5.1.3 與公眾生命安全有關之機關（構）為緊急救助所需者。
- 5.2 本公司對個人資料之利用，除個資法第六條第一項所規定資料外，應於蒐集之特定目的必要範圍內為之。但有下列情形之一者，得為特定目的外之利用：
 - 5.2.1 法律明文規定。
 - 5.2.2 為維護國家安全或增進公共利益所必要。
 - 5.2.3 為免除當事人之生命、身體、自由或財產上之危險。
 - 5.2.4 為防止他人權益之重大危害。
 - 5.2.5 公務機關或學術研究機構基於公共利益為統計或學術研究而有必要，且資料經過提供者處理後或經蒐集者依其揭露方式無從識別特定之當事人。
 - 5.2.6 有利於當事人權益。
 - 5.2.7 經當事人同意。

6 個資宣導及教育訓練

本公司每年至少進行一次個資保護認知宣導及教育訓練，使同仁明瞭相關法令之要求、責任範圍與各種個資保護事項之機制、程序及措施。

7 零容忍政策

本公司嚴格禁止員工之任何故意、惡意、明知縱容而違反本政策之行為，若有前揭情事發生則應按第八條懲處。

8 罰則

本公司員工應確實依本政策與內部規範規定事項辦理，違反本政策致影響有關人員及公司權益，經查證屬實者，按其情節依本公司相關規定懲處及追究法律責任。

9 實施與修訂

9.1 本政策未盡事宜，悉依本公司相關管理規範及相關主管機關法令規定辦理。

9.2 本政策經總經理核准後公告實施，修正時亦同。

附件 10：客戶權益政策

旭富製藥科技股份有限公司

客戶權益政策

一、政策目標

為保障客戶的合法權益，提升客戶對我們產品及服務的信任與滿意度，我們承諾遵守誠信經營原則，並制定本政策以確保客戶在使用我們產品與服務時的基本權益。

二、適用範圍

本政策適用於與本公司簽訂合作協議的所有客戶，包括但不限於藥品製造商、分銷商、研究機構等。

三、客戶權益

1. 產品品質保障

我們承諾提供遵照 CGMP 及 ISO9001 所生產之產品，以保證客戶滿意；進行持續性之品質系統改善，以符合現行政府法規及國際規範。

2. 資訊透明與正確性

我們保證所有與產品相關的資訊（如規格等）均準確、完整，並以透明的方式向客戶提供。

3. 及時交付

我們承諾根據與客戶達成的協議按時交付產品或服務。

4. 保密義務

我們嚴格保護客戶的商業機密與數據資訊，未經客戶書面許可，不會洩露任何相關訊息。

5. 支持與溝通

我們提供專業的技術支持與售後服務，確保客戶在使用產品過程中得到及時的幫助與解決方案。

四、客戶的權利

1. 投訴與反饋

客戶有權就產品品質、交付服務等問題向我們提出客訴。我們須依標準作業程序 SOP-017 客戶怨訴進行處理，並努力在合理時間內解決客戶問題。

2. 退換貨政策

若產品因品質問題或其他我們責任範疇內的原因無法滿足要求，客戶有權提出退換貨申請，我們將依協議條款處理。

3. 保險

我們承諾投保產品責任險美金 200 萬元，以周全地維護客戶權益。

五、我們的責任與義務

1. 合規經營

我們遵守所有相關法規及標準作業規範，隨時配合接受客戶稽核查廠，持續改進內部流程以確保合規性及客戶要求。

2. 品質控制

我們建立並運行嚴格的品質管理體系，從原料到成品全程控管，確保產品品質的穩定性與一致性。

3. 持續改進

我們重視客戶的建議與意見，將其作為改進產品與服務的重要依據，並定期進行客戶滿意度調查。

六、政策變更

我們保留根據業務需求和法規變更修訂本政策的權利

附件 11：員工培訓發展計畫及成果報告

旭富製藥科技股份有限公司

員工培訓發展計畫

- 1 計畫目的：本公司為提升人力素質與強化競爭優勢，持續推行系統化的員工教育訓練與進修計畫，以促進員工專業成長、提升工作效率，並確保公司永續經營與發展之根基。本計畫旨在：
 - 建立標準化培訓體系，提高員工核心競爭力。
 - 強化員工專業知識與技能，確保業務順利運行。
 - 培養人才梯隊，提升員工職業發展與內部晉升機會。
 - 提高員工滿意度與忠誠度，降低人員流動率。
- 2 培訓對象：本計畫適用於所有正式員工，並依據不同部門、職級與職能需求，提供針對性培訓內容。
- 3 培訓內容與方式
 - 3.1 入職培訓（新進員工）
 - 公司文化與價值觀
 - 人事制度與工作規範
 - 福利措施與員工權益
 - 職場安全與工安衛生
 - 品質管理與 GMP 標準
 - 3.2 技能培訓（現有員工）
 - 專業技能提升（依部門需求設計）
 - 跨部門協作與溝通技巧
 - 問題解決與決策能力
 - 數位工具與技術應用
 - 3.3 進階職業發展（高潛力員工與管理階層）
 - 個人成長與職業規劃
 - 領導能力與團隊管理
 - 業界趨勢與市場分析
 - 專業認證與持續進修
 - 專案管理與創新思維
- 4 培訓方式
 - 內部培訓：由公司內部講師、資深員工或主管進行授課與指導。
 - 外部課程：參加專業機構培訓、研討會、線上課程等。
 - 在職輔導：透過導師制度（Mentorship）或輪調學習方式，促進實務應用。
- 5 培訓時間與頻率
 - 入職培訓：新員工報到後一週內完成。
 - 技能培訓：每季至少一次，依部門需求調整。
 - 進階職業發展：每年依人才發展計畫安排，推薦高潛力員工參加。
- 6 培訓效果評估
 - 6.1 學習評估
 - 培訓後進行課後測驗，評估學習成效。
 - 6.2 實踐應用
 - 主管觀察員工在工作中的應用情況，並給予回饋。
 - 6.3 長期追蹤與改善
 - 定期檢討培訓計畫，根據公司發展與業務需求進行優化。

2024 年員工培訓發展計畫成果報告

1 培訓成果概覽

內部訓練總人次	42,369
總訓練班次	3,957
取得專業證照數	213
外部訓練總人次	245
外部訓練費用（元）	872,696
外部人均訓練費用（元）	3,562

2 內部培訓成果

- 培訓規模：共開設 3,957 場內部訓練，累積 42,369 人次參與，平均每位員工每年接受約 16 次教育訓練，內部培訓為提升員工技能的核心機制。
- 課程內容：涵蓋入職培訓、專業技能、跨部門協作、問題解決、數位工具應用等多元領域。

3 外部培訓成果

- 專業證照：共 213 名員工取得或維持專業證照，符合法規相關規範，也顯示培訓具實質效益。
- 外部參與情況：共 245 人次參加外部訓練，主要涵蓋專業認證課程、業界趨勢研討等。

旭富製藥科技股份有限公司

SCI PHARMTECH, INC.

中 華 民 國 一 一 三 年

公 司 印 鑑



董 事 長：翁維駿

