

股票代號：1789



台灣神隆股份有限公司
ScinoPharm Taiwan, Ltd.

民國113年年報



刊印日期 中華民國 114 年 3 月 31 日

查詢本年報網址: [HTTP://MOPS.TWSE.COM.TW](http://MOPS.TWSE.COM.TW)

本公司網址: [HTTP://WWW.SCINOPHARM.COM.TW](http://WWW.SCINOPHARM.COM.TW)

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：遴選待補

職 稱：遴選待補

電子郵件信箱：Investor@scinopharm.com

電 話：(06)505-2888

代理發言人：林智慧

職 稱：財務中心資深處長暨公司治理主管

電子郵件信箱：Investor@scinopharm.com

電 話：(06)505-2888

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司及工廠地址：南部科學園區台南市善化區南科八路 1 號

總公司及工廠電話：(06)505-2888

分公司地址及電話：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市松山區東興路 8 號地下 1 樓

網址：<http://www.pscnet.com.tw>

電話：(02)2746-3797

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：葉芳婷、林姿妤

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台南市林森路一段 395 號 12 樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(06)234-3111

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、本公司網址及網址 QR Code：<http://www.scinopharm.com.tw>



目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	19
三、公司治理運作情形.....	24
四、簽證會計師公費資訊.....	79
五、更換會計師資訊.....	79
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	79
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股 東股權移轉及股權質押變動情形.....	80
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊.....	81
九、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 數與綜合持股比例.....	85
參、募資情形	86
一、資本及股份	86
二、公司債辦理情形.....	88
三、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓 他公司股份發行新股之辦理情形.....	88
四、資金運用計劃執行情形.....	90
肆、營運概況	91
一、業務內容	91
二、市場及產銷概況.....	96
三、人力資源.....	109
四、環保支出資訊.....	109
五、勞資關係.....	110
六、資通安全管理.....	116
七、重要契約.....	118

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	121
一、財務狀況之檢討與分析.....	121
二、財務績效之檢討與分析.....	122
三、現金流量之檢討與分析.....	123
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	124
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	124
六、風險事項分析與評估.....	124
七、其他重要風險及因應措施.....	129
陸、特別記載事項	130
一、關係企業相關資料及關係企業報告書聲明書.....	130
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	130
三、其他必要補充說明事項.....	130
四、其他揭露事項.....	131

壹、致股東報告書



各位股東女士、先生們：

113 年全球經濟機遇與挑戰並存。通膨雖趨緩，主要央行仍審慎應對，部分國家開始降息但關注通膨風險。美國經濟韌性強，勞動市場穩健，消費支撐成長；中國則受房地產壓力與消費疲弱影響，政府強化刺激政策；歐洲因能源價格波動與地緣政治風險，成長放緩。全球供應鏈持續調整，AI 與綠能投資成焦點，企業併購與產業整合加速。在這樣的外部環境下，台灣神隆憑藉穩健的經營策略與卓越的製藥技術，成功應對了各項挑戰，並聚焦於核心業務的拓展，為本公司未來的持續成長奠定堅實基礎。

總結 113 年合併營收為新台幣 34.06 億元，稅後淨利為 3.39 億元，稅後每股盈餘為 0.43 元。至 113 年底，公司實收資本額為 79.07 億元，股東權益為 105.26 億元，佔總資產 119.43 億元之 88.14%。長期資金為固定資產 2.99 倍，流動比例為 8.61 倍，整體財務結構健全穩定。

原料藥產品價值延伸 委託研製領域持續成長 FDA 及 ANVISA 查廠延續零缺失

113 年，台灣神隆在自有原料藥、自有製劑以及委託研製三大業務板塊均取得了相應進展。在自有原料藥方面，持續透過原料藥核心產品的計畫性產銷，定向式地拓展訂單。與此同時，亦延伸原料藥優勢往下游製劑領域尋求策略結盟，啟動了與口服製劑業者的合作開發。

在自有製劑業務方面，持續累積複雜針劑與胜肽複合藥物的技術實力，同時推動針劑改良型新藥的研發與市場布局。除已取得的四項針劑產品上市核准之外，尚有三項針劑產品 ANDA 正進行審查補件以及第一個 505(b)(2)針劑藥物完成新藥臨床試驗前準備。

在委託研製領域，特別是胜肽與小分子原料藥 CDMO 服務上始終保持卓越成績與市場能見度，在製劑 CDMO 服務上目前亦有已上市針劑代工品項穩定出貨，並有多項針劑代工專案配合上市前準備工作。台灣神隆持續在技術創新上實現突破，以更先進更對地球友善的製程技術實力服務客戶，隨著不同市場的深耕與擴展，持續增加委託研製客戶，保持營收成長動能。

此外，因應製劑產品藥證的申請，針劑廠第一次接受美國 FDA Medical Device PMA 審查，即以零缺失(Zero Form 483)的優異成績順利通過，承續了連續多年接受官方查核零缺失的優異成績。今年，首次接受巴西 ANVISA 查廠即以零缺失的成績再次證明了台灣神隆的生產與品質管理體系達到國際一流水準，為業務的長期擴展提供了強大助力。

深耕核心業務與全球布局 打造長期競爭優勢

子公司神隆常熟方面，在時隔八年後再次接受美國 FDA 的現場審計並以 Zero483 成績再次通過，彰顯了神隆常熟在品質與合規方面同樣具備卓越水準與國際戰的競爭實力。此外，面對需求龐大的中國市場，神隆常熟近年亦陸續順利通過多項原料藥產品的 GMP 符合性檢查，為所服務的中國製劑客戶提供了強大的上市支持，有助於神隆常熟在中國市場掌握了更多的業務機會。與此同時，神隆常熟亦不間斷強化自己，持續實施降本增效，在原物料採購成本降低及製程優化上取得了顯著效益。

在積極拓展業務的同時，台灣神隆完成了 ISO 14067 主力核心產品碳足跡盤查的第三方查證，而在企業永續經營、環保責任及低碳技術提升方面，展現了台灣神隆在追求企業成長的同時，致力於減少環境足跡並回饋社會的核心理念，並獲得了三項重要的永續獎項，包括《天下雜誌》的“天下永續小巨人 25 強”、《商業週刊》的“碳競爭力 100 強”，以及“21 世紀基金會淨零產業競爭力特優獎”。這些成果彰顯了台灣神隆在低碳技術與永續經營上的努力，也充分體現了對環境與社會的高度責任感，在在回應了國際客戶對於永續企業經營的期待。

總結過去一年，台灣神隆持續在核心業務、技術創新與市場拓展上取得突破，所有成績的背後離不開全體同仁的努力與投入，更有賴於客戶、股東的長期支持與信任。展望 114 年，台灣神隆將深化與全球頂尖製藥公司的合作，提升本公司的國際影響力與市場競爭力。台灣神隆將持續擴大在小分子、胜肽藥物及高附加價值產品上的布局，為全球客戶提供更全面的解決方案，並致力於為股東創造長期價值與信心，共同攜手邁向更美好的未來。

董事長：



總經理：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

113年12月31日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日 期	任期	初 次 選 任 日 期 (註 2)	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		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 關係之其他主管或董事			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 (法人股東)	台南市	統一企業 (股)公司	-	113.05.28	3 年	86.10.16	299,968,639	37.94%	299,968,639	37.94%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	中華 民國	羅智先 (註 3)	男 61~70	113.05.28	3 年	99.07.06	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國加州大學洛杉磯分校企研所碩士 經歷：統一企業(股)公司執行副總、總經理	(註 10)	董事	高秀玲	配偶	-
董事 (法人代表)	中華 民國	吳琮斌 (註 3)	男 61~70	113.05.28	3 年	104.06.23	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：中原大學會計學系 經歷：統一企業(股)公司會計長	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華 民國	楊俊佑 (註 3)	男 71~80	113.05.28	3 年	112.05.29	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：國立台灣大學醫學院醫學系學士 經歷：國立台灣大學醫學院骨科總醫師、美國德州大學醫學院骨科兼任講師、研究員、國立成大醫學院附設醫院院長、代理院長、醫療副院長、品質管理中心主任、骨科部主治醫師、主任、國立成功大學醫學院骨科學科教授、副教授、講師	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華 民國	郭嘉宏 (註 3)	男 61~70	113.05.28	3 年	106.08.18	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國伊利諾大學財務金融碩士、美國明尼蘇達大學企管碩士、台灣大學學士 經歷：瑞銀(UBS)投資銀行台灣區董事 總經理、花旗集團(Citigroup)投資銀行執行董事、霸菱(ING Barings)投資銀行董事、花旗銀行(香港)投資銀行董事、台新綜合證券(股)公司董事	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華 民國	賴富榮 (註 3)	男 51~60	113.05.28	3 年	107.10.29	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：崑山科技大學企業管理研究所管理學碩士 經歷：統一企業(股)公司董事長辦公室主任秘書、統一企業(股)公司董事會秘書室協理、統一企業(股)公司公司治理主管	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華 民國	鄭景元 (註 3)	男 61~70	113.05.28	3 年	110.07.21	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國俄亥俄州立大學生化工程博士 經歷：統一企業(股)公司採購部經理兼集團互聯網+(Plus)召集人、國立臺灣大學動物科學技術系兼任教授	(註 10)	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日 期	任期	初 次 選 任 日 期 (註 2)	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		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 關係之其他主管或董事			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 (法人股東)	台南市	高權投資 (股)公司	-	113.05.28	3 年	91.06.13	14,832,733	1.88%	14,832,733	1.88%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	高秀玲 (註 4)	女 61~70	113.05.28	3 年	99.07.05	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：Marymount College U.S.A 經歷：高權投資(股)公司董事長	(註 10)	董事長	羅智先	配偶	-
董事 (法人股東)	台南市	臺南紡織 (股)公司	-	113.05.28	3 年	86.10.16	23,605,921	2.99%	23,605,921	2.99%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	侯博明 (註 5)	男 61~70	113.05.28	3 年	105.11.10	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：文化大學觀光系 經歷：臺南紡織(股)公司董事長	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人股東)	台北市	統一國際開 發(股)公司	-	113.05.28	3 年	99.07.06	28,673,421	3.63%	28,673,421	3.63%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	施秋茹 (註 6)	女 51~60	113.05.28	3 年	99.07.06	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國夏威夷大學經濟所碩士 經歷：統一國際開發(股)公司副總經理	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人股東)	台北市	行政院國家 發展基金 管理會	-	113.05.28	3 年	86.10.16	109,539,014	13.85%	109,539,014	13.85%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	謝明娟 (註 7)	女 61~70	113.05.28	3 年	107.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：中國醫藥大學醫務管理碩士 經歷：台灣健康諮詢學會常務監事	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	楊雅博 (註 7)	男 61~70	113.05.28	3 年	107.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：台灣大學經濟研究所博士 經歷：南臺科技大學國際企業系系主任 南臺科技大學國際企業系教授	(註 10)	-	-	-	-
董事 (法人股東)	台南市	台灣糖業 (股)公司	-	113.05.28	3 年	101.06.13	32,581,963	4.12%	32,581,963	4.12%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	孫鈴明 (註 8)	男 61~70	113.05.28	3 年	112.11.03	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：臺灣大學農業化學研究所碩士 經歷：台灣糖業(股)公司工程師、研發主任、生技 廠廠長、生物科技事業部副執行長	(註 10)	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李明憲	男 61~70	113.05.28	3 年	107.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：政治大學會計研究所碩士 經歷：資誠聯合會計師事務所副所長	(註 10)	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳立宗	男 61~70	113.05.28	3 年	107.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：高雄醫學大學臨床醫學研究所博士 經歷：高雄醫學大學附設中和紀念醫院研究副院 長、高雄醫學大學附設中和紀念醫院癌症 中心主任、中華民國癌症醫學會理事長、 常務理事、台灣消化系醫學會兼任監事、 國家衛生研究院癌症研究所所長、副所 長、臺北醫學大學醫學科技學院兼任教 授、台灣胰臟醫學會兼任理事、智擎生技 製藥(股)公司研發顧問	(註 10)	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡 (歲)	選(就)任 日 期	任期	初 次 選 任 日 期 (註 2)	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數(註 1)		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 關係之其他主管或董事			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	
獨立董事	中華 民國	張文昌	男 71~80	113.05.28	3 年	107.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：日本東京大學藥學部藥學研究科博士 經歷：社團法人國家生技醫療產業策進會副會長、行政院國家科學委員會副主任委員、生物科學發展處處長、成功大學醫學院藥理學科教授、藥理學科主任、基礎醫學研究所所長、醫學院副院長、講座教授、生物科技中心主任、生物科學與科技學院院長、特聘講座、名譽特聘講座、臺北醫學大學董事會董事長	(註 10)	-	-	-	-
獨立董事	中華 民國	張俊彥	男 61~70	113.05.28	3 年	111.06.17	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：國防醫學院醫學士 經歷：中研院生醫所第一屆癌症內科專科醫師訓練計畫腫瘤專科醫師、美國耶魯大學醫學院藥理學系訪問學者、三軍總醫院腫瘤內科主任、中華民國癌症醫學會理事會秘書處秘書長、國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長、國立成功大學醫學院特聘教授兼任院長、國立成功大學特聘教授兼任副校長、國家衛生研究院生技與藥物研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長,臺北醫學大學台北癌症中心院長	(註 10)	-	-	-	-
獨立董事	中華 民國	蘇來守	男 61~70	113.05.28	3 年	110.08.13	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國北德州大學企管碩士 經歷：行政院國家發展基金管理會執行秘書、副執行秘書、業務組組長	(註 10)	-	-	-	-

註 1：此為截至 114 年 3 月 30 日停過日之持有股份及持股比率。

註 3：統一企業(股)公司法人代表。

註 5：臺南紡織(股)公司法人代表。

註 7：行政院國家發展基金管理會法人代表。

註 9：董事任職於查核簽證會計師事務所或其關係企業者：無。

註 11：考量本公司營運需求，由董事長兼任總策略長以因應集團營運、資源統合等之策略訂定，並有別於總經理之專責於公司經營。

註 2：為首次擔任公司董事之時間，且期間無中斷之情事。

註 4：高權投資(股)公司法人代表。

註 6：統一國際開發(股)公司法人代表。

註 8：台灣糖業(股)公司法人代表。

註 10：請參閱第 6 頁~第 7 頁。

註 10：各董事目前兼任本公司及其他公司之職務

姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
羅智先	董 事 長：統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、太子建設開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、家福(股)公司、統健實業(股)公司、統奕包裝(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發(股)公司、統一企業中國控股有限公司、張家港統清食品有限公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統昶行銷(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、統一置業(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、統上開發建設(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際行旅(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統流開發(股)公司、誠實投資控股(股)公司 副董事長：統清(股)公司 董 事：悠旅生活事業(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發(股)公司、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、Uni-President Asia Holdings Ltd.、統一企業香港控股有限公司、皇茗資本有限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、白銀統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、石家莊統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、陝西統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司、寧夏統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西統一企業有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、天津統一企業有限公司、湖南統一企業有限公司、統一友友旅行社(股)公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、維力食品工業(股)公司、耕頂興業(股)公司、英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司、統一超商納閩島控股有限公司、捷盟行銷(股)公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、太子物業管理顧問(股)公司、高權投資(股)公司 監 察 人：同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司 總 經 理：統一數網(股)公司、統流開發(股)公司
高秀玲	董 事 長：高權投資(股)公司、統一佳佳(股)公司、統正開發(股)公司、統一百華(股)公司、統一藥品(股)公司、統一生活事業(股)公司、同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司 董 事：統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一實業(股)公司、太子建設開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一國際開發(股)公司、統一開發(股)公司、時代國際飯店(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、時代國際控股(股)公司、統健實業(股)公司、統一生機開發(股)公司。 總 經 理：統正開發(股)公司、高權投資(股)公司
楊俊佑	董 事：台灣神隆(股)公司 郭綜合醫院骨科專任主治醫師、郭綜合醫院榮譽院長、國立成大醫學院附設醫院骨科部特聘專家醫師
賴富榮	董 事：台灣神隆(股)公司 統一企業(股)公司董事會秘書室協理兼任公司治理主管
鄭景元	董 事：台灣神隆(股)公司

姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
吳琮斌	董 事 長：統仁藥品(股)公司、凱南投資(股)公司 董 事：統一超商(股)公司、台灣神隆(股)公司、太子建設開發(股)公司、萬通票券金融(股)公司、家福(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、統一國際開發(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業香港控股有限公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、誠實投資控股(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統正開發(股)公司 監 察 人：統一棒球隊(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、統萬(股)公司、昆山統萬微生物科技有限公司、統萬珍極食品有限公司、統一時代(股)公司、時代國際行旅(股)公司、Woongjin Foods Co.,Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、Uni-President (Korea) Co., Ltd.、統流開發(股)公司、統一數發(股)公司
侯博明	總 裁：臺南紡織(越南)有限公司、太子龍責任有限公司 董 事 長：臺南紡織(股)公司、南紡建設(股)公司、南紡國際投資(開曼群島)有限公司、臺南紡織(新加坡)有限公司、育鵬投資(股)公司、台南紡織文教公益慈善基金會、南紡流通事業(股)公司、新煜鵬投資(股)公司、啓流投資(股)公司 董 事：南帝化學工業(股)公司、南紡開發(股)公司、臺南紡織控股(開曼群島)有限公司、太子建設開發(股)公司、統一企業(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一國際開發(股)公司、耕頂興業(股)公司、統一地產(股)公司
郭嘉宏	董 事 長：台新綜合證券(股)公司 董 事：台灣神隆(股)公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、亞太智能機器(股)公司 監 察 人：正鶴工業(股)公司、帝景科技建材(股)公司 常務理事：中華民國證券商業同業公會
施秋茹	董 事：興能高科技(股)公司、台灣神隆(股)公司、萬通票券金融(股)公司、漢芝電子(股)公司、開發國際投資(股)公司、英屬開曼群島商新源管理顧問(股)公司、昆山興能能源科技有限公司、Androsience Corp. 副總經理：統一國際開發(股)公司
謝明娟	董 事：台灣神隆(股)公司 獨立董事：華宇藥品(股)公司、藥華醫藥(股)公司 嘉南藥理大學醫務管理系助理教授
楊雅博	董 事：台灣神隆(股)公司 高雄大學經營管理研究所教授
孫鈴明	董 事：台灣神隆(股)公司、赫力昂生技(股)公司 台灣糖業(股)公司生物科技事業部執行長
李明憲	獨立董事：台灣神隆(股)公司、智崴資訊科技(股)公司、萬潤科技(股)公司、寶雅國際(股)公司、金圓統一證券(廈門)公司 志成合署會計師事務所副所長、成功大學兼任副教授
陳立宗	獨立董事：台灣神隆(股)公司 國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員、台灣神經內分泌腫瘤學會理事長、高雄醫學大學醫學院醫學系內科學講座教授、國立中山大學生物醫學研究所榮譽講座教授、國立陽明交通大學生物科技學系合聘教授、成功大學醫學院附設醫院內科部血液腫瘤科合聘主治醫師、成功大學醫學院臨床醫學研究所合聘教授、成功大學醫學系腫瘤醫學科合聘教授、成功大學醫學院分子醫學研究所合聘教授、成功大學臨床藥學與藥物科技研究所合聘教授、高雄醫學大學附設中和紀念醫院胃腸內科暨血液腫瘤內科主治醫師
張文昌	獨立董事：台灣安麗莎醫療器材科技(股)公司、國邑藥品科技(股)公司、台灣神隆(股)公司 董 事：臺北醫學大學 臺北醫學大學醫學科學研究所講座教授、成功大學名譽特聘講座、中央研究院院士、環球水泥(股)公司薪資報酬委員會委員
張俊彥	獨立董事：台灣神隆(股)公司 臺北醫學大學講座教授、臺北醫學大學癌症轉譯研究中心主任、中華民國癌症醫學會常務理事
蘇來守	獨立董事：台灣神隆(股)公司、健亞生物科技(股)公司 董 事：高峰藥品材料科技(股)公司、漢通創業投資(股)公司、樂迦再生科技(股)公司、創益生技(股)公司

表一：法人股東之主要股東

113 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
行政院國家發展基金管理會	-
統一企業(股)公司	高權投資(股)公司(5.00%)、國泰人壽保險(股)公司(4.38%)、匯豐(台灣)商業銀行(股)公司受託保管法國巴黎銀行香港分行投資專戶(3.02%)、侯博明(2.60%)、侯博裕(2.27%)、台新國際商業銀行(股)公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.88%)、台灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶(1.75%)、新制勞工退休基金(1.74%)、高秀玲(1.64%)、中華郵政(股)公司(1.57%)
台灣糖業(股)公司	經濟部(86.15%)、財政部國有財產署北區分署(9.92%)、第一商業銀行(股)公司(0.75%)、彰化商業銀行(股)公司(0.41%)、臺灣銀行(股)公司(0.36%)、臺灣中小企業銀行(股)公司(0.30%)、華南商業銀行(股)公司(0.14%)、中央投資(股)公司(0.14%)、兆豐國際商業銀行(股)公司(0.13%)、臺灣土地銀行(股)公司(0.08%)、合作金庫銀行(股)公司(0.08%)
統一國際開發(股)公司	統一企業(股)公司(69.37%)、臺南紡織(股)公司(9.00%)、太子建設開發(股)公司(6.63%)、統一超商(股)公司(3.33%)、凱友投資(股)公司(3.33%)、南紡建設(股)公司(3.00%)、高權投資(股)公司(1.87%)、南帝化學工業(股)公司(0.67%)、南聯國際貿易(股)公司(0.67%)
臺南紡織(股)公司	侯博裕(7.041%)、侯博義(6.156%)、新永興投資(股)公司(5.368%)、新復興實業(股)公司(3.470%)、侯博明(3.993%)、啓流投資(股)公司(3.018%)、瑞興國際投資(股)公司(1.622%)、莊英志(1.343%)、莊英男(1.286%)、侯吉星(1.090%)
高權投資(股)公司	同福國際(股)公司(51.11%)、恒福國際(股)公司(48.89%)

表二：法人股東之主要股東為法人者其主要股東

113 年 12 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
國泰人壽保險(股)公司	國泰金融控股(股)公司(100%)
中華郵政(股)公司	交通部(100%)
經濟部	政府單位
財政部國有財產署北區分署	政府單位
第一商業銀行(股)公司	第一金融控股(股)公司(100%)
彰化商業銀行(股)公司	財政部(12.19%)、中華郵政(股)公司(7.50%)、台新金融控股(股)公司(5.58%)、行政院國家發展基金管理會(5.42%)、第一商業銀行(股)公司(4.99%)、合興石化工業(股)公司(2.53%)、合作金庫商業銀行(股)公司(2.39%)、臺灣銀行(股)公司(1.81%)、臺灣土地銀行(股)公司(1.80%)、華南商業銀行(股)公司(1.79%)

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
臺灣銀行(股)公司	臺灣金融控股(股)公司(100%)
臺灣中小企業銀行(股)公司	臺灣銀行(股)公司(16.21%)、行政院國家發展基金管理會(5.87%)、臺灣土地銀行(股)公司(2.29%)、財政部(2.08%)、臺灣中小企業銀行受臺灣企銀員工持股信託專戶(1.05%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.92%)、吉祥投資(股)公司(0.91%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(0.89%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.85%)、新制勞工退休基金 107 年第 1 次全權委託群益投資專戶(0.70%)
華南商業銀行(股)公司	華南金融控股(股)公司(100%)
中央投資(股)公司	社團法人中國國民黨(100%)
兆豐國際商業銀行(股)公司	兆豐金融控股(股)公司(100%)
臺灣土地銀行(股)公司	財政部(100%)
合作金庫商業銀行(股)公司	合作金庫金融控股(股)公司(100%)
同福國際(股)公司	高秀玲(55.91%)、羅智先(20.27%)、高翰迪(3.29%)、高茲伊(3.29%)、羅席愛(3.29%)、天緣(股)公司(13.95%)
恆福國際(股)公司	高秀玲(70.76%)、羅智先(21.18%)、高翰迪(1.42%)、高茲伊(0.98%)、羅席愛(1.12%)、天緣(股)公司(4.54%)
太子建設開發(股)公司	統一企業(股)公司(10.025%)、泰伯投資(股)公司(7.19%)、高權投資(股)公司(4.217%)、南紡建設(股)公司(3.556%)、統一國際開發(股)公司(3.344%)、瑞興國際投資(2.931%)、吳曾昭美(2.646%)、環球水泥(股)公司(2.502%)、環泥投資(股)公司(2.36%)、新永興投資(股)公司(1.63%)
統一超商(股)公司	統一企業(股)公司(45.40%)、國泰人壽保險(股)公司(3.02%)、勞工退休金基金(新計劃)(2.45%)、中國信託商業銀行託管 PCSC 員工福利信託帳戶(2.45%)、中華郵政(股)公司(1.53%)、富邦人壽保險(股)公司(1.44%)、勞工保險基金(1.44%)、花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶(1.42%)、舊制勞工退休基金(1.20%)、元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶(1.13%)
南紡建設(股)公司	臺南紡織(股)公司(99.99%)
新永興投資(股)公司	侯博裕(49.66%)、侯博明(49.51%)、何京樺(0.62%)、侯興實業(股)公司(0.21%)
新復興實業(股)公司	侯博義(96.37%)、侯蘇錦倩(3.00%)、侯智升(0.33%)、侯智元(0.30%)
啓流投資(股)公司	侯博明(99.94%)、張宜真(0.06%)
瑞興國際投資(股)公司	莊昀達(20.00%)、莊林靜枝(10.93%)、莊英男(5.00%)、莊陳玟玉(5.00%)、莊英志(1.57%)、莊明璇(10.00%)、莊育璇(10.00%)、莊知瑾(12.50%)、莊婷雅(12.5%)、王秀文(12.50%)

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格(註 1)與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
羅智先 董事	現職：統一企業(股)公司董事長 學歷：美國加州大學洛杉磯分校企研所碩士 經歷：統一企業(股)公司總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
吳琮斌 董事	現職：統一企業(股)公司會計長 學歷：中原大學會計學系 經歷：德記洋行(股)公司監察人 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
郭嘉宏 董事	現職：台新綜合證券(股)公司董事長 學歷：美國伊利諾大學財務金融碩士 經歷：台新綜合證券(股)公司董事 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
楊俊佑 董事	現職：郭綜合醫院榮譽院長及骨科專任主治醫師 學歷：國立台灣大學醫學院醫學系學士 經歷：成功大學醫學院骨科學科教授 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
賴富榮 董事	現職：統一企業(股)公司董事會秘書室協理兼任公司治理主管 學歷：崑山科技大學企業管理研究所碩士 經歷：財團法人台灣省私立統一企業社會福利慈善事業基金會董事 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
鄭景元 董事	現職：統一企業(股)公司採購部經理 學歷：美國俄亥俄州立大學生化工程博士 經歷：統一企業(股)公司中央研究所乳品開發部經理 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
高秀玲 董事	現職：高權投資(股)公司董事長 學歷：Marymount College U.S.A 經歷：統正開發(股)公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
侯博明 董事	現職：臺南紡織(股)公司董事長 學歷：文化大學 經歷：臺南紡織(股)公司總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
施秋茹 董事	現職：統一國際開發(股)公司副總經理 學歷：夏威夷大學經濟所碩士 經歷：統一國際開發(股)公司協理 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
謝明娟 董事	現職：嘉南藥理大學醫務管理系助理教授 學歷：中國醫藥學院醫務管理碩士 經歷：台灣健康諮詢學會常務監事 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	2
楊雅博 董事	現職：高雄大學經營管理研究所教授 學歷：台灣大學經濟學博士 經歷：南台科技大學國際企業系系主任、國際企業系教授 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-
孫鈴明 董事	現職：台灣糖業(股)公司 生物科技事業部執行長 學歷：臺灣大學農業化學研究所碩士 經歷：台灣糖業(股)公司工程師、研發主任、生技廠廠長、生物科技事業部副執行長 未有公司法第 30 條各款情事。	如董事會獨立性說明	-

條件 姓名	專業資格(註 1)與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳立宗 獨立董事	現職： 1. 國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員 2. 台灣神經內分泌腫瘤學會理事長 3. 高雄醫學大學醫學院醫學系內科學講座教授 4. 國立中山大學生物醫學研究所榮譽講座教授 5. 國立陽明交通大學生物科技學系合聘教授 6. 成功大學醫學院附設醫院內科部血液腫瘤科合聘主治醫師 7. 成功大學醫學院臨床醫學研究所合聘教授 8. 成功大學醫學系腫瘤醫學科合聘教授 9. 成功大學醫學院分子醫學研究所合聘教授 10. 成功大學臨床藥學與藥物科技研究所合聘教授 11. 高雄醫學大學附設中和紀念醫院胃腸內科暨血液腫瘤內科主治醫師 學歷：高雄醫學大學臨床醫學研究所博士 經歷： 1. 高雄醫學大學附設中和紀念醫院研究副院長 2. 高雄醫學大學附設中和紀念醫院癌症中心主任 3. 中華民國癌症醫學會理事長、常務理事 4. 台灣消化系醫學會兼任監事 5. 國家衛生研究院癌症研究所所長、副所長 6. 臺北醫學大學醫學科技學院兼任教授 7. 台灣胰臟醫學會兼任理事 8. 智擎生技製藥(股)公司研發顧問	1. 獨立董事本人、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. 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3. 獨立董事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. 獨立董事最近 2 年未提供本公司商務、法務、財務、會計等服務。 5. 獨立董事未為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務。	-
張文昌 獨立董事	現職： 1. 臺北醫學大學董事會董事 2. 臺北醫學大學醫學科學研究所講座教授 3. 成功大學名譽特聘講座 4. 中央研究院院士 5. 環球水泥(股)公司薪資報酬委員會委員 6. 台灣安麗莎醫療器材科技(股)公司獨立董事 7. 國邑藥品科技(股)公司獨立董事 學歷：日本東京大學藥學部藥學研究科博士 經歷： 1. 社團法人國家生技醫療產業策進會副會長 2. 行政院國家科學委員會副主任委員、生物科學發展處處長 3. 成功大學醫學院藥理學科教授、藥理學科主任、基礎醫學研究所所長、醫學院副院長、講座教授、生物科技中心主任、生物科學與科技學院院長、特聘講座、名譽特聘講座 4. 臺北醫學大學董事會董事長	1. 獨立董事本人、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. 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3. 獨立董事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. 獨立董事最近 2 年未提供本公司商務、法務、財務、會計等服務。 5. 獨立董事未為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務。	2

條件 姓名	專業資格(註 1)與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
李明憲 獨立董事	現職： - 志成合署會計師事務所副所長 - 國立成功大學兼任副教授 - 智崙資訊科技(股)公司獨立董事 - 萬潤科技(股)公司獨立董事 - 寶雅國際(股)公司獨立董事 - 金圓統一證券(廈門)公司獨立董事 學歷：政治大學會計研究所碩士 經歷：資誠聯合會計師事務所副所長	- 獨立董事本人、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。 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 - 獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 獨立董事最近 2 年未提供本公司商務、法務、財務、會計等服務。 - 獨立董事未為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務。	3
張俊彥 獨立董事	現職： - 臺北醫學大學講座教授 - 臺北醫學大學癌症轉譯研究中心主任 - 中華民國癌症醫學會常務理事 學歷：國防醫學院醫學士 經歷： - 臺北醫學大學臺北癌症中心院長 - 國家衛生研究院生技與藥物研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長 - 國立成功大學特聘教授兼任副校長 - 國立成功大學醫學院特聘教授兼任院長 - 國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長 - 中華民國癌症醫學會理事會秘書處秘書長 - 三軍總醫院腫瘤內科主任 - 美國耶魯大學醫學院藥理學系訪問學者 - 中研院生醫所第一屆癌症內科專科醫師訓練計畫腫瘤專科醫師	- 獨立董事本人、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。 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 - 獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 獨立董事最近 2 年未提供本公司商務、法務、財務、會計等服務。 - 獨立董事未為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務。	-
蘇來守 獨立董事	現職： - 樂迦再生科技(股)公司董事 - 創益生技(股)公司董事 - 高峰藥品材料(股)公司董事 - 漢通創業投資(股)公司董事 - 健亞生物科技(股)公司獨立董事 學歷：美國北德州大學企管碩士 經歷：行政院國家發展基金管理會執行秘書、副執行秘書、業務組組長	- 獨立董事本人、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。 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 - 獨立董事未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 獨立董事最近 2 年未提供本公司商務、法務、財務、會計等服務。 - 獨立董事未為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務。	1

3.董事會多元化

(1).本公司已訂定董事會成員多元化之政策及具體管理目標：

本公司「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」中均明定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以及過半數席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係之外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定多元化方針，宜包括但不限於以下兩大面向之標準：

①.基本條件與價值：性別、年齡等。

②.專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

(2).依據董事會成員組成多元化方針，本公司董事會除講求性別平等，女性董事以至少二席為目標外，董事會成員之專業背景與宜具備能力，以涵蓋營運管理、領導決策、商學經濟、財務會計、專業研發、具備產業經驗及國際市場觀等不同領域與特質，並以能相互互補為原則，期能健全公司營運，達到公司治理之目標。

(3).董事會成員多元化方針目前達成情形：

①.基本條件與價值：

A.本公司董事會設董事 17 席，其中含獨立董事 5 席，獨立董事佔比為 29%，公司章程並明訂獨立董事之連續任期均不超過三屆，本公司獨立董事共有 5 位，其中 2 位任期 3 屆，2 位任期 2 屆，另 1 位為 113 年股東常會選任之新任獨立董事，故全體獨立董事連續在任期間皆未逾三屆。

B.本屆董事席次包含 14 席男性、3 席女性，男女董事佔比分別為 82%及 18%；由於熟悉生技醫療經營領域專業人才徵詢不易，單一性別董事比例雖未達董事總數 1/3，但本公司業已關注相關法規對於董事會性別多元化之要求。故為提升董事會的性別多元性，朝向「永續發展」前進，本公司未來在董事候選人遴選過程中將擴大遴選範圍，積極尋找具備多元背景的女性董事候選人，以逐步達成目標。

②.專業知識與技能(註 1)：

A.本屆董事會成員普遍具備執行業務所需之營運判斷、經營管理、產業經驗、專業研發、領導及決策能力等知識、技能與素養，且具備豐富國際觀。

B.成員背景涵蓋企管、財會、金融、商學、經濟、醫學、藥學及化學等領域之專家學者與業界翹楚，其中獨立董事包括現任醫學大學董事兼中研院院士、國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員兼多所大學教授、醫學大學講座教授及癌症轉譯研究中心主任、醫院榮譽院長及醫院專任主治醫師、會計師事務所副所長兼大學副教授，以及擔任其他產業類別之董事，不論全體董事或獨立董事之專業背景均呈現多元而互補之樣貌，不僅落實董事會成員組成多元化方針，且能有效提升公司經營績效與管理效率。

4.董事會獨立性

(1).董事會全體成員均未公司法第 30 條所列各款情事；董事會成員中除羅智先董事長與高秀玲董事為配偶關係(2 席)外，其餘(15 席)未有證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

(2).獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

獨立董事姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
張文昌	否	無此情形	否	無此情形
陳立宗	否	無此情形	否	無此情形
李明憲	否	無此情形	否	無此情形
張俊彥	否	無此情形	否	無此情形
蘇來守	否	無此情形	否	無此情形

註1：董事會成員基本組成及專業能力：

董事姓名	基本組成						專業能力										
	國籍	性別	年齡			獨立 董事 任期 年資 三屆 以下	學歷 或 專業 背景	營運 判斷	經營 管理	商學 與 經濟	財務 會計	產業 經驗	專業 研發	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力	風險 管理 能力
			51- 60歲	61- 70歲	71- 80歲												
羅智先	中華民國	男		✓			企業管理	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
吳琮斌	中華民國	男		✓			財務會計	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
郭嘉宏	中華民國	男		✓			財務金融	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
楊俊佑	中華民國	男			✓		醫學	✓	✓			✓	✓		✓	✓	✓
賴富榮	中華民國	男	✓				企業管理	✓				✓			✓		✓
鄭景元	中華民國	男		✓			生化工程	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓
侯博明	中華民國	男		✓			觀光	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
高秀玲	中華民國	女		✓			商學	✓	✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓
謝明娟	中華民國	女		✓			醫務管理	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
楊雅博	中華民國	男		✓			經濟	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓
施秋茹	中華民國	女	✓				經濟	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
孫鈴明	中華民國	男		✓			農業化學	✓	✓	✓		✓			✓	✓	✓
張文昌	中華民國	男			✓	✓	藥學	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳立宗	中華民國	男		✓		✓	臨床醫學	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓
李明憲	中華民國	男		✓		✓	會計師	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
張俊彥	中華民國	男		✓		✓	醫學	✓	✓			✓	✓		✓	✓	
蘇來守	中華民國	男		✓		✓	企業管理	✓	✓	✓	✓				✓		✓

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份 (註 1)		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	
總策略長	中華民國	羅智先	男	106.08.18	-	-	-	-	-	-	學歷：美國加州大學洛杉磯分校企研所 碩士 經歷：統一企業(股)公司執行副總、 總經理	董事長： 統一企業(股)公司、統一超商(股) 公司、統一實業(股)公司、大統益(股) 公司、太子建設開發(股)公司、統一 企業中國控股有限公司、統一企業 (中國)投資有限公司、統一國際開發 (股)公司、家福(股)公司 (餘請參閱第 6 頁)	-	-	-	-
總經理	中華民國	盧麗安	女	107.08.01	-	-	-	-	-	-	學歷：國立中山大學財務管理研究所 經歷：金鼎綜合證券襄理、台灣工銀證券 業務協理、統一企業(股)金融業務 部經理、統一速達(股)董事、統一 客樂得服務(股)董事、統一證券 (股)董事、統冠生活事業(股)監察 人、台灣神隆(股)公司行政管理中 心副總經理	董事： 統一綜合證券(股)公司、 統一速達(股)公司 董事： 上海神隆生化科技有限公司、 神隆醫藥(常熟)有限公司、 ScinoPharm Singapore Pte Ltd 監察人： 統冠生活事業(股)公司	-	-	-	-
業務發展中心 暨 生產製造中心 副總經理	中華民國	連凌霄	男	100.01.03	-	-	-	-	-	-	學歷：成功大學化工系學士及碩士 經歷：台灣花王公司研究員、日月光半導 體品保工程師、本公司研究員、製 程研發經理、資深經理、製程技術 資深經理、製程技術處兼小批量 生產廠處長、生產製造中心副總 經理	董事： 神隆醫藥(常熟)有限公司、 上海神隆生化科技有限公司	-	-	-	-
品質管理中心 副總經理	中華民國	鄭瑞園	女	108.03.25	-	-	-	-	-	-	學歷：高雄醫學大學藥學系學士、國立 交通大學管理科學系碩士 經歷：美時製藥亞太區品質副總、輝瑞 生技針劑廠廠長、輝瑞生技品質 處長、健喬信元製藥廠廠長、嬌生 品質經理、台灣諾華品質經理	無	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份 (註 1)		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	
研究發展中心 副總經理 暨研發長	中華 民國	張俐巧	女	96.11.19	8	0.000%	-	-	-	-	學歷：國立台灣大學化學博士 經歷：本公司分析研究員、品管主任、分 析研發資深經理、製劑開發暨生 肽產品開發處資深處長、針劑事 業處資深處長	董事： 神隆醫藥(常熟)有限公司、 上海神隆生化科技有限公司	-	-	-	-
業務發展中心 副總經理 兼營運策略長	中華 民國	林靜雯 (註 3)	女	99.06.01	106,619	0.013%	33,512	0.004%	-	-	學歷：香港理工大學化學博士 經歷：本公司研究員及市場行銷資深 經理、行銷處長	董事暨總經理： 上海神隆生化科技有限公司 董事： 神隆醫藥(常熟)有限公司、 ScinoPharm Singapore Pte Ltd、 財團法人醫藥工業技術發展中心 監事：中華民國學名藥協會、 中華民國製藥發展協會	採購處處長	林祺晶	配偶	-
原料藥業務處 暨產品組合管 理處資深處長	中華 民國	洪玉芬	女	99.09.15	102,194	0.013%	-	-	-	-	學歷：美國 Stanford 大學化學博士 經歷：美國羅氏公司研究員、本公司資深 研究員、研發經理、資深經理、研 發管理處處長、業務發展中心產 品管理處資深處長	無	-	-	-	-
財務中心 資深處長 暨代理發言人	中華 民國	林智慧	女	99.06.01	-	-	-	-	-	-	學歷：中原大學會計學系、 成功大學管理學院高階管理碩士 經歷：艾美特(開曼)國際財會部經理、 本公司會計處資深經理、財務處 處長	董事： ScinoPharm Singapore Pte Ltd. 監事： 神隆醫藥(常熟)有限公司、 上海神隆生化科技有限公司	-	-	-	-
稽核室處長	中華 民國	許明雄	男	110.11.05	-	-	-	-	-	-	學歷：實踐大學會計技術系 經歷：艾美特(開曼)國際有限公司稽核長	監事： 神隆醫藥(常熟)有限公司	-	-	-	-
生產支援處 處長	中華 民國	沈育維	男	108.04.01	60,000	0.008%	35,000	0.004%	-	-	學歷：中央大學化學工程學士、台灣大學 化學工程碩士 經歷：食品工業發展研究所副研究員、 本公司製程技術處主任、生產處 主任、生產處經理、製程技術處 經理、資深經理、生產支援處長	無	-	-	-	-
採購處處長	中華 民國	林祺晶	男	109.02.01	33,512	0.004%	106,619	0.013%	-	-	學歷：香港理工大學化學博士 經歷：本公司研究員及物料搜尋經理	無	業務發展中心 副總經理兼 營運策略長	林靜雯 (註 3)	配偶	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份 (註 1)		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	
分析研發處處長	中華民國	楊士豪	男	109.03.30	-	-	-	-	-	-	學歷：國立台灣大學化學系碩士、國立台灣大學化學系博士 經歷：七星化學製藥品保兼研發經理、安成國際藥業企業分析服務處長、海南華益泰康製藥質量總監、香港澳美製藥質量總監/分析研發處長	無	-	-	-	-
原料藥品質管制處處長	中華民國	劉顯斌	男	110.04.01	5,922	0.001%	-	-	-	-	學歷：高雄醫學大學應用化學系學士、中山大學化學所碩士 經歷：本公司分析研發研究員、主任、經理，品質管制資深經理、處長	無	-	-	-	-
製劑開發處處長	中華民國	陳嘉真	女	110.04.01	4,326	0.001%	-	-	-	-	學歷：伊利諾州立大學生化暨分子遺傳學博士 經歷：本公司生物技術處研究員，藥物開發處研究員，主任，經理，資深經理以及藥物開發處處長	無	-	-	-	-
策略合作暨委託研製業務處處長	中華民國	郭鐘傑	男	111.04.01	-	-	-	-	-	-	學歷：加拿大西門菲莎大學分子生物學學士、美國鳳凰城大學企業管理研究所碩士 經歷：永昕生物醫藥事業開發處處長、本公司業務發展中心事業開發處資深經理、事業開發處處長	無	-	-	-	-
藥事法規暨技術服務處處長	中華民國	溫斯瑞	男	111.04.01	-	-	-	-	-	-	學歷：國立台灣大學植物學系學士、國立台灣大學分子醫學研究所碩士 經歷：本公司業務發展中心藥事法規暨技術服務處主任、經理	無	-	-	-	-
日本業務部處長	日本	柿澤雄輔 (註 4)	男	111.04.01	-	-	-	-	-	-	學歷：北海道大學化學系學士、北海道大學化學研究所分析組碩士、美國耶魯大學環境學研究所碩士 經歷：Maypro Industries (美國) and Maypro Japan, 客戶經理(原料貿易包括健康食品), 金剛藥品(日本)外國部主管, 本公司業務發展中心業務部資深客戶經理, 原料藥業務處處長	無	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份 (註 1)		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	
針劑技術服務 處處長	中華 民國	王靜儀	女	111.10.01	87,181	0.011%	-	-	-	-	學歷：成功大學化工系碩士 經歷：本公司針劑廠生產管理處資深經 理、市場行銷資深經理、製程技術 工程師、研究員、針劑技術服務處 處長	無	-	-	-	-
針劑生產處 處長	中華 民國	陳惠君	女	111.10.01	10,000	0.001%	-	-	-	-	學歷：成功大學化工系碩士 經歷：本公司針劑廠生產及運作管理資深 經理、針劑廠工程暨廠務部經理、 多肽製程開發經理、純化製程開發 研究員、針劑生產處處長	無	-	-	-	-
法務處處長	中華 民國	張正平	男	112.04.01	-	-	-	-	-	-	學歷：清華大學化工系/生命科學系學士、 台灣大學化工所碩士、政治大學法 律科際整合所碩士 經歷：永齡生技經理、智宇生醫經理、本 公司法務處經理、資深經理	無	-	-	-	-
原料藥品質保 證處處長	中華 民國	王惠鈴	女	112.04.01	-	-	5,000	0.000%	-	-	學歷：中山大學海洋環境暨工程學士、 碩士 經歷：台灣神隆品管分析師、品保專員、 主任、經理、資深經理	無	-	-	-	-
原料藥生產處 處長	中華 民國	周世明 (註 5)	男	113.05.06	-	-	-	-	-	-	學歷：台灣大學化學工程學系 經歷：台灣朗盛生產經理、本公司生產 二部經理	無	-	-	-	-
廠務處處長	中華 民國	蘇昌輝 (註 6)	男	113.08.05	-	-	4,000	0.000%	-	-	學歷：遠東科技大學機械工程系 經歷：台灣三元能源科技(股)公司廠務部 經理、南通同方半導體有限公司副 總經理	無	-	-	-	-

註 1：此為截至 114 年 3 月 30 日停過日之持有股份及持股比率。

註 3：該人員於 113 年 06 月 15 日離任。

註 5：該人員於 113 年 05 月 06 日升任

註 7：考量本公司營運需求，由董事長兼任總策略長以因應集團營運、資源統合等之策略訂定，並有別於總經理之專責於公司經營。

註 2：主要經理人任職於查核簽證會計師事務所或其關係企業者：無。

註 4：該人員於 113 年 06 月 01 日離任並轉任台灣神隆日本分公司。

註 6：該人員於 113 年 08 月 05 日升任。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日;單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例	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)(註 1)		業務執行 費用(D)			薪資、獎金及 特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)							
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額			本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司
董事	統一企業(股)公司	2,554	2,554	-	-	5,430	5,430	6,930	6,930	14,914 4.39%	14,914 4.39%	4,171	4,171	-	-	-	-	-	-	19,085 5.62%	19,085 5.62%	354,051
董事長	統一企業(股)公司代表人：羅智先																					
董事	統一企業(股)公司代表人：蘇崇銘																					
董事	統一企業(股)公司代表人：吳琮斌																					
董事	統一企業(股)公司代表人：郭嘉宏																					
董事	統一企業(股)公司代表人：賴富榮																					
董事	統一企業(股)公司代表人：鄭景元																					
董事	統一企業(股)公司代表人：楊俊佑																					
董事	臺南紡織(股)公司																					
董事	臺南紡織(股)公司代表人：侯博明																					
董事	統一國際開發(股)公司																					
董事	統一國際開發(股)公司代表人：施秋茹																					
董事	行政院國家發展基金																					
董事	行政院國家發展基金管理會代表人：謝明娟																					
董事	行政院國家發展基金管理會代表人：楊雅博																					
董事	高權投資(股)公司																					
董事	高權投資(股)公司代表人：高秀玲																					
董事	台灣糖業(股)公司																					
董事	台灣糖業(股)公司代表人：孫鈴明																					
獨立 董事	張文昌	1,602	1,602	-	-	-	-	3,520	3,520	5,122 1.51%	5,122 1.51%	-	-	-	-	-	-	-	5,122 1.51%	5,122 1.51%	-	
	陳立宗																					
	李明憲																					
	楊俊佑																					
	張俊彥																					
	蘇來守																					
合計		4,156	4,156	-	-	5,430	5,430	10,450	10,450	20,036 5.90%	20,036 5.90%	4,171	4,171	-	-	-	-	-	24,207 7.13%	24,207 7.13%	354,051	

註 1：係依本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案之董事酬勞金額。

註 2：台灣神隆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給付酬金數額之關聯性：

由董事會依公司章程規定，參酌同業通常支給水準議定其月支之固定酬金，而不參與公司獲利時之酬勞分派。考量本公司行業特性及營運/資產規模，獨立董事酬金反映其權責及平衡性，應屬合理。

註 3：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報表內所有公司提供服務領取之酬金：無。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	統一企業(股)公司代表人蘇崇銘、統一企業(股)公司代表人吳琮斌、統一企業(股)公司代表人郭嘉宏、統一企業(股)公司代表人賴富榮、統一企業(股)公司代表人鄭景元、統一企業(股)公司代表人楊俊佑、臺南紡織(股)公司、臺南紡織(股)公司代表人侯博明、統一國際開發(股)公司、統一國際開發(股)公司代表人施秋茹、高權投資(股)公司、高權投資(股)公司代表人高秀玲、行政院國家發展基金管理會、行政院國家發展基金管理會代表人謝明娟、行政院國家發展基金管理會代表人楊雅博、台灣糖業(股)公司代表人孫鈴明、楊俊佑、蘇來守	統一企業(股)公司代表人蘇崇銘、統一企業(股)公司代表人吳琮斌、統一企業(股)公司代表人郭嘉宏、統一企業(股)公司代表人賴富榮、統一企業(股)公司代表人鄭景元、統一企業(股)公司代表人楊俊佑、臺南紡織(股)公司、臺南紡織(股)公司代表人侯博明、統一國際開發(股)公司、統一國際開發(股)公司代表人施秋茹、高權投資(股)公司、高權投資(股)公司代表人高秀玲、行政院國家發展基金管理會、行政院國家發展基金管理會代表人謝明娟、行政院國家發展基金管理會代表人楊雅博、台灣糖業(股)公司代表人孫鈴明、楊俊佑、蘇來守	統一企業(股)公司代表人蘇崇銘、統一企業(股)公司代表人吳琮斌、統一企業(股)公司代表人郭嘉宏、統一企業(股)公司代表人賴富榮、統一企業(股)公司代表人鄭景元、統一企業(股)公司代表人楊俊佑、臺南紡織(股)公司、臺南紡織(股)公司代表人侯博明、統一國際開發(股)公司、統一國際開發(股)公司代表人施秋茹、高權投資(股)公司、高權投資(股)公司代表人高秀玲、行政院國家發展基金管理會、行政院國家發展基金管理會代表人謝明娟、行政院國家發展基金管理會代表人楊雅博、台灣糖業(股)公司代表人孫鈴明、楊俊佑、蘇來守	統一企業(股)公司代表人蘇崇銘、統一企業(股)公司代表人郭嘉宏、統一企業(股)公司代表人鄭景元、統一企業(股)公司代表人楊俊佑、臺南紡織(股)公司、臺南紡織(股)公司代表人侯博明、統一國際開發(股)公司、統一國際開發(股)公司代表人施秋茹、高權投資(股)公司代表人高秀玲、行政院國家發展基金管理會、行政院國家發展基金管理會代表人謝明娟、行政院國家發展基金管理會代表人楊雅博、台灣糖業(股)公司代表人孫鈴明、楊俊佑、蘇來守
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	統一企業(股)公司代表人羅智先、台灣糖業(股)公司、張文昌、陳立宗、李明憲、張俊彥	統一企業(股)公司代表人羅智先、台灣糖業(股)公司、張文昌、陳立宗、李明憲、張俊彥	台灣糖業(股)公司、張文昌、陳立宗、李明憲、張俊彥	台灣糖業(股)公司、張文昌、陳立宗、李明憲、張俊彥
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	無	無	無	無
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	統一企業(股)公司	統一企業(股)公司	統一企業(股)公司	統一企業(股)公司
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	無	無	統一企業(股)公司代表人羅智先	無
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	無	無	無	統一企業(股)公司代表人賴富榮
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	無	無	無	統一企業(股)公司代表人吳琮斌
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	高權投資(股)公司、統一企業(股)公司代表人羅智先
總計	25 人	25 人	25 人	25 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B) (註 1)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額 (D) (註 2)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例(%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總策略長	羅智先	25,144	25,438	555	555	4,190	4,190	1,391	-	1,391	-	31,280	31,574	191,182
總經理	盧麗安													
副總經理	連凌霄													
副總經理	張俐巧													
副總經理	林靜雯(註 3)													
副總經理	鄭瑞園													

註 1：係屬 113 年度退職退休金提列、提撥數或實際發放數。 註 2：係依本公司 114 年 2 月 26 日董事會通過分派經理人之員工酬勞金額。 註 3：於 113 年 6 月 15 日離任

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及所有轉投資事業(E)
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	無	無
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	林靜雯	林靜雯
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	羅智先	無
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	盧麗安、連凌霄、張俐巧、鄭瑞園	盧麗安、連凌霄、張俐巧、鄭瑞園
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	無	無
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	無	無
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	羅智先
總計	6 人	6 人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元；113 年 12 月 31 日

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	盧麗安	—	5,034	5,034	1.48%
	業務發展中心暨生產製造中心副總經理	連凌霄				
	品質管理中心副總經理	鄭瑞園				
	研究發展中心副總經理兼研發長	張俐巧				
	財務中心資深處長暨代理發言人	林智慧				
	原料藥業務處暨產品組合管理處資深處長	洪玉芬				
	採購處處長	林祺晶				
	生產支援處處長	沈育維				
	製劑開發處處長	陳嘉真				
	原料藥品質管制處處長	劉顯斌				
	分析研發處處長	楊士豪				
	藥事法規暨技術服務處處長	溫斯瑞				
	原料藥生產處處長	周世明(註 1)				
	策略合作暨委託研製業務處處長	郭鐘傑				
	針劑生產處處長	陳惠君				
	針劑技術服務處處長	王靜儀				
	原料藥品質保證處處長	王惠鈴				
	法務處處長	張正平				
	稽核室處長	許明雄				
	廠務處處長	蘇昌輝(註 2)				
	神隆醫藥(常熟)有限公司總經理	蔡成志				

(註 1)：於民國 113 年 5 月 6 日升任。

(註 2)：於民國 113 年 8 月 5 日升任

(四) 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、訂定酬金之程式及與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

年度/項目	本公司		合併報表所有公司	
	總額佔稅後純益之比例(%)		總額佔稅後純益之比例(%)	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
董事酬金	7.65	7.13	7.65	7.13
總經理及副總經理酬金	11.28	9.22	11.50	9.30

(1).董事酬金包含報酬、車馬費、業務執行費用及盈餘分配之酬勞。

(2).總經理及副總經理之酬金，依本公司「人事規章制度」規定辦理。另獎金部份視每年經營績效調整發放之。

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

(1).給付酬金之政策、標準與組合

- ①.本公司董事執行公司業務時得支給報酬，其金額依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，依公司章程規定，授權董事會參酌國內外同業通常水準議定之；此外，如當年度公司有獲利，依公司章程規定，當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除保留彌補虧損數額後如尚有餘額，提撥不高於百分之二為董事酬勞，提報董事會決議並報告股東會後發放；至於獨立董事則由董事會議定其月支之固定酬金，而不參與公司獲利時之酬勞分派。
- ②.本公司總經理、副總經理等經理人，其委任、解任及報酬依公司章程規定，由董事會決議行之。經理人整體報酬，包含薪資與獎金福利，其中薪資參考同業水準以及職位、學(經)歷、專業能力與職責等項目；獎金則考量薪資報酬委員會建議之績效評估項目，對應於公司整體營運之貢獻度進行核給，包含下列內容：
 - A. 個人指標(工作任務表現及達成率)
 - B. 財務指標(如:營收、淨利之達成率)
 - C. 公司治理面向(如：法規遵循、誠信經營、風險評估等)
 - D. 環境永續面向(如：遵循法令推動節能減碳目標)
 - E. 社會責任面向(如：人才培育、提升員工能力與素質等)
 - F. 其他特殊貢獻或重大事項等
- ③.員工酬金政策，則依據個人的能力、對公司的貢獻度、績效表現、其所任職位之市場價值及考量公司未來營運風險後決定，與經營績效成正相關，如當年度公司有獲利，依公司章程規定，當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除保留彌補虧損數額後如尚有餘額，提撥不得少於百分之二為員工酬勞，經提報薪資報酬委員會及董事會，由董事會特別決議行之，並報告股東會。員工整體的酬金組合，主要包含基本固定薪資、獎金及福利等三部分；而給付的標準，基本固定薪資是依照員工所擔任職位的市場行情核敘，獎金則是連結員工及部門目標達成以及公司之經營績效來發給績效獎金，以鼓勵員工長期貢獻並與公司共同成長；至於福利設計，則依法令的規定及兼顧員工的需求，來設計可享有的福利。

(2).訂定酬金之程序

- ①.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司年度營運狀況及適用經理人與員工之「績效考核管理辦法」所執行之績效評核結果為依據。
- ②.本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3).與經營績效及未來風險之關聯性

- ①.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- ②.本公司經理人績效與風險控管連結，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

1.本公司 113 年度及截至年報刊印日止，董事會開會 9 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	統一企業(股)公司代表人 羅智先	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	統一企業(股)公司代表人 蘇崇銘	3	0	100%	舊任、113/05/28 解任、 113/01/01~113/05/28 共應開會 3 次
董事	統一企業(股)公司代表人 鄭景元	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	統一企業(股)公司代表人 吳琮斌	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	統一企業(股)公司代表人 郭嘉宏	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	統一企業(股)公司代表人 楊俊佑	6	0	100%	113/05/28 改選新任、 113/05/28~114/03/31 共應開會 6 次
董事	統一企業(股)公司代表人 賴富榮	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	統一國際開發(股)公司代表人 施秋茹	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	高權投資(股)公司代表人 高秀玲	8	1	89%	113/05/28 改選連任
董事	臺南紡織(股)公司代表人 侯博明	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	行政院國家發展基金管理會 代表人 謝明娟	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	行政院國家發展基金管理會 代表人 楊雅博	9	0	100%	113/05/28 改選連任
董事	台灣糖業(股)公司代表人 孫鈴明	8	1	89%	113/05/28 改選連任
獨立董事	張文昌	9	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	陳立宗	9	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	李明憲	9	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	楊俊佑	3	0	100%	舊任、113/05/28 解任、 113/01/01~113/05/28 共應開會 3 次
獨立董事	張俊彥	8	1	89%	113/05/28 改選連任
獨立董事	蘇來守	6	0	100%	113/05/28 改選新任、 113/05/28~114/03/31 共應開會 6 次

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司已設置審計委員會，詳細內容請參照第30頁審計委員會運作情形之證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

113 年度及截至年報刊印日止，本公司共召開 9 次董事會，決議事項內容如年報第 77 頁至第 79 頁，所有獨立董事對於證券交易法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

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

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

本公司已訂有「董事會議事規範」，該規範第十四條規定董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。113 年董事會及截至年報刊印日止未有利害關係議案而需迴避之情形。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司董事會於 108 年 11 月 1 日訂定及 112 年 11 月 7 日修訂「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對整體董事會、個別董事成員、功能性委員會之績效評估。董事會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

本公司 113 年度董事會、董事成員、薪資報酬委員會、審計委員會之績效評估結果已提報 114 年 2 月 21 日薪資報酬委員會及 114 年 2 月 26 日董事會。

113 年董事會績效評估內容詳如下表：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113 年 1 月 1 日~ 113 年 12 月 31 日	整體董事會、 個別董事成員 及功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)之績效	董事會內部 自評、董事 成員自評進 行績效評估	一、董事會整體績效評估指標 1.公司營運參與度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事選任及持續進修 5.內部控制 二、董事成員自我績效評估指標 1.公司目標與任務之掌握 2.董事會職責認知 3.公司營運參與度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業與持續進修 6.內部控制 三、審計委員會及薪資報酬委員會整體績效評估指標 1.公司營運參與度 2.審計/薪酬委員會職責認知 3.審計/薪酬委員會決策品質 4.審計/薪酬委員會組成及成員選任 5.內部控制 四、審計委員會及薪資報酬委員會成員自我績效評估指標 1.公司營運參與度 2.審計/薪酬委員會職責認知 3.審計/薪酬委員會決策品質 4.審計/薪酬委員會組成及成員選任 5.內部控制

本次董事會及功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)績效評估結果均介於 5 分「表現優異」與 4 分「超於標準」之間，評估結果顯示本公司董事會及各功能性委員會運作情形良好，議事單位及個別成員均給予正向肯定之評價。評估結果如下：

1. 董事會整體及成員自我績效評估結果：

董事會運作情形良好，成員參與度高、專業性佳，有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，且積極參與永續經營，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

2. 審計委員會整體及成員自我績效評估結果：

審計委員會由獨立董事組成，擔任主席委員為資深會計師，經驗豐富，委員善盡職責，整體委員會具獨立評估機制，符合公司治理要求並維護股東權益。

3. 薪資報酬委員會整體及成員自我績效評估結果：

薪資報酬委員會成員能針對討論議題提出建議並有善盡指導及監督公司之責，整體運作情形良好。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一)本公司董事會授權其下設立之審計委員會及薪資報酬委員會，分別協助董事會履行其監督職責，此二委員會均由五位獨立董事所組成。依照法規，委員會須提交董事會決議之議案，均經委員會同意後，送交董事會決議通過並執行。

(二)為強化公司治理運作，本公司於 100 年 4 月 27 日設立薪資報酬委員會、101 年 6 月 13 日設立審計委員會，並自 108 年 5 月 7 日起配合「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」訂定「處理董事要求之標準作業程序」及依規定於 110 年 5 月 11 日董事會通過設置公司治理主管，以統籌公司治理相關事務。此外，108 年 11 月 01 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，並自 109 年 1 月 1 日起開始執行董事會績效評估。

(三)依據金管會 113 年 1 月 11 日發布修正「公開發行公司董事會議事辦法」及「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」部分條文，公司已於 113 年 2 月 27 日第十屆第十八次董事會修訂內部控制制度之「董事會議事規範」主席得宣布延後開會之時限以當日為限、及增訂主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，準用代理人之選任規定，及配合證交法第 14-4 條及第 14-5 條修正「審計委員會組織規程」，增訂審計委員會選任代表人之程序及代表方式、修訂財報應由獨立董事成員出具同意之意見、及新增審計委員會召集及議事程序相關條文。

(四)本公司實踐企業社會責任及因應台灣證券交易所之規定要求，本公司每年依主管機關規範準則編製，所報導之關鍵績效指標業委請資誠聯合會計師事務所執行確信程序，並由會計師出具之有限確信報告書。本公司並已於 113 年 8 月 5 日第十一屆第三次董事會審議通過「2023 台灣神隆永續報告書」，並依規定於 113/08/15 上傳公開資訊及公布發行。

(五)依據證交所 111 年 12 月 23 日發布修正「股份有限公司關係企業相互間財務業務相關作業規範參考範例」條文及配合公司治理評鑑指標要件內容以強化關係人交易，本公司已於 113 年 11 月 4 日第十一屆第四次董事會修訂內部控制制度之「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」。本公司現行「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」已符合法規，因應公司治理評鑑為鼓勵性強化公司治理，標準較法令規定嚴格，主要增訂本公司與關係人交易已提董事會通過者，應於年度結束後將實際交易情形提最近期股東會報告。

(六)依據金管會於 113 年 4 月 22 日發布修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及「公開發行公司內部控制制度有效性判斷項目」，明訂上市公司應將永續資訊之管理納入內部控制制度及列為年度稽核計畫之稽核項目。因應年報、永續報告書及未來適用 IFRS S1/S2 之永續資訊揭露，本公司已於 113 年 12 月 19 日第十一屆第五次董事會修訂內部控制制度之「永續資訊管理作業辦法」，並納入內部控制制度及增訂相關之內部稽核實施細則。

2. 113 年度及截至年報刊印日止，各次董事會之獨立董事出席狀況：

姓名/ 日期	113 年								114 年
	02/27	04/09	05/06	05/28	06/14	08/05	11/04	12/19	02/26
張文昌	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳立宗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李明憲	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張俊彥	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊俊佑	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	-
蘇來守	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
說明：✓親自出席；@委託出席；*未出席；-解任或尚未選任									

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會年度工作重點：

(1).本公司審計委員會由全體 5 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

本公司審計委員會於 113 年度及截至年報刊印日止共舉行了 7 次會議，審議的事項主要包括：

- ①.會計師年度查核計畫及查核重點報告。
- ②.內部控制制度之計畫、執行及有效性考核。
- ③.修訂取得或處分資產處理程序及公司章程。
- ④.提供子公司授信擔保案
- ⑤.董事及員工酬勞中發放予兼任員工之董事及經理人。
- ⑥.簽證會計師之委任及報酬。
- ⑦.簽證會計師之獨立性及適任性評估。
- ⑧.季度財務報告及年度財務報告。
- ⑨.營業報告書及盈餘分配案。
- ⑩.其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2).審閱財務報告：

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、個體及合併財務報告及盈餘分派議案等，其中個體及合併財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

(3).評估內部控制系統之有效性：

本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境、2.風險評估、3.控制作業、4.資訊與溝通、及 5.監督作業。

每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

(4).委任簽證會計師：

為確保簽證會計師事務所之獨立性，審計委員會參考會計師職業道德規範公報第 10 號，以及依據本公司「公司治理實務守則」第 29 條規定，定期參考審計品質指標(AQIs)，就會計師之獨立性及適任性進行評估。113 年度於 113 年 2 月 23 日第四屆第十四次審計委員會及 113 年 2 月 27 日第十屆第十八次董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及林姿妤會計師皆符合獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。114 年度於 114 年 2 月 21 日第五屆第五次審計委員會及 114 年 2 月 26 日第十一屆第六次董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及徐惠榆會計師皆符合獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

2. 審計委員會成員專業資格與經驗：

成員	專業資格與經驗
獨立董事 李明憲	李明憲先生畢業於政治大學會計研究所碩士，擁有會計師及稅務代理人資格，並有資誠聯合會計師事務所副所長、志成合署會計師事務所副所長、國立成功大學兼任副教授及智崴資訊科技(股)公司、萬潤科技(股)公司、寶雅國際(股)公司獨立董事等經歷。
獨立董事 張文昌	張文昌先生畢業於日本東京大學藥學部藥學研究科博士，擁有臺北醫學大學董事會董事/董事長、臺北醫學大學醫學科學研究所講座教授、成功大學名譽特聘講座、中央研究院院士及環球水泥(股)公司薪資報酬委員會委員等經歷。
獨立董事 陳立宗	陳立宗先生畢業於高雄醫學大學臨床醫學研究所博士，擁有醫師資格，並有成功大學醫學院附設醫院內科部血液腫瘤科合聘主治醫師、高雄醫學大學附設中和紀念醫院研究副院長、國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員兼任所長、中華民國癌症醫學會理事長及智擎生技製藥(股)公司研發顧問等經歷。
獨立董事 楊俊佑	楊俊佑先生畢業於國立台灣大學醫學院醫學系學士，擁有醫師資格，並有美國德州大學醫學院骨科兼任講師/研究員、國立台灣大學醫學院骨科總醫師、國立成功大學醫學院骨科學科教授、國立成大醫學院附設醫院院長、郭綜合醫院榮譽院長/骨科專任主治醫師、國立成大醫學院附設醫院骨科部特聘專家醫師等經歷。
獨立董事 張俊彥	張俊彥先生畢業於國防醫學院醫學士，擁有醫師資格，並有三軍總醫院腫瘤內科主任、國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長、國立成功大學醫學院特聘教授兼任院長、國立成功大學特聘教授兼任副校長、國家衛生研究院生技與藥物研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長、臺北醫學大學癌症轉譯研究中心主任、臺北醫學大學講座教授/臺北癌症中心院長等經歷。
獨立董事 蘇來守	蘇來守先生畢業於美國北德州大學企管碩士，擁有行政院國家發展基金管理會業務組組長、副執行秘書、執行秘書、台灣生物醫藥製造(股)公司董事、世界先進積體電路(股)公司董事及健亞生物科技(股)公司獨立董事等經歷。

3.本公司 113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會共開會 7 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	張文昌	7	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	陳立宗	7	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	李明憲	7	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	楊俊佑	2	0	100%	113/05/28 改選解任、 113/01/01~113/05/28 共應開會 2 次
獨立董事	張俊彥	7	0	100%	113/05/28 改選連任
獨立董事	蘇來守	5	0	100%	113/05/28 改選新任、 113/05/28~114/03/31 共應開會 5 次

其他應記載事項：

(1).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。

A. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

113 年度及截至年報刊印日止，共召開 7 次審計委員會，決議事項內容如註 1 (請參閱第 30 頁)，審計委員會對於證券交易法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。

B. 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。

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

本公司 113 年審計委員會，未有利害關係議案而獨立董事需迴避之情形。

(3).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)。

A. 本公司內部稽核定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國 113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

B. 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議溝通當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國 113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

C. 本公司每年至少一次召開獨立董事與會計師、稽核主管單獨會議 (且無一般董事及管理階層在場)，內容為稽核業務交流或會計師查核意見等，平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，民國 113 年度獨立董事與會計師、稽核主管溝通狀況良好。

D. 113 年度及截至年報刊印日止，獨立董事與內部稽核主管及會計師之歷次溝通情形概要如註 2(請參閱第 31 至 32 頁)，獨立董事均無表示反對意見。

註 1：揭露審計委員會對於重大議案之意見或決議結果

董事會	議案內容及後續處理	證交法第 14-5 條 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之決議事項	獨立董事反對 意見、保留意 見或重大建議 項目內容
(1)第十屆第十 八次董事會 (113/02/27)	a 民國 112 年度營業報告書及財務報告案。	✓	無此情形	無此情形
	b 民國 112 年度盈餘分配案。	✓	無此情形	無此情形
	c 民國 112 年度「內部控制制度聲明書」。	✓	無此情形	無此情形
	d 簽證會計師之委任案。(含審計品質指標(AQIs)資 訊、簽證會計師獨立性及適任性之評估)	✓	無此情形	無此情形
	e 為神隆醫藥(常熟)有限公司提供中期授信擔保案。	✓	無此情形	無此情形
	f 修訂「內部控制制度」(董事會議事規範及審計委員 會組織規程)。	✓	無此情形	無此情形
	第四屆第十四次審計委員會(113 年 2 月 23 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
(2)第十屆第二 十次董事會 (113/05/06)	a 民國 113 年第一季合併財務報告。	✓	無此情形	無此情形
	第四屆第十五次審計委員會(113 年 5 月 2 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
(3)第十一屆第 三次董事會 (113/08/05)	a 民國 113 年第二季合併財務報告。	✓	無此情形	無此情形
	第五屆第一次審計委員會(113 年 7 月 31 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
(4)第十一屆第 四次董事會 (113/11/04)	a 會計師年度查核計畫及與治理單位溝通事項報告。	✓	無此情形	無此情形
	b 民國 113 年第三季合併財務報告。	✓	無此情形	無此情形
	c 修訂「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦 法」。	✓	無此情形	無此情形
	第五屆第二次審計委員會(113 年 10 月 30 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
(5)第十一屆第 五次董事會 (113/12/19)	a 民國 114 年度稽核計畫案。	✓	無此情形	無此情形
	b 訂定「永續資訊管理作業辦法」，並納入內部控制 制度及增訂相關之內部稽核實施細則。	✓	無此情形	無此情形
	第五屆第三次審計委員會(113 年 12 月 11 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
	c 有價證券投資案。	✓	無此情形	無此情形
	第五屆第四次審計委員會(113 年 12 月 19 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
(6)第十一屆第 六次董事會 (114/02/26)	a 民國 113 年度營業報告書及財務報告案。	✓	無此情形	無此情形
	b 民國 113 年度盈餘分配案。	✓	無此情形	無此情形
	c 民國 113 年度「內部控制制度聲明書」。	✓	無此情形	無此情形
	d 簽證會計師之委任案。(含審計品質指標(AQIs)資訊、 簽證會計師獨立性及適任性之評估)	✓	無此情形	無此情形
	第五屆第五次審計委員會(114 年 2 月 21 日)決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

註 2：獨立董事與內部稽核主管及會計師之歷次溝通情形重點摘要

(1) 溝通方式：獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- A.獨立董事與內部稽核主管係透過審計委員會與董事會進行溝通。內部稽核主管於每季審計委員會會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與獨立董事溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。
- B.獨立董事與會計師係透過審計委員會進行溝通。簽證會計師於每季審計委員會中針對財務報表之查核或核閱結果向獨立董事進行說明，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式等議題進行溝通。
- C.每年至少一次召開獨立董事與會計師、稽核主管單獨會議(且無一般董事及管理階層在場)，內容為稽核業務交流或會計師查核意見等，平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(2) 溝通事項與結果：

A. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形重點摘要如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/02/23 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 楊俊佑 獨立董事 張俊彥 稽核主管 許明雄	1. 112第四季稽核業務執行報告 2. 112年度「內部控制制度聲明書」	本次會議無意見
113/05/02 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 楊俊佑 獨立董事 張俊彥 稽核主管 許明雄	113年第一季稽核業務執行報告	本次會議無意見
113/07/31 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 稽核主管 許明雄	113年第二季稽核業務執行報告	本次會議無意見
113/10/30 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 稽核主管 許明雄	113年第三季稽核業務執行報告	本次會議無意見
113/12/11 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 稽核主管 許明雄	114年年度稽核計畫	本次會議無意見
114/2/21 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 稽核主管 許明雄	1. 113第四季稽核業務執行報告 2. 113年度「內部控制制度聲明書」	本次會議無意見

B. 獨立董事與會計師溝通情形重點摘要如下：

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/02/23 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 楊俊佑 獨立董事 張俊彥 會計師 葉芳婷	1.會計師針對112年年度財務報表查核結果，以及獨立董事所提問題進行說明。 2.會計師就112年度完成階段治理單位之溝通(含審計品質指標(AQIs)資訊、簽證會計師獨立性及適任性之評估)。	本次會議無意見
113/05/02 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 楊俊佑 獨立董事 張俊彥 會計師 葉芳婷	會計師針對113年第一季財務報表核閱結果，以及獨立董事所提問題進行說明。	本次會議無意見
113/07/31 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 會計師 葉芳婷	會計師針對113年第二季財務報表核閱結果，以及獨立董事所提問題進行說明。	本次會議無意見
113/10/30 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 會計師 葉芳婷	1.會計師針對113年第三季財務報表核閱結果，以及獨立董事所提問題進行說明。 2.會計師就113年年度查核計畫與治理單位溝通事項報告。	本次會議無意見
114/02/21 審計委員會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 會計師 葉芳婷	1.會計師針對113年年度財務報表查核結果，以及獨立董事所提問題進行說明。 2.會計師就113年度完成階段治理單位之溝通(含審計品質指標(AQIs)資訊、簽證會計師獨立性及適任性之評估)。	本次會議無意見

C. 獨立董事與會計師、稽核主管單獨會議之溝通情形摘錄如下：

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/10/30 單獨座談會	獨立董事 李明憲 獨立董事 張文昌 獨立董事 陳立宗 獨立董事 張俊彥 獨立董事 蘇來守 會計師 葉芳婷 稽核主管 許明雄	內部稽核年度計劃及業務說明	本次會議無意見

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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？	✓		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，經103/05/08董事會通過，並配合主管機關修改部分條文，最近一次於112/11/07進行修訂，其訂定及修正均經董事會通過，最新內容揭露於公開資訊觀測站及本公司企業網站之「投資人關係/公司治理/重要規章」專區備供查詢。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司除訂有「股東會議事規則」，每年依規定召開股東大會作為定期與股東溝通之管道外；為建立與投資人間良好且即時之交流機制，並設有發言人、代理發言人、公共事務室、投資人關係及股務聯絡窗口，負責處理股東之建議與疑義等相關事務，如遇有糾紛及可能之訴訟情事，並會徵詢法務單位以進行適當之因應與處置措施。	無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司除設有股務聯絡窗口，並已委由專業股務代理機構處理股東相關事務，依據股務代理機構股東名冊資訊掌握主要股東及其最終控制者名單。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		1. 本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與他人等項皆訂有辦法加以控管，另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司之監理辦法」，落實對子公司風險控管機制。 2. 本公司訂有「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」並經董事會通過，對關係企業間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項加以規範。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司除於「誠信經營作業程序及行為指南」第十五條，明訂本公司人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，為增進全體員工對於公司治理之正確觀念，防範可能之內線交易發生，本公司另訂有「內部重大資訊處理作業程序」，規範內部重大資訊之處理原則，並於「員工行為準則」第三條之3.2，規範同仁不得利用內線消息使自己或他人獲取私利；此外，並於111/02/25董事會通過增訂「公司治理實務守則」第十條，內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起應遵循股票交易控管措施，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十五日之封閉期間交易其股票，並於財務報告公告之日前通知內部人(包含董事及經理人)禁止買賣股票相關規定。上述規範已揭露於本公司企業網站之「投資人關係/公司治理」專區備供查詢。 本公司定期申報董事及經理人等內部人股權異動情形，並依據金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準	無

		則」之精神，訂有「防範內線交易之管理作業」，以落實對內線交易之防範控管機制。此外，每年會定期通知主管機關宣導資訊予內部人知悉，並不定期進行禁止內線交易相關主題之教育訓練，以提升全體董事及同仁對內線交易相關規範之認知。 本公司於114/02/28公告113年度財務報告，並於財務報告公告之日前會通知內部人(包含董事及經理人)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十五日之封閉期間交易其股票之規定。 另於113/11/08對全體同仁進行「113年度防範內線交易教育宣導」課程，課程內容包含內部重大資訊之管理暨防範內線交易宣導，課程公佈於公司內部數位化學習平台系統，方便同仁隨時學習，截至113/12/31共172人次上線完成約1小時之課程。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	1.本公司「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」中均明訂，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以及過半數席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係之外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定多元化方針，宜包括但不限於以下兩大面向之標準： (1).基本條件與價值：性別、年齡等。 (2).專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。 2.依據董事會成員組成多元化方針，本公司董事會除講求性別平等，女性董事以至少二席為目標外，董事會成員之專業背景與宜具備能力，以涵蓋營運管理、領導決策、商學經濟、財務會計、專業研發、具備產業經驗及國際市場觀等不同領域與特質，並以能相互互補為原則，期能健全公司營運，達到公司治理之目標。 3.董事會成員多元化方針目前達成情形： (1).基本條件與價值： ①.本公司董事會設董事17席，其中含獨立董事5席，獨立董事佔比為29%，公司章程並明訂獨立董事之連續任期均不超過三屆，本公司獨立董事共有5位，其中2位任期3屆，2位任期2屆，另1位為113年股東常會選任之新任獨立董事，故全體獨立董事連續在任期間皆未逾三屆。 ②.本屆董事席次包含14席男性、3席女性，男女董事佔比分別為82%及18%；全體董事平均年齡約為66歲，其中獨立董事平均年齡約為70歲。 (2).專業知識與技能： ①.本屆董事會成員普遍具備執行業務所需之營運判斷、經營管理、產業經驗、專業研發、領導及決策能力等知識、技能與素養，且具備豐富國際觀。	無

		②.成員背景涵蓋企管、財會、金融、商學、經濟、醫學、藥學及化學等領域之專家學者與業界翹楚，其中獨立董事包括現任醫學大學董事兼中研院院士、國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員兼多所大學教授、醫學大學講座教授及癌症轉譯研究中心主任、會計師事務所副所長兼大學副教授，以及擔任其他產業類別之董事，不論全體董事或獨立董事之專業背景均呈現多元而互補之樣貌，不僅落實董事會成員組成多元化方針，且能有效提升公司經營績效與管理效率。 (3).相關資訊請參閱本年報一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(一)董事3.董事會多元化之說明及註1所列事項(請參閱第13頁至14頁)。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	本公司尚未增設除薪資報酬委員會及審計委員會外之其他功能性委員會。	同摘要說明
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	本公司經108/11/01董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次董事會績效評估，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，董事會績效評估結果應於次一年度第一季結束前完成，及將評估結果做為未來遴選或提名董事時之參考依據。 本公司已依該辦法進行113年度董事會、董事成員及功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)之績效評估，並將績效評估結果提報 114/02/21 薪資報酬委員會及 114/02/26 董事會，並於 114/03/31 前完成績效評估結果申報作業。 113年度董事會績效評估之資訊詳請參閱本年報四、公司治理運作情形(一)董事會運作情形(請參閱第25頁至26頁)。	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司每年委任簽證會計師前依據本公司「公司治理實務守則」第29條規定，應定期參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之獨立性及適任性。 最近期評估情形係提報 114/02/21 審計委員會及 114/02/26 董事會審議通過；本公司依資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資訊評估會計師事務所整體之審計品質，另經查葉芳婷會計師與徐惠榆會計師，並未擔任本公司董事或經理人，也非本公司利害關係人，亦未在本公司支薪或有投資或財務利益分享關係，評估結果顯示皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。(請參閱第40頁，註1)	無

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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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)？	✓	本公司依據「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定，已於110/05/11經董事會通過設置公司治理主管，以統籌公司治理相關事務；此外依據「公司治理實務守則」第3-1條及「董事會議事規範」第5條規定，指定行政管理與財務會計兩大單位，依權責與任務執掌共同負責公司治理與議事相關事務。前述公司治理相關事務至少應包括： 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。 公司治理主管已依法令規定參加進修課程，請參閱本年報之「113年度經理人進修情形一覽表」(請參閱第76頁)。	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？	✓	與公司之利害關係人建立公開、透明、有效溝通管道，並作為擬定、檢討與執行企業永續發展政策的參考依據，本公司於企業網站建立「利害關係人專區」，定義包括股東/投資人、員工、客戶、政府組織、供應商/承攬商、學術單位、當地社區等類別對象為主要利害關係人，列舉其對應溝通窗口、關注主題、溝通管道與頻率等資訊；另並設有「違反道德行為舉報系統」，提供利害關係人對於可能之不誠信行為適當舉報管道，所接獲反映訊息均由專人妥適處理，並作為強化公司治理與誠信經營之改善參考依據，113年並無接獲舉報相關情事。 本公司於113/11/04董事會呈報「永續發展執行情形報告(含利害關係人溝通資訊及實績)」，報告內容包括利害關係人之關注主題、溝通管道與溝通頻率等；相關資訊揭露於本公司網站「利害關係人」專區。 113年本公司與利害關係人之溝通情形摘錄如下： 1.股東/投資人：包括召開年度股東常會、自辦或受邀參加5次法人說明會、發布30則重大訊息等。 2.員工：包括召開2次員工大會、5次勞資會議、發布6期神隆News電子報、不定期發布員工生活服務方案、醫護室定期以E-mail發布工作場所母性健康保護宣導，另也不定期以E-mail傳遞健康知識、衛教宣導、相關防疫措施等內容。 3.當地社區：舉辦已逾10年之「神隆藝壇」在113年以實	無

			體講座搭配線上轉播方式呈現，活動觸及人數約達八千多人，並舉辦「衣舊有愛」活動募集二手物資贈與全省弱勢團體。 4.客戶與供應商/承攬商：透過電話、電子郵件、定期問卷調查、實地勘察及線上會議等方式保持密切溝通聯繫。 5.政府機關：配合主管機關進行查核、依法令規定制定相關規範、不定期發布法令宣導。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司係委任統一綜合證券股務代理部擔任專業股務代辦機構，並由該機構協助辦理股東會事務，且該機構與本公司並非公司法第369條之2所稱之「關係企業」。	無
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設有企業網站、設立「投資人關係」專區與「利害關係人」專區，並由相關部門負責維護，以詳實且即時揭露公司財務、業務、公司治理與企業永續發展等相關資訊，網址如下： www.scinopharm.com.tw	無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		1.本公司已架設英文網站揭露英文之財務、業務資訊供投資人參考，網址如下：www.scinopharm.com。 2.本公司為提升資訊揭露透明度，設有專責單位負責公司資訊統整及溝通工作。 3.本公司依規定設置發言人、代理發言人處理對外發言及資訊揭露等事宜，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務、業務狀況以及公司治理實施情形。 4.本公司每年均自辦或不定期參加國、內外投資機構舉辦之法人說明會，相關中英文簡報及影音資料均揭露於公開資訊觀測站與本公司企業網站之「投資人關係/股東專區/活動訊息」專區中，備供各界查詢。	無
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		基於資訊透明，本公司以於規定期限前提早公告及申報各季財務報告及各月份營運情形為原則；本公司已於114/02/26公告及申報經董事會通過之113年年度財務報告，並將於規定期限內公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及進修之情形、風	✓		1.員工權益及僱員關懷：本公司重視勞資關係之和諧，對員工之福利及權益不斷地提昇，包括員工宿舍、物美價廉之福利小站及員工餐廳、集乳室、盲胞按摩、員工旅遊、員工社團補助、健康檢查、績效獎金、員工認股及紅利分享等，使員工享有完善的福利制度，並安心的在工作崗位上貢獻一己之力。 2.投資者關係：本公司以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東，除依相關規定即時於「公開資訊觀測	無

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)?	站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息與相關資訊，本公司網站亦架設「投資人關係」專區，即時揭露公司財務、業務、公司治理及與股東相關資訊。 3.供應商關係：本公司對於供應商的往來訂有相關管理規則，並以雙贏的原則與供應商建立長期緊密關係，期能互信互利共同追求永續成長。 4.利害關係人之權利：本公司重視與利害關係人間，包括股東/投資人、員工、客戶、政府組織、供應商/承攬商、學術單位、當地社區等對象之良好關係，除依據法令規章、相關契約及作業規定履行彼此權利義務，並秉持誠信原則及維持良好溝通管道，以維護雙方之合法權益。 5.董事(含獨立董事)進修情形：本公司董事均依法令規定參加進修課程，修習時數合乎規定或多於法規要求，且本公司未來將持續不定期為董事安排適當之進修課程。詳請參閱本年報之「113年度董事及獨立董事進修情形一覽表」及相關敘述(請參閱第73頁至75頁)。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於111/11/08經董事會通過訂定「風險管理政策」，將風險管理作業融入營運活動與日常管理過程，以合理確保公司各項營運目標之達成與企業之永續經營發展。此外，本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與以及銀行融資等重大議案，皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行。 7.客戶政策之執行情形：本公司恪遵cGMP製藥之相關規範，提供高品質並安全之產品，並設有客服專責人員專門處理客戶反映的意見。 8.公司為董事(含獨立董事)投保責任保險之情形：本公司已依法為董事及經理人投保責任保險，並於每年續約時將投保金額、承保範圍及保險費率等提報董事會；最近期係提報113/06/14董事會，投保期間涵蓋自113年7月至114年7月。 9.董事會成員及重要管理階層之接班規劃及執行情形：本公司「公司章程」明定董事之選舉採候選人提名制度，每屆任期為三年，並於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。 本公司透過下列方式進行董事接班人選規劃：一、現任董事推薦適當之人選；二、股東推薦之董事人選。目前董事17名(含獨立董事5名)，董事成員具備多元互補之產業經驗及商務、財務、會計等專業能力。 為增進董事行使職能之效能，每年安排董事進修，協助
--	---

		提升董事之專業職能，範圍涵蓋公司治理主題相關之財務、會計、業務、商務、法務、資訊、風險管理、內部控制制度及企業社會責任等課程，詳請參閱本年報之「113年度董事及獨立董事進修情形一覽表」(請參閱第73頁至75頁)。 本公司為儲備經營管理人才，本公司建立專業管理培訓課程(Professional Management Training, PMT)，協助提昇各階主管在組織運作上的管理領導效能，同時在職能體系的基礎上，透過年度的關鍵人才盤點進行人才培育相關訓練，提供內部優秀同仁於專業領域的精進與管理技巧的提升，每年安排經營管理課程之教育訓練。課程設計除結合神隆核心價值以及組織發展策略方向，特別強化人員行為職能的展現，同時聚焦專業職能並搭配績效考評成果。神隆為儲備管理人才量身打造循序漸進的個人發展計畫(Individual Development Plan)：以工作中實做培訓、搭配教練式輔導與互動學習，加上完整訓練課程的規劃配套，增進關鍵人才於工作上需具備之能力、展現績效，並協助擴大工作領域，提供多元發展的職涯機會。本公司113年度教育訓練-經營管理課程參與員工總人次為906人次、共2,741小時。截至113/12/31，組織內部超過九成的經理級以上主管為內部員工晉升。	
--	--	--	--

九、請就臺灣證券交易所(股)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。

依據第十一屆公司治理評鑑結果，本公司說明已改善情形與優先加強事項如下：

評鑑指標內容	加強事項與措施
1.2 公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	本公司已訂有「取得或處分資產處理程序」及「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」，規範內容包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，並已於113/11/04董事會修訂「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」，增訂本公司與關係人之取得或處分資產交易已提董事會通過者，應於年度結束將實際交易情形提最近期股東會報告。
4.24 公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	本公司已於113/08/05經董事會通過112年永續報告書，也依規定於113/08/15完成公告並將報告書上傳至公開資訊觀測站及本公司網站。
4.25 公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？	配合主管機關推動溫室氣體減量管理，本公司近年於年報、永續報告書皆有揭露過去兩年溫室氣體排放量之盤查情形，包含揭露本公司溫室氣體減量管理政策。另外，於112年及113年皆有取得第三方驗證機構查證本公司溫室氣體年排放量之確信報告，符合加分條件。
4.26 公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	

註1：會計師獨立性及適任性評估標準

項次	評 核 內 容	評估 結果	是否符合 獨立性
01	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	V	是
02	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。	V	是
03	會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	V	是
04	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V	是
05	對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	V	是
06	會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	V	是
07	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	V	是
08	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V	是
09	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V	是
10	會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	V	是
11	會計師並無受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	V	是
12	會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	V	是
13	會計師提供並於本公司審計委員會報告審計品質指標(AQIs)，本公司並參考該指標進行會計師適任性評估作業。	V	是

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形:

1. 本公司依公司章程規定設置薪資報酬委員會，並依薪酬委員會組織規程規定由董事會委任薪酬委員。現任第六屆薪資報酬委員會全體由一位董事及五位獨立董事組成，其以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1).訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2).定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

2. 本公司薪資報酬委員會履行前項職權時，依下列原則為之：

(1).董事及經理人之績效評估及薪資報酬參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(2).不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

(3).針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

3. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 \ 條件 姓名		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)	張文昌	請參閱 第 10 頁 至 12 頁 相關 內容	依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事	陳立宗		依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
獨立董事	李明憲		依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事	張俊彥		依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
董事	楊俊佑		依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

身分別\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
姓名				
獨立董事	蘇來守		依法令規定，公司已獲得獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	1

4. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1).本公司之薪資報酬委員會委員計 6 人。

(2).第六屆委員任期：113 年 6 月 14 日至 116 年 5 月 27 日，任期內於 113 年度及截至年報刊印日開會 5 次，出席情況如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張文昌	5	0	100%	113/06/14 改選連任
委員	陳立宗	5	0	100%	113/06/14 改選連任
委員	李明憲	5	0	100%	113/06/14 改選連任
委員	楊俊佑	4	1	80%	113/06/14 改選連任
委員	張俊彥	5	0	100%	113/06/14 改選連任
委員	蘇來守	3	0	100%	113/06/14 改選新任、 113/06/14~114/03/31 共 應開會 3 次

其他應記載事項：

A.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。

B.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。

(3).113 年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會重要議決事項：

薪資報酬委員會 會議日期及屆數	議案內容	決議結果	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
113/02/23 第五屆 第十一次	1.民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.民國 112 年度員工績效獎金有關經理人分配案。 3.經理人聘任之薪酬規劃案。 (報告事項：民國 112 年度董事會績效評估報告)	委員會全體出席 委員同意通過	提報本公司 董事會決議
113/05/02 第五屆 第十二次	經理人聘任之薪酬案。	委員會全體出席 委員同意通過	提報本公司 董事會決議
113/07/31 第六屆 第一次	1.董事現行薪酬標準與結構案。 2.總經理薪資報酬案。 3.經理人聘任之薪酬案。 4.子公司經理人聘任之薪酬案。	委員會全體出席 委員同意通過	提報本公司 董事會決議
113/12/11 第六屆 第二次	1.民國 114 年度員工(含經理人)調薪案。 2.經理人聘任之薪酬案。	委員會全體出席 委員同意通過	提報本公司 董事會決議
114/02/21 第六屆 第三次	1.民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.民國 113 年度員工績效獎金有關經理人分配案。 3.經理人聘任之薪酬規劃案。 (報告事項：民國 113 年度董事會績效評估報告)	委員會全體出席 委員同意通過	提報本公司 董事會決議

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			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階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司針對企業永續發展的決策與運作機制，是以跨部門方式組成任務導向之組織進行推動。 本公司於 111 年 5 月 30 日提出永續發展(ESG)整體規劃及執行方案，將既有的「永續管理委員會」組織架構調整為「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，委員會下設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」及「職業安全衛生管理委員會」，分別由生產中心副總經理及工安衛環保處主管擔任召集人。 「永續發展辦公室暨風險管理小組」轄下工作小組包含：環境永續、社會共融及公司治理，主責企業永續發展的工作推動與落實。另外，永續發展辦公室暨風險管理小組綜理年度企業永續報告書編制及執行風險管理與評估工作；「職業安全衛生管理委員會」之設立主旨在建立本公司職業安全衛生管理系統，透過規劃、實施、評估及改善措施等管理功能，實現安全衛生管理目標，提升安全衛生管理水準。 永續發展委員會每年定期向董事會報告永續發展與職業安全衛生計畫之執行狀況，透過董事會督導永續經營與職業安全衛生之推動成果，定期檢視企業永續目標之進展，「2023年永續報告書」經113/08/05董事會通過發行。 永續發展委員會於113/11/04向董事會報告永續發展執行之情形，議題內容包含(1)利害關係人相關議題(含溝通資訊與實績)(2)公司治理(3)誠信經營(4)企業永續發展執行實績與業務營運策略(5)風險管理。	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？	✓		本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現，風險評估邊界則以本公司之台灣既有據點為主。 本公司制定之「永續發展實務守則」係以「上市上櫃公司企業永續發展實務守則」為基準，同時考量國內外企業永續發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定與企業永續發展相關之政策、管理方針及具體推動計畫。113 年 12 月 19 日董事會通過本公司「永續資訊管理作業辦法」，將並將永續資訊之管理納入內部控制制度及列為年度稽核計畫之稽核項目。 本公司在追求永續經營與獲利之同時，亦重視利害關係人的權益，113 年 11 月 28 日召開利害關係人鑑別的內部會議，衡量台灣神隆與各利害關係人之間對公	無

評估項目	運作情形			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		
			司治理(經濟)、環境、社會與等因素的正負面影響範圍，透過公司管理方針與營運活動，隨時檢討評估其可能風險及管理策略之有效性：		
			重大議題	風險評估項目說明	說明
			公司 治理	法規遵循	建立公司治理組織及落實內部管理辦法，確保公司所有人員及作業遵守相關法令規範。
				經濟績效	在穩健營運中追求經濟績效持續成長，以達永續經營目標。 1.每年編制年度預算，定期召開內部經營管理會議及董事會，追蹤檢討目標達成情形及採取必要管理措施。 2.依據公司內部控制制度及風險管理政策，控管營運風險並確保營運目標之達成。 3.按季產出經會計師核閱或查核之財務報告，並提報審計委員會及董事會。 4.依據每年營運成果，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議後分派之。
				風險管理	永續發展辦公室暨風險管理小組擬訂風險管理政策、程序與架構，建立質化與量化之量測標準，113年4月16日舉行年度風險管理會議，彙整與提報公司風險管理執行情形報告，完成檢視及更新資訊，以符合其適用性。
				創新技術與專利	投注研發以取得技術創新，並規劃專利申請，進行市場布局。在產品開發製程不牴觸競爭者專利，同時制定「專利事務管理辦法」，建立內部專利提案、申請、維護與自由營運分析制度，把關專利品質與強度。

評估項目	運作情形				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			
			環境	能源與溫室氣體排放	本公司屬於化學製藥業，重視環境保護的重要性，組織內設有節能小組進行能源管理，以達節能減碳，對環境做出貢獻，113 年投注新台幣 86.2 萬元，更換廠區照明防爆 LED 燈及汰換空調設備風車馬達效率自 92.7%提升至 95.4%之相關節電作業。	
				廢棄物管理	確保本公司作業環境之清潔與美觀、防範事業廢棄物造成廠區內外環境污染，並掌握廢棄物流向、保障員工健康、善盡社會責任，訂有「事業廢棄物管理程序書」做為依循準則。	
			社會	顧客的健康與安全	為確保「藥品品質」與「員工安全」，依據國際 CGMP 指導方針，包含 PIC/S 與 ICH 之生產標準，製造所有活性原料藥、相關之中間體與針劑產品。所有產品均需於品保單位的監督下進行。本公司產品 100%符合政府衛生主管機關的審核、美國 FDA 規範及國際現行 CGMP 要求。113 年客戶查廠總數為 28 次，法規機關為 5 次，每次稽核最終結果皆符合法規要求。	
				行銷與標示	定期主動並安排接受客戶及各國藥事主管機關之查廠，確保產品符合各國藥事主管機關之規定；為維護客戶權益，本公司建立各項溝通管道，例如 24 小時內回信之電子信箱，確保產品安全以及服務品質。	
				職業安全衛生	本公司依所訂定的職業安全衛生消防管理系統及相關管理程序，每年針對職業安全衛生管理進行 PDCA 之有效性	

評估項目	運作情形				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		
				評量。 已連續 5 年未有重大工安事件發生致安全日數歸零之事件。 人才招募與留任 打造優質工作環境，以 DEI (Diversity, Equity, Inclusion) 為原則，建立良好的雇主品牌，並透過校園招募、企業實習合作等方式，有系統地培育、吸引外部優質人才加入。 訓練與教育 透過教育訓練與內部稽核等方式，確保公司生產過程、產品品質及對外部稽核時，均能符合法令規定。內部設用 ERP 系統追蹤訓練需求，並適時補足缺少的訓練項目。 供應商管理 神隆內部訂有「供應商稽核程序」，113 年增訂「供應商社會責任承諾書」偕同供應商促進環境永續發展，維護基本人權，履行企業社會責任。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立適合之環境管理制度？	✓		本公司依循環境部訂定之環保法規(如空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法，及關注化學物質管理法等)制定環境安全衛生相關管理辦法。 另本公司環境管理制度是依據「責任照顧制度」(Responsible Care)而訂定，而責任照顧制度是全球化學工業自發性的就環境、衛生、安全等面向，持續不斷改善其績效的具體承諾，透過承諾聲明(Statement of Commitment)的簽署(為入會之必要條件)、管理準則(Codes of Management Practices)的制定、自評制度(Self-Evaluation)的施行、管理準則驗證(MSV, Management System Verification)的推行、安環績效報告(SHE Performance Indicators Report)的提報以及公司間推行責任照顧制度的經驗分享，以協助企業建制完善的工安、衛生及環保的制度。國際知名藥廠間組成的製藥業供應鏈協會(Pharmaceutical Supply Chain Initiative, PSCI)，其建立 PSCI 原則被視為國際行業間，可證明符合道德、工作條件、健康安全、環境保護、管理體系等五大原則之供應鏈管理的社會和道德標準。本公司通過合作藥廠以 PSCI 原則之審核，亦代表神隆於工安、衛生及環境管理制度確實符合國際行業		無

評估項目	運作情形			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	
			間之標準。具體作為包括： 1.產品製程研發時即儘量避免使用國內或國際規範之管制物質，如毒化物、毒品先驅物、化學武器列管物質、臭氧層破壞物質等物質，而以其他較無毒性或危害性之物料取代。 2.產品製程研發時即評估減少溶劑及有害物質使用量、降低對環境衝擊的影響及減少操作人員暴露於有害化學品或活性物質之可能性。 3.新產品製程生產前應召開製程危害分析會議就安全、健康及環境的危害進行討論並作適當的防護改善。 4.依規定處理或清理廠內生成之所有廢棄物，包含生物可分解性廢水、廢溶劑、固體廢棄物及空氣污染物。 5.生物可分解性廢水透過活性污泥與超薄膜過濾單元系統來處理，所產生之有機污泥則經由分離過濾後，由台南園區資源再生中心或其他合格處理廠商焚化處理，而處理過之廢水連同生活污水一併經管線傳送至園區污水處理廠。而關係企業所產生之有機污泥則經由分離過濾後，由江蘇康博工業固體廢棄物處置有限公司焚化處理，而處理過之廢水連同生活污水一併經管線傳送至濱江污水處理廠。 6.有害或一般固體廢棄物運送至園區的資源再生中心或其他合格處理廠商焚化處理。生產工廠排放之空氣污染物，如粒狀污染物、酸性氣體、鹼性污染物或有機蒸氣等，均會經由兩段式冷凝器與洗滌塔去除。關係企業可回收利用的溶劑則運送至昆山德源環保發展有限公司，提純回收。 對本公司而言，本公司並無採行ISO14001、ISO50001或類似之環境或能源管理系統驗證認證，除了本身已建立前述運作良好且符合生技製藥產業特性的環境管理制度外，從2004年至今已歷經多次的美、歐、日等國藥事主管機關(如FDA、EMA、EDQM、PMDA等)之查廠與國際級大藥廠(如Pfizer、GSK、Aventis等)的安衛環保稽核，結果均認可本公司環境管理制度，並未因本公司無通過ISO14001等類似認證而認為環境管理制度有不夠完備之疑慮。此外，ISO14001等認證管理制度之建構原意，亦係提供一套共同遵循之環境管理制度，以利國內各業別廠商獲得國際市場認	

評估項目	運作情形			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	
			可，因本公司業已建制完善的工安、衛生及環保制度，並早已成功打入國際市場且持續獲得查廠認可，故額外採行ISO14001等認證制度對本公司實已非屬必要；惟本公司仍將以最高規格標準與永續經營之精神，持續強化環境管理制度及關注工安、衛生及環保之相關議題，以確實符合國際級法規之要求、善盡企業社會責任。	
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並適用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司積極推動各項能源減量措施以降低企業及產品能源消耗，目前執行作法包含：儘量使用對環境負荷衝擊低之再生物料、逆滲透純水機及空調冷凝水之排放水回收至冷卻水塔、採用省水水龍頭、節約生活用水、優化製程設備清洗程序、推動綠色環保、注重生態平衡等。 此外，為逐年提升再生能源使用效率，本公司於行政大樓頂樓及針劑廠設置太陽能板，提供綠電販售及自產自用。113 年總發電量為 199,418 度。 本公司遵循經濟部能源局「能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫」，完成自 104-113 十年年平均節電 1% 之目標。	無
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司因應氣候變遷風險，參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 所發布的氣候相關財務揭露建議書 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 之架構下，公司「永續發展辦公室暨風險管理小組」召集人及各部代表進行氣候變遷風險評估，鑑別營運過程的轉型風險及實體風險，並評估可能的財務影響，由鑑別結果設定因應計畫。透過 TCFD 方法鑑別出 3 大風險項目包括：顧客行為轉變、旱災限水、熱帶氣旋(颱風水災)，以及 2 大機會：回收再利用的可能性、使用更高效率的生產，依極端氣候在短、中、長期之影響，未來逐年檢視，建立相對應的氣候變遷管理因應計劃。此外，公司內部也訂有持續營運計畫(Business Continuity Plan)，對各種可能中斷營運的風險進行評估及分析，並訂有相關因應措施。 氣候變遷對本公司現在及未來的潛在風險與機會，將可參閱本公司永續報告書 1.9 氣候變遷風險及機會。另本公司氣候變遷與機會之評估及因應措施，詳請參閱本年報(六)上市上櫃公司氣候相關資訊(請參閱第 59 頁至 67 頁)。	無

評估項目	運作情形			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																
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		以下溫室氣體、用水量、廢棄物總量為神隆個體統計資訊。 【溫室氣體排放】 1.本公司近兩年溫室氣體排放量： <table><tr><th>項目</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>6,843 噸 CO2e</td><td>4,968 噸 CO2e</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>17,068 噸 CO2e</td><td>17,582 噸 CO2e</td></tr><tr><td>範疇一、二排放總量</td><td>23,911 噸 CO2e</td><td>22,550 噸 CO2e</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>10,598 噸 CO2e</td><td>預計於 2025 年 6 月底完成盤查，2025 年 11 月進行查證。</td></tr></table> 註 1：範疇一、二涵蓋範圍僅為神隆個體資訊 (113 年度資料尚未經外部查證過)。 註 2：溫室氣體排放量有加入台北辦事處用電量納入計算。 註 3：112 年範疇三依重要性準則，僅進行部分項目盤查。 2.為因應國際及客戶端對環境保護的需求，台灣神隆參考國際科學基礎減量目標倡議 (Science-Based Target Initiative, SBTi)，於 113 年以 GHG Protocol 標準完成 112 年的範疇一至部份範疇三盤查與查證，盤查邊界涵蓋台灣神隆台南廠、台北辦事處、子公司神隆醫藥 (常熟) 有限公司及上海神隆生化科技有限公司。預計 114 年完成 113 年範疇一至全面範疇三盤查與查證，經全面查證後，掌握完整資訊做為節能減碳之檢視優化依據。 3.永續發展委員會一致同意，以 112 年為溫室氣體排放(合併報表)範疇一及範疇二為減量基準年，範疇一及範疇二加總之排放量每年遞減至少 4.2%為目標，朝向至 2030 年減量共計 42%努力。 4.節能減碳之具體行動計畫包含： (1).製程溶劑回收再利用計畫。 (2).與顧問公司合作，執行公司主要產品計畫之碳足跡排放盤點，確認主要的碳排放來源並評估可能的節能改善措施，以減少耗能。 (3).公司於 113 年完成 112 年溫室氣體盤查與查證 (範疇一至範疇三)，並持續推動年度溫室氣體之盤查與查證以監控碳排放及節能改善狀況。	項目	112 年度	113 年度	範疇一	6,843 噸 CO2e	4,968 噸 CO2e	範疇二	17,068 噸 CO2e	17,582 噸 CO2e	範疇一、二排放總量	23,911 噸 CO2e	22,550 噸 CO2e	範疇三	10,598 噸 CO2e	預計於 2025 年 6 月底完成盤查，2025 年 11 月進行查證。	無
項目	112 年度	113 年度																	
範疇一	6,843 噸 CO2e	4,968 噸 CO2e																	
範疇二	17,068 噸 CO2e	17,582 噸 CO2e																	
範疇一、二排放總量	23,911 噸 CO2e	22,550 噸 CO2e																	
範疇三	10,598 噸 CO2e	預計於 2025 年 6 月底完成盤查，2025 年 11 月進行查證。																	

評估項目	運作情形			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																
			(4).持續推行節電措施、系統汰舊換新/節能改善及綠能採購規劃，達成節電與溫室氣體減量目標。 5.經盤查 113 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放總量，盤查結果較 112 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放總量減少約 5.69%。 【水資源管理】 1.本公司近兩年用水量： <table><tr><th>項目</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><td>用水量</td><td>149,839 立方米</td><td>158,716 立方米</td></tr></table> 2.公司在節水計畫方面，從落實日常生活節約用水做起，為減少用量及有效利用水資源，改善措施包括：將空調冷凝水、RO 濃縮廢水回收至冷卻水塔散熱後再利用、洗手間及茶水間全面安裝省水龍頭等，以達節約用水。 【廢棄物管理】 1.以下為本公司近兩年廢棄物總量： <table><tr><th>項目</th><th>112 年度</th><th>113 年度</th></tr><tr><td>有害廢棄物總量</td><td>2,582 噸</td><td>2,540 噸</td></tr><tr><td>非有害廢棄物總量</td><td>416 噸</td><td>380 噸</td></tr></table> 註：有害及非有害廢棄物總量是排除廢棄物再利用之廢棄物總量。 2.廢棄物減量(個體)目標則為廢棄物產量（排除再利用處理之廢棄物量）較基準年 112 年逐年減少 1-2%。 3.為達永續資源再利用，藉由製程技術改善，達到廢棄物減量並提升利用率。內部擬定之減量策略包括： (1)評估溶劑回收於製程再使用之可行性。 (2)透過製程溶劑回收、清洗溶劑減量、廢水毒性監控與再利用廠商合作處理可再利用廢液以控制廢棄物費用支出不超過 3,363 萬元。113 年實際廢棄物費用為 3,325 萬元。	項目	112 年度	113 年度	用水量	149,839 立方米	158,716 立方米	項目	112 年度	113 年度	有害廢棄物總量	2,582 噸	2,540 噸	非有害廢棄物總量	416 噸	380 噸	
項目	112 年度	113 年度																	
用水量	149,839 立方米	158,716 立方米																	
項目	112 年度	113 年度																	
有害廢棄物總量	2,582 噸	2,540 噸																	
非有害廢棄物總量	416 噸	380 噸																	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		1.本公司採取優於「勞動基準法」的規範制定內部各項管理政策，並認同及遵循《公民與政治權利國際公約》(International Covenant on Civil and Political Rights)與《經濟社會文化權利國際公約》、《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準之精神，企業文化除強調尊重及平	無															

評估項目	運作情形			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	
			權之外，也透過制度規範確保日常運作遵循基本人權、性別平等工作權利之保障，勞動契約訂定亦符合當地相關法規，禁止僱用童工、強迫勞動、人力販賣，也禁止因個人性別、種族、婚姻狀態、宗教信仰、黨派、性別取向、職級、國籍、年齡等因素，致使員工在任用、考核及晉升上受到差別待遇或任何形式之歧視；為促進工作場所之和諧關係，透過制定有關執行職務遭受不法侵害預防計畫，防制職場暴力，也有制定性騷擾相關防治措施及處理辦法，員工一旦有申訴，依程序調查處理並對申訴人提供應有之保護，使申訴人免於遭受任何報復或其他不利之待遇。新進人員需接受人權與行為準則訓練，目標為新進人員受訓率達 100%，113 年度實際受訓率為 100%。 2.神隆重視員工在工作上的持續成長，提供員工機會培育多元之工作技能與歷練，給予在職訓練之外，也有跨部門輪調；而調動人員之工作地點或職務內容時，除依勞基法及勞工事務主管機關頒示之調動五原則進行安排，並事前與員工充分溝通徵詢意見，不會強制或脅迫無意願人員從事調動，以維護員工工作權益。 3.本公司訂定完善之標準作業程序，嚴格要求員工遵守，並設置完善之緊急救護器具，且定期檢視、更新；此外，每年實施員工健康檢查，並對特殊作業人員增加檢查項目，預防潛在健康風險。 4.因應勞動部職安署於所制定職業安全衛生法中，對女性員工的健康保護有更全面的照顧，除了主動關心女性同仁懷孕期間是否有因輪班工作(晚上 10 點過後至清晨 6 點)需重新調整時段的需求外，也請本公司健康管理師，對懷孕的女性同仁進行初步風險評估，以保障其與孩子的健康與安全，維護女性同仁之工作權益。 5.對人權的重視同樣也反映在對供應商之管理，與公司往來之合作廠商需符合公司在遵循國內外人權維護之相關公約及規章的要求，在此管理機制下，本公司設立以來尚無因人權問題而影響公司營運活動之情事；而相互尊重的企業文化加上人性化管理與多點的溝通管道，均促使歧視事件或員工管理爭議發生的機會降至最低，員工關係維持和諧。	

評估項目	運作情形			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	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		1.員工薪酬: 本公司訂有合理之薪資報酬與績效考核制度及管理辦法，除依據員工學經歷背景、專業知識技能與年資經驗等來核定適當薪資，每年除年終獎金與員工紅利外，並依據員工績效評核結果以及公司之經營績效來發給績效獎金，以鼓勵員工長期貢獻並與公司共同成長。 2.職場多元化與平等: 員工薪酬不因其性別、種族、宗教、婚姻狀況、政治立場等因素而有差異，落實職場多元化與平等。113 年度女性職員平均佔比為 32.16%，女性主管平均佔比為 35.05%。 3.經營績效反映於薪酬: 本公司於「公司章程」中明訂當年度如有獲利，應提撥不少於百分之二為員工酬勞。本公司近兩年員工酬勞分派情形，經 114/02/26 董事會決議，發放 113 年度員工酬勞金額為新台幣 41,293,370 元，經 113/02/27 提董事會決議，發放 112 年度員工酬勞金額為新台幣 34,878,864 元，依據員工績效評核結果分派之，並針對部分表現優秀同仁適度加薪，以達激勵員工之效果。 另依據主管機關發布修正「證交法第十四條第六項」，本公司將配合修訂「公司章程」，增訂員工酬勞之其中分配於基層員工酬勞不得少於分之一，並依規定將於 114 年度股東常會進行討論。 4.員工福利措施: 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：三節節金、旅遊補助、結婚祝賀金、生育禮金、子女教育補助、員工餐廳餐費補助及喪葬津貼等。 休假制度方面，給予年資未滿二年之同仁優於法令之給假。另有優於法令之全薪病假，讓生病同仁得以兼顧休養及經濟需求。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故需要較長時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧需求。 5.員工退休制度: 本公司依勞動基準法、勞工退休金條例訂定員工退休辦法。員工退休資格及員工退休金之計算標準均依相關規定辦理，並依法成立勞工退休準備金監督委員會，以監督確保員工穩固之退休金提撥與給付均符合規定。詳請參閱本年報之「五、勞資關係」(請參閱第 110 頁~第 115 頁)。	無

評估項目	運作情形			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	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		1.本公司及關係企業注重勞資關係，建構完善的軟硬體設備，以提供全體同仁舒適、安全、健康的工作環境，包括實施必要之門禁措施、定期進行勞工安全教育訓練、室內全面禁菸、設立哺乳室、設置員工餐廳、作業員衣物免費送洗服務等。 2.本公司及關係企業重視員工與廠商之安全，每年均會辦理無預警疏散演練及至少兩場緊急應變演練且廠內設置 4 台自動體外除顫器(AED)急救設備。所有員工每年須接受消防及急救訓練，且透過各部門每月部門安全會議的時段進行安全宣導與訓練，除了可與同仁充分溝通外，亦達成每年至少 3 小時以上的在職安全衛生訓練時數要求。 ● 每月進行消防保養。 ● 113 年度「滅火訓練」共舉辦四場，所有在職員工每年度須完成接受消防訓練。 ● 113 年度員工安全衛生環境保護訓練之課程受訓總人次為 1,418 人次，總時數為 3,295 小時。 3.為使新進員工能盡速融入公司安全文化氛圍，除了需接受至少 3 小時以上的安全衛生訓練要求外，新進生產員工需額外再接受 3 小時與生產相關之專業安全衛生訓練。 4. 111 年 1 月起監控應變中心(中控室)正式運轉。由監控應變中心專員專責監控廠區，並擔任緊急應變情境之各單位聯繫、急救及協助緊急應變小組(ERT)的工作。監控應變中心主要三大職能為緊急狀況處理、安全事務執行及安全系統監控，為員工之安全工作環境把關。 5.本公司設有職業安全衛生委員會暨防火管理委員會，每季召開會議向總經理報告工作執行情形。 6.針對員工健康，本公司辦理新進人員體格檢查及年度員工健康檢查，並設立醫務室，置健康管理師(具護理師資格) 1 人及聘請醫師來廠諮詢服務。 113 年度員工健康檢查於 11 月 26 日至 11 月 29 日(連續四日)分批進行，共 605 位員工完成健康檢查，並於 114/02/13 辦理 113 年度在職員工健檢常見異常別類別講座，課程時數約 0.5 小時。 7.本公司及關係企業為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。此外，為落實對於員工福利照顧及工作環境更佳化，每年舉辦多項內部員工活動，且設有員工生活服務方案，同時照顧同仁的生活及心靈層面，讓員工可以在神隆安心工作、快樂生活。	無

評估項目	運作情形			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																									
			8.113 年交通意外事件共有 19 件，交通事故的發生時段多集中於上班時間，宣導同仁多利用公司上班彈性時間(8 點至 9 點半)避開交通尖峰車群及降低可能的事故發生，並在 113 年委託南科警察隊辦理相關交通安全宣導與訓練以提升同仁交通安全意識。 9.本公司於 112 及 113 年度分別投入約新台幣 416 萬元及 380 萬元在個人防護器具的費用支出上，以確保人員在工程防護及個人防護器具保護下操作以將可能的健康暴露風險降低降至最低。 10.有鑑於工廠安全對於全體員工的重要性，113 年來本公司加強工廠安全的投入如下表 <table><tr><th>項目</th><th>投資成本 (NT\$千元)</th><th>用途及預計可能產生效益</th></tr><tr><td>1-3F 製程區廢溶劑老舊管線更新</td><td>600</td><td>改善管線洩漏風險防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>BAY2 製程區公用管線老舊汰換</td><td>500</td><td>改善管線洩漏風險防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(Pilot)</td><td>450</td><td>改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(SMU)</td><td>450</td><td>改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>購買防火安全儲物櫃</td><td>186</td><td>改善化學品洩漏風險防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>新增中控室圖控的監測點位</td><td>100</td><td>改善安全監控，防止火災爆炸。</td></tr><tr><td>合計</td><td>2,286</td><td></td></tr></table> 11.本公司 113 年度並無火災件數發生，並已連續 5 年未有重大工安事件發生致安全日數歸零之事件。	項目	投資成本 (NT\$千元)	用途及預計可能產生效益	1-3F 製程區廢溶劑老舊管線更新	600	改善管線洩漏風險防止火災爆炸。	BAY2 製程區公用管線老舊汰換	500	改善管線洩漏風險防止火災爆炸。	新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(Pilot)	450	改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。	新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(SMU)	450	改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。	購買防火安全儲物櫃	186	改善化學品洩漏風險防止火災爆炸。	新增中控室圖控的監測點位	100	改善安全監控，防止火災爆炸。	合計	2,286		
項目	投資成本 (NT\$千元)	用途及預計可能產生效益																										
1-3F 製程區廢溶劑老舊管線更新	600	改善管線洩漏風險防止火災爆炸。																										
BAY2 製程區公用管線老舊汰換	500	改善管線洩漏風險防止火災爆炸。																										
新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(Pilot)	450	改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。																										
新增製程廢氣洗滌塔 ON-LINE O2 偵測系統(SMU)	450	改善集氣管道安全監控防止火災爆炸。																										
購買防火安全儲物櫃	186	改善化學品洩漏風險防止火災爆炸。																										
新增中控室圖控的監測點位	100	改善安全監控，防止火災爆炸。																										
合計	2,286																											
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		在神隆，每位員工都有機會發揮才能。公司鼓勵創新的企業文化，激發同仁最大的潛能、嘗試不同的挑戰。在全球化佈局的同時，我們提供多元發展的機會，與各種工作領域間的輪調歷練，配合制度化的績效考核制度及職涯發展考評，輔以個人發展計畫及訓練課程的安排，讓同仁適才適所，創造出更寬廣的舞台。在這樣的體制下，公司積極拔擢員工內部晉升並提供部門輪調機會，使其職能橫跨研發、生產、品管、業務發展、後勤支援等領域，迄今組織內部有超過九成的	無																								

評估項目	運作情形			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	
			經理級以上主管為內部培育晉升。 人才培育方面，公司一向注重國際人才之培養，為符合人才發展及管理營運上的需求，公司成立之初便建立專業管理培訓課程，協助提升各階主管在組織運作上的管理領導效能，同時在職能體系基礎上，也針對一般人員核心職能要求規劃出人員學習發展地圖，增進人員工作上需具備之能力、展現績效，並協助人員擴大工作領域，提供多元發展的職涯機會。 每年定期績效面談時，主管亦與員工共同討論並設定個人能力發展計畫，並定期檢視與回饋執行情況，以協助員工成長。 在台灣神隆，每位員工依據其職務所需、個人能力及發展需求、以及學習興趣，參與訓練活動，對各級主管與同仁規劃職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元化學習方式持續學習成長。經統計，113 年度本公司員工總訓練時數為 43,317 小時，計 6,698 人次參加。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		1.為確保「藥品品質」與「員工安全」，依據國際CGMP指導方針，包含PIC/S (Pharmaceutical Inspection Co-operation Scheme) 與 ICH (International Council for Harmonisation)之生產標準，製造所有活性原料藥、相關之中間體與針劑產品。所有產品均需於品保單位的監督下進行。 2.本公司產品100%符合政府衛生主管機關的審核、美國FDA規範及國際現行CGMP要求。 3.定期主動並安排接受客戶及各國藥事主管機關之查廠，確保產品符合各國藥事主管機關之規定；為維護客戶權益，本公司建立各項溝通管道，建立「客戶訴怨處理程序」，包含24小時內回信之電子信箱，確保產品安全以及服務品質。 4.為確保產品之完整性及客戶之權益，神隆訂有「產品出貨程序」及「防止產品轉移、偽造和竄改」之規定，其詳細作業步驟以標準化流程進行出貨，所有產品皆有專屬條碼，外包裝上附有專用掛鎖及封條，可依編號查詢產品內容物，為產品於運送過程中嚴格把關。 5.在客戶隱私之管理，必要時會依合作內容簽訂保密條款或保密合約。本公司也訂有「營業秘密管理辦法」，為防止公司營業秘密外洩，亦為避免不慎侵害他人營業秘密而致公司遭受損失。其中因執行業務需要，接受他人之機密資訊或營業秘密時，須依據本公司「接受機密資料案件管理辦法」之管理措施保護他人機密資訊或營業秘密，防止外洩與不當使	無

評估項目	運作情形			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											
			用。本公司法務單位會每年進行營業秘密盤點作業，113年度係於10月份發布公告完成 113年度營業秘密盤點工作。											
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施行情形？	✓		1.為評估或篩選符合公司產品要求管理政策的供應商，以確保供應商在貨物供應上能安全供應與處理，台灣神隆訂有「顧問及合約商之管理」作業流程，規範相關事宜。目前供應商主要可分為：關鍵性物料供應商、非關鍵性物料供應商，依據內部「供應商稽核程序」，對現有供應商進行書面及實地稽核，每次稽核於 30 天內提出稽核報告，將所觀察到之缺失分為：主要、次要、建議，若公司持續與該廠商有業務上往來，稽核人員將持續追蹤所有的相關項目並輔導至改善，作為評估或篩選符合公司產品管理要求的製造承包商之參考依據。 113 年完成 21 次供應商品質稽核，另對廢棄物清運商稽核共 5 次。 (註：供應商品質稽核主要項目包括倉庫、出貨放行、品質系統、生產流程、檢驗紀錄等。) <table><tr><th>稽核形式 (Audit Type)</th><th>次數</th></tr><tr><td>實地稽核 (On-site Audit)</td><td>13</td></tr><tr><td>線上稽核 (Remote Audit)</td><td>2</td></tr><tr><td>第三方稽核報告確認 (Third-party Audit Report)</td><td>6</td></tr><tr><td>書面文件審核</td><td>0</td></tr></table> 2.在針對原料藥供應商管理，除評估其產品品質、生產管理和製程等，並不定期查看合作供應商是否有收到官方機關的稽核缺失，以確保產品符合公司要求和標準，同時對廠商進行問卷調查評估供應商之社會責任表現，包括對員工、社區和環境的貢獻與影響。 3.113 年增訂「供應商社會責任承諾書」偕同供應商促進環境永續發展，維護基本人權，履行企業社會責任。 4.在協力廠商方面，公司審慎評估能符合公司產品管理要求的製造承包商，以確保在產品及製程之危害處理上，製造承包商能適當且正確的安全處理與使用；此外，並篩選能符合公司產品要求管理的廢棄物處理廠商，以確保在廢棄物處理上，廢棄物處理廠商能適當且正確的安全處理。 5.本公司內設有「安全衛生及環保管理手冊」，作為環境及職業安全衛生管理工作的行為準則與工作原則。依據其手冊另訂承攬商評鑑相關制度，以保障勞工安全及照顧勞工生命財產。	稽核形式 (Audit Type)	次數	實地稽核 (On-site Audit)	13	線上稽核 (Remote Audit)	2	第三方稽核報告確認 (Third-party Audit Report)	6	書面文件審核	0	無
稽核形式 (Audit Type)	次數													
實地稽核 (On-site Audit)	13													
線上稽核 (Remote Audit)	2													
第三方稽核報告確認 (Third-party Audit Report)	6													
書面文件審核	0													

評估項目	運作情形			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							
			6.本公司訂定「承攬商安全衛生及管理計畫手冊」，內含承攬商的責任義務、施工安全規則、安全衛生罰則及環保承諾書，確保公共安全與環境不受污染 7.對供應商進行評估、稽核、訓練摘要如下： <table><tr><td>供應商評估</td><td>本公司訂有「供應商管理」、「供應商稽核」、「物料開發及採購」、「顧問及合約商之管理」等作業流程以規範相關事宜。所有供應商須提供品質問卷及品質相關證書 (如國際標準局核發證書)並通過公司供應商驗證流程。 另於 113 年底增訂「供應商社會責任承諾書」偕同供應商促進環境永續發展、維護基本人權、履行企業社會責任，也於 113 年底取得 101 家供應商回簽承諾書。</td></tr><tr><td>供應商稽核</td><td>對於關鍵性物料供應商，依據內部「供應商稽核程序」，需另對關鍵性物料供應商進行實地稽核。 113 年完成 21 次供應商品質稽核。</td></tr><tr><td>供應商訓練</td><td>所有進入廠區之承攬商人員，依據內部「承攬商安全衛生管理程序書」規定均需觀看本公司入廠安衛環保教育影片獲取講習證，以達事故預防之目的。</td></tr></table>	供應商評估	本公司訂有「供應商管理」、「供應商稽核」、「物料開發及採購」、「顧問及合約商之管理」等作業流程以規範相關事宜。所有供應商須提供品質問卷及品質相關證書 (如國際標準局核發證書)並通過公司供應商驗證流程。 另於 113 年底增訂「供應商社會責任承諾書」偕同供應商促進環境永續發展、維護基本人權、履行企業社會責任，也於 113 年底取得 101 家供應商回簽承諾書。	供應商稽核	對於關鍵性物料供應商，依據內部「供應商稽核程序」，需另對關鍵性物料供應商進行實地稽核。 113 年完成 21 次供應商品質稽核。	供應商訓練	所有進入廠區之承攬商人員，依據內部「承攬商安全衛生管理程序書」規定均需觀看本公司入廠安衛環保教育影片獲取講習證，以達事故預防之目的。	
供應商評估	本公司訂有「供應商管理」、「供應商稽核」、「物料開發及採購」、「顧問及合約商之管理」等作業流程以規範相關事宜。所有供應商須提供品質問卷及品質相關證書 (如國際標準局核發證書)並通過公司供應商驗證流程。 另於 113 年底增訂「供應商社會責任承諾書」偕同供應商促進環境永續發展、維護基本人權、履行企業社會責任，也於 113 年底取得 101 家供應商回簽承諾書。									
供應商稽核	對於關鍵性物料供應商，依據內部「供應商稽核程序」，需另對關鍵性物料供應商進行實地稽核。 113 年完成 21 次供應商品質稽核。									
供應商訓練	所有進入廠區之承攬商人員，依據內部「承攬商安全衛生管理程序書」規定均需觀看本公司入廠安衛環保教育影片獲取講習證，以達事故預防之目的。									
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？	✓		1.本公司永續報告書之編撰，係參考全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布之通用準則、行業準則（尚未發行）及重大主題準則進行撰寫，編製前一年度之永續報告書揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊，作為報告書之編寫依據，並於報告書附錄中列出相關章節的對照表，以便快速檢索及查詢。因本公司依據臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求公開發行永續報告書，此報告書亦須符合前述辦法之相關規定。 2.永續報告書內容中所揭露的統計數據來源，係來自台灣神隆公司自行統計與調查的結果。財務數據係採用經資誠聯合會計師事務所簽證之財務年報資料，以新臺幣計算，本報告書部分資訊亦係委任資誠聯合會計師事務所(PwC)，依據中華民國確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」執行有限確信，確信報告附於本報告書附錄。	無						

評估項目	運作情形			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	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				
本公司所制定「永續發展實務守則」以「上市上櫃公司永續發展實務守則」為基準，從經濟、社會、環境三個面向出發思考符合神隆精神的施作計畫，並持續執行。用更加透明的資訊公開與流通，加強公司永續經營與管理的全面性。本公司於103年6月18日董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，並於104年3月25日、105年12月20日及111年5月30日及112年5月10日進行修訂；經評估本公司推動永續發展執行情形與所訂守則尚無重大差異。				
七、其他有助於了解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
關於本公司推動永續發展執行情形與具體作為，請參閱年報「推動永續發展執行情形」、本公司年度「永續報告書」及本公司網站(https://www.scinopharm.com.tw/)揭露之相關資訊。				

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

一、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。	本公司董事會為督促企業實踐永續發展，2022 年 5 月於公司設置推動永續發展之專(兼)職單位-「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，委員會下設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」及「職業安全衛生管理委員會」，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃及執行，並每年向董事會報告。 董事會為本公司風險管理之最高治理單位，負責核定風險管理政策及架構，並確保營運策略方向與風險管理政策一致，使風險管理有效運作。轄下設置「永續發展委員會」進行風險管理相關運作機制之監督，並設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」執行風險管理與評估工作，包含：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、產品品質風險、安衛環保風險及氣候變遷影響機會與風險等，並每年定期向董事會報告。																
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)。	本公司自參考台灣溫室氣體階段管制目標，做為影響時程之區間進行討論及規劃。短期為 2024 年~2025 年，中期為 2026~2030 年，長期為 2031~2050 年進行氣候變遷帶來的營運與財務衝擊評估，包含氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響。 ■ 影響台灣神隆氣候變遷相關風險項目 <table><tr><th>風險</th><th>面向</th><th>風險主題</th><th>發生頻率</th><th>財務衝擊</th><th>影響分數</th><th>影響時程</th><th>策略說明</th></tr><tr><td>轉型風險</td><td>市場</td><td>顧客行為轉變</td><td>10</td><td>3</td><td>30</td><td>中期</td><td> - 本公司規劃每年針對量產產品進行產品碳足跡盤查，2023 年已完成 SPT1025 產品碳足跡盤查與查證，預計 2025 年完成 SPT1217 及 SPT1091 產品碳足跡盤查。 - 以 2023 年為溫室氣體排放(合併報表)範疇一及範疇二為減量基準年，範疇一及範疇二加總之排放量每年遞減至少 4.2%為目標。 </td></tr></table>	風險	面向	風險主題	發生頻率	財務衝擊	影響分數	影響時程	策略說明	轉型風險	市場	顧客行為轉變	10	3	30	中期	- 本公司規劃每年針對量產產品進行產品碳足跡盤查，2023 年已完成 SPT1025 產品碳足跡盤查與查證，預計 2025 年完成 SPT1217 及 SPT1091 產品碳足跡盤查。 - 以 2023 年為溫室氣體排放(合併報表)範疇一及範疇二為減量基準年，範疇一及範疇二加總之排放量每年遞減至少 4.2%為目標。
風險	面向	風險主題	發生頻率	財務衝擊	影響分數	影響時程	策略說明										
轉型風險	市場	顧客行為轉變	10	3	30	中期	- 本公司規劃每年針對量產產品進行產品碳足跡盤查，2023 年已完成 SPT1025 產品碳足跡盤查與查證，預計 2025 年完成 SPT1217 及 SPT1091 產品碳足跡盤查。 - 以 2023 年為溫室氣體排放(合併報表)範疇一及範疇二為減量基準年，範疇一及範疇二加總之排放量每年遞減至少 4.2%為目標。										

		法規	再生 能源 法規	10	1	10	中期	廠內已設置太陽能板，未來將推動溫室氣體減量計畫，逐步檢視汰換效能衰減設備，如空調冰機設備等，降低碳排放量 (若進行代金繳交預計支出費用占 2024 年營收 0.1%)。	
			政府 徵收 碳費	10	1	10	長期	• 建立完善能源管理系統，透過資料收集、監測和分析來最佳化能源使用，降低碳排放。 • 積極推行節電措施，並計畫汰換老舊耗能裝置，以減少碳排放 (預估歐盟碳稅費用支出占 2024 年營收 0.24%)。 • 執行自主減量計畫，達成政府減量目標，享受優惠費率，減少碳費支出 (預估國內碳費支出費用占 2024 年營收 0.22%)。	
			國外 碳關 稅	10	1	10	中期		
		實體 風險	立即	旱災 限水	8	3	24	長期	• 平日加強節水管理，配合南科園區執行限水計劃確實執行內部節約用水。 • 公司內部有容積 1,600 噸一般用水蓄水池而南科園區則設有蓄水池 3 萬噸及水塔 3 千噸。 • 為加強水資源管理，避免因旱災發生造成營運中斷的風險，已完成供水商名冊的建立，一旦有供水需求將與廠商聯繫供水事宜。
				颱風 水災	8	3	24	中期	本公司目前有投保可作為風險轉嫁，承保範圍包含火災、爆炸引起之火災、閃電雷擊、爆炸險、地震險、颱風及洪水險；內部另有營運持續計劃 (BCP) 訂有相關因應措施。
			長期	海平 面上 升	6	1	6	長期	參考氣候風險工具 Coastal Risk Screening Tool 評估，全球氣溫上升約 1.5°C所造成的海平面上升，公司所在位置尚不會有影響。
		※影響分數超過 24 分列為重大風險							

■ 台灣神隆機會項目					
機會主題	發生 頻率	財務 衝擊	影響 分數	影響 時程	策略說明
回收再利用的可能性	8	6	48	短期	為提高生產流程效率，陸續進行產線設備整改及擴充計劃，透過提高產能減少批次方式，可有效節省時間成本，製造更多產品或滿足大宗之訂單，促進營收增長。
使用更高效率的生產	10	3	30	短期	- 製程溶劑回收是原製程以蒸餾操作方式分離出所要之符合規格的回收溶劑，回收溶劑若符合法規註冊或 GMP 的要求，可回收於製程或設備清洗使用。若未納入法規註冊中或有 GMP 顧慮，則以廢液再利用方式交由廠商回收再利用，避免直接焚化處理可減少碳排放量，亦可降低廢棄物處理費用(每年約可降低處理費用新台幣 420 萬元)。 - 短中期向主管機關提出廢液再利用製程之空污許可申請，以汽提或蒸餾塔方式純化處理上述說明外之製程廢液，以次級產品方式外售給其他產業再使用(預估每年約可降低處理費用新台幣 380 萬元)。
使用低碳能源	10	1	10	短期	公司已使用太陽能發電，並產生實際效益(販賣及自產自用)，可減少電費支出。
參與碳交易市場	10	1	10	短期	本公司因自發自用太陽能發電有參與碳交易憑證的買賣。

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	■ 風險主題及財務影響 <table><tr><th>風險</th><th>面向</th><th>風險主題</th><th>潛在財務影響</th></tr><tr><td rowspan="4">轉型風險</td><td>市場</td><td>顧客行為轉變</td><td>* 營運成本增加 * 滿足客戶需求，營收增加</td></tr><tr><td rowspan="3">法規</td><td>政府徵收碳費</td><td>* 減碳設備設置，營運成本增加 * 碳費支出，費用增加</td></tr><tr><td>再生能源法規</td><td>* 減碳設備設置，營運成本增加</td></tr><tr><td>國外碳關稅</td><td>* 減碳設備設置營運成本增加</td></tr><tr><td rowspan="3">實體風險</td><td rowspan="2">立即</td><td>旱災限水</td><td>* 因再生水取得不易，導致產線受阻，營收減少</td></tr><tr><td>颱風水災</td><td>* 持續投保成本增加</td></tr><tr><td>長期</td><td>海平面上升</td><td>* 公司所在位置尚不會有影響</td></tr></table> ■ 機會主題及財務影響 <table><tr><th>機會類別</th><th>機會主題</th><th>財務影響</th></tr><tr><td rowspan="2">資源效率</td><td>使用更高效率的生產</td><td>* 費用增加 * 營收增加</td></tr><tr><td>回收再利用</td><td>* 費用減少 * 營收增加</td></tr><tr><td rowspan="2">能源來源</td><td>使用低碳能源</td><td>* 成本減少</td></tr><tr><td>參與碳交易市場</td><td>* 成本減少</td></tr></table>	風險	面向	風險主題	潛在財務影響	轉型風險	市場	顧客行為轉變	* 營運成本增加 * 滿足客戶需求，營收增加	法規	政府徵收碳費	* 減碳設備設置，營運成本增加 * 碳費支出，費用增加	再生能源法規	* 減碳設備設置，營運成本增加	國外碳關稅	* 減碳設備設置營運成本增加	實體風險	立即	旱災限水	* 因再生水取得不易，導致產線受阻，營收減少	颱風水災	* 持續投保成本增加	長期	海平面上升	* 公司所在位置尚不會有影響	機會類別	機會主題	財務影響	資源效率	使用更高效率的生產	* 費用增加 * 營收增加	回收再利用	* 費用減少 * 營收增加	能源來源	使用低碳能源	* 成本減少	參與碳交易市場	* 成本減少
風險	面向	風險主題	潛在財務影響																																			
轉型風險	市場	顧客行為轉變	* 營運成本增加 * 滿足客戶需求，營收增加																																			
	法規	政府徵收碳費	* 減碳設備設置，營運成本增加 * 碳費支出，費用增加																																			
		再生能源法規	* 減碳設備設置，營運成本增加																																			
		國外碳關稅	* 減碳設備設置營運成本增加																																			
實體風險	立即	旱災限水	* 因再生水取得不易，導致產線受阻，營收減少																																			
		颱風水災	* 持續投保成本增加																																			
	長期	海平面上升	* 公司所在位置尚不會有影響																																			
機會類別	機會主題	財務影響																																				
資源效率	使用更高效率的生產	* 費用增加 * 營收增加																																				
	回收再利用	* 費用減少 * 營收增加																																				
能源來源	使用低碳能源	* 成本減少																																				
	參與碳交易市場	* 成本減少																																				
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。	台灣神隆致力於因應氣候變遷風險，本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)發布之 TCFD(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)氣候相關財務資訊揭露建議書及國際財務報導準則 (IFRS) 中第 S2 號「氣候相關揭露」之架構下，公司「永續發展辦公室暨風險管理小組」召集人及各部代表進行氣候變遷風險評估，鑑別營運過程的轉型風險及實體風險，並評估可能的財務影響，由鑑別結果設定因應計畫。透過 TCFD 方法鑑別出 3 大風險項目及 2 大機會，依極端氣候在短、中、長期之影響，內部亦訂有營運持續計畫(Business Continuity Plan)，對各種可能中斷營運的風險進行評估及分析，逐年檢視，包含氣候風險及機會，建立相對應的氣候變遷管理因應計畫。 台灣神隆氣候變遷相關風險鑑別程序： 1.蒐集 2.鑑別 3.評估 4.排序																																					

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。	情境模擬無法預測未來，但可事前了解氣候變遷如何影響公司，近而進行策略規劃。本公司自 2023 年開始，進行氣候變遷之質性與量化分析，評量潛在財務之影響以做因應。				
	風險	面向	風險主題	情境設定	潛在財務影響
	轉型風險	市場	顧客行為轉變	預計客戶要求淨零減碳證明	* 營運成本增加 * 滿足客戶需求，營收增加
		法規	政府徵收碳費	2031 年起依據碳費收費辦法向年排放量 1 萬 CO ₂ e 企業徵收每公噸 300 元碳費	* 減碳設備設置，營運成本增加 * 碳費支出，費用增加（預估國內碳費支出費用占 2024 年營收 0.22%）
			國外碳關稅	歐盟預計跟產品增收碳關稅	* 減碳設備設置，營運成本增加 * 碳稅支出，費用增加（預估國內碳費支出費用占 2024 年營收 0.22%）。
			再生能源法規	依據再生能源發展條例，「一定契約容量以上之電力用戶應設置再生能源發電設備管理辦法」若未依規定再置再生能源，每年須繳交代金。	* 減碳設備設置，營運成本增加 * 代金支出，費用增加（若進行代金繳交預計支出費用占 2024 年營收 0.1%）。
	實體風險	立即	旱災限水	因連續不降雨的日數越來越長，過 2030 年以後，平均每年會限水五天。	* 因再生水取得不易，導致產線受阻，營收減少
			颱風水災	預設台灣未來強颱增加，導致的風災和水災，造成財損。	* 持續投保成本增加
		長期	海平面上升	參考 IPCC 氣候變遷第六次評估報告，未來海平面上升之衝擊。	* 暫無影響 參考氣候風險工具 Coastal Risk Screening Tool 評估，全球氣溫上升約 2.0°C 所造成的海平面上升，公司所在位置尚不會有影響。

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及目標。	金管會 2022 年公布推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，神隆依規定辦理「溫室氣體盤查與查證」之資訊揭露，更於規定時程前完成盤查與查證，並每季向董事會報告執行進度。 因應國家氣候變遷政策及配合客戶要求，內部加強節能減碳工作之規劃推展，本公司自 2015 年起迄 2024 共 10 年，遵循經濟部能源局「能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫」，並達成每年年平均節電 1%之目標。執行內容包括多方評估汰換低效率改為高效能之設備可行性，減少營運過程對環境造成的各項衝擊。 神隆以實際行動響應政府循環經濟推動方案政策，實現提高廢溶劑再利用率以減少廢棄物為目標。2022 年擬定製程廢溶劑再利用之規劃作業，2023 年神隆投注 1500 萬增建蒸餾汽提塔節能減碳，於 2023~2025 年進行評估、建置及向主管機關進行相關文件變更及申請作業以達到資源循環利用及節能減碳之目的。2024 年投入約 270 萬進行節能設備之維護，包含執行調整 API HVAC 冰水主機操作參數，於夜間 22:00~05:00 提升冰水設定溫度 1°C、投入 86.2 萬於廠區照明更換防爆 LED 燈及提升馬達效率之相關節電作業。 實體風險及轉型風險之指標與目標如下： 轉型風險:本公司規劃針對量產產品進行產品碳足跡盤查，以因應未來交貨時須繳交碳足跡證明，2023 年已完成 SPT1025 產品碳足跡盤查與查證；SPT1217 及 SPT1091 之產品碳足跡盤查預計於 2025 年完成。 實體風險:神隆設有營運持續計劃(BCP)訂有相關因應措施，內含氣候變遷風險與機會政策，為因應氣候變遷之風險，原訂每 2 年檢視修改之頻率，於 2023 年修訂為每年檢視調修。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前並未使用內部碳定價機制做為規劃工具，但我們持續關注國內外碳議題發展狀況，對我們的可能影響，並評估導入內部碳訂價制度的可能性。

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。	年份	氣候行動目標與執行情形
	2022 年	■ 設置推動永續發展之專(兼)職單位-「永續發展委員會」
		■ 完成個體 ISO 14064-1 溫室氣體盤查
		■ 擬定「製成廢溶劑再利用」之規劃
	2023 年	■ 完成個體 ISO 14064-1 溫室氣體第三方查證，取得範疇 1~2 合理保證等級報告書
		■ 完成 ISO 14067 主力核心產品 SPT1217 碳足跡盤查第三方查證
	2024 年	■ 進行「製程廢溶劑再利用」硬體建製及申請
		■ 以 GHG protocol 為標準，完成 2023 年的範疇 1、2 及部份範疇 3 盤查與查證
		■ 進行完成 SPT1217 產品碳足跡盤查
	2025 年	■ 完成 SPT1217 及進行 SPT1091 產品碳足跡盤查
		■ 以 GHG Protocol 為標準，完成 2024 年的範疇 1~3 盤查與查證
		■ 啟用「製程廢溶劑再利用」計劃
	2026 年	■ 合併報表子公司完成溫室氣體盤查
		■ 完成溫室氣體排放量資訊平台登錄
	2027 年	■ 持續推動減碳專案
	2028 年	■ 合併報表子公司完成溫室氣體第三方查證
	2030 年	■ 持續推動減碳專案
	台灣神隆推動綠能發展，內部設有太陽能板，2024 年度本公司行政大樓頂樓設置之太陽能板總發電度數為 33,980 度，所生產綠電售電收入為 218,118 元；相當於減少溫室氣體排放 14,407.52 kg CO ₂ e；2020 年投資新台幣 5,985,000 於針劑廠增設自用的太陽能板，2024 年總發電量達 165,438 度並減少溫室氣體排放 70,145.71 kg CO ₂ e，2024 年太陽能源總發電量為 199,418 度。(依能源局公佈之 113 年度電力排放係數 0.424kg/ CO ₂ e/kWh)	

9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。

■ 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(單位:公噸 CO₂e)、密集度(單位:公噸 CO₂e/佰萬元)及資料涵蓋範圍。

母公司	2023年總排放量	2023年密集度 (註1)	2024年總排放量	2024年密集度 (註1)
範疇一	6,843	2.276	4,968	1.583
範疇二	17,068	5.678	17,582	5.601
範疇三	10,598	3.526	預計6月份完成盤查	
合計	34,509	11.48	-	-

註 1：2023 年溫室氣體排放量之密集度以每單位產品/2023 年營業額新臺幣 3,006 佰萬元計算。

2024 年溫室氣體排放量之密集度以每單位產品/2024 年營業額新臺幣 3,139 佰萬元計算。

註 2：依據 AFNOR 2025 年 01 月 16 日核發的 2023 年溫室氣體查證報告意見書做排放量數據的更動。

另外，2023 年範疇三依重要性準則，僅進行部分項目盤查。

註 3：2024 年範疇一至範疇二排放量為初步盤查結果，範疇三排放量則於 2025 年 6 月完成盤查，範疇一至範疇三排放量預計 11 月完成查證。

(2) 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

項目	2023 年	2024 年
母公司 執行確信範圍	範疇一至範疇三	範疇一至範疇三
確信機構	艾法諾國際(股)公司	資誠聯合會計師事務所
確信準則	GHG Protocol	GHG Protocol
確信意見	2024 年 12 月完成 2023 年度溫室氣體盤查通過 GHG Protocol 第三方查證，取得範疇一及範疇二合理保證等級報告書。	本公司擬於 2025 年 6 月依 GHG Protocol 標準完成 2024 年個體溫室氣體盤查，並於 2025 年 11 月完成查證。

註：2023年溫室氣體範疇三排放僅進行重要項目之查證。

■ 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫:

為因應國際及客戶端對環境保護的需求，台灣神隆參考國際科學基礎減量目標倡議(Science-Based Target Initiative, SBTi)，於 2024 年以 GHG Protocol 標準完成 2023 年的範疇一至部份範疇三盤查與查證，盤查邊界涵蓋台灣神隆台南廠、台北辦事處、子公司神隆醫藥（常熟）有限公司及上海神隆生化科技有限公司。預計 2025 年完成 2024 年範疇一至全面範疇三盤查與查證，經全面查證後，掌握完整資訊做為節能減碳之檢視優化依據。永續發展委員會一致同意，以 2023 年為溫室氣體排放(合併報表)範疇一及範疇二為減量基準年，範疇一及範疇二加總之排放量每年遞減至少 4.2%為目標，朝向至 2030 年減量共計 42%努力，具體行動計畫包含：

- (1).製程溶劑回收是原製程以蒸餾操作方式分離出所要之符合規格的回收溶劑，回收溶劑若符合法規註冊或 GMP 的要求，可回收於製程或設備清洗使用。若未納入法規註冊中或有 GMP 顧慮，則以廢液再利用方式交由廠商回收再利用，避免直接焚化處理可減少碳排放量。
- (2).執行公司主要產品計畫之碳足跡排放盤點，確認主要的碳排放來源並評估可能的節能改善措施，以減少耗能。
- (3).公司於 2024 年完成 2023 年溫室氣體盤查與查證(範疇一至範疇三)，並持續推動年度溫室氣體之盤查與查證以監控碳排放及節能改善狀況。
- (4).持續推行節電措施、系統汰舊換新/節能改善以及綠能採購規劃，達成節電與溫室氣體減量目標。

(七)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99年12月9日經董事會通過訂定「誠信經營守則」，及分別於101年3月26日、104年8月4日進行修訂。為建立誠信經營之企業文化，於本公司工作規則揭示從業人員均應遵守本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南之相關規範」。另制定相關內部作業規範及內部控制制度，定期針對各項作業進行檢核及向董事會報告；除做為落實誠信經營之依據，並藉以明示誠信經營之政策、作法，及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。本公司亦將該「誠信經營守則」及其相關規範，於公開資訊觀測站及本公司網站公開揭露。	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，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？	✓		本公司於「誠信經營準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，均要求本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人於商業的行為過程採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金；並明訂不得提供或接受任何不合理之禮物、款待或其他不正當利益，避免因個人利益而犧牲公司權益。此外，並於本公司企業網站上設置「利害關係人」專區及「違反道德行為舉報系統」，以宣示及維護本公司誠信的核心價值與貫徹政府法規之基本原則，相關利害關係人均可透過本專區之聯絡管道與本公司對應窗口進行相關議題之溝通與反映。	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？	✓		本公司現有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「員工行為準則」等多項規章，針對員工行為詳細規範之；也依據主管機關要求制定「誠信經營作業程序及行為指南」防範可能的不誠信行為。此外亦透過內部電子郵件公告及揭露於企業網站，並於新進人員教育訓練時，加強宣導誠信之重要性，使同仁在面對其他同仁、客戶、供應商及社會大眾時，能有更明確的依循方向，避免利益衝突及不當得利之情事，相關要求並納入員工績效考核制度中定期評量，確保企業誠信經營之落實；若發現有任何違反法令或章則規範嫌疑之情事，相關章則亦訂有舉報機制及違規懲戒之相關規定。	無

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	
二、落實誠信經營 1. 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司於商業往來之前，考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。 本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。	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？	✓		1. 本公司指定包含法務、人力資源、採購、財務等相關單位為誠信經營推動專責單位，負責包括與誠信經營相關之法令規範與作業程序、誠信經營政策之宣導、防範不誠信行為之監督控管、檢舉制度之運作與監督等，各部門依其權責業務負責規劃及執行年度計畫，彙整及檢視公司各單位與誠信經營與防範不誠信行為相關方案之執行、解釋、諮詢等相關作業及監督執行，每年由專責單位定期於年底彙總履行情形向董事會報告，113年度係於113/11/04董事會呈報「永續發展執行情形報告(含公司治理及誠信經營)」，內容並包含利害關係人相關議題。 2. 113年執行誠信經營相關作為概述如下： (1) 教育訓練： 本公司每年除安排董事參加外部相關訓練課程與講座，並針對員工持續舉辦與誠信經營相關之內、外部教育訓練，含誠信經營法規遵循、GMP相關、會計制度與內部控制等相關課程，除了進行法遵宣達，部分課程並實施測驗以提升員工理解程度。本公司113年度與誠信經營相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵循、GMP相關、會計制度與內部控制等相關課程)計2,985人次、共29,584小時。 (2) 定期檢核： 本公司除由各單位就具較高不誠信行為風險之營業活動隨時自行評估檢討，並由稽核室定期查核相關制度遵循情形，以確保整體機制之有效運作，113年並無發生違反誠信經營之情事。 (3) 檢舉制度： 為使員工有適當管道舉發可能之違規情事，本公司設有員工溝通信箱及訂有相關保護措施，詳細資訊規範於「員工行為準則」中；此外，為與公司之利害關係人建立公開、透明、有效的溝通管道，本公司於公司網站設置有「利害關係人專區」，並建立「違反道德行為舉報系統」，以提供利害關係人適當的溝通聯絡窗口與舉報管道，113年並無接獲舉報相關情事。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3. 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？	✓		本公司制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。 本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	無
4. 公司是否落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，且就具較高不誠信行為風險之營業活動隨時評估檢討，並由稽核室定期查核相關制度遵循情形，作成稽核報告提報董事會；此外，為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據，必要時得委任會計師執行查核，或委請專業人士協助。	無
5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司依據員工特質提供專業相關指導與個人職涯發展所需之教育訓練與實做機會，同時提供多元的學習管道與發展資源，包含在職訓練、課堂訓練、GMP與法規及公司內部相關辦法的線上學習課程。 公司也於新人到職時，依規定舉辦法規及誠信教育訓練，並透過內部網路、電子郵件及不定期教育訓練宣導法令規範，強化同仁對於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「員工行為準則」等規章的認知與實踐。 本公司113年度與誠信經營相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵循、GMP相關、會計制度與內部控制等相關課程)計2,985人次、共29,584小時。	無

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	
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？	✓		本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「員工行為準則」等章則，均訂有鼓勵舉報任何涉及非法或違反操守與相關準則之嫌疑等行為的適當管道，以維護公司誠信經營之精神；員工除可透過「員工溝通信箱」向上反映，本公司於企業網站設有「利害關係人」專區及「違反道德行為舉報系統」，接受各界舉報公司員工及相關人士之疑涉不合法與不道德等行為，並針對被檢舉之事件暨對象，指派包括行政管理、人力資源、法務及所屬業管等單位之適當受理專責人員共同妥適處理。	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？	✓		本公司對於所接獲之通報及後續調查，均採取保密及嚴謹的態度進行，並將相關之標準作業程序及保密機制，明訂於內部規章中。	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？	✓		就舉報人所提供之個人資料，除法律另有規定外，本公司將予以保密，並依法採取適當之保護措施，以維護舉報人之個人資料及隱私，並使其免於遭受不公平的報復與對待。	無
四、加強資訊揭露				
1. 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？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」除已上傳至公開資訊觀測站，並揭露於本公司企業網站之投資人專區，以便同仁及社會大眾隨時查詢。此外，本公司於公開資訊觀測站與企業網站上所公布之公司年報及永續報告書(前稱企業社會責任報告書)，均有詳盡揭露誠信經營之相關資訊。	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：				
本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定，訂定本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並訂有與誠信經營相關之「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」、「併購資訊揭露自律規範」、「道德行為準則」、「員工行為準則」等規範，發布予公司全體同仁知悉，並公布於公司網站，除要求相關單位與全體同仁均應確實執行外，並責成子公司應依據本公司誠信經營之企業精神，落實於其相關監理規範之執行；誠信經營實際運行與守則規範之要求並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
本公司運作除遵循法令規定，不定期派員至相關單位參加稅務管理、法規遵循及公司治理等相關課程，以強化誠信經營及道德觀念。本公司一向秉持最高治理標準，積極推動遵循誠實、守信、透明等原則來從事相關商業活動，以維護利害關係人之權益，期將誠信經營守則深植於本公司的企業倫理與文化中，以提升企業商譽，追求企業永續經營；為此本公司隨時體察經營環境之變化，檢討修訂與誠信經營有關之守則、作業程序及行為指南等，以符法令要求及利害關係人之期許。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 一、誠信乃本公司企業經營之根本，建立一個多元、平等、互信、尊重的工作環境是本公司一貫的經營理念；本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「員工行為準則」，以使高階管理人員及全體同仁瞭解其在工作上應遵守之法律規範和應履行之道德義務，以及公司對同仁與合作夥伴、供應商之往來行為的期望，除使高階管理人員及全體同仁之行為有所依循外，也期望提升其行為素養及從業道德，確保公司永續經營與發展。
- 二、為使員工有適當管道舉發可能之違規情事，本公司設有員工溝通信箱及訂有相關保護措施，詳細資訊請詳本公司網站 www.scinopharm.com.tw →投資人關係→公司治理→道德行為規範專區中「員工行為準則」之相關規定。

此外，為與公司之利害關係人建立公開、透明、有效的溝通管道，了解彼此的需求，並列為擬定企業社會責任政策及活動規劃的參考，本公司於公司網站設置有「利害關係人專區」，並建立「違反道德行為舉報系統」，以提供利害關係人適當的溝通聯絡窗口與舉報管道，請詳本公司網站 www.scinopharm.com.tw →利害關係人。
- 三、為利本公司董事及獨立董事持續充實公司治理資訊，本公司主動轉知相關進修資訊並協助安排研習課程，113 年度全體董事暨獨立董事共 17 席參加相關進修課程如下表所列，均已符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定：

113 年度董事及獨立董事進修情形一覽表

截至 113/12/31 止

職稱	姓名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修 時數	113 年 進修 總時數	進修是 否符合 規定(註)
法人董事 代表人	羅智先	100/09/29	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	楊俊佑	113/05/28	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	吳琮斌	98/06/18	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	賴富榮	107/10/29	113/03/12	社團法人中華公司治理協會	公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	3	21	是
			113/03/26	社團法人中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線	3		
			113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3		
			113/05/17	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3		
			113/08/02	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3		
			113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3		
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	鄭景元	110/07/21	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	郭嘉宏	106/08/18	113/09/05	中華民國證券商業同業公會	追求長期價值增長，理解低碳轉型趨勢	3	12	是
			113/09/05	中華民國證券商業同業公會	生成式 AI 之應用與未來趨勢	3		
			113/09/30	台灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3		
			113/10/17	社團法人中華民國工商協進會	公平待客原則與金融消費者保護法	2		
			113/10/17	社團法人中華民國工商協進會	金融友善與惠普金融	1		

法人董事 代表人	謝明娟	106/06/27	113/06/27	社團法人中華治理協會	董事會/高階管理者在 ESG 治理的角色與職責	3	18	是
			113/06/27	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發:談企業如何建構智慧財產風險防控	3		
			113/10/17	社團法人台灣董事學會	美中大國博弈下兩岸政經風險觀測	3		
			113/10/17	社團法人台灣董事學會	世界劇變下企業的因應	3		
			113/11/14	社團法人台灣董事學會	從百年企業看快成長公司	3		
			113/11/14	社團法人台灣董事學會	全球化管理策略與跨國運營	3		
法人董事 代表人	楊雅博	107/06/27	113/05/10	社團法人台灣數位治理協會	公司治理趨勢與展望	3	15	是
			113/06/27	社團法人中華公司治理協會	董事會/高階管理者在 ESG 治理的角色與職責	3		
			113/06/27	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發:談企業如何建構智慧財產風險防控	3		
			113/10/21	社團法人台灣數位治理協會	AI 多元新世代變革: AI 牽涉的人才・資訊安全與公司治理	3		
			113/11/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 時代・企業成長創新思維	3		
法人董事 代表人	高秀玲	100/09/29	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	侯博明	78/10/03	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	15	是
			113/05/07	社團法人台灣董事學會	流通業管理與展望	3		
			113/05/08	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3		
			113/08/07	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望	3		
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	施秋茹	100/09/29	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	9	是
			113/06/14	財團法人台灣金融研訓院	認識 ESG 與永續授信 E-Course	3		

			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
法人董事 代表人	孫鈴明	112/11/03	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	6	是
			113/09/13	社團法人中華公司治理協會	淨零碳排宣導會-台南場	3		
獨立董事	李明憲	107/06/14	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
獨立董事	張文昌	106/06/14	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
獨立董事	陳立宗	107/06/27	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
獨立董事	張俊彥	111/06/17	113/04/25	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	6	是
			113/10/24	社團法人台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
獨立董事	蘇來守	113/05/28	113/02/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3	12	是
			113/04/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	3		
			113/05/10	社團法人台灣數位治理協會	公司治理趨勢與展望	3		
			113/05/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業經營與風險因應管理	3		

註：係指是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

四、為增進經理人對於公司治理之正確觀念，本公司並持續安排經理人(含公司治理主管)參加外部機構舉辦之公司治理進修課程，以期全面落實公司治理之精神。113 年度經理人(含公司治理主管)參與公司治理等相關進修課程列示如下：

113 年度經理人進修情形一覽表

截至 113/12/31 止

職稱	姓名	初任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113 年進修總時數	進修是否符合規定(註)
總經理	盧麗安	110/08/10	113/8/28	台灣董事學會	永續經濟活動及生物多樣性、TNFD 解析	3	6	是
			113/11/6	台灣董事學會	公司治理 3.0 下的董事會法令遵循與合規因應	3		
財務中心資深處長兼會計主管 / 公司治理主管	林智慧	99/06/01	113/04/25	台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3	37	是
			113/06/06	臺灣證券交易所	「以永續知識力打造全新破時代宣導會」之「GHG Protocol 企業標準及範疇 3 標準宣導課程」	7		
			113/07/18	台灣科學工業園區科學工業同業公會	會計主管持續進修班	12		
			113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3		
			113/09/12-113/09/13	社團法人公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9		
			113/10/24	台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3		
稽核室處長	許明雄	110/11/05	113/05/14	社團法人中華民國內部稽核協會	職場性騷擾與不法侵害(霸凌)防治	6	36	是
			113/08/06	社團法人中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6		
			113/09/02	社團法人中華民國內部稽核協會	營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合	6		
			113/10/04	社團法人中華民國內部稽核協會	財務與稽核 EXCEL(「隱藏版」密技)功能進階 DATA 編修實作班	6		
			113/10/17	社團法人中華民國內部稽核協會	企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	6		
			113/12/03	社團法人中華民國內部稽核協會	從公司治理看薪工循環與勞動事件法	6		

註：指是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」、「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」及「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(九)內部控制制度 執行狀況

一、內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站->公司治理->內部控制專區->內控聲明書公告。

二、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)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：

一、股東常會及股東臨時會重要決議事項及執行情形：

本公司於 113 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會，會中重要決議摘錄如下：

1. 一百一十三年股東常會(113 年 5 月 28 日)

a.承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表。

執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。

b.承認本公司 112 年度盈餘分配案。

執行情形：股東每股配發現金股利 0.3 元，訂定 113 年 7 月 12 日為配息基準日，已依股東會決議原訂於 113 年 7 月 25 日發放現金股利，因凱米颱風影響本公司已於 113 年 7 月 24 日於公開資訊觀測站公告預計變更為隔日 113 年 7 月 26 日發放，並說明若部分地區停止上班時間延長，本公司現金股利發放時間順延至次一營業日，故依實際各地上班日於 113 年 7 月 29 日發放完畢。

c.通過本公司第十一屆董事 (含獨立董事)選舉案。

執行情形：採候選人提名制選任董事相關公告-當選名單情形已於 113 年 5 月 28 日公告於公開資訊觀測站。

本次股東常會改選董事 12 席、獨立董事 5 席，當選名單如下：

董事：羅智先、高秀玲、侯博明、楊雅博、謝明娟、郭嘉宏、楊俊佑、吳琮斌、孫鈴明、賴富榮、施秋茹、鄭景元

獨立董事：張文昌、張俊彥、李明憲、蘇來守、陳立宗

已依規定向主管機關辦理公告申報，並依法令規定於 15 日內向主管機關辦理變更登記，於 113 年 6 月 7 日經國家科學及技術委員會南部科學園區管理局南商字第 1130017473 號函核准變更登記。

d.通過許可解除本公司董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。

執行情形：於 113 年 5 月 28 日股東常會決議後生效，並於當日依法令規定向主管機關辦理公告申報。

二、一百一十三年及截至年報刊印日止董事會重要決議事項：

本公司於 113 年及截至年報刊印日止，共計召開九次董事會，會中重要決議摘錄如下：

1.第十屆第十八次董事會 (113 年 2 月 27 日)

a.溫室氣體盤查及查證規劃報告(113 年第一季進度報告)。

b.董事會績效評估結果報告。

c.通過民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。

d.通過民國 112 年度員工績效獎金有關經理人分配案。

e.通過民國 112 年度營業報告書及財務報告案。

f.通過民國 112 年度盈餘分配案，配發現金股利每股新台幣 0.30 元。

g.通過民國 112 年度「內部控制制度聲明書」。

h.通過經理人聘任案。

i.通過簽證會計師之委任案(含審計品質指標(AQIs)資訊、簽證會計師獨立性及適任性評估)。

j.通過與往來金融機構簽訂長/短期融資額度及衍生性金融商品交易額度新增及續約，並授權董事長辦理簽約案。

- k.通過為神隆醫藥(常熟)有限公司出具同意協助書(Letter of Comfort)及提供中期授信擔保。
- l.通過修訂「內部控制制度」案(董事會議事規範及審計委員會組織規程)。
- m.通過於民國 113 年股東常會選舉第十一屆董事(含獨立董事)案。
- n.通過公告載明受理持股 1%以上股東提名董事案。
- o.通過於民國 113 年股東常會提出解除董事及其代表人競業禁止之限制案。
- p.通過訂定民國 113 年股東常會日期、地點、議程及受理持股 1%以上股東提案相關作業。

2.第十屆第十九次董事會 (113 年 4 月 9 日)

- a.通過董事候選人(含獨立董事)資格審查案。

3.第十屆第二十次董事會 (113 年 5 月 6 日)

- a.溫室氣體盤查及查證規劃報告(113 年第二季進度報告)。
- b.通過民國 113 年第一季合併財務報告。
- c.通過經理人聘任案。
- d.通過顧問聘任案。

4.第十一屆第一次董事會 (113 年 5 月 28 日)

- a.通過本公司第十一屆董事長選舉案。

5.第十一屆第二次董事會 (113 年 6 月 14 日)

- a.通過董事長兼任經理人案。
- b.通過董事會各功能性委員會委員委任案。
- c.通過總經理委任案。
- d.通過組織異動暨組織規程修訂案。
- e.通過經理人聘任案。
- f.通過轉投資公司董事及經理人派任案。
- g.通過許可解除經理人競業禁止之限制案。
- h.通過逾期應收帳款非屬資金貸與案。
- i.通過董事及重要職員責任保險續約案。
- j.通過訂定民國 112 年度盈餘分配之現金股利除息基準日及發放日期案。

6.第十一屆第三次董事會 (113 年 8 月 5 日)

- a.溫室氣體盤查及查證規劃報告(113 年第三季進度報告)。
- b.通過民國 113 年第二季合併財務報告。
- c.通過董事現行薪酬標準與結構案。
- d.通過總經理薪資報酬案。
- e.通過經理人聘任案。
- f.通過子公司經理人聘任案。
- g.通過「2023 台灣神隆永續報告書」。

7.第十一屆第四次董事會 (113 年 11 月 4 日)

- a.永續發展執行情形報告(含利害關係人溝通資訊及實績、公司治理、誠信經營、企業永續發展及風險管理)。
- b.溫室氣體盤查及查證規劃報告(113 年第四季進度報告)。
- c.通過民國 113 年第三季合併財務報告。
- d.通過存貨報廢銷毀案。
- e.通過修訂「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」。

8.第十一屆第五次董事會 (113 年 12 月 19 日)

- a.獨立董事任職期間資格檢視結果報告。
- b.通過有價證券投資案。

- c.通過民國 114 年度員工(含經理人)調薪案。
- d.通過民國 114 年度營運計畫案。
- e.通過民國 114 年度稽核計畫案。
- f.通過經理人聘任案。
- g.通過修訂「工作規則」。
- h.通過訂定「永續資訊管理作業辦法」，並納入內部控制制度及增訂相關之內部稽核實施細則。

9 第十一屆第六次董事會 (114 年 2 月 26 日)

- a.溫室氣體盤查及查證規劃報告(114 年第一季進度報告)
- b.通過民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
- c.通過民國 113 年度員工績效獎金有關經理人分配案。
- d.通過民國 113 年度營業報告書及財務報告案。
- e.通過民國 113 年度盈餘分配案，配發現金股利每股新台幣 0.35 元。
- f.通過民國 113 年度「內部控制制度聲明書」。
- g.通過組織異動暨組織規程修訂案。
- h.通過經理人聘任案。
- i.通過簽證會計師之委任案(含審計品質指標(AQIs)資訊、簽證會計師獨立性及適任性評估)。
- j.通過與往來金融機構簽訂長/短期融資額度及衍生性金融商品交易額度新增及續約，並擬請授權董事長辦理簽約案。
- k.通過為神隆醫藥(常熟)有限公司出具同意協助書(Letter of Comfort)案。
- l.通過民國 114 年股東常會提出解除董事及其代表人競業禁止之限制案。
- m.通過訂定民國 114 年股東常會日期、地點、議程及受理持股 1%以上股東提案相關作業。

(十一)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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表

單位:新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	葉芳婷	113.01.01- 113.12.31	4,130	1,340	5,470	非審計公費主要係 稅務服務、永續報告 書指標確信服務等 公費
	林姿妤					

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司並未更換會計師事務所。

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

五、更換會計師資訊：

本公司 113 年度無更換會計師情事，另配合會計師事務所內部行政組織調整，本公司原簽證會計師資誠聯合會計師事務所葉芳婷、林姿妤會計師，於 114 年度起更換為資誠聯合會計師事務所葉芳婷、徐惠榆會計師。

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事(法人股東)	統一企業(股)公司	0	0	0	0
董事長兼總策略長	羅智先	0	0	0	0
董事(法人代表)	蘇崇銘(註 1)	0	0	0	0
董事(法人代表)	楊俊佑(註 2)	0	0	0	0
董事(法人代表)	鄭景元	0	0	0	0
董事(法人代表)	吳琮斌	0	0	0	0
董事(法人代表)	郭嘉宏	0	0	0	0
董事(法人代表)	賴富榮	0	0	0	0
大股東	統一企業(股)公司	0	0	0	0
董事(法人股東)	行政院國家發展基金管理會	0	0	0	0
董事(法人代表)	謝明娟	0	0	0	0
董事(法人代表)	楊雅博	0	0	0	0
大股東	行政院國家發展基金管理會	0	0	0	0
董事(法人股東)	臺南紡織(股)公司	0	0	0	0
董事(法人代表)	侯博明	0	0	0	0
董事(法人股東)	高權投資(股)公司	0	0	0	0
董事(法人代表)	高秀玲	0	0	0	0
董事(法人股東)	統一國際開發(股)公司	0	0	0	0
董事(法人代表)	施秋茹	0	0	0	0
董事(法人股東)	台灣糖業(股)公司	0	0	0	0
董事(法人代表)	孫鈴明	0	0	0	0
獨立董事	李明憲	0	0	0	0
獨立董事	張文昌	0	0	0	0
獨立董事	陳立宗	0	0	0	0
獨立董事	張俊彥	0	0	0	0
獨立董事	楊俊佑(註 3)	0	0	0	0
獨立董事	蘇來守(註 4)	0	0	0	0
總經理	盧麗安	0	0	0	0
副總經理	鄭瑞園	0	0	0	0
副總經理	張俐巧	0	0	0	0
副總經理	連凌霄	0	0	0	0
副總經理	林靜雯(註 5)	0	0	0	0
處長	林祺晶	0	0	0	0
處長	洪玉芬	0	0	0	0
處長兼財會主管	林智慧	0	0	0	0
處長	沈育維	0	0	0	0
處長	楊士豪	0	0	0	0
處長	劉顯斌	0	0	0	0
處長	陳嘉真	0	0	0	0
處長	許明雄	0	0	0	0
處長	蔡成志	0	0	0	0
處長	柿澤雄輔(註 6)	0	0	0	0
處長	溫斯瑞	0	0	0	0
處長	郭鐘傑	0	0	0	0
處長	陳惠君	0	0	0	0
處長	王靜儀	(43,000)	0	0	0
處長	張正平	0	0	0	0
處長	王惠鈴	0	0	0	0
處長	周世明(註 7)	0	0	0	0
處長	蘇昌輝(註 8)	0	0	0	0

(註 1)：該董事於 113.05.28 解任

(註 2)：該董事於 113.05.28 就任

(註 3)：該獨立董事於 113.05.28 解任

(註 4)：該獨立董事於 113.05.28 就任

(註 5)：該副總於 113.06.15 解任

(註 6)：該處長於 113.06.01 解任

(註 7)：該處長於 113.05.06 就任

(註 8)：該處長於 113.08.05 就任

(二)董事、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)董事、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

113 年 12 月 31 日；單位：股

姓名	本人 持有股份(註)		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 比率%	股數	持股 比率%	股數	持股 比率%	名稱 (或姓名)	關係	
統一企業(股)公司	299,968,639	37.94%	-	-	-	-	統一國際開發(股)公司	1.為統一國際開發之母公司 2.董事長為統一國際開發之董事長 3.董事為統一國際開發之董事 4.副總經理為統一國際開發之董事 5.協理為統一國際開發之監察人 6.董事長與統一國際開發之董事為配偶	-
							臺南紡織(股)公司	1.董事為臺南紡織之董事長 2.董事為臺南紡織之董事 3.董事與臺南紡織之董事為兄弟	-
							太子建設開發(股)公司	1.董事長為太子建設開發之董事長 2.董事為太子建設開發之董事 3.副總經理為太子建設開發之董事 4.董事長與太子建設開發之董事為配偶	-
							統宇投資(股)公司	為統宇投資之最終母公司	-
							高權投資(股)公司	1.董事長及部分董事由高權投資代表人擔任 2.董事長與高權投資之董事長為配偶 3.董事長為高權投資之董事	-
							凱友投資(股)公司	1.為凱友投資之母公司 2.副總經理為凱友投資之董事長	-
							凱南投資(股)公司	1.為凱南投資之母公司 2.副總經理為凱南投資之董事長	-
統一企業(股)公司 代表人：羅智先	-	-	-	-	-	-	統一國際開發(股)公司 太子建設開發(股)公司 高權投資(股)公司	1.統一國際開發之董事長 2.太子建設開發之董事長 3.高權投資之董事、董事長之配偶	-
統一企業(股)公司 代表人：吳琮斌	-	-	-	-	-	-	統一國際開發(股)公司 太子建設開發(股)公司 凱南投資(股)公司	1.統一國際開發之董事 2.太子建設開發之董事 3.凱南投資之董事長	-

姓名	本人 持有股份(註)		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 比率%	股數	持股 比率%	股數	持股 比率%	名稱 (或姓名)	關係	
統一企業(股)公司 代表人：郭嘉宏	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一企業(股)公司 代表人：楊俊佑	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一企業(股)公司 代表人：鄭景元	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一企業(股)公司 代表人：賴富榮	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行政院國家發展基金 管理會	109,539,014	13.85%	-	-	-	-	-	-	-
行政院國家發展基金 管理會代表人：謝明娟	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行政院國家發展基金 管理會代表人：楊雅博	-	-	-	-	-	-	-	-	-
台灣糖業(股)公司	32,581,963	4.12%	-	-	-	-	-	-	-
台灣糖業(股)公司 代表人：孫鈴明	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一國際開發(股)公司	28,673,421	3.63%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.為統一企業採權益法評價之被投資者 2.董事長為統一企業之董事長暨總策略長 3.董事為統一企業之董事 4.董事為統一企業之副總經理 5.監察人為統一企業之協理 6.統一國際開發之董事長、董事	-
							臺南紡織(股)公司	1.董事為臺南紡織之董事長 2.統一國際開發之董事	-
							高權投資(股)公司	1.董事長與高權投資之董事長為配偶 2.董事為高權投資之董事長 3.統一國際開發之董事	-

姓名	本人持有股份(註)		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	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(或姓名)	關係	
統一國際開發(股)公司	28,673,421	3.63%	-	-	-	-	太子建設開發(股)公司	1.董事長為太子建設開發之董事長 2.董事為太子建設開發之董事 3.監察人為太子建設開發之董事 4.統一國際開發之董事	-
							凱友投資(股)公司	1.董事為凱友投資之董事長 2.統一國際開發之監察人	-
							凱南投資(股)公司	董事為凱南投資之董事長	-
							統宇投資(股)公司	1.對統宇投資採權益法評價之投資者 2.總經理為統宇投資之董事長 3.統一國際開發為統宇投資之董事長	-
統一國際開發(股)公司 代表人：施秋茹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
臺南紡織(股)公司	23,605,921	2.99%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.董事長為統一企業之董事 2.董事長與統一企業之董事為兄弟	-
							統一國際開發(股)公司	1.公司為統一國際開發之董事	-
							太子建設開發(股)公司	1.董事長為太子建設開發之董事 2.董事長與太子建設開發之董事為兄弟	-
臺南紡織(股)公司 代表人：侯博明	-	-	-	-	-	-	統一企業(股)公司 統一國際開發(股)公司 太子建設開發(股)公司	1.統一企業之法人董事代表人 2.統一國際開發之法人董事代表人 3.太子建設開發之法人董事代表人	-
太子建設開發(股)公司	23,605,921	2.99%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.統一企業為本公司董事長及最大股東 2.董事長為統一企業之董事長 3.部分董事為統一企業之董事	-
							高權投資(股)公司	1.高權投資為本公司之董事 2.董事長為高權投資董事長之配偶 3.董事為高權投資之董事	-

姓名	本人 持有股份(註)		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 比率%	股數	持股 比率%	股數	持股 比率%	名稱 (或姓名)	關係	
高權投資(股)公司	14,832,733	1.88%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.董事長為統一企業之董事 2.董事為統一企業之董事長 3.董事長與統一企業之董事長為配偶 4.擔任統一企業之董事長及董事	-
							統一國際開發(股)公司	1.董事長為統一國際開發之董事 2.董事為統一國際開發之董事長 3.董事長與統一國際開發之董事長為配偶 4.擔任統一國際開發之董事	-
							太子建設開發(股)公司	1.董事長為太子建設開發之董事 2.董事為太子建設開發之董事長 3.董事長與太子建設開發之董事長為配偶 4.擔任太子建設開發之董事	-
高權投資(股)公司 代表人：高秀玲	-	-	-	-	-	-	統一企業(股)公司 統一國際開發(股)公司 太子建設開發(股)公司	1.統一企業之董事及該董事長之配偶 2.統一國際開發之董事及該董事長之配偶 3.太子建設開發之董事及該董事長之配偶	-
凱友投資(股)公司	14,763,165	1.87%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.為統一企業之子公司 2.董事長為統一企業代表人擔任 3.董事長為統一企業之副總經理	-
							統一國際開發(股)公司	1.與統一國際開發同一母公司 2.董事長為統一國際開發之董事	-
							統宇投資(股)公司	與統宇投資同一最終母公司	-
							凱南投資(股)公司	與凱南投資同一母公司	-
凱南投資(股)公司	13,950,061	1.76%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	1.為統一企業之子公司 2.董事長由統一企業代表人擔任 3.董事長為統一企業之副總經理	-
							統一國際開發(股)公司	1.與統一國際開發同一母公司 2.董事長為統一國際開發之董事	-
							太子建設開發(股)公司	董事長為太子建設開發之董事	-
							統宇投資(股)公司	與統宇投資同一最終母公司	-
							凱友投資(股)公司	與凱友投資同一母公司	-

姓名	本人持有股份(註)		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	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(或姓名)	關係	
統宇投資(股)公司	10,587,166	1.34%	-	-	-	-	統一企業(股)公司	為統一企業採權益法評價之被投資公司統一國際開發之子公司	-
							統一國際開發(股)公司	1.為統一國際開發採權益法評價之被投資者 2.董事長為統一國際開發之董事及總經理 3.統一國際開發為本公司之董事長、董事	

註：此為截至 114 年 3 月 31 日之持有股份及持股比率。

九、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與綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SPT International, Ltd.	118,524,644	100%	-	-	118,524,644	100%
ScinoPharm Singapore Pte Ltd.	2	100%	-	-	2	100%

註：係指本公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 已發行股份

114 年 3 月 31 日；單位：仟股/新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
86.11	10	270,000	2,700,000	67,500	675,000	設立股本資本	其中 15%為技術作價 101,250	註 1
87.12	10	270,000	2,700,000	189,000	1,890,000	現金增資 1,032,750	其中 15%為技術作價 182,250	註 2
88.10	10	270,000	2,700,000	270,000	2,700,000	現金增資 688,500	其中 15%為技術作價 121,500	註 3
91.02	10	370,000	3,700,000	370,000	3,700,000	現金增資 1,000,000	-	註 4
92.07	10	530,000	5,300,000	420,000	4,200,000	現金增資 500,000	-	註 5
93.04	10	530,000	5,300,000	470,000	4,700,000	現金增資 500,000	-	註 6
93.10	10	530,000	5,300,000	486,000	4,860,000	現金增資 160,000	-	註 7
94.12	10	610,000	6,100,000	551,000	5,510,000	現金增資 650,000	-	註 8
97.06	10	610,000	6,100,000	551,373	5,513,734	合併增資 3,734	合併子公司神隆生技(股)公司發行新股	註 9
99.08	20	610,000	6,100,000	610,000	6,100,000	現金增資 586,266	-	註 10
99.12	10	1,000,000	10,000,000	610,000	6,100,000	增加額定股本	-	註 11
100.10	46	1,000,000	10,000,000	631,000	6,310,000	現金增資 210,000	-	註 12
101.08	10	1,000,000	10,000,000	649,930	6,499,300	盈餘轉增資 189,300	-	註 13
102.08	10	1,000,000	10,000,000	675,927	6,759,272	盈餘轉增資 259,972	-	註 14
103.08	10	1,000,000	10,000,000	702,964	7,029,643	盈餘轉增資 270,371	-	註 15
104.08	10	1,000,000	10,000,000	731,082	7,310,829	盈餘轉增資 281,186	-	註 16
105.08	10	1,000,000	10,000,000	760,326	7,603,262	盈餘轉增資 292,433	-	註 17
106.08	10	1,000,000	10,000,000	790,739	7,907,392	盈餘轉增資 304,130	-	註 18

註 1：核准字號(八六)圖商字第 二三四八三號
 註 2：核准字號(八八)圖商字第 〇〇 三四五四號
 註 3：核准字號(八八)圖商字第 〇 二七 〇 二 〇 號
 註 4：核准字號南二字第 〇 九一 〇〇〇 五八九六號
 註 5：核准字號南商字第 〇 九二 〇〇 一四一五二號
 註 6：核准字號南商字第 〇 九三 〇〇〇 九七五三號
 註 7：核准字號南商字第 〇 九三 〇〇 三一 〇 九二號
 註 8：核准字號南商字第 〇 九五 〇〇〇 一二二 〇 號
 註 9：核准字號南商字第 〇 九七 〇〇 一四六 〇 一號
 註 10：核准字號南商字第 〇 九九 〇〇 一八一五六號
 註 11：核准字號南商字第 〇 九九 〇〇 二九二一三號
 註 12：核准字號南商字第 一 〇〇〇〇 二五二 〇 七號
 註 13：核准字號南商字第 一 〇 一 〇〇 二一 〇 九八號
 註 14：核准字號南商字第 一 〇 二 〇〇 二一一三五號
 註 15：核准字號南商字第 一 〇 三 〇〇 二一五七四號
 註 16：核准字號南商字第 一 〇 四 〇〇 二一 〇 八五號
 註 17：核准字號南商字第 一 〇 五 〇〇 二一六五一號
 註 18：核准字號南商字第 一 〇 六 〇〇 二一九四二號

2. 股份種類

股份種類	核 定 股 本 (股)			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普 通 股	790,739,222	209,260,778	1,000,000,000	為上市公司股票

3. 總括申報制度相關資訊: 無。

(二)主要股東名單

114年3月31日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
統一企業(股)公司		299,968,639	37.94%
行政院國家發展基金管理會		109,539,014	13.85%
台灣糖業(股)公司		32,581,963	4.12%
統一國際開發(股)公司		28,673,421	3.63%
臺南紡織(股)公司		23,605,921	2.99%
太子建設開發(股)公司		23,605,921	2.99%
高權投資(股)公司		14,832,733	1.88%
凱友投資(股)公司		14,763,165	1.87%
凱南投資(股)公司		13,950,061	1.76%
統宇投資(股)公司		10,587,166	1.34%

註：股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司所處產業環境多變，董事會對於盈餘分派議案之擬具，應考慮公司未來之資本支出預算及資金之需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分派之數額及以現金方式分派股東紅利之金額。

本公司每年決算如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅、彌補以往年度虧損外，如尚有餘額，加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額後，應先提法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限；次依法提列或回轉特別盈餘公積後，再加計上年度累積未分配盈餘後，為累積可分配盈餘，股東紅利應為累積可分配盈餘之50%至100%，現金股利比率不低於當年度股利分配總額之30%，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議後分派之。

2. 本公司股東會擬議股利分派之情形：

本公司民國113年度盈餘分派案，尚未經股東會決議；依據民國114年2月26日董事會決議通過之股利分配如下：盈餘分派每股預計配發現金股利新台幣0.35元，俟股東常會決議通過後，另訂除息基準日。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司未編製並公告114年財務預測，且並無配發無償配股之情事，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。

第一項所稱之當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞發給之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞及董事酬勞，並認列為當年度營業費用，惟若俟董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為董事會決議年度之損益。

3. 董事會通過分派113年度員工及董事酬勞情形：

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

① 本公司經114年2月26董事會決議，擬發放113年度員工酬勞金額為新台幣41,293,370元，董事酬勞金額為新台幣5,429,598元，均以現金方式發放。

② 以上決議數與113年度認列費用估列金額，員工酬勞與董事酬勞與估列費用金額均無差異。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司112年度員工及董事酬勞之實際分派情形如下：

(1) 本公司112年度員工及董事酬勞金額分派依據公司章程第四十條規定：「本公司當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞...」辦理。

(2) 依公司章程分派之112度員工酬勞金額為新台幣34,878,864元，董事酬勞金額為新台幣4,592,892元，均以現金方式發放。上述金額與與認列費用年度估列，員工酬勞與董事酬勞均無差異。

(六)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、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：

(一) 特別股辦理情形：本公司無此情形。

(二) 海外存託憑證辦理情形：本公司無此情形。

(三) 員工認股權憑證辦理情形：請詳下表與次頁附表。

(四) 限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情形。

(五) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

表1.公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響:

114年3月31日

員工認股權憑證種類	104年第一次 員工認股權憑證	105年第一次 員工認股權憑證	106年第一次 員工認股權憑證
申報生效日期	104/10/13	105/10/12	106/10/12
發行(辦理)日期	104/11/06	105/10/14	取消發行(註3)
發行單位數(註1)	1,500,000單位	1,500,000單位	不適用
發行得認購股數占已發行股份總數比率(註2)	0.18970%	0.18970%	不適用
認股存續期間	10年	10年	不適用
履約方式	發行新股	發行新股	不適用
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間屆滿2、3及4年，累計可行使認股權比例為50%、75%、及100%。	認股權憑證授予期間屆滿2、3及4年，累計可行使認股權比例為50%、75%、及100%。	不適用
已執行取得股數	0股	0股	不適用
已執行認股金額	0元	0元	不適用
未執行認股數量	515,000股	613,000股	不適用
未執行認股者其每股認購價格	35.8元/股	36.3元/股	不適用
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) (註2)	0.06513%	0.07752%	不適用
對股東權益影響	本次發行之認股權憑證於發行日屆滿二年後，分三次執行，對原股東權益係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行之認股權憑證於發行日屆滿二年後，分三次執行，對原股東權益係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	不適用

註1：每單位認股權憑證得認購股數為1股本公司普通股

註2：係依據本公司目前已發行股份總數790,739,222股計算。

註3：106年第一次員工認股權憑證原擬發行單位數為1,500,000股，因考量市場價格等因素，於107/10/01公告取消發行。

2.累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

114年3月31日；單位：股/元

	職稱	姓名	取得認股數量 A	取得認股數量 占已發行股份 總數比率(註1)	已執行				未執行			
					認股 數量	認股 價格	認股 金額	認股數量占已 發行股份總數 比率(註1)	認股數量 A1	認股價格 B(註2)	認股金額 C=A*B	認股數量占已發 行股份總數比率 (註1)
經 理 人	副總經理	林靜雯	721,000	0.09118%	-	-	-	-	721,000	35.8 / 36.3	25,993,300	0.09118%
	副總經理	張俐巧										
	副總經理	連凌霄										
	資深處長	洪玉芬										
	資深處長兼財務會計 主管暨公司治理主管	林智慧										
	處長	沈育維										
	處長	劉顯斌										
	處長	陳嘉真										
	處長	蔡成志										
	處長	溫斯瑞										
	處長	陳惠君										
	處長	王靜儀										
	處長	王惠玲										
	處長	李丁讚										
經 理 人 以 外 之 前 十 大 員 工	資深經理	蕭宗育	346,000	0.04376%	-	-	-	-	346,000	35.8 / 36.3	12,486,800	0.04376%
	資深經理	胡聰成										
	資深經理	王耀輝										
	資深經理	吳芳真										
	經理	王正毅										
	經理	康明琇										
	經理	陳淑真										
	經理	郭仁皇										
	經理	陳一華										
	經理	簡敏雄										
	經理	邱郁凱										
	主任	王杏林										
	主任	鄭春田										
	主任	吳明峰										
	員工	徐彬堯										
	員工	于大鈞										

註1：係依據本公司目前已發行股份總數790,739,222股計算。

註2：本公司未執行認股者其每股認購價格，104年發行之員工認股權憑證其每股認購價格為35.8元，105年發行之員工認股權憑證其每股認購價格為36.3元。

四、資金運用計劃執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：本公司無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- (1).西藥製造業。
- (2).其他化學材料製造業。
- (3).生物技術服務業。
- (4).智慧財產權業。
- (5).國際貿易業

《一、研究、開發、生產、製造及銷售下列產品：

1.原料藥、2.蛋白藥物、3.寡核苷酸、4.縮氨酸、5.針劑製劑、6.小分子新藥。

二、前述相關產品之諮詢、顧問及技術服務業務。

三、兼營與前述產品相關之國際貿易業。

四、從事銷售本公司製程所回收再製成之化學材料。》

2.113 年度主要產品占營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	113 年度	
	營業額	營業比重
原料藥之製造銷售	3,021,547	89%
技術服務收入	259,853	8%
針劑產品收入	80,070	2%
其他	44,814	1%
合計合併營業收入	3,406,284	100%

3.公司目前提供之服務項目

本公司成立之初以提供全球學名藥商所需之原料藥為主要服務項目。隨著分析與有機合成能力之成熟與逐年涉獵不同治療領域所需之特殊合成技術，神隆目前除可提供簡單小分子、複雜天然成分分子與其衍生物、及胜肽等重要生化分子的化學分子成分之合成、製程開發至商業量產之客製化研發與代工之全程服務，更增加了針劑製劑相關的服務項目，以強化業務開發的廣度；概述如下：

(1).自有原料藥業務：

◆ 已開發完成之學名藥原料藥：

- A.癌症相關用途之原料藥產品共 41 項。
- B.中樞神經相關用途之原料藥產品共 12 項。
- C.心血管相關用途之原料藥產品共 6 項。
- D.感染相關用途之原料藥產品共 6 項。
- E.眼科相關用途之原料藥產品共 3 項。
- F.泌尿系統相關用途之原料藥產品共 2 項。
- G.婦女疾病相關用途之原料藥產品共 2 項。
- H.代謝疾病相關用途之原料藥產品共 2 項。
- I.呼吸道相關用途之原料藥產品共 2 項。
- J.免疫系統相關用途之原料藥產品共 1 項。

(2).委託研製業務:

◆ 原料藥委託研製:

- A.獲批准上市之原料藥產品共 14 項(12 項為新藥)。
- B.臨床試驗三期階段之原料藥產品 4 項。
- C.本年度新增 7 件客製化研發與代工計畫。

◆ 針劑代工:

- D.第一項針劑代工產品已正式商業量產且於 2023 年第三季開始出貨，2024 年持續穩定供貨，並預計擴大合作範圍；另有其他代工合作專案進行中。

(3).自有針劑業務:

- A.2021 年針劑廠以凍晶乾燥產線通過台灣衛生福利部食品藥物管理署 (TFDA) 實地審核，2022 年以凍晶乾燥產品通過美國食品藥物管理局 (US FDA) 核准前實地查核，且獲得 US FDA 無缺失(Zero Form 483)的指標性成績，2023 年 9 月該產品已獲 US FDA 核准藥證。
- B.2022 年針劑廠以預充填針與西林瓶水針產品，通過 US FDA 之藥證核准前實地查核，2025 年 1 月西林瓶水針產品已獲 US FDA 核准藥證，預充填針產品之藥證申請亦已進入最後審查階段。
- C.2023 年 2 項注射筆產品送件 US FDA 申請 ANDA，2024 年針劑廠再以注射筆產品通過 US FDA 之藥證核准前實地查核。
- D.自有針劑中之預充填針及 2 項注射筆產品已跟合作夥伴簽訂行銷合作契約，待取得藥證後產品即可上市搶攻市場商機。

4.計畫開發之新產品

計畫開發產品	用 途
SPT1495	癌症標靶藥
SPT1496	癌症標靶藥
SPT1470	癌症標靶藥
SPT1499	癌症標靶藥
SPT1515	婦女疾病用藥
SPT1516	婦女疾病用藥
SPT1517	代謝疾病用藥

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

近年來全球藥業市場蓬勃成長。由於糖尿病、關節炎、心血管疾病等慢性病的盛行，以及因科技發展而促成許多疾病診斷、預防、和治療的普及化，整體藥物需求成長強勁。包含 Evaluate Pharma、Grand View Research 在內等多家研究機構，皆預測全球用藥支出將在 2030 年超越兩兆美元，其中超過 1.7 兆美元將用於處方藥，而超過三千億美金的癌症藥花費，則讓癌症維持在最具價值的疾病領域地位。此外，近年強勢崛起的類升糖素胜肽-1 受體促效劑 (GLP-1 receptor agonists, GLP-1 RAs)，除作為糖尿病用藥，更提供心血管保護及減重的效果，可望讓此類藥物在 2030 年佔有超過一千億美金的市場。其他如免疫發炎用藥、內分泌、及中樞神經疾病相關藥品，亦將名列十大用藥領域榜單。面對龐大的醫療預算與藥品支出的成長壓力，首當其衝的，便是各界對於藥品定價正當性從不間斷的質疑與討論。如何在價值基準、藥品售價、銷量、以及市場永續性間維持平衡，時至今日，各大藥廠間仍有著截然不同的理念與做法。身為醫藥支出龍頭的美國，則趁疫情肆虐整體經濟之際，通

過《降低通膨法案》(the Inflation Reduction Act, IRA)，盼能藉此重議藥品定價、提高政府議價空間、並與利害關係人重新審視成本分攤協議。儘管包含 Eliquis (必治妥公司的抗凝血藥-apixaban) 在內多達十五項藥品的價格談判仍在進行，有些目標藥品甚至尚未定案，諸多爭議（例如對小分子藥和蛋白質藥在議價上的偏頗）也有待商榷，IRA 的實質影響仍需持續觀察與精算。

美國於 1984 年制定的 Hatch-Waxman 法案帶動了全球學名藥市場的發展；各國在醫療預算上的壓力也對此學名藥浪潮推波助瀾。各國政府積極修訂法律，並訂定學名藥使用的目標及計劃、鼓勵學名藥上市及使用，以減輕政府及人民在醫療費用上的支出；其中，日本衛生政策的改變對學名藥的助益特別顯著。

無論如何，學名藥競爭的白熱化持續進行，直接引發製藥界對供應鏈管理與上市時程(time-to-market)的強烈需求。在成本控管與分散風險的考量下，外購原料藥與藥品製造外包趨勢逐年攀升，逐漸由北美西歐轉移至東歐和亞洲地區。特別是在原料藥領域，引起了相當激烈的競爭。研究機構 Precedence Research 的數據顯示，2023 年全球原料藥有 4,650 億美元的市場，在 5.2% 年均複合成長率的推動下，可望於 2033 年達到 7,768 億美元。

近年來全球供應鏈重整、中國與印度製造業崛起，新一代的全球性對立逐漸成形。藉由分散產地、提升醫藥品關鍵物料自給率，以平衡供應鏈風險、穩定國家安全，不僅加深(原料)藥品供應商的競合，也為價格煙硝的戰火增溫。本公司盼能在此波供應鏈重整中，以業務深度及廣度努力爭取更多商業契機與市場份額。

2. 產業上、中、下游之關聯性醫藥品產業鏈



3. 全球原料藥產業之發展趨勢與競爭情形

(1). 新藥之原料藥生產的外包趨勢

製劑廠對原料藥的需求，依其生產與供應的方式可粗分為自產自用與外包生產兩類。雖然多數大型國際專利藥廠傾向自產自用原料藥，以確保品質與時間的掌控，但為因應學名藥的威脅和加快新藥的推出上市以維持市場佔有率，專利藥廠不得不專注於新藥之研發、銷售與掌握市場；原料藥的製造因其對獲利之影響較小，故此需求對專利藥廠具較低的策略性。為避免建廠之密集資本支出，過去幾年有較多大型國際專利藥廠願意將自產原料藥改採外包，已成為一種趨勢。相對地，小型專利藥廠，自初期臨床前研發，後經不同階段的臨床試驗，其所需之原料藥多以代工之方式取得。故整體而言，這乃是一種不可避免的趨勢，而其肇因下列客觀條件，乃更可確信此種趨勢：

- 新化學成份新藥(New Chemical Entities, NCEs)之上市時機為專利藥廠第一優先考量，外包能縮短研發時程，提前實現廠商營收與利潤。
- 藥廠本身研發和生產資源不敷所需，因此內部研發、生產能量，給予優先順序較高者，以使利潤最大化。
- 共同合作開發產品及分工量產製造可降低生產成本。
- 外包廠商則可藉經濟規模降低成本，形成產業鏈以提升效率。專利藥廠可配合市場需求，維持彈性。

(2).學名藥原料藥之市場的趨勢與競爭情形

美國自 80 年代 Hatch-Waxman 法案施行以來，由於學名藥申請、上市流程的大幅簡化，學名藥業者申請學名藥與其對應新藥上市時間差距的平均值越來越短。因此提供學名藥製劑業者的原料藥供應商，必須能越早提供學名藥所需使用的原料藥，才越有機會獲得商機。

另一方面，法規對於品質的要求，ICH 國家以 Knowledge-based 之風險管理模式取代以檢驗為主的品質管理模式，美國更以 Question-based 之審查方式取代過去條列式的概念進行審查，使學名藥業者必須更精準的掌握藥物的品質，因此原料藥業者也必須與學名藥業者一起努力，提昇品質的管理系統，使其學名藥能不致因品質疑慮，而耽擱其獲准藥證的時間，故而產出品質越好的原料藥更是獲得商機的前提。

此外，研究顯示：第一家學名藥上市後之一年內，後續學名藥加入者之數量幾乎是前段時期的兩倍，由於後續加入者眾，相對競爭壓力也越來越大，故而對原料藥成本的要求也更加嚴厲；因此原料藥供應商除必須能越早提供學名藥所需之品質優良的原料藥，還必須同時在價格上具備競爭力，才有機會確保眼前與日後的商機。

總結，在學名藥製劑業者要求更早提供、更高品質與更低價格的原料藥之趨勢下，原料藥業者必須更集中於專有技術的開發與智財權的保護，才能更有效率達到商業上的需求，而能在學名藥的原料藥供應上成長。

然而，近年來由於各國對醫療支出(特別是用藥費用)嚴加控制，與新藥廠商的價格協商壓力與時俱增。在藥廠備感新藥獲利可能縮減之際，自然逐步加強對自身產品的專賣保護；由藥物製劑、療法、物質組成、晶型...等專利屏障著手，提高學名藥廠進入門檻，延緩學名藥上市時間，盡可能延長新藥廠商的專賣期間。這也是近年學名藥進入障礙中，顯著可見的趨勢。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次及研究發展

在為進入歐、美等高度規範所需之查驗登記檔方面，截至 113 年 12 月底，本公司已向美國 FDA 註冊 67 個藥物主檔(Drug Master File, DMF)，在歐洲近 30 個國家亦註冊了 30 項原料藥產品的藥物主檔(European DMF, EDMF)，其中 22 項產品已取得 CEP(COS)證，可在歐盟通用。全球共完成 956 個藥物註冊。隨著本公司開發產品項目的增加及客戶藥品上市需求，未來 DMF 的數量將逐年攀升。

於智慧財產管理方面，因應製藥產業競爭激烈，本公司特制定「專利事務管理辦法」，確保本公司之發明能透過法務部門妥善評估，並依技術與市場特性決定專利申請與專利侵權分析策略，提昇專利申請、專利說明書與專利侵權分析報告品質，幫助本公司獲得最大利益；而為了避免產品從開發至上市期間誤踩競爭者專利，相關產品一旦選定，其負責之專利工程師便會定期針對該產品進行專利檢索並分析，「專利事務管理辦法」中亦明訂專利侵權分析案件處理流程，可以事先預防並大幅降低可能遭遇之智慧財產風險。另外，本公司每年度均會於董事會報告累計之專利申請與核准領證統計資料。

此外，本公司制定「營業秘密管理辦法」，為防止本公司營業秘密外洩，以確保本公司於商業營運暨市場競爭上之優勢；同時，亦為避免不慎侵害他人營業秘密而致公司遭受損失。由公司各單位進行單位內營業秘密盤點、機密分級及權限分級，並由法務單位負責營業秘密保護的宣導及教育訓練，以及稽核單位定期/不定期查核確認營業秘密管理落實情況。

在智慧財產數量方面，去除與本公司目前長遠發展無關而不再維護之發明專利，本公司截至 113 年年底為止，仍擁有的發明共 42 項，而其在世界各地的專利達 144 件，另外還有 14 項發明共計 38 件專利案正在審查當中。

此外，胜肽量產技術所需的技術，除了使用傳統之固相合成機器外，目前也建立半固相之合成之技術平臺。故在胜肽量產技術方面，本公司已成功地開發包括固相與半固相之胜肽合成技術，皆可適合 cGMP 生產，並可因應所需胜肽之特性，採擁不同之技術，使本公司胜肽之發展更具有適應性及應變能力。

2. 本集團最近二年度及截至年報刊印日止投入之研究發展費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年	113 年	114 年 1-3 月
合併研發費用	357,740	459,358	67,240
合併營業收入淨額	3,186,083	3,406,284	686,365
合併研發費用佔合併營業收入淨額比例(%)	11.23	13.49	9.80

3. 最近五年度開發成功之技術或產品

年 份	產 品
2020 年	Liraglutide
	Ivacaftor
	Liraglutide Injection
	Sugammadex Sodium Injection
	Regadenoson Injection
2021 年	Osimertinib mesylate
	Ibrutinib
	Alpelisib
	Cyclophosphamide for Injection
2022 年	Apixaban
	Enzalutamide
	Cedazuridine
	Nelarabine Injection
2023 年	Abemaciclib (阿貝西利)
	Zanubrutinib (澤佈替尼)
	Nelarabine (奈拉濱)
	Semaglutide injection
2024 年	Tucatinib (圖卡替尼)
	Alectinib HCl (鹽酸阿來替尼)
	Voclosporin

(四) 長、短期業務發展計劃

台灣神隆秉持專注本業，堅持貫徹公司的策略執行。為使公司的營收與利潤維持增長態勢，持續推進從原料藥延伸至製劑業務，逐步轉型並拓展業務範疇，以維持穩健營運並創造長期穩定的經濟價值為目標，回饋予包含股東及投資人、員工、客戶、供應商、政府、社會等所有利害關係人。

在營運策略上，台灣神隆早期以爭取學名藥商及專利藥廠客戶之代工業務為主，而隨著研發與產製能力之提升，以及市場需求之變化，基於過去與各大藥廠建立之互信關係，近年來本公司進一步與客戶組成策略聯盟，以合作方式開發藥品，結合上下游從原料藥到製劑之研發與製造；同時利用公司現有技能與服務品質，拓展代客研發及代客製造之市場，開創更大的利益。基於為公司、股東與員工謀求最大利潤，並兼顧近、中與遠程發展之前提下，本公司將依客觀市場需求，採行下列策略以爭取業務：

近程：

1. 維持學名藥原料藥的利基，積極部署高技術門檻胜肽複合藥物及擴大代客研製領域，以增加其日後效益。
2. 結合位於台南的針劑廠，提升神隆原料藥產品線之附加價值，滿足神隆廣大客戶一次購足服務之需求。
3. 持續布局投資，推動台南常熟兩地廠房的優化升級，增強了商業化競爭力，更有條件支應客戶不同需求，掌握商機。

中程：

1. 透過策略聯盟方式，尋找通路合作夥伴，以利擴展市場，並透過共同分享利潤方式，提高公司毛利率。
2. 結合江蘇常熟廠產能，提高神隆供應全球市場量能，更與合作伙伴聯盟，依循中國法規，加速開發製劑產品以進入中國內需市場，增加整體產值。
3. 與日本客戶合作開拓日本學名藥之市場及透過代理商開發其他新興市場。

遠程：

整合從原料藥至針劑之研發及製造能力，並與特殊劑型產品研發單位合作，進入類新藥市場。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 地區		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
外 銷	亞 洲	1,698,634	53	1,944,606	57
	歐 洲	690,168	22	675,059	20
	美 洲	507,275	16	408,522	12
	其 他	18,502	0	31,213	1
	小 計	2,914,579	91	3,059,400	90
內 銷		271,504	9	346,884	10
合 併 收 入 合 計		3,186,083	100	3,406,284	100

2.市場未來之供需狀況及成長性

近年來全球藥業由於新藥開發難度提升，加上龐大的價格壓力，為維持成長力道，許多藥廠紛紛走向併購一途。經由企業併購，不僅能立即取得新技術或新藥、獲得智慧財產，亦能補充原本相對枯竭的開發中產品，並分散新藥開發風險。然而，藥廠併購連帶也影響供應鏈整合。如何在一波波併購潮中，維持原料藥、甚至是針劑產品供應的領導地位，並創造新的商機，也成為公司未來須面對的重要課題。

過去台灣神隆在全球癌症化療原料藥市場，不論是產品種類數量，或是提供重大客戶的服務都占有舉足輕重之領先者的地位。雖然公司目前仍享有些許這方面的紅利，面對諸多癌症新療法的崛起（例如抗體藥物複合體 (Antibody-Drug Conjugates, ADC)、核醫藥物 (radiopharmaceuticals) 等)、多項生物藥(大分子藥)在臨床與市場上絕對領先的優勢、以及益發成熟且虎視眈眈的多種生物相似藥，癌症治療趨勢的轉移，不可諱言，為當今一嚴肅的議題。單株抗體做為標靶藥物、以及癌症免疫療法，臨床上對於許多腫瘤的控制皆有相當顯

著的效果。可以想見，這些相對昂貴的新療法，基於其療效與低副作用等價值，在已開發國家中勢必侵蝕小分子化療藥的市場。在此同時，小分子標靶藥搭配分子診斷技術，在癌症治療上亦不可小覷。相較於化療藥的應用，小分子標靶藥更為專一，卻須考量腫瘤突變與新型標靶的使用；對於台灣神隆的市場評估與產品選擇，相對而言更有挑戰性。

再者，基於製藥業於癌症針劑藥品之需求，特別是全球日趨嚴格之法規要求，導致許多針劑廠因無法通過法規要求，影響癌症針劑產能，神隆因而在近幾年啟動向下垂直整合計劃，採取自原料藥製程研發至針劑製造一次到位的商業模式，提供癌症針劑產品服務；以期貼近客戶需求，也可搶進癌症藥品市場。

然而，隨著科技演進、與慢性病確診之普及，口服劑型基於其劑量精準與用藥方便的特性，逐漸成為藥物傳遞方式的主流。如何在不同劑型的原料藥產品以及針劑藥品間取得平衡，將有限資源發揮加乘效果，將是企業發展的重點之一。

3.競爭利基及發展遠景

本公司之競爭利基主要是：

- 研發團隊素質高：

本公司研發人員皆以合成或分析之學門為其專長，而且其最高學歷以博士為主，加上具有經驗之管理層級的領導，是國內同類型公司中，最有研究經驗的團體。

- 研發成果豐厚：

如前所述(詳見業務內容之(三)技術及研發概況)，本公司於世界各地擁有多項產品發明專利，亦為許多學術期刊之論文發表常客，此乃豐厚研發成果的展現。

- 生產設施完善：

基於多功能之運用，本公司生產線有專供具細胞毒性、類固醇、荷爾蒙、癌症與高活性之原料藥操作，而研發單位之設備應有盡有，包括核磁共振儀、晶體繞射儀、與各種功能性之質譜儀，使本公司可克服許多障礙而能生產具有獨特性之原料藥產品。

- 操作技術純熟：

由於操作人員具有豐富的生產經驗，可以協助減少操作時間，更能有效利用溶劑，減少不必要的支出而達到降低成本的效果。

- 產品品質優良：

由於研發團隊所提供完整的製程規範，加上本公司嚴格遵守 GMP 的規定，因此對產品的生產流程有良好掌控，因而造就優良品質。

- 與客戶關係好且行銷能力佳：

基於長期提供客戶之原料藥產品與定期拜訪顧客了解其需求與提供其緊急之需要，因此建立了雙方互相依賴的關係，故而也能幫助本公司的行銷團隊有良好的業績成果。

- 售後之法規支援完善：

原料藥之販售，除了產品的交付外，還必須接受審查單位的審理。本公司不僅積極的回覆審查員對原料藥之疑慮，亦主動協助解決因原料藥所造成審查員對製劑之疑慮，以加速學名藥客戶取得藥證；儘早上市是利人利己的工作，也是本公司一貫的宗旨。

除了上述之利基外，本公司於開發策略中強調區隔市場、強化競爭力，更在選題上略勝一籌的利基說明如下：

(1).高活性、低內毒素產品

許多原料藥業者處理高活性、低內毒素化學品時，不但無法保護員工之安全，也造成嚴

重污染與工安問題，以致無法長期供應客戶需求。神隆在設計廠房時，已特別針對高活性產品之生產，規劃裝置充份之保護設施。上述設施成本雖高，卻可提供生產高活性產品之競爭優勢。因此，現有設施與設備可處理高活性之化合物，如類固醇及細胞毒性化合物。

注射用針劑藥品必須符合低內毒素的要求，本公司因具有高純度供水系統，能產製相當於注射用水(WFI)品質之純水，故而產製之原料藥產品內毒素極低，乃神隆之另外一項獨特能力。據專門生產針劑之客戶表示，有能力生產低內毒素原料藥之廠商極少。神隆製造能力之利基符合市場所需，使得本公司得被區隔不屬於低價市場的成員，而被認知為針劑用藥之供應商；本公司也因此能力，得以在國際學名藥商間，建立供應注射用原料藥的信譽。

(2). 原物料/供應鏈不易取得之產品

對於原物料的掌控，本公司採取類似新產品開發的模式，與多年合作的夥伴密切討論，共同研發起始物料，以確保未來上市量產時所需物料品質和穩定供應。例如，本公司開發之主力產品 - 紫杉醇(paclitaxel 和 docetaxel)所需之 10-DAB 原料極難取得。本公司即與業者簽署專屬紅豆杉林場合約，確保萃取自紅豆杉葉之 10-DAB 的供應無誤。因此，即使目前 10-DAB 之全球合格供應廠家增加，或售價有所波動而造成獲利之減少，但本公司於原物料之取得卻是受影響最小，也因此本公司仍能握有早期競爭優勢，使此二產品至今仍是本公司主力產品之一。

(3). 胜肽

人類經基因定序後，更瞭解基因之功能與胜肽之關係，可預期之未來將會有更多治療用之新胜肽藥品產出。另，藉由藥劑的不斷改進與進步，使胜肽在人體內傳輸方式有更多元的表現方式，故胜肽藥品在數目上或是每一藥品之需求量上皆略有增溫。過去因胜肽藥品之市場需求每年不過數公斤，其製備效能未被完全優化，就能供需平衡；但近年來需求迅速成長，使業界面臨產能不足之問題。加之禮來(Eli Lilly)的 Mounjaro(tirzepatide)與諾和諾德(Novo Nordisk)的 Ozempic 與 Wegovy (semaglutide)等(高劑量)GLP-1 藥物在糖尿病與體重管理市場上的巨大成功，更催化了胜肽藥物無論在合成或發酵製成上的精進需求。

傳統之固相胜肽合成技術，雖然量產技術相對容易，但所用設備之造價與後續純化所需之溶劑則會衍生相當的費用與廢液處理問題。本公司除擁有傳統固相胜肽合成技術外，又導入溶解度預測與連續式並聯純化技術，故得以簡化純化製程並大幅降低溶劑使用量。此外，利用固相技術進行片段胜肽合成，再以一項化學反應之方式接合成最後之胜肽，亦可解決因溶解度問題造成串接的困擾，也是公司擁有的另一套胜肽技術。最後，藉由半固相之合成技術，以傳統之液相化學反應器進行反應，再利用極性改變產生沉澱可以獲取純化方便之好處，如此將可使胜肽的製造同時具有反應均勻與分離純化簡易的特色，則是本公司胜肽製備的第三種技術。

基於上述所提及之技術，本公司對胜肽產品，可因應藥品之不同性質尋找最適用的技術開發，進行最好之安排，將使本公司在胜肽原料藥之供應上，可以迎頭趕上目前歐美之胜肽原料藥的主要供應者，如 UCB、Lonza、Bachem 及 Polypeptide 等。也是目前不論學名藥商或新藥開發公司都樂見另一可提供高品質得並能打破胜肽原料藥寡占的期待。

(4).針劑藥品

台灣神隆專精於抗癌高活性及高技術門檻之原料藥開發製造，是擁有高活性癌症針劑使用原料之市場領導者，產品種類為全球之冠，如今再跨足下游針劑製劑領域，建立符合國際 cGMP 水準的針劑廠。

許多癌症原料藥客戶並無充分的針劑製劑產能，需透過專業癌症針劑廠提供代工服務，而目前符合國際 cGMP 水準之癌症代工針劑藥廠產能則相對缺乏。此外，現有許多歐美針劑廠無法通過全球日趨嚴格之 cGMP 法規要求，均已被 FDA 出示警告函、限期改善，或被要求停產，因此國際間癌症針劑產能或有缺口。兼顧品質及交貨穩定度則成為許多學名藥廠尋求合作夥伴的基本條件。在此大環境下，由原料藥出發、向下垂直整合發展，提供客戶由原料藥至針劑製劑產品的一次購足服務，不但可鞏固並擴展神隆既有的原料藥業務，亦可提升神隆長期競爭優勢與擴大成長空間。

針劑廠於台南科學園區的廠區已完成硬體設施，將包括研發、品管、清洗、消毒、製造、填充、凍乾、包裝及倉儲等區域，能生產製造各式樣的針劑成品，包括液體瓶裝、凍乾粉瓶裝針劑與針筒預充填之針劑。然而此轉型須同時注意，此業務係以提供客戶增值服務為前題，而不會與客戶產生衝突為原則。故而此業務可包括為目前原料藥客戶代工生產癌症針劑，亦可自行開發、註冊並生產針劑後再售予客戶，提供國際藥廠所需之專業配套服務。

4.發展遠景之有利與不利因素

(1).有利因素

A. 政府政策

近年來全球醫藥生技產業蓬勃發展，各國政府亦提出相關的促進產業發展的相關方案。中國最新版的醫藥 GMP 規範「藥品生產質量管理規範」於 2010 年修訂，此政策迫使品質較低的製造廠退出市場、投入更多資金改造、抑或是採取併購重組之策略；相對地，此政策勢必將有利優質企業的生存。

又，中國於 2015 年底關於藥品註冊審評審批之公告主張：提高仿製藥審批標準、規範改良型新藥的審評審批、優化臨床試驗的審評審批、實施同品種集中審批、允許申請人主動撤回不符合條件的藥品申請、嚴格審查藥品的安全性與有效性、加速臨床急需藥品審批、可於專利到期前提出臨床試驗與藥品申請、嚴懲臨床試驗造假、引導理性申報及規範藥品註冊複審之作為，乃是其藥政審查制度改革之作法，其中包括提高仿製藥之品質是其一個重要的目標。因此，中國之藥審制度與國際接軌，使原已符合國際規範的業者可以更順心得手地發展其業務。

中國政府在十四五計畫中，訂定醫藥市場每年成長 8%的目標，並促使企業興建高規格製造廠，於未來市場競爭將形成相對的優勢。此規範亦促使中國醫藥生技製造業的發展並與國際接軌。另外，根據中國國家統計局公布中國第七次全國人口普查結果，自 2020 年 11 月 1 日起算，中國總人口為 14 億 1178 萬人，中國 60 歲及以上人口為 2 億 6402 萬人，佔 18.70%，相比十年前上升 5.44%，人口老齡化程度進一步加深，未來一段時期將持續面臨人口長期均衡發展的壓力。由於老齡群體免疫力較低，導致患病率較高，老齡人口將對醫療衛生服務提出更高的需求。目前，老齡人口佔處方藥品市場的 23%至 40%，佔非處方藥品市場的 40%至 50%。本公司十分看好中國醫藥市場的未來發展，也因此數年前便在中國展開佈局。

美國在 1984 年通過的 Hatch & Waxman Act，從基本上鼓勵學名藥的申請與使用，在實施近三十年後，現今學名藥在美國的市場滲透率(每一百張醫師開的處方箋中)已經達到 70%。另外，美國在 2010 年 3 月通過「病患保護與平價照護法案」(Patient Protection and Affordable Care Act)，又稱歐巴馬醫改(ObamaCare)，於 2013 年 10 月開始實施，將美國的醫藥市場增添動能，且更利於學名藥的發展。

B. 新藥與學名藥的加速核准上市

1992 年 FDA 頒佈實施的"處方藥使用費"(PDUFA)要求新藥製藥商申報 新藥時向 FDA 支付費用，每年 FDA 因此獲得數以千萬美元的經費用於加快藥物審批。在 PDUFA 之前，一個標準的新藥申請(NDA)獲得 FDA 批准平均需要 2 個審查週期。發佈 PDUFA 之後,大部分 NDA 在一個審查週期後被批准。在 PDUFA 實施的過去 20 年間，該項目確保了新藥上市前申請的審核速率。

2012 年頒佈學名藥使用費修正案(GDUFA)，要求學名藥製藥商支付學名藥申請的審查費和設施檢查成本費，幫助 FDA 更有效地完成學名藥的審批以減少目前待審申請的積壓、縮短學名藥申請審查所需的平均時間，並增加風險檢查，進而促進學名藥上市，使公眾更快地獲得安全有效的學名藥。GDUFA 的提出是基於處方藥使用費(PDUFA)法案的成功經驗，幫助患者更快地獲得了安全有效的新處方藥。透過 GDUFA 的實施而獲得全球各地學名藥生產設施和場所的信息，GDUFA 也將提高全球供應鏈的安全性。

C. 掌握關鍵原料之來源並與客戶密切合作加速取得產品上市許可

目前全球處方藥市場中，學名藥商對某些原料藥需求最為殷切之產品，其專利雖已過期，但可能因產品之原料不易取得，或因其原料藥的鑑定與分析十分困難，致使市場仍掌握在專利藥廠手中。因此，本公司除已有效規劃產品原料之來源，並依實際需要投入相關分析之人力和物力，另外積極與客戶密切合作，以期客戶能在最短的時間內通過藥品上市審查，亦可有利公司之發展。

D. 符合 cGMP 之規範

在原料藥代工生產上，由於本公司重視專利及智慧財產權，生產設施軟硬體符合美國 cGMP 之規範，且商業營運模式及語言均比照西方，縱使中國及印度亦積極爭取西方訂單，除部份大型藥廠可達歐美要求之品質及法規外，大部份之廠商恐無法大幅投資以興建合乎歐美 cGMP 標準之廠房。

(2).不利因素

A. 學名藥之價格競爭

由於學名藥係指原廠藥專利到期後，其他藥廠得以生產同成分、同劑型、同劑量、同療效之已核准藥品，因此各家學名藥廠為爭取學名藥市場商機，使學名藥之價格從專利到期後，呈現逐年下降趨勢，然而對原料藥廠而言，因受下游學名藥廠產品降價影響，連帶原料藥廠降價，進而壓縮原料藥廠之毛利。

因應對策：

新學名藥的開發是台灣神隆的重要策略，其產品遴選的流程乃經由分析市場潛力和未來可能面臨的競爭的考量後，選擇最有利開發標的。由於本公司的強項乃是針對高活性且具有高技術門檻之原料藥的選擇具有前瞻性，合成路徑之研發快速，得產出有效率之生產製程，每年均持續維持有一定數量之產品開發完成，可掌握專利藥

專利到期後學名藥上市商機。在產品商業量產化後，持續進行產品製程優化、有效掌握原料來源及前端製程委外生產等方式，以降低產品生產成本，甚至可發展比原廠更低成本之製程，並兼顧產品之純度及安全性。

一般而言，在原廠專利藥核准後 1 年內即開發原料藥製程並提供樣品給學名藥客戶進行註冊所需之相關試驗，藉此可搶得成為該學名藥之首家原料藥供應商，當下游客戶鎖定後，若要更換原料藥供應商需取得 FDA 許可，需額外投資及至少花費兩年時間，因此本公司與客戶間業已建立起長期穩定的合作關係，在此競爭利基下，使得本公司整體毛利率均可維持相當之水準。

另外，本公司於台南廠現址擁有原料藥與針劑廠，可結合原料藥及製劑的研發。以上下游的整合，提升神隆原料藥品的價值及公司產品之毛利，因應學名藥及其所需原料藥降價的衝擊。全球專門生產原料藥並符合美國 FDA 水準之藥廠約 300 餘家，其中，能提供同類高活性(抗癌)針劑用之原料藥廠商僅約 20 餘家，相較於競爭者，以神隆產品種類最為豐富，此市場區隔為神隆發展製劑及癌症新藥形成相當的優勢。在原料藥端，產品選擇以技術門檻高之原料藥，提早開發，並在製程上申請專利保護，爭取競爭優勢。而結合製劑開發，相較於其它學名藥廠，神隆更能於前端原料藥研發階段，便考慮製劑研發等時程及步驟，對藥品上市流程做一完整規劃。結合原先原料藥端之市場區隔及時效性，則競爭優勢必高於同業。

B. 中國與印度等亞洲國家價格競爭

中國及印度低成本的生產製造優勢，原以生產大宗、附加價值低之學名藥為主。然近年來則透過仿製合成技術，除了掌握有機合成化學技術與品質外，亦採取低價策略進入已開發國家市場。

因應對策：

本公司自成立以來，以高技術門檻之產品區隔目標市場，如針對抗癌針劑用原料藥。本公司亦積極開發下一代更有效率的生產技術，提供合理價格的原料藥，以滿足客戶在市場競爭力，同時保持本公司在此原料藥全球市場的主導地位。

本公司主力於高技術、高單價、高活性之特殊原料藥，台灣廠至 2022 年底已通過美國 FDA 九次查廠及其他世界各國衛生機關廠房認證，而中國常熟廠亦已通過美國 FDA 查廠。另外，本公司對工安衛生及製程穩定均有嚴格控管，確保無侵權且穩定的供貨水準，及不會造成環境生態改變的前提下，可幫助本公司在與國際其他原料藥廠的競爭中，以高品質的信譽建立產品競爭優勢，確保營運績效與成長。

神隆原料藥外銷歐美等法規市場多年，在產品資料文件彙整、查驗登記(原料藥 DMF 註冊)及與法規機關溝通並回覆公文等方面法規經驗豐富，提供客戶全球法規註冊服務。因此，法規技術服務成為本公司的優勢。客戶在選擇配合原料藥廠商方面，都希望原料藥商擁有豐富的法規經驗以在第一時間向法規機關作出回覆，進而加快藥品審查及上市時間。

C. 製藥相關法規標準嚴格且須經多次查驗，如若原料藥品質受到質疑將會影響產品上市進度

由於製藥業的最終產品直接使用於人體，除了冗長的研發過程外，原料藥安全性與療效性亦需受到政府衛生主管機關嚴格審核，通過認證後最終產品方可上市銷售，故而在時間安排與金錢投資上會形成壓力，迫使小型公司之營運將因現金流而陷於困境之中。

因應對策：

本公司設有藥事法規部門，負責進口國或進口地區衛生機關所需的進口相關文件，以獲得該國之產品許可，得於當地販售產品。本公司經由定期的內部稽核，確認公司之操作及內部程序符合 cGMP 標準，並有循規組負責官方審核及客戶稽核之協助及陪同、員工 cGMP 教育訓練、安定性實驗計畫及執行定期之產品年度審查。本公司品保及品管部門負責檢測所有產品及樣品，包括原料、起始物、製程中樣品以及成品，以符合所制定之規格。由於本公司主要產品為高活性之癌症針劑原料藥，供水系統及生產環境之監控有助於掌握設備中微粒物質與微生物之數量，以避免醫療用純水不純物超過標準。此外，品管部門進行樣品安定性測試，以確保其存貨均維持未受外在環境污染影響。故而製藥相關法規的嚴格標準，針對本公司而言已有預先之準備，相對於其他公司而言還可能凸顯成為本公司之相對優勢。

- D. 專利藥廠為拖延學名藥上市之鋪貨進度，藉由專利或侵權訴訟迫使學名藥上市或原料藥廠出貨時程停頓

創新及研發為生技醫療業最主要核心競爭力，各公司都會嚴防競爭對手侵犯智慧財產權。許多專利藥廠為拖延學名藥上市之鋪貨進度，保護其市場所有權，常藉由專利或侵權訴訟為手段，阻斷學名藥商鋪貨或原料藥廠出貨之供應鏈。

因應對策：

本公司全面遵守嚴格的美國及國際智慧財產權的標準。對於原料藥產品而言，製程專利是最被關注的智慧財產權項目，若製劑廠使用侵犯專利製程的原料藥，可能面臨原廠提告的侵權訴訟。本公司獲得之專利多數依靠自主研發、必要時獲得第三者所擁有的技術許可，以免侵犯他人智慧財產權。本公司具備先進的專利搜尋軟體與訂閱服務來確保研究開發不會違反已存在或將到期的專利，並聘請美國專利律師提供化學製程法律上的保護，同時提供客戶在產品上市註冊時完備的技術支援服務，得以將此不利因素之衝擊降低。

- E. 從 2020 年春季開始在全球廣泛散播的新型冠狀病毒(SARS-CoV-2)，造成各國武漢肺炎(COVID-19, SARS-2) 嚴峻的疫情，從而降低了各地在人力、物資調度的彈性，使得高度全球化的現今社會，在供應鏈上面臨一波波的衝擊。部份關鍵原物料與零組件在疫情期間的取得限制，使各國開始思考相關資源的掌握和自給率，對國家安全與供應鏈風險管理的影響。醫藥品關鍵物料，恰為此資源清單上的一員。身為位處台灣的(原料)藥品供應商，無論是就全球藥品供應鏈、抑或地緣政治考量，都會在此錯縱複雜的情勢下，有著牽一髮動全身的影響。

因應對策：

(原料)藥品的生產與物流，受高度法規控管，本應有高度進入障礙與相對不可取代性的屏障；然而，一旦有了戰略或其他優先考量要件，則會對既有供應鏈成員產生巨大打擊。

本公司採取策略有二：一是加強自身技術優勢，藉此提高客戶黏著度與替換成本—專利、藥證、以及可能的搶先上市時機，都是此一策略中可供運用的手段。第二則是加深與各新藥和學名藥廠的結盟，經由更深更廣的協作關係，在不同疾病領域或產品組合，反覆提升客戶與本公司的合作。以自身優勢與夥伴關係，雙管齊下拉升客戶對公司的依存度，作為此不利因素的因應對策。

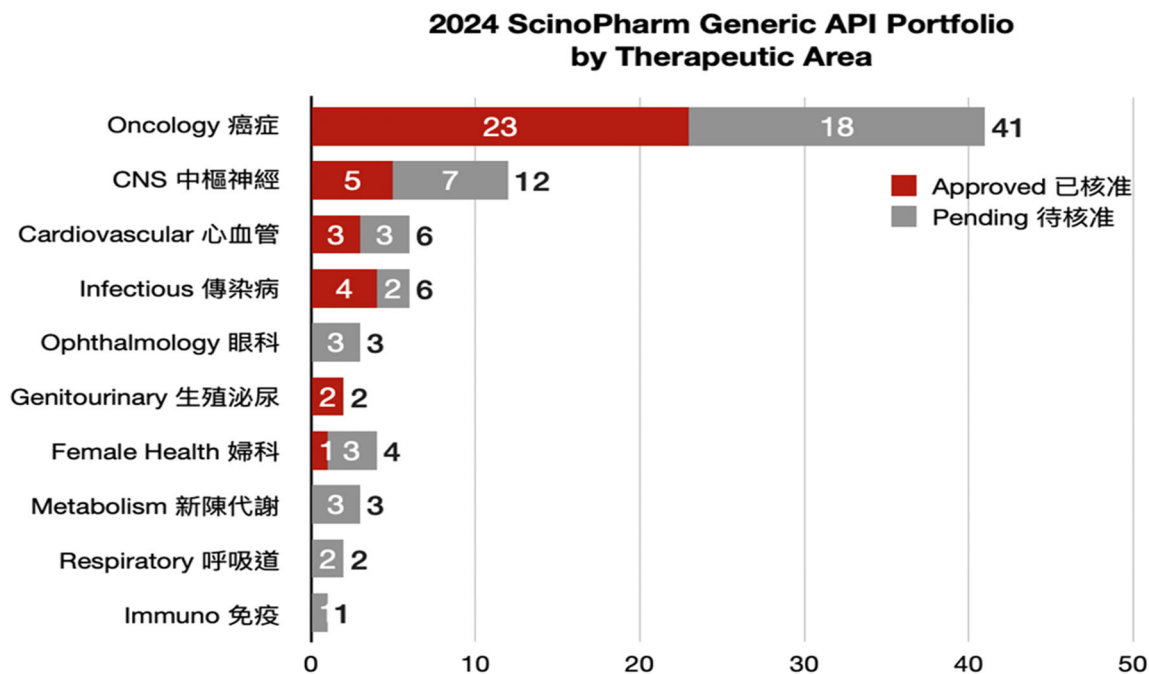
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

原料藥產業中，若非有極具競爭力的成本結構可在大宗商品市場上作價格競爭，否則，積極配合學名藥廠商，特別是在美國 Paragraph IV ANDA 產品開發與送件時程上有足夠的敏捷與靈活性，幾乎成為近幾年原料藥廠的生存之道。此一客戶導向、配合市場需求的商業模式，一直是台灣神隆在產品選擇的主要考量。潛在營業額之大小、專利之限制、技術屏障、生產成本、原料之取得及工安環保等各種因素，亦時刻牽動著產品選擇、開發時程、產品組合與產品生命週期的管理。

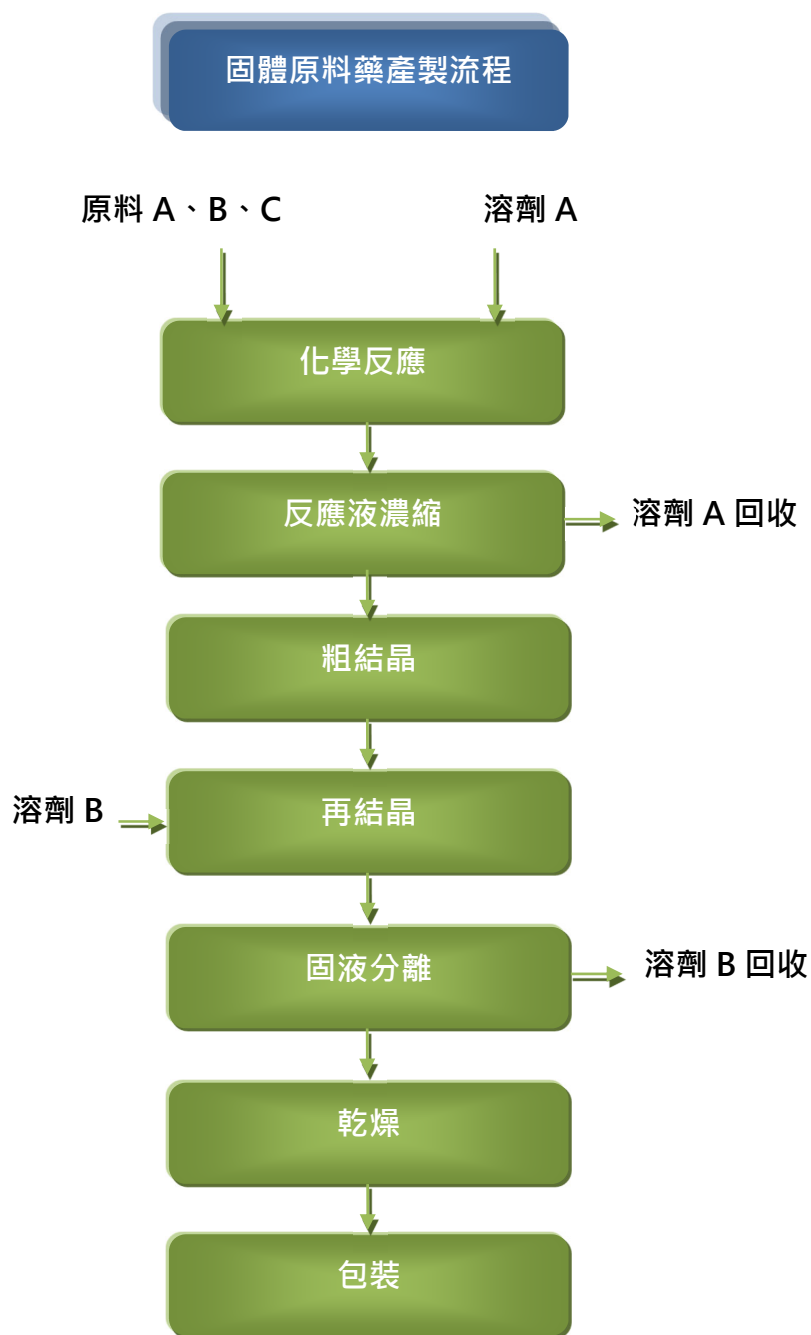
本公司為加快研發腳步，除運用內部強大之研發能力外，也同時委託國內外多所研究機構進行先期研究或建立平臺技術，先後與國內外 10 家研究機構合作開發超過 20 項產品。上述合作案不但成功地移轉多項產品先期技術以作放大之用，同時也申請多項技術專利。本公司自 2001 年在中國江蘇省成立昆山子公司，並於 2011 年將昆山子公司整體的遷入神隆(常熟)醫藥有限公司，於此時網羅中國優秀化學、化工專業人員，負責進行研發工作及操作先導工廠，生產重要原料及中間體。神隆常熟的成立除可協助神隆整合海峽兩岸的研發、生產及管理資源，更成為神隆母公司在中國的營運基地，可提供中國市場高品質的原料藥產品，以及全方位的研發與製造外包服務。為神隆拓展全球服務提供了具市場區隔的優勢。

原料藥市場競爭激烈，本公司產品選擇以單價高、需求與成長顯著之原料藥為前提進行早期開發。其中，高活性之癌症用藥為最主要研發生產方向，除爭取競爭優勢，更為貼近高成長市場之需求。依本公司主要開發產品之用途可歸納其比例如下：

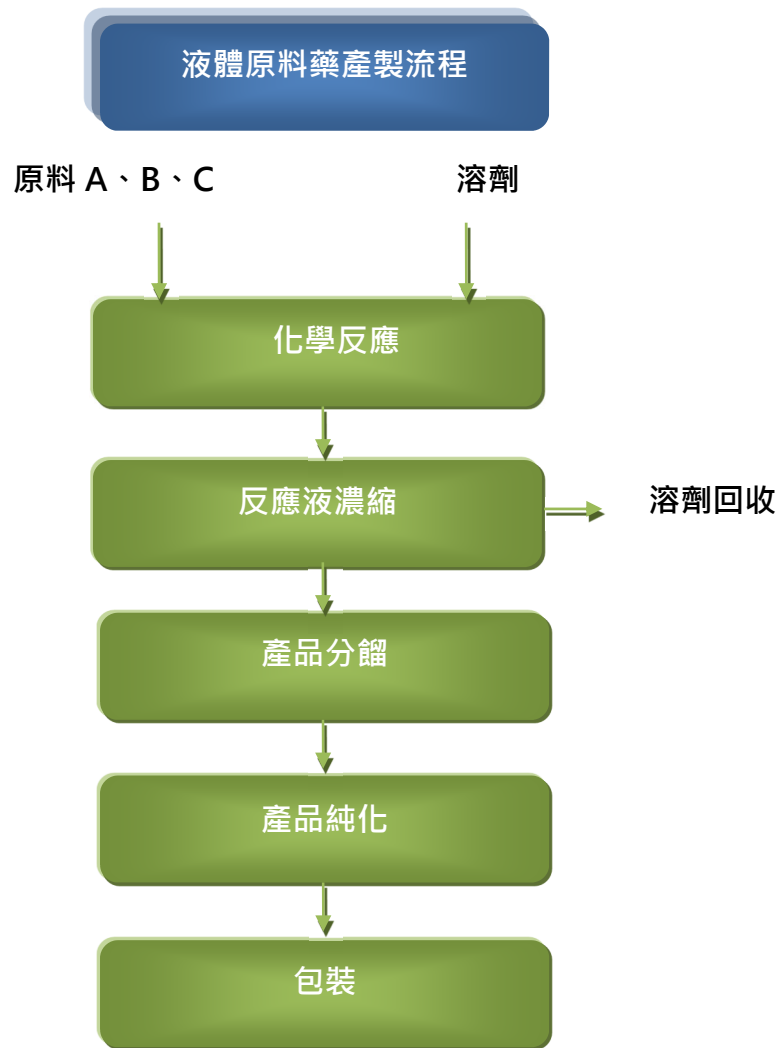


2.主要產品之產製過程

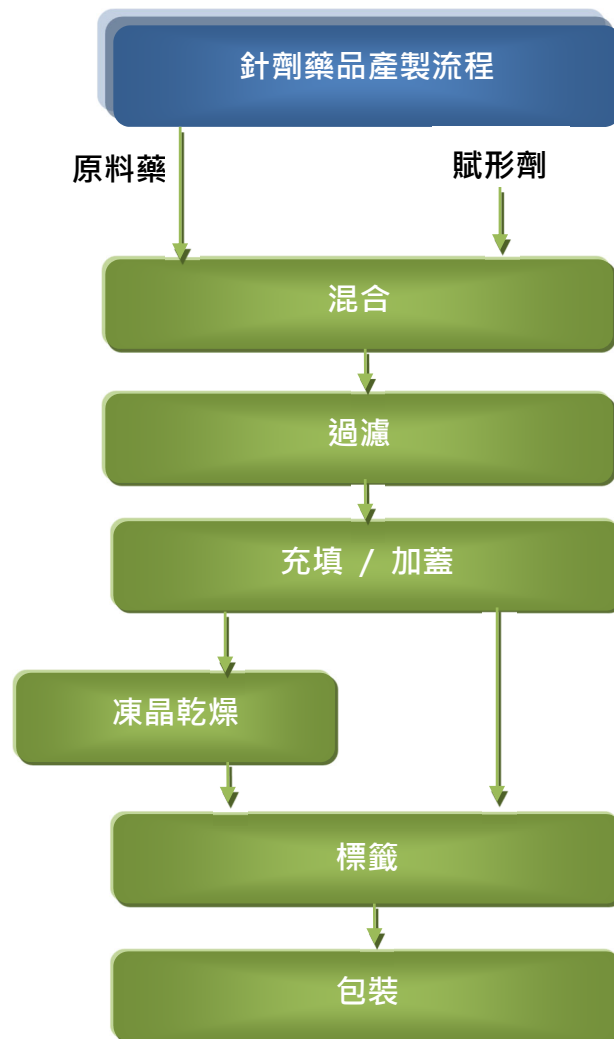
(1).固體原料藥產製流程



(2).液體原料藥產製流程



(3).針劑藥品產製流程



(三)主要原料之供應狀況

本公司係生產原料藥之專業藥廠，對原料供應品質要求特別嚴格以維持產品品質之穩定性，一旦選定原料藥供應商即依生產需求要求供應商配合。因此供應商與本公司係為長期合作關係彼此互相依賴，此長期合作關係不會輕易改變。另一方面，為確保原料之供應狀況長期不虞匱乏，本公司亦持續尋求緊急之替代供應商以資因應特殊情況。

(四)主要進、銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔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並說明其變動增減原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	C 供應商	71,829	8	無	C 供應商	91,114	12	無	B 供應商	39,833	16	無
					A 供應商	87,586	11	無	C 供應商	29,658	12	無
	其他	787,568	92		其他	608,824	77		其他	180,868	72	
	進貨淨額	859,397	100		進貨淨額	787,524	100		進貨淨額	250,359	100	

■ 112 與 113 年度進貨增減變動說明：並無異常變化。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額(不含技術服務收入)百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	B 客戶	415,298	14	無	A 客戶	386,554	12	無	B 客戶	126,667	20	無
2	A 客戶	250,685	9	無	-	-	-	-	A 客戶	53,069	8	無
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	2,256,101	77	無	其他	2,715,063	88	無	其他	450,713	72	無
	銷貨淨額	2,922,084	100	-	銷貨淨額	3,101,617	100	-	銷貨淨額	630,449	100	-

■ 銷貨增減變動說明：

1.A 客戶銷售減少，係阿茲海默症用藥及乳癌用藥之原料藥今年需求減少。

三、人力資源

員工是企业永續營運最重要的夥伴，台灣神隆秉持友善、開放、平等的態度，透過人力資源管理提供員工公平發展機會，落實國際人權標準、行為準則等基本承諾，營造安全無虞、尊重多元與兩性和諧的職場環境。

台灣神隆為世界一級製藥廠，產業特性為高度知識與技術密集，人力結構也反映此一特性。113年度本公司及子公司從業員工總數為 964 人，截至 114 年 3 月 31 日止為 964 人。

本公司截至民國 114 年 3 月底之人力結構統計數字如下：

年度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	主管人員	97	97	98
	專業人員	283	282	277
	技術人員	330	318	318
	行政人員	43	43	41
	合 計	753	740	734
性 別	男	69%	68%	68%
	女	31%	32%	32%
平 均 年 齡		39.7	39.4	39.6
平 均 服 務 年 資		9.23	9.87	10.07
學 歷 分 布 比 率	博 士	4.9%	4.9%	4.6%
	碩 士	33.9%	33.9%	33.8%
	大 專	48.7%	48.9%	49.2%
	高中職(含以下)	12.5%	12.3%	12.4%

四、環保支出資訊

本公司對於環境污染改善不餘遺力，投入許多空氣污染防治設備，例如：冷凝器、洗滌塔等，也投入許多處理措施以提升廢水場處理能力，例如：薄膜反應器及 Strathtox 活性污泥呼吸儀。環境污染改善可以減少廢棄物處理費用的支出提升公司的盈餘、符合現行法令與客戶對原料藥廠高毒性廢液或廢水處理的要求，提升公司在原料藥產業的競爭地位。

1. 最近年度及截至年報刊印日止，113 年度公司未有因污染環境所受損失，包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，本公司與環保有關之資本支出說明如下：

(1).本公司及關係企業依據污染物的種類，主要可區分為空汙、廢水、廢棄物、節能減碳及土汙防制五大種類。

A.空汙：

本公司於 113 年度未有空汙類環保資本支出。年度空氣污染防治費用為新台幣 20 萬元。關係企業每年約新台幣 132 萬元。

B.廢水：

本公司於 112 及 113 年度投入約新台幣 210 萬元的廢水類環保資本支出，廢水暫存槽及污水槽整修與汰換，以及針劑廠廢水系統傳送訊號更新，避免造成廢水排放及汙染土壤或地下水之問題。年度廢水操作維護費用(藥品費、電費及分析費用)為新台幣 412 萬元。關係企業每年約新台幣 228 萬元。

C.廢棄物：

本公司於 112 及 113 年度投入約新台幣 1,560 萬元的廢棄物環保資本支出，廢棄物暫存區域修繕、廢溶劑管線汰換以及廢液再利用製程興建工程等以利廢棄物相關處理事宜。年度廢棄物處理費用為新台幣 3,325 萬元。關係企業每年約新台幣 1,608 萬元。

D.節能減碳：

本公司於 112 及 113 年度投入約新台幣 464 萬元的節能減碳類環保資本支出，包含空調箱(AC-0201)更新、生物槽魯式鼓風機汰換及倉庫 cold room 空調系統汰換節能。

E.土汙防制：

本公司於 112 年及 113 年度投入約新台幣 194 萬元的土壤地下水污染防治類環保資本支出，Bay1 及 Bay4 廢水防滲漏地下水工程。

(2).本公司防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

單位：新台幣仟元

項目	年度	投資成本	用途及預計可能產生效益
廢液再利用製程興建工程	112	14,339	廢棄物處理需求
廢水防滲漏地下水工程(Bay1 及 Bay4)	112	1,941	土壤地下水污染防治需求
廢水桶槽破損汰換(SMU)	112	949	廢水改善需求
洗滌塔整修(本體和基座)(Bay2)	112	826	空污改善需求
倉庫 Cold Room (2-8 °C)空調系統汰換節能	113	2,105	節能減碳需求
生物槽魯式鼓風機汰換節能	113	1,556	節能減碳需求
空調箱(AC-0201)更新	113	980	節能減碳需求
廢棄物暫存區修繕 (棚架, 集液溝坡度及其他等)	113	400	廢棄物處理需求

(3)未來二年預計之重大環保資本支出：

考量節能減碳及碳足跡等國際環保需求，本公司預計投入千萬元以上之環保資本支出，規劃進行公用系統的汰舊換新或節能改善工程，以期達成節電與溫室氣體減量目標。另外，因應日益嚴格的環保空污法規要求，本公司預計投入千萬元以上之環保資本支出，規劃設置應用於國外藥廠之低溫冷凝器(-70 至-80 度 C)以改善空氣污染物排放。

五、勞資關係

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

1.員工福利：

為營造良好和諧之工作環境，除政府所規定之各項福利措施，如勞、健保險等依據勞、健保局等之規定辦理投保外，亦積極提供多項員工福利與照護之措施：

- (1).健全的規章制度。舉凡升遷、獎懲、考績、差勤、休假、薪資等制度，皆明訂其管理辦法，相關作業及管理規章亦配合法規適時更新，使各項營運活動符合法令規定，深化企業管理，以完善的規章制度保障員工權益。
- (2).公平合理且具競爭力的薪酬體系。持續提撥一定盈餘作為員工酬勞，員工除固定月薪之外，並可獲得績效獎金與年終獎金。此外亦設計多元的激勵制度以鼓勵優秀表現，並透過兼具內部公平性與外部競爭性的薪酬水準吸引及留用優秀人才。

- (3).多元的福利措施。依法成立職工福利委員會，提撥福利金，推動特約商店、員工社團，年度員工旅遊等多項員工交流活動；另也提供員工進修獎學金、子女助學獎學金、生育、托兒等多項補助及春節、端午、中秋三節禮金；更為便利員工上下班，免費提供交通車及停車空間。
- (4).員工健康促進規劃。本公司規劃有法定保險保額以外之員工眷屬團體保險，包含壽險、傷害險、意外傷害醫療險、重大疾病險等，照顧員工及其家人。此外，每年定期提供員工健康檢查，並由駐廠醫護人員持續追蹤人員保健進展，也規劃舉辦健康講座、以及減重、健走等健康促進活動。為促進同仁均衡飲食，員工餐廳亦注重餐點營養搭配與食材安全，在掌控熱量與營養均衡原則下，積極為同仁健康把關。
- (5).安心友善的職場環境。除提供彈性上下班制的措施方便員工兼顧家庭與工作，職場環境顧及女性同仁需求設有陳設齊備之集哺乳室，也設有懷孕同仁專屬停車位，並有廠護隨時在廠提供相關健康照護；員工另可透過駐廠按摩師的服務放鬆疏壓，也可透過本公司「員工協助方案」的第三方專業諮商服務，協助處理工作、生活或健康層面的煩惱。
- (6).樂活的工作生活平衡。本公司定期舉辦員工幸福月及家庭日活動，提供員工與眷屬交流同樂的機會之外，獎助公司各類社團活動，促進同仁餘暇嗜好活動的參與及彼此間的互動，深化團隊友誼合作關係。

2.進修訓練：

本公司一向注重人才之培育，依據策略性人力資源管理以及配合組織發展之需，除了提供專業在職訓練，亦進行以提升管理技能與工作效能為訓練主軸的專業管理課程，輔以一對一教練指導、工作輪替、專案指派等在職訓練，藉由工作指導的方式，協助強化各階員工個人專業能力及團隊執行效能。

- (1).經營管理訓練：本公司成立之初即建立管理人才培訓制度，針對各階層主管及培訓人才設計由淺至深的管理職能培訓課程，聘請專業外部專家講師授課之外，也由內部資深主管擔任教練，於培育各階人才的同時，亦傳遞公司文化，使經營團隊的經驗得以不斷傳承，達到永續經營的目的。
- (2).GMP 訓練：為維持產品高品質，並確保所有與生產相關操作符合法規要求，每位員工依其不同職務，每年需接受一定時數之優良製造規範 GMP 訓練。
- (3).安全衛生環境保護訓練：為提供員工安全之工作環境，本公司除確實做好相關職場環境安全管理、消防安全管理以及員工健康管理之外，並定期舉辦員工安全衛生教育訓練及各項安全演習，使人員具備應有之安全衛生知識與實務應變能力。
- (4).核心及專業職能訓練：為協助不同職能別人員系統性提升所需之工作知識或操作技能以有效執行職務，依據不同職務及職等分析所須之核心及專業職能，並進一步規劃不同職位的學習地圖及訓練計畫。每位員工並編列年度個人教育訓練預算，以供人員依發展需求參加職務相關之講習訓練或國內外專業技術研討會議。技術部門並依專業需求規劃在職內訓以傳承專業知識與經驗。
- (5).個人成長系列：配合公司業務往來多為國際藥廠，公司與英語教授機構合作提供語言學習課程，補助自主學習；為協助員工提升從業所需知識技能，也訂定獎勵補助辦法鼓勵員工進修。此外，公司定期舉辦增進軟實力之自我學習課程及藝文講座，藉以積極促進人員自我學習行為。

(6).新進人員訓練：新進員工到職時即接受廠內有關安全衛生及優良製造等規範之職前基本講習，為加速人員對公司之認識、瞭解從業人員應遵循之相關要求，並規劃新人引導訓練課程，協助新進人員能儘早適應於公司。

本公司於 113 年度各項訓練受訓總人次為 6,698 人次，總時數為 43,317 小時。訓練項目與成果表列如下：

類別	總人次	總時數
經營管理	906	2,741
GMP 訓練	2,985	29,584
安全衛生環境保護訓練	1,418	3,295
專業技術訓練	841	5,076
個人成長系列	548	2,621

3.退休制度：

本公司依勞動基準法、勞工退休金條例訂定員工退休辦法。員工退休資格及員工退休金之計算標準均依相關規定辦理，並依法成立勞工退休準備金監督委員會，以監督確保員工穩固之退休金提撥與給付均符合規定。

本公司按月依薪資費用 2%之固定比率提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶，並自民國 94 年 7 月 1 日起按政府規定併行勞工退休金條例新制，按每月個人薪資所得提撥 6%至員工個人退休金專戶。有另自願提繳退休金者，依其自願提撥率按月代扣繳納至個人退休金專戶。

適用勞動基準法退休金制度或保留勞工退休金條例前段工作年資者，其退休時退休金給付標準依照勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

適用勞工退休金條例退休金制度者，本公司已按上述之時程、提撥比例之規定提撥退休金至員工個人退休金專戶。

依員工退休辦法規定，員工符合以下條件之一得自請退休：

- (1).服務於本公司十五年以上，年滿五十五歲者、
- (2).服務本公司二十五年以上者、
- (3).年滿六十歲者。

另，員工年滿六十五歲或心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務時本公司得強制其退休。強制退休之員工其心神喪失或身體殘廢如係因執行職務所致，本公司依法之規定加給百分之二十退休金。

4.勞資協商及員工權益維護：

本公司十分重視勞資關係之和諧與雙向溝通，除各部門、各層級之定期會議外，每年亦定期舉行全員大會加強員工對公司業務發展之瞭解，也聽取員工建言，使增進員工對公司發展之共同參與。

此外，本公司亦責成人力資源管理單位成立勞資會議，定期針對勞資關係多項重大議題溝通討論，並設有其他多個內部溝通平台，包括內部網站、定期電子報、員工意見箱、跨層級餐敘、員工申訴專用信箱等促進雙向溝通；員工均能自由使用各管道針對公司各項措施與管理制度提出建言，以為公司有關部門業務執行推動之重要參考。各層級主管也定期就員工意見予以回應，以積極行動維持員工關係和諧，凝聚員工向心力。

民國 113 年度整年度及截至年報刊印日，本公司並無因勞資糾紛而遭受之損失。

(二)工作環境與員工人身安全保護措施

為提升安全衛生自主管理能力，本公司自 2007 起通過中華民國化學工業責任照顧協會(TRCA)管理準則系統驗證，包含有承攬商安全管理、配銷管理、產品管理、緊急應變管理、製程安全管理、廢棄物管理與減量管理等，同時自 2019 年起配合 ICCA 全球調和製程安全指標(PSE Pilot Reporting) 提報年度各項安環績效及製程安全指標提報。目前 TRCA 正對管理系統驗證機制重新檢討評估，待新的驗證系統被提出，本公司將會立即提出驗證需求。另外，因應本公司製藥產業特性，為保障人員免於因活性藥物操作 (Potent compound handling) 造成的暴露危害，自 2009 年起即通過國際性第三公正單位 SafeBridge 公司活性藥物操作管理系統認證，目前亦依據 SafeBridge 公司活性藥物操作管理系統持續運作與改善。藉由全員參與安全衛生管理系統運作，落實各項安全衛生管理措施，並以危害鑑別、風險評估與風險控制為工具，建造舒適安全的工作環境達成零災害目標。台灣神隆相關工作環境、人身安全設置與監督措施說明如下：

1.安全衛生、環境管理專責單位或人員之設立情形：

公司為實踐企業之社會責任、接軌國際趨勢，促進環境、社會、經濟層面發展進步，及對上述議題所衍伸之風險進行評估與管理，以達永續發展與經營之目標，訂定永續發展委員會組織規程。永續發展委員會由總經理擔任主任委員，本委員會下設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」及「職業安全衛生管理委員會」，前者由生產中心副總經理擔任召集人轄下之環境永續工作小組為整合推動公司環保、安衛、節能、節水及溫室氣體管理等相關工作而成立之，為達成特定目標需求而有子小組的運作以專注在安全、減廢、節能及溫室氣體盤查議題上；後者由工安衛環保處主管擔任召集人，為依「職業安全衛生管理辦法」設立，旨在建立本公司職業安全衛生管理系統，透過規劃、實施、評估及改善措施等管理功能，實現安全衛生管理目標，提升安全衛生管理水準。無論是為員工健康把關、營造安全及友善的職場或是為將環境保護列入公司目標，都是希望能厚實公司的根基。

2.原料藥危害管制：

原料藥暴露危害管制策略是採用全世界藥廠共通性的管理模式，即原料藥暴露限值的建立與危害等級的劃分、規劃不同危害等級所需之工程防護要求、界定工程防護設施的使用與管理，最後透過對工程防護的功能確效與作業環境的量測，藉以評估與檢討既有不同危害等級之工程防護要求是否足夠或需加以改善或提升。為正確的認定原料藥危害等級與原料藥暴露限值，特別成立評核小組邀請在藥學、毒理、化學、工業衛生等領域有專長之公司同仁及公司外專家擔任共同會審認定。同時為確保工程防護設施達到預期 Containment 成效，亦自行或委外建立空氣採樣分析方法並依 ISPE practice guide 進行採樣以作功能確效評估。

3.製程安全管理：

為降低產品製程於研發至量產階段中，因製程危害引致不可接受之風險，採用四階段的製程危害分析：實驗室危害分析(Lab PHA)、本質性危害分析(PHA1)、反應性危害分析(PHA2)、操作性危害分析(PHA3)。另為評估化學反應熱危害引發的安全問題，採用微差掃描熱卡計、反應熱卡計及絕熱熱卡計等實驗設備進行安全試驗分析，而以藥物毒性預測軟體(Derek for Windows)以預測未有足夠毒理資料的化學品之危害影響。

另外，為落實製程危害分析的執行，除了將班生產計畫表與關鍵性危害操作結合以將每日生產危害操作訊息重點提醒相關人員外，也成立製程安全 Committee 挑選廠內 專業人員對具本質性、反應性或操作性危害的產品製程進行檢視及審核，必要時邀請外界專家參與。

製程生產前會由操作危害分析(PHA3)中篩選出高風險操作步驟，並且討論相關安全防護措施與應變作法，在進行該步驟前會以 mail 告知相關人員與中控室，中控室人員巡檢時確認安全防護做法是否符合規範。

對於製程修改或工程變更可能產生的危害則藉由變更管理程序來評估及降低變更的潛在風險。而在作業安全管制上已有危險作業許可證程序書、上鎖/掛籤作業程序書及局限空間管理作業程序書等規範危險性作業。

針對廠內化學品使用已控管其安全存量及標準分裝程序，並備置完整的個人安全防護具供操作者使用，確保化學品使用及貯存上的安全。

4.緊急應變管理：

確保事故發生時能立即有效進行應變與排除，建置了三階段緊急應變機制以進行應變：初期災變處理階段、緊急應變處理階段、重大危急管理階段。由於緊急應變是屬於全面性的事件，因此除了每年兩次的全廠性演練外，亦加入無預警疏散演練，演練適用對象除了員工以外，亦包括承攬商之駐廠服務人員。另外，建置應變救災專家機制，對各生產廠挑選出的人員持續且長期地接受救災技能訓練，以能發揮迅速有效的應變救災功能。

而鑒於旭富製藥及生泰製藥公司分別於2020/12/21及2021/05/20日於假日或非上班時段發生嚴重的火災爆炸事件，經集團公共安全長與技術群安全訪視評估以及外部專家高科大 陳政任教授的建議，於2021年規劃設置一個24小時專人監控的窗口以能安全系統監控與緊急狀況即時通報聯繫，即監控應變中心(中控室)，並於2022年1月起正式運作。

第一年期間(2022年)與廠內應變救災專家建立良好的溝通及聯繫機制並透過實際案例發生檢視與改善應變流程，也透過可燃性氣體安全監控的工具發掘到一些不安全操作並及時檢討修正。

第二年期間(2023年)為了強化安全監控，在廠區關鍵區域新增設可燃性氣體偵測器，並且考量持續監控能力，設置了不斷電系統供監控系統使用，同時針對廠區的高風險區域、從事過夜實驗之實驗室與高危害作業加強巡檢。

第三年期間(2024年)，強化人員訓練與應變救災家管理，熟悉各項化學品噴濺應變流程與人員傷病處理，檢視廠區內高風險區域並增設防爆監視器與可爆炸性氣體偵測器。除了EHS部門會定期對中控室進行應變考核以確保能發揮應有及期待的功能外，也會邀請外部專家及統一公共安全長與技術群，重新審視中控室的角色與功能，納入長期的規劃。

5.作業環境監控：

實施作業環境測定時，均擬定含採樣策略之作業環境測定計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，再針對最大可能暴露者實施採樣，測定之項目，包含二氧化碳(CO₂)、噪音、有機溶劑...等。

另外因應本公司製藥產業特性，為保障人員免於因活性藥物操作造成的暴露危害，亦自行或委外建立空氣採樣分析方法採用上述作業環境測定的程序，以評估暴露危害影響。

6.安衛環保訓練：

為強化公司同仁安全衛生與環保觀念，並對自身作業環境安全能有持續性加強及改善，本公司除實施法令規定之課程外，並依廠內實際需求擬定安全衛生環保教育訓練計劃，於定期或不定期舉辦相關課程，以強化同仁安全衛生責任與認知。

7.承攬商管理

藉由承攬商 e 化管理系統整合承攬商管理資訊，以確實管控廠商進出廠區之人數及權限，提昇門禁管制、工安以及緊急應變人員疏散掌控之效率。此外，廠商施工前均依規定召開協議組織安全會議及每日工具箱會議，口頭及書面告知安全衛生應注意之事項。所有廠商施工安全防護與管制措施，亦比照危險作業許可證程序書規格嚴格要求落實。

8.員工健康促進：

為保障同仁健康以免除同仁作業時遭受危害暴露及罹患職業病之風險，除提供各項防護設備及每半年定期執行作業環境測定外，亦定期為主管及一般同仁安排健康檢查、健康門診、推廣及提供母乳哺育環境等，且提供同仁紓壓按摩服務，增強員工抵抗力與工作效率。另外，不定期辦理健康促進活動，透過組織的鼓勵及帶動，讓同仁養成規律的運動習慣，保持身心的健康及活力。另著眼於提昇員工對自我健康管理之認知，醫務室同時舉辦各類健康講座及健康促進宣導活動。

9.安全文化建立：

為提升同仁安全意識與安全知識以建置安全文化氛圍，除了透過定期安全會議機制宣導相關安全規範及事故分享外，推行生產部門安全競賽做法，從風險管控、人員紀律性、管理落實度及執行落實度等層面，每個月評比各生產部門安全競賽成績，每季前三名的生產部門給予獎金鼓勵。也鼓勵線上主管對所屬工廠及同仁進行安全觀察並提出不安全行為/環境的改善建議，除了可營造安全環境外，也能提升安全競賽成績。

另外，持續推行安全走動管理機制由 EHS 部門連同生產主管走到現場，針對關鍵性危害操作或當月特定的安全主題，檢視並詢問同仁實際操作狀況與理解程度，確認相關安全宣導與規範有落實到線上現場同仁，以展現公司對安全的重視，從而強化同仁對安全的重視。同時，為建置由下而上的安全文化氛圍，推動所有同仁對公司內部全面性的安全觀察，而為便於同仁紀錄所進行的安全觀察亦建置現場安全觀察管理系統以及時回覆與追蹤改善狀況。

而大陸轉投資公司為提升安全衛生自主管理能力，已經進行危險化學品企業安全標準化管理系統驗證，包含有承攬商安全管理、配銷管理、產品管理、緊急應變管理、製程安全管理、廢棄物管理與減量管理等。另外，因應本公司製藥產業特性，為保障人員免於因活性藥物操作(Potent compound handling)造成的暴露危害，建立之初，也請 SafeBridge 公司審核人員幫忙稽核過，並依稽核意見，進行改善。藉由全員參與安全衛生管理系統運作，落實各項安全衛生管理措施，並以危害鑑別、風險評估與風險控制為工具，建造舒適安全的工作環境達成零災害目標。

(三)最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司一向嚴謹遵守並落實政府相關法令規定，致力制度完善保障同仁權益，也重視與員工間的雙向溝通，勞資關係素來和諧，從設立至今，並無發生任何因勞資糾紛而遭受損失之情事。

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：

台灣神隆為一國際性原料藥公司，致力於建立合規完善的資訊安全系統，來保護公司重要的研發技術、智財專利，並確保營運、製造與品質保證等企業功能運作在安全保護下同時符合 GMP 規範要求。

1.管理架構：

台灣神隆的資訊安全，由行政管理中心轄下的資訊技術處負責，資訊技術處統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循查核，定期向總經理報告執行情形，以強化公司資通安全管理。

在整體的資通安全管理上，每年定期檢視資安事件、資安政策並進行改善，同時持續關注並投入資金推動新的資安服務，加強與更新企業資安防護網，以使公司持續穩健運作；並且與時俱進更新汰換不合時宜的措施與設備；導入新科技資安服務進行保護與防禦；規範、查核及嚴格限制裝置存取與人員存取行為；透過稽核機制追蹤與查核各項異常活動；並建置各種備份與災難復原機制，以確保資料符合 GMP 合規性。

2.資通安全政策：

本公司內部控制制度訂有「使用電腦化資訊系統作業」，並關注主管機關最新資安相關法令動態以檢視制度符合主管機關之要求，強化公司資訊安全管理機制。

3.具體管理方案：

面對許多新型態多變的資安威脅，如僵屍網路、零時差攻擊、勒索病毒等等，本公司導入次世代防火牆(Next Generation Firewall)、入侵預防系統(IPS)、網站過濾(URL Filtering)、防毒牆(Anti-Virus Wall)、郵件安全系統(Anti-Spam)以增強能力應對，防範駭客入侵和破壞；實施網路分割與多層次網路隔離的縱深防禦機制，防止攻擊長驅直入內部網路；限制遠端連線存取範圍，同時啟用流量側錄與稽核，監控網路異常，事先找出威脅加以阻絕，避免災害發生與擴大、降低風險與損失。

隨著數位科技蓬勃發展及辦公模式的改變，端點安全威脅也隨之提升。在終端電腦設備上，本公司實施設備存取控管、個人帳號權限與特權帳號的分級管理，建置次世代防毒系統、增強密碼強度與採用多重因素驗證，來防範及降低受惡意軟體與勒索軟體感染的可能性；同時持續進程式及裝置的修補和安裝更新、使用合法軟體與符合資訊安全規範的系統；導入文件加密防止資料外洩。

除此之外，建置多種類型的備份與復原機制，並且定期還原演練，以符合當前藥廠法規規範的資料完整性(Data Integrity)。為有效落實本公司資訊安全政策，員工需參與資訊安全教育訓練，強化資安觀念與識別資安威脅。協同外部資安公司建構資訊安全聯絡網，協助企業及時處理資安問題，有利於第一時間進行阻絕避免災害擴大。

4.投入資通安全管理之資源：

針對公司近期所投入的資通安全管理資源，主要包括以下方面：

- (1).軟體盤點：每年一次；確保合法使用授權軟體與更新風險識別資料庫資訊。
- (2).資料恢復演練：核心系統定期災難復原演練每年一次。

(3).特權帳戶與遠距辦公強化管理：

- 核心系統之伺服器特權帳號登入採用雙因素帳戶認證。
- 強化特權認證安全系統消除特權帳號管理和存取控制過程中常見的複雜性和耗時流程，降低人為疏失。
- 強化遠距辦公人員帳戶雙因素認證措施。

(4).與第三方雲端監控中心合作：

- 與第三方雲端監控中心合作，建置多層次的偵測及回應資安防護系統。對公司重要資訊系統進行全面監控，並能夠對各種異常行為進行及時的檢測與回應。

(5).加強情報與資安培訓：

- 加入了 TW-ISAC 成員，享有該組織的情資分享，並不定期對內部公告資安防範措施與攻擊手法說明以強化同仁資安意識。
- 加入科學園區資安資訊分享與分析中心(SP-ISAC)的資安聯防，定期交換業界資安風險情資，有利於隨時掌握整體資安新技術及攻擊威脅。
- 113 年度資訊同仁除參與五場外部資安相關研習活動，並有兩位資安同仁通過財團法人台灣金融研訓院所舉辦(資訊安全意識、必備知識)與(責任 E-Course 與資安事件說明及預防措施 E-Course)共計 4.5 小時訓練，了解到最新的資安威脅和攻擊手法從而降低資訊安全風險，而採取更有效的防範措施。

(6).資安防範措施與攻擊手法說明以強化同仁資安意識：

- 不定期內部公告全體同仁發布資安防範措施和攻擊手法說明，從而提高同仁的資安意識和安全素養。
- 新進同仁須於到職後完成新生訓練課程並取得通過資格，其中課程內容包含「資訊安全-IT 相關義務」，以提升新進同仁對資訊安全之義務。
- 每季舉辦實體資訊安全通識教育訓練課程，提高同仁資訊安全素養。
113 年度資訊技術處舉辦四場「資訊安全通識課程」，每堂課程約 20 位同仁參加，課程時數約 3 小時。另透過社交工程演練強化資安觀念和識別資安威脅，全體員工參與人數約 650 位；並不定期對內部公告資安防範措施與攻擊手法說明，113 年共發布 15 則。

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

七、重要契約

目前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投資人權益之重要契約

■ 台灣神隆股份有限公司

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供貨合約	美國某製藥公司	2010/08/19~ 產品上市後七年	精神藥物之製造銷售	保密條款
開發合約	中國某科技公司	2011/02/08~ 2026/02/08	抗癌藥物之製程開發	保密條款
授權合約	加拿大某生技公司	2011/03/15~ 2025/05/26	抗癌藥物製程之授權	保密條款
授權合約	印度某製藥公司	2011/11/18~ 2025/06/30	抗癌藥物製程之授權	保密條款
共同合作合約	美國某製藥公司	2012/03/27~ 產品上市後 7 年	抗癌藥物之製造銷售	保密條款
租賃合約	科技部南部科學 工業園區管理局	2018/03/01~ 2038/02/28	承租設置廠房之土地	1.期限不得 逾二十年 2.期滿後得 另訂新約
共同合作合約	美國百特公司 (Baxter)	2017/02/27~ 產品上市後 10 年	抗癌藥物製劑之開發與 銷售	保密條款
非專屬 授權合約	國內研究機構、 大學	2013/12/10 ~專利屆滿 (2029/11/16)	治療心血管疾病藥物相 關技術授權	支付權利金 、保密條款
供貨合約	中國某製藥公司	2014/06/03~ 製劑上市日起 5 年	末稍神經系統用藥之 製造銷售	獨家供貨 、保密條款
合作協議	中國某製藥公司	2014/11/06~ 製劑上市日起 10 年	用於核子醫學心臟造影 藥之開發、製造銷售	保密條款
合作協議	中國某製藥公司	2014/09/26~ 製劑上市日起 20 年	抗癌藥物製劑開發、銷 售	競業禁止 、保密條款
研發與供貨 協議	美國某製藥公司	2014/03/06~ 製劑上市日起 10 年	治療血癌的抗癌針劑之 開發、銷售	競業禁止 、保密條款
服務合約	美國某製藥公司	2015/04/10~生效日 後 10 年，或者採購 訂單滿 10 年，以最 晚到期者為準	原料藥研發服務	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某公司	2016/04/27 ~	原料藥之委託研發、生 產	保密條款
供貨合約	中國某製藥公司	2018/12/10~	原料藥之銷售	保密條款
供貨合約	日本某製藥公司	2018/04/12~	原料藥之代工生產	保密條款

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供貨合約	德國某製藥公司	2019/01/01~	多種原料藥之銷售	保密條款
供貨合約	美國某製藥公司	2020/05/21 ~ 2027/05/20	原料藥之銷售	保密條款 獨家供貨
委託研發生產 合約	美國某製藥公司	2020/09/09 ~ 2025/09/08	原料藥之委託研發、 生產	保密條款
供貨合約	中國某製藥公司	2020/08/21 ~ 2025/08/20	原料藥之銷售	保密條款
委託研發生產 合約	法國某製藥公司	2020/09/28 ~ 2027/09/27	委託研發生產合約	保密條款
委託研發生產 合約	加拿大某製藥 公司	2020/02/13 ~ 2025/02/12	委託研發生產合約	保密條款
供貨合約	法國某製藥公司新 加坡子公司	2020/05/25 ~ 2025/05/24	委託生產合約	保密條款
供貨合約	台灣某製藥公司	2020/12/02~ 2027/12/01	委託生產合約	保密條款 獨家供貨
委託研發生產 合約	美國某新藥公司	2021/10/18~ 2026/10/17	委託研發生產合約	保密條款
共同開發授權 與銷售合約	台灣某製藥公司	2022/01/28~ 產品上市後 7 年	產品共同開發、生產與 銷售分工與分潤	保密條款 獨家供貨
共同開發授權 與銷售合約	美國某製藥公司	2022/01/28 ~ 2029/01/27	產品共同開發、生產與 銷售分工與分潤	保密條款 獨家供貨
供貨合約	美國某製藥公司	2022/03/25 ~ 2032/03/24	原料藥之銷售	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某新藥公司	2022/07/01 ~ 2027/06/30	委託研發生產	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某新藥公司	2022/07/15 ~ 2027/07/14	委託研發生產	保密條款
供貨合約	美國某製藥公司	2022/08/26 ~ 2027/08/25	原料藥之銷售	保密條款
供貨合約	美國某製藥公司	2022/09/30 ~ 2025/09/29	針劑產品之銷售	保密條款
共同開發授權 合約	台灣某新藥公司	2022/11/30 ~	合作開發與專利授權	保密條款
委託生產合約	美國某製藥公司	2023/03/21 ~ 2026/03/20	委託生產	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某新藥公司	2023/07/17 ~ 2027/07/16	委託研發生產	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某生醫公司	2023/10/11~ 2026/10/10	委託研發生產	保密條款
委託研發生產 合約	台灣某新藥公司	2023/12/01 ~ 2028/11/30	委託研發生產	保密條款

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
共同開發與供貨合約	台灣某製藥公司	2023/12/26 ~	共同開發與供貨	保密條款
委託研發生產合約	台灣某生醫公司	2024/03/07 ~ 2030/03/06	委託研發生產	保密條款
委託開發合約	台灣某生醫公司	2024/08/27 ~ 計畫完成	委託開發	保密條款

■ 神隆醫藥(常熟)有限公司

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
共同合作協議	中國某兩家製藥公司	2013/01/31 ~產品上市後 20 年	抗癌藥物之共同研發、製造與銷售	保密條款
供貨合約	中國某製藥公司	2018/04/13 ~2028/04/13	原料藥代工生產	依合約約定
委託服務合約	美國某製藥公司	2019/06/03~2024/06/02 之後自動延展一年	原料藥研發與生產服務	保密條款
委託服務合約	歐洲某製藥公司	2019/04/12 ~ 2024/04/11 之後自動延展二年	客製藥物研發與生產服務	保密條款
委託生產合同	中國某製藥公司	2023/05/30 ~	原料藥委託生產	保密條款
委託生產合同	中國某製藥公司	2023/08/15 ~	治療眼疾藥物之委託生產	保密條款
委託生產合同	中國某製藥公司	2023/10/30 ~	原料藥委託生產	保密條款
委託生產合同	中國某製藥公司	2024/04/28 ~ 計畫完成	原料藥委託生產	保密條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

■ 合併財務報告

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	6,608,090	6,380,608	227,482	3.56
不動產、廠房及設備	3,738,889	3,762,696	(23,807)	(0.63)
無形資產	17,130	19,152	(2,022)	(10.56)
其他資產	1,578,629	1,559,130	19,499	1.25
資產總額	11,942,738	11,721,586	221,152	1.89
流動負債	767,682	729,453	38,229	5.24
非流動負債	649,252	627,703	21,549	3.43
負債總額	1,416,934	1,357,156	59,778	4.40
股東權益總額	10,525,804	10,364,430	161,374	1.56

■ 個體財務報告

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	6,315,677	6,130,706	184,971	3.02
不動產、廠房及設備	2,489,060	2,670,501	(181,441)	(6.79)
無形資產	11,328	11,683	(355)	(3.04)
其他資產	2,954,254	2,787,333	166,921	5.99
資產總額	11,770,319	11,600,223	170,096	1.47
流動負債	597,627	609,387	(11,760)	(1.93)
非流動負債	646,888	626,406	20,482	3.27
負債總額	1,244,515	1,235,793	8,722	0.71
股東權益總額	10,525,804	10,364,430	161,374	1.56

(一) 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

合併財務報告及個體財務報告：無重大變動。

(二) 對公司未來財務、業務之影響：無重大影響。

(三) 未來因應計劃：不適用。

二、財務績效之檢討與分析

■ 合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異	變動比例(%)
營業收入淨額	3,406,284	3,186,083	220,201	6.91
營業成本	(2,106,074)	(1,970,094)	135,980	6.90
營業毛利	1,300,210	1,215,989	84,221	6.93
營業費用	(979,169)	(901,498)	77,671	8.62
營業利益	321,041	314,491	6,550	2.08
營業外收入及支出	91,976	34,349	57,627	167.77
稅前淨利	413,017	348,840	64,177	18.40
所得稅費用	(73,667)	(61,784)	11,883	19.23
本期淨利	339,350	287,056	52,294	18.22
本期其他綜合損益淨額	59,246	(88,013)	147,259	167.32
本期綜合利益總額	398,596	199,043	199,553	100.26

■ 個體財務報告

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異	變動比例(%)
營業收入淨額	3,139,056	3,006,952	132,104	4.39
營業成本	(2,002,206)	(1,923,659)	78,547	4.08
營業毛利	1,136,850	1,083,293	53,557	4.94
營業費用	(835,800)	(766,660)	69,140	9.01
營業利益	301,050	316,633	(15,583)	(4.92)
營業外收入及支出	111,884	32,156	79,728	247.94
稅前淨利	412,934	348,789	64,145	18.39
所得稅費用	(73,584)	(61,733)	11,851	19.19
本期淨利	339,350	287,056	52,294	18.22
本期其他綜合損益淨額	59,246	(88,013)	147,259	167.32
本期綜合利益總額	398,596	199,043	199,553	100.26

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

■ 合併財務報告：

- 1.營業外收入及支出增加：主要係取得環境保護相關之政府補助款及兌換利益增加所致。
- 2.其他綜合損益淨額及其他綜合損益總額增加：主要係112年認列轉投資公司外幣報表換算成新台幣報表之外幣兌換損失較高所致。

■ 個體財務報告：

- 1.營業外收入及支出增加：主要係採權益法認列之投資損失減少所致。
- 2.其他綜合損益淨額及綜合利益總額增加：主要係112年認列轉投資公司外幣報表換算成新台幣報表之外幣兌換損失較高所致。

(二)預期銷售數量與依據

1.預期銷售數量

項目	銷量(公斤)
學名藥原料藥	25,683
CMO 原料藥	2,415
CRO 原料藥	213
針劑產品	40
合計	28,351

2.銷售依據：

上表預期銷售數量，係依據本公司對客戶需求、本公司之產能狀況、新產品開發能狀況及新產品導入時程之預測所訂定。

3.未來財務業務可能影響及因應計劃：

本公司財務健全，預估未來之業務應呈現穩定狀態，故未來之財務業務應無重大不確定性。

(三)對公司未來財務、業務之影響：無重大影響。

(四)未來因應計劃：不適用。

三、現金流量之檢討與分析

(一)本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)	現金剩餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
3,941,524	750,913	(526,450)	4,165,987	-	-

1.營業活動：113年營業活動淨現金流入750,913千元，公司營運狀況良好。

2.投資活動：投資活動淨現金流出293,383千元，主要包含為提高產率及減少溶劑使用購置相關設備、汰舊換新、系統升級及因應GMP/EHS規範等相關資本支出需求。常熟產線主要為擴充產能購置設備、汰舊換新及維護更新、原物料區合規整改。

3.籌資活動：籌資活動淨現金流出244,887千元，主要係因發放現金股利。

4.匯率變動對現金及約當現金之影響現金流入為11,820千元。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析

現金不足額之補救措施：本年度無現金不足額情形。

(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)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年現金流出量(3)	現金剩餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
4,165,987	780,726	2,665,274	2,281,439	-	-

1.未來一年現金流量變動情形分析：

a.營業活動：營運預期穩定發展，未來一年來自營業活動之淨現金流入預估為780,726元。

b.投資活動：投資活動預計淨現金流出2,665,274千元，主要包含：

(a)為積極布局改良型新藥，於114年2月認購漢達生技醫藥(股)公司私募普通股，取得其股權比例約10.74%，認購總金額1,156,000千元。

(b)114年除設備汰舊換新及年度維護資本支出外，預計再投入增建產線、添購提升生產效率設備等，預期114年資本支出現金流出1,180,825元。

c.籌資活動：114年籌資活動預計淨現金流出為328,449千元，主要包含現金股利發放以及償還借款、租賃本金償還等支出估計。

2.預計現金不足之補救措施及流動性分析：無此情形，故不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一) 轉投資政策及獲利情形：

本公司轉投資政策以提供完整的原料藥(API)及中間體的製程研究、開發與生產製造服務為核心，擁有專業的技術團隊，針對學名藥及新藥開發客戶供應高價值、高品質且不抵觸專利之原料藥，也提供專利藥廠具競爭效益之商業量產服務。

1.神隆醫藥(常熟)有限公司：

113 年淨利 RMB7,130 仟元，較 112 年同期 RMB1,343 仟元增加 RMB5,787 仟元，成長 431%，主要係持續營利及認列政府補助款項所致。

截至 113 年神隆常熟廠共取得中國藥監局 20 項原料藥的藥品生產許可證，同時通過數名重要顧客查廠。目前主要致力於新原料藥產品之開發與生產，並於持續通過美國 FDA、日本 PMDA 查廠審核及配合客戶申請中國 CFDI 現場核查；114 年預計進行大型產線 L3 技術改良，待完成後，將可擴大學名藥。

2.上海神隆生化科技有限公司：

113 年淨利 RMB345 仟元，較 112 年同期 RMB217 仟元增加 RMB128 仟元，成長 59%，主要係持續營利所致。

上海神隆生化科技主要係為了爭取及開拓中國內需市場商機，並就近於上海服務歐美客戶，另外亦可提供在中國大陸之原料藥、中間體等產品之代理、銷售與進出口，以及生技研發諮詢服務。

(二) 未來一年投資計劃：無。

六、風險事項分析與評估

(一) 風險管理政策及組織架構

本公司董事會為督促企業實踐永續發展，111 年 5 月於公司設置推動永續發展之專(兼)職單位-「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，委員會下設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」及「職業安全衛生管理委員會」，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計劃及執行，並每年向董事會報告。

董事會為本公司風險管理之最高治理單位，負責核定風險管理政策及架構，並確保營運策略方向與風險管理政策一致，使風險管理有效運作。轄下設置「永續發展委員會」進行風險管理相關運作機制之監督，並設有「永續發展辦公室暨風險管理小組」執行風險管理與評估工作，包含：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、產品品質風險、安衛環保風險及氣候變遷影響機會與風險等，並每年定期向董事會報告。

公司內部亦訂有營運持續計劃(Business Continuity Plan)，對各種可能中斷營運的風險進行評估及分析，透過風險頻率、風險嚴重性及風險等級，訂有相關因應措施。

本公司重大營運決策皆經適當權責部門評估分析後再依董事會決議執行。另外，稽核室亦透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行評估程序及方法，藉由稽核計畫及自行評估作業之執行，不斷對各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。

(二) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

項目	113 年母公司報表	113 年合併財務報表
利息收(支)淨額 (1)	53,638	53,438
營業收入 (2)	3,139,056	3,406,284
營業利益 (3)	301,050	321,041
利息收(支)佔營業收入比例 (1)/(2)	1.71%	1.57%
利息收(支)佔營業利益比例 (1)/(3)	17.82%	16.65%

配合未來營運資金、投資及資本支出等規劃，本公司與子公司將持續注意利率變化情形，以避免可能之利率變動對於營運發展產生不利影響；面對未來可能之資金需求，為規避利率變動之影響，將視情況採取下列因應措施：

- A.金融機構融資：本公司與銀行、票券商等金融機構均維持良好往來關係，保留適當之融資額度，並定期評估借款利率與市場平均利率之差異，與金融機構間密切聯繫以隨時爭取最優惠借款利率。
- B.善用資本市場：未來可視營運狀況與資金需求，適時搭配公司債或可轉換公司債之發行，增加直接融資機會；亦可辦理現金增資等方式，適度降低資金成本。
- C.多元籌資管道：根據資本支出規模，亦可運用銀行聯貸等方式因應；若為外幣需求，亦可搭配外幣借款，或是發行海外可轉換公司債等方式因應，維持靈活籌資方式。
- D.法規變動影響：對於大陸子公司部分，尚須注意法規變動對於融資方式之影響，並綜合研判利、匯率變動趨勢與可能產生之整體影響，以尋求最適融資管道。

1. 匯率變動影響

就台灣母公司報表觀之，113 年度兌換利益淨額為新台幣 12,217 千元，佔年度營業收入及營業利益分別為 0.39%及 4.06%。美國為對抗通貨膨脹而採取之連續升息措施見到成效後，市場預期 2024 年下半年將開始降息，美元指數在上半年多於區間震盪，而後聯準會雖於九月開始三度降息共四碼，惟由於數據顯示經濟仍顯強韌，且川普當選總統後，市場評估其關稅政策對於通膨與經濟之影響，聯準會對於降息步調亦趨於保守，美元指數在下半年反經歷先跌後漲之波動走勢，美元兌新台幣匯率除了大致受美元指數漲跌之影響，外資熱錢與海外投資款進出亦影響匯率走勢及加大匯率波動幅度；面對匯率走勢變化，本公司隨時調整避險策略因應，未來仍將密切觀察匯率變化情形，適時透過承作遠期外匯等方式進行匯率避險，以降低匯率變動對獲利之影響程度。

另就合併財務報表觀之，113 年度兌換利益淨額為新台幣 19,225 千元，佔年度營業收入及營業利益分別為 0.56%及 5.99%，主要原因除了美國相對高利率水準仍支撐美元強勢，台灣另受外資進出與投資款匯出影響，中國則因經濟持續低迷而採取較寬鬆貨幣政策及受資金外流影響，整體上美元兌新台幣與人民幣匯率均較偏上漲走勢，但期間來回震盪與波動程度則對匯率走勢與避險判斷上產生不小影響；面對各國利率政策與經濟狀況對匯率變化產生之影響，本公司將持續觀察相關變動情形，適時採取承作遠期外匯等匯率避險措施，以降低匯率變動之影響。

單位：新台幣仟元

項目	113 年母公司報表	113 年合併財務報表
兌換(損)益淨額 (1)	12,217	19,225
營業收入 (2)	3,139,056	3,406,284
營業利益 (3)	301,050	321,041
兌換(損)益佔營業收入比例 (1)/(2)	0.39%	0.56%
兌換(損)益佔營業利益比例 (1)/(3)	4.06%	5.99%

就台灣母公司而言，本公司產品以外銷為主，銷貨收入主要為美元，付款除部分美元、歐元等外幣，主要仍為新台幣；而大陸子公司部分，隨著神隆醫藥(常熟)營運逐步開展，銷貨收入主要為美元、部分為人民幣，而付款主要為人民幣、部分為美元等外幣。故當美元兌新台幣及人民幣之匯率出現上漲情形時，對本公司與子公司之營收及獲利可能為正面影響，反之則有不利影響，且匯率波動幅度大小與走勢變化亦會產生不同程度之影響。面對匯率變動可能帶來之影響，本公司一向注意國際市場之匯率波動情形，並採取下列因應措施：

- A. 財務部門與往來金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國際匯率走勢及政經變化資訊，以積極應變匯率波動所產生之負面影響，作為外匯買賣之參考依據。
- B. 財務部門針對外幣淨資產(負債)部位，除因應匯率趨勢適時調整，採取一定比例之遠期外匯方式進行避險之外，並定期提出評估報告，以供管理階層參考判斷。
- C. 綜合評估匯利率影響狀況，適時調整外幣淨資產/負債部位，以避免匯率波動所帶來之不利影響。
- D. 儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。
- E. 業務或採購單位在決定報價前，可諮詢財務部門關於未來匯率走勢及影響因素，以做綜合考量與評估。

2. 通貨膨脹影響

依據台灣行政院主計處公佈之數據顯示，113 年消費者物價指數(CPI)及躉售物價指數(WPI)分別較 112 年上漲 2.18%及上漲 1.35%，上漲幅度尚稱和緩；另就中國國家統計局公佈數據顯示，113 年中國居民消費價格總水平(CPI)及中國工業生產者出廠價格(PPI)分別較 112 年上漲 0.2%及下跌 2.2%，則呈現接近持平狀況。為對抗通貨膨脹及抑制房市過熱等問題，台灣央行在 111 年至 113 年間歷經數次升息，目前評估全球原物料價格已未持續上揚，通貨膨脹問題未再見惡化；另中國則因庫存過剩與經濟持續低迷等問題，實質上呈現接近通貨緊縮的狀況，中國官方亦被迫採取多項刺激措施因應。雖然通膨問題未持續惡化，本公司仍持續關注原物料價格變動情形，並尋找多重供貨來源，未來若又出現通貨膨脹情形時，亦將與客戶協商適當銷貨價格及調整原物料庫存量，以避免成本上漲壓力對損益造成之影響。

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

1. 從事高風險、高槓桿投資

本公司基於保守穩健為原則，不從事高風險、高槓桿投資。

2. 資金貸與他人、背書保證

因應集團整體營運之需，本公司與大陸子公司均已依據主管機關之規定訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等相關規範，做為實際執行之依據，並由專責單位進行風險評估及有效控管，稽核單位亦依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」訂有相關制度，以進行風險控管與稽核程序。

在資金貸與方面，截至 113 年底，本集團無資金貸與他人之情事。

在背書保證方面，配合子公司神隆醫藥(常熟)向金融機構辦理中期貸款之需，本公司於 113 年 2 月份董事會通過繼續對其辦理背書保證，截至 113 年底，本公司公告之背書保證餘額為新台幣 179,661 仟元。

3. 衍生性商品交易

本公司之台灣母公司與大陸子公司已分別訂定「取得或處分資產處理程序」作為從事衍生性商品交易之規範依據，從事衍生性商品交易除了用以規避外幣計價之資產(負債)淨部位因匯率波動而產生之市場風險外，不做套利與投機等用途。

就台灣母公司報表與合併報表觀之，113 年度金融商品評價損失為新台幣 29,294 千元，主要係因台灣母公司透過承作遠期外匯以因應匯率波動帶來之風險，惟由於市場對於美國降息時程之預期與聯準會發布之利率前景有所差異，加上川普當選美國總統後對經濟與通膨帶來知可能影響，使得美元大幅波動所導致，且美台大幅利差造成避險成本仍居高不下，亦使得避險操作相對不易；大陸子公司則尚未有從事衍生性商品交易之情事。

本公司未來仍將以降低匯率、利率波動所引起之風險為衍生性商品操作原則，避免投機性交易對公司可能帶來之損害，並視公司營運狀況與市場趨勢適時調整避險策略以茲因應。並根據「取得或處分資產處理程序」之規定，每月定期評估操作情形並呈報管理階層作為判斷之參考。

(四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

基於醫藥產業產品研發時程長、不確定性高的特性，台灣神隆除藉由內部充沛的研發能量與技術優勢，每年皆有高額研發投資。配合高規格 cGMP 生產設備與長期累積豐富的經驗，除開發具市場潛力的產品，亦建立創新技術平臺。在創造協同效應的同時，積極與合作夥伴共同研發新劑型新藥等相關技術與產品，也讓台灣神隆跨足進入嶄新領域。現階段台灣神隆的仿製藥-原料藥上下游整合的成效已初步醞釀完成，即將為後續的營運注入更多的驅動量能。

現今全球原料藥市場情況相較於台灣神隆創立時期已截然不同，為因應全球市場預期變化趨勢，未來五年台灣神隆將會持續調整研發主力配比，強化委託研究開發暨生產服務(CDMO)模式。隨著胜肽新藥逐年增加，積極著力提前佈署胜肽類藥物 CDMO 領域。藉由累積十數年的胜肽藥物開發技術的基礎，台灣神隆將可於後續高技術門檻的胜肽藥物原料藥/CDMO 產品開發上展現亮眼成績。既有的小分子原料藥除了維持台灣神隆專長以抗癌及中樞神經新藥的原料藥為標的，持續開發出具及時性和/或新製程的產品之外；更在評估了市場潛力和生產技術難度、掌握度之後，投入開發抗病毒與慢性病用原料藥之新品型或新的藥物組合的領域。特別在複合藥物領域中，本公司過去的耕耘終於可望逐漸獲得成果；該技術聚焦複合藥物製程，利用複合藥的特性提供標靶藥物傳輸的功能、提高藥效、降低副作用。

除了繼續專注抗癌原料藥的本業，保持本公司的市場領先地位，台灣神隆亦逐年站穩針劑配方及製程的研發成就，持續於歐美取得簡易新藥申請程序之許可。近期亦與合作夥伴共同開發奈米平台技術，可以預期將會為後續的新製劑配方研發與製劑產品給藥技術帶來更多的利基、創造相應的產值；藉此進一步發展神隆專利技術的利基藥品應屬指日可待。在結合了針劑生產能力後，現今台灣神隆的醫藥產品價值鏈，已如預期具備了穩定涵蓋由原料藥至針劑藥物廣泛領域標的的能力，後續便是準備迎接產值的起飛。

此外，在面對全球持續升高對於減碳節能要求的趨勢下，台灣神隆積極關注綠色化學及碳足跡、碳排放控制領域，並與經濟部生技醫藥產業發展推動小組(DCB)合作導入製程分析技術(PAT)，加上著手開始建構連續式反應製程平台技術，以因應面對全球性的碳排放控制及節能要求的浪潮衝擊。

本公司預計投入之研發費用金額係依預算及新產品開發編列，往年研發經費約占營業收入的百分之七~十二左右。未來隨營業額成長，將逐步提高年度研發費用，藉以支持未來研發計畫，增加本公司之競爭力，預估未來二年內將投入約新台幣 10 億元的研發費用。

(五) 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：

本年度國內外政策以及法律變動對本公司的影響均屬有限，本公司亦將持續關注與本公司營運有關之國內外政府政策以及法律變動，並採取妥適之因應措施。

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

本公司研發團隊對產品開發能力領先同業，研發、行銷與企劃人員並隨時監控整體藥物發展趨勢及新技術的開發狀況，作為中長期發展的依據。由於本公司原料藥產品均自行開發生產，製程開發除不侵犯現有專利外，並積極進行技術創新，發展專利製程以確保產品本身的競爭性。基於前述基礎，本公司每年均積極開發新產品，以期深廣產品組合；迅速的新產品開發，也成為本公司拓展全球市場的實力憑藉。目前本公司已由單純的原料藥製造，逐步邁入製劑產品市場，並佐以合作方式參與新藥開發，進而成為全方位的藥廠，拓展經營的縱深，因此對於科技改變乃是處於領導者之地位，而產業變化的狀況也已經是在本公司謀略下進行中，故產業變化對本公司而言乃是順運此中之變化而同時成長，本公司基於短中長期的發展必須取得平衡的原則，可因應科技改變及產業變化，而不致產生財務之影響。

運用新科技來提升營運效率之餘，同時也需預防其帶來的網路資訊安全威脅，本公司採用以下措施來保護公司重要智慧資產，並依循 PDCA 的循環管理來達到資安目標持續改善。

- 1.使用符合資訊安全規範的雲端服務平台。
- 2.啟用多因素認證來強化密碼保護。
- 3.限定網域伺服器(DC)登入管理。
- 4.限定遠端服務連線設備與存取範圍。
- 5.限定 GPO 派送。
- 6.限定 USB 使用。
- 7.定期災害還原(DR)演練。
- 8.不定期公告案例宣導強化員工資安意識。
- 9.加密網路傳遞與資料存取
- 10.採用多層次網路架構主動進行防堵與隔離來保護實驗室與生產線設備。
- 11.佈署次世代防毒軟體保護辦公室和實驗室電腦。
- 12.建構安全防護偵測機制如 DDI (Deep Discovery Inspector)、Deep Security、XDR(延伸式偵測及回應)，並且由第三方專業廠商進行監控。

(七) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司以永續經營及與客戶和社會群體建立長期夥伴關係為理念，重視企業形象及風險控管，針對公司營運狀況皆定期召開股東會及法人說明會以增加財務透明度。本公司並積極參與社區與公益活動，切實履行身為社會一員之責任。針對各種不同突發狀況均有專人專責規劃並因應，將企業經營之不確定性降至最低，無重大企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(八) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司未有其他併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將依本公司取得或處分資產處理辦法，秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

(九) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司廠房之擴充皆經過完整及審慎之評估過程，已充份考量投資回收效益與可能風險。

(十) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進貨來源及銷售管道穩定，並未有過度集中的風險。

(十一) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十三) 訴訟或非訴訟事件：

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：
江蘇啟安建設集團有限公司(以下簡稱啟安建設)，因建設工程施工合同糾紛，對本公司子公司神隆醫藥常熟有限公司(以下簡稱神隆常熟)，提起給付工程款訴訟，請求金額為人民幣12,694,982元，神隆常熟以(2023)蘇05民終3456號終審民事判決獲勝訴判決確認，啟安建設於2023年9月7日就本案提出再審，經江蘇省高級人民法院審查後，於2025年4月2日以啟安建設主張再審申請事由不能成立為由，裁定駁回，本案對本公司暨神隆常熟營運、銷售皆無影響。
2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

七、 其他重要風險及因應措施：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料及關係企業報告書聲明書：

請詳公開資訊觀測站->基本資料->電子書->關係企業三書表查閱。

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)、本公司之關鍵績效指標(KPI)：

本公司行業特殊性的關鍵績效指標為「DMF」(Drug Master File，DMF)註冊數量。

產品開發數量多，產品之註冊數量也多，DMF 數量為業者研發實力與競爭力之象徵性指標之一。公司每年以遞交主要國家註冊 4 至 5 個產品的 DMF 為目標，台灣神隆 113 年度於全球共遞交 39 個註冊申請，其中包含送交美國 1 個 DMF，截至 114 年 3 月止，公司於全球共有 967 個註冊

(二)、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

1.應收帳款備抵呆帳提列政策

評估依據：帳款帳齡分析辦法

評估基礎：帳齡提列百分比

將客戶帳款區分為兩大類：

- 第一類客戶，為產業之龍頭企業，或為該龍頭企業之子公司、分公司或關係企業。依逾期帳齡，按下表之帳款逾期區間及比率提列備抵呆帳。

帳款逾期天數	提列比率
1~30 天	0.05%
31~60 天	0.10%
61~90 天	0.25%
91~180 天	10%
大於 180 天	100%

- 第二類客戶，非第一類客戶者歸類為第二類客戶。依逾期帳齡，按下表之帳款逾期區間及比率提列備抵呆帳。

帳款逾期天數	提列比率
1~30 天	0.10%
31~60 天	0.20%
61~90 天	0.50%
91~180 天	10%
大於 180 天	100%

會計單位依據以上算出備抵呆帳提列金額調整『備抵呆帳』科目金額。

2.備抵存貨跌價損失

存貨採永續盤存制，成本結轉按加權平均法計算。期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。若成本高於淨變現價值時，則提列跌價損失，列入當期營業成本；淨變現價值回升時，則於貸方餘額範圍內沖減評價科目，並列入當期營業成本減項。

本公司存貨跌價損失評價方式，以相同計畫類別的產品歸為同一類評估。

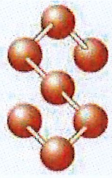
(三)、金融商品評價：

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，故以帳面價值為其估計公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、其他金融資產 - 流動、應付票據及帳款、應付費用、其他應付款項及應付租賃款 - 流動。
2. 其他金融資產-非流動及存出保證金係以其預期現金流量之折現值為其估計公平價值，折現率則以期末郵政儲金匯業局一年期定期存款固定利率為準。
3. 存入保證金係以其預期現金流量之折現值為其估計公平價值，折現率則以本公司所能獲得類似條件之利率為準。
4. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。
5. 本集團金融商品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、現金流量折現法或其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

四、其他揭露事項

最近年度及截至年報刊印日止有無發生證交法第 36 條第二項第二款所規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



台灣神隆股份有限公司
ScinoPharm Taiwan, Ltd.



台灣神隆股份有限公司



董事長:羅智先

總公司地址：南部科學園區台南市善化區南科八路 1 號

電話：(06) 505-2888