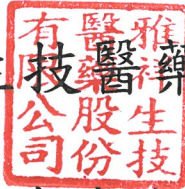




EUSOL

雅祥生技醫藥股份有限公司



113 年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國 113 年 6 月 6 日（星期四）上午 10 時整

地點：台北市南港區忠孝東路六段 465-1 號 1 樓演講廳（台灣研發型生技新藥發展協會）

出席：出席股東及股東代理人代表股數共計 81,543,489 股，佔本公司已發行股份總數 137,000,000 股之 59.52%，已達法定出席比率。

主席：張鴻仁



記錄：楊嘉銘



一、報告出席股數，宣布開會

二、主席致詞〈略〉

三、報告事項：

第一案：112 年度營業報告。

說明：112 年度營業報告，請參閱附件一。

〈股東戶號(186)就營業報告有提問，經主席親自及指示相關人員，就其股東提問事項予以詳盡答覆。〉

第二案：112 年度審計委員會查核報告書報告。

說明：112 年度審計委員會查核報告書報告，請參閱附件二。

第三案：公司累積虧損達實收資本額二分之一報告。

說明：（一）本公司 112 年度期末累積虧損 \$1,520,530,991 元超過實收資本額二分之一。

（二）謹依公司法第 211 條規定於股東常會報告。

以上報告案均洽悉。

四、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：112年度決算表冊案。

說明：（一）本公司 112 年度營業報告書暨個體財務表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師及鄧聖偉會計師查核完竣，並出具查核報告在案。

（二）上開財務報告併同業經本公司審計委員會及董事會決議通過。

（三）營業報告及財務決算表冊(含會計師查核報告)（請參閱附件一、附件三及附件四）。

（四）敬請 承認。

決議：投票時出席股東表決權數：81,543,489 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：78,295,641 權	96.01%
反對權數：61,095 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,186,753 權	3.90%

本案表決結果照原案承認。

第二案（董事會提）

案由：112年度虧損撥補案。

說明：（一）本公司 112 年度期初待彌補虧損為新台幣（以下同）1,492,582,245 元，加計本期淨損 51,612,797 元及處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 23,664,051 元，期末待彌補虧損為 1,520,530,991 元。

（二）虧損撥補表業經本公司審計委員會及董事會決議通過。虧損撥補表請參閱附件五。

（三）敬請 承認。

決議：投票時出席股東表決權數：81,543,489 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：78,290,641 權	96.01%
反對權數：66,095 權	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,186,753 權	3.90%

本案表決結果照原案承認。

五、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：修訂「公司章程」案。

說明：（一）依據金管會 112 年 12 月 29 日金管證交字第 1120386116 號令，興櫃公司自 114 年 01 月 01 日起，全體董事選舉應採候選人提名制度，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。
（二）檢附「公司章程」修訂條文對照表（請參閱附件六）。
（三）敬請 公決。

決議：投票時出席股東表決權數：81,543,489 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：78,513,971 權	96.28%
反對權數：66,095 權	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,963,423 權	3.63%

本案表決結果照原案通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂「董事選舉辦法」案。

說明：（一）依據金管會 112 年 12 月 29 日金管證交字第 1120386116 號令，興櫃公司自 114 年 01 月 01 日起，全體董事選舉應採候選人提名制度，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。
（二）檢附「董事選舉辦法」修訂條文對照表（請參閱附件七）。
（三）敬請 公決。

決議：投票時出席股東表決權數：81,543,489 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：78,518,971 權	96.29%
反對權數：61,095 權	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,963,423 權	3.63%

本案表決結果照原案通過。

六、選舉事項：

第一案（董事會提）

案由：董事全面改選案。

說明：（一）本公司現任董事任期於 113 年 7 月 29 日屆滿，依法於本次股東常會提前全面改選董事，新任董事於選任後即行就任，現任董事亦同時解任。

（二）依公司章程規定，本次應選任董事 5~7 席，本次擬選任董事 5 席（含獨立董事 3 席），任期自民國 113 年 06 月 06 日起至民國 116 年 06 月 05 日止，任期三年，選舉後由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會委員。

（三）獨立董事採候選人提名制度，股東就獨立董事候選人名單中選任之。

（四）獨立董事候選人名單業經本公司 113 年 3 月 6 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事候選人	學歷	經歷	現職	持有股數
黃文鴻	美國明尼蘇達大學藥事管理博士	1. 行政院衛生署藥政處處長 2. 行政院衛生署藥物食品檢驗局局長 3. 國立陽明大學衛生福利研究所教授	1. 太景醫藥研發控股(股)公司獨立董事 2. 友霖生技醫藥(股)公司董事(友華生技醫藥(股)公司代表人) 3. 台新藥股份有限公司董事(台耀化學股份有限公司代表人) 4. 寶齡富錦生技股份有限公司董事 5. 安克生醫(股)有限公司獨立董事 6. 正峰化學製藥(股)董事 7. 財團法人生物技術開發中心董事 8. Bowlin Holding Co., Ltd. Seychelles 董事 9. Bowlin Holding Co., Ltd. Cayman 董事	0
陳基旺	美國密西根大學藥物化學博士	1. 台灣大學創新藥物研究中心主任 2. 台灣大學研發長 3. 台灣大學藥學系主任 4. 國防醫學院藥研所教授及主任	太溪生技新藥股份有限公司董事長	0
楊宗仁	文化大學經濟系	1. 慶豐銀行三重分行經理 2. 慶豐銀行大同分行經理	1. 環球水泥(股)公司副總經理 2. 六和機械(股)公司董事(環球水泥股份有限公司代表人) 3. 環泥投資(股)公司監察人(環球水泥股份有限公司代表人) 4. 環球混泥土工業公司董事(環球水泥股份有限公司代表人) 5. 環泥建設(股)公司董事(環球水泥股份有限公司代表人) 6. 嘉義混泥土工業公司董事長(環球水泥股份有限公司代表人)	0

（五）敬請 選舉。

選舉結果：董事當選名單如下列

序號	身分別	姓名	戶號或身分證明 文件編號	當選權數
1	董事	張鴻仁	117	112,697,992
2	董事	徐世昌	116	76,553,992
3	獨立董事	黃文鴻	Q1002*****	72,002,387
4	獨立董事	陳基旺	R1023*****	66,326,331
5	獨立董事	楊宗仁	R1031*****	63,954,533

七、其他議案：

第一案（董事會提）

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：（一）本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第二〇九條之規定，提請本年度股東常會解除新任董事及其代表人競業禁止之限制，得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為，並於股東會討論本案前，當場補充說明其競業內容。內容如下表：

姓名	兼任公司及職務
董事 張鴻仁	台灣研發型生技新藥發展協會(TRPMA) 副理事長
	上騰生技顧問(股)公司 董事長兼總經理
	國立陽明交通大學公共衛生研究所 兼任教授
	上準微流體(股)公司 董事長
	Micareo, Inc. 董事長
	太景生物科技(股)公司 董事(Tai Gen Biopharmaceuticals Holdings Limited 代表人)
	科懋生物科技(股)公司 董事
	益安生醫(股)公司 董事
	Medeon International, Inc. 董事(益安生醫股份有限公司代表人)
	Acepodia, Inc.(KY) 董事
	台杉生技(股)公司 董事(台杉投資管理顧問股份有限公司代表人)
	東曜藥業有限公司 獨立董事

	翔湧生技管理顧問(股)公司 董事長
	台新藥(股)公司 董事
	美吾華(股)公司 獨立董事
	台灣文創天使投資(股)公司 董事
	AmMax Bio Inc. 董事
董事 徐世昌	華萃生醫科技 董事
	翔湧生技 管理顧問
	泓偉投資 董事
	和信癌醫 董事
	慈濟醫院 董事
獨立董事 黃文鴻	太景醫藥研發控股(股)公司 獨立董事
	友霖生技醫藥(股)公司 董事(友華生技醫藥(股)公司代表人)
	台新藥股份有限公司 董事(台耀化學股份有限公司代表人)
	寶齡富錦生技(股)公司 董事
	安克生醫(股)有限公司 獨立董事
	正峰化學製藥(股) 董事
	財團法人生物技術開發中心 董事
	Bowlin Holding Co., Ltd. Seychelles 董事
	Bowlin Holding Co., Ltd. Cayman 董事
	Hercules BioVenture II, L.P. 投資人諮詢委員
獨立董事 陳基旺	太溪生技新藥股份有限公司 董事長

(二) 敬請 公決。

決 議：投票時出席股東表決權數：81,543,489 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：77,907,941 權	95.54%
反對權數：55,600 權	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：3,579,948 權	4.39%

本案表決結果照原案通過。

七、臨時動議：無。

〈股東戶號(186)就營業報告、公司未來發展策略、研發進度及員工激勵措施提問，經主席親自及指示相關人員，就其股東提問事項予以詳盡答覆。〉

八、散 會：上午 11 時 08 分。

【附件一】

雅祥生技醫藥股份有限公司
民國一〇一一年度營業報告書



一、前一年度營業結果

(一) 上年度營業計畫實施成果

本公司現仍處於研發階段，無產品銷售收入，112 年度淨損為新台幣（以下同）51,613 仟元，較 111 年度淨損 18,310 仟元，增加 33,303 仟元，主要差異為：

1.112 年度營業費用 41,482 仟元較 111 年度 76,759 仟元，減省 35,277 仟元。

2.112 年度營業外支出 7,640 仟元，111 年度則因處分五股廠廠房及設備，致有營業外收入淨額 64,470 仟元，差異 72,110 仟元。

3.所得稅費用減省 3,530 仟元。

(二) 預算執行情形

本公司目前僅設定內部預算目標並未對外公開財務預測，惟整體預算執行大致符合預期範圍。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		112 年個體	112 年合併
財務收支	營業收入	-	-
	營業毛利	-	-
	營業費用	(41,106)	(41,482)
	營業損失	(41,106)	(41,482)
	營業外收入及支出	(8,016)	(7,640)
	稅前淨損	(49,122)	(49,122)
	所得稅費用	(2,491)	(2,491)
	本期淨損	(51,613)	(51,613)
	其他綜合損益（淨額）	30,774	30,774
	本期綜合損益總額	(20,839)	(20,839)
獲利能力分析	資產報酬率（%）	(12.10)	(12.10)
	股東權益報酬率（%）	(12.55)	(12.55)
	稅前純益占實收資本比率（%）	(3.59)	(3.59)
	純益率（%）	註	註
	每股虧損（元）	(0.38)	(0.38)

註：未產生收入，故比率不適用

(四) 研究發展狀況

本公司 112 年度的營運及藥品研發狀況：

1. 子公司 Sequential Medicine Limited 之智慧財產權及無形資產均已移轉至本公司，112 年 10 月 25 日清算完畢並於 113 年 1 月 23 日註銷登記。

2. 進行 ES135 新適應症開發，向衛福部及人體試驗委員會申請執行臨床預試驗。

3. 本公司自 111 年 8 月與二家公司合作開發以美國市場為主具特殊劑型/利基市場之二項小分子藥品(EP221 與 EP222)，開發進展如下：

(1) EP221—治療身心科疾病藥物已完成生體相等性預試驗確定藥品劑型組成配方。

(2) EPS222—治療高血壓藥物，藥品劑型組成配方已初步開發完成，將接續執行生體相等性預試驗確定藥品劑型組成配方。

4. 本公司於 112 年第四季開始進行藥品優良運銷規範（Good Distribution Practice）GDP 評鑑申請準備作業，以符合國內法規得執行藥品代理經銷業務。

二、本年度營業計畫概要

（一）當年度之經營方針

1. 執行 ES135 新適應症之臨床預試驗，預計下半年度完成試驗，依試驗結果規劃後續產品研發計畫。
2. 預計下半年度完成 EPS221 生體相等性主試驗及量產；完成 EPS222 生體相等性預試驗確定藥品組成配方，規劃主試驗。
3. 於第一季提出 GDP 評鑑申請，預計於下半年度取得核准，以便洽談引進藥品代理經銷項目。

（二）預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

本公司目前開發中的二項藥品，均有特定市場的利基，目前尚在研發階段，將依產品開發進度擬定市場產銷策略。

三、未來發展策略

（一）參考先前 ES135 臨床試驗數據開發新適應症，並尋求合作對象。

（二）藉由本公司與合作開發之公司對藥品法規知識、市場調查與劑型開發的豐富經驗，依計畫於 2025 年至少將 EPS221、EPS222 其中一項申請美國藥品查驗登記。藉由第一個特殊劑型/利基市場藥品之合作開發，建立藥品合作開發模式。

（三）逐步引進藥品及醫材代理項目。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對全球 COVID-19 疫情逐漸趨緩，相關醫療保健需求回到疫情前的水準，缺藥情況也仍存在。美國為全球最大藥品市場，目前約 90% 使用學名藥。隨著原廠藥品之專利期限陸續屆滿，學名藥市場在全球隨著高齡化人口及慢性病人口的增加，所衍生之醫療費用亦持續增加，各國為抑制醫療支出的成長，鼓勵學名藥的使用，有助於擴大學名藥的市場規模。依據 Research And Markets 公司的調查報告，全球學名藥市場將從 2022 年的 3,617 億美元，以 8.3% 複合年成長率增加，預估 2030 年將達到 6,829 億美元。

2024 年因烏俄戰爭仍未停歇、中東的衝突升溫，加上全球貿易低迷、利率持續居高不下之外，氣候災害加劇等問題造成原物料短缺的情形惡化，導致部分藥品缺藥問題嚴重；另隨著先進國家高齡化人口持續增加所衍生之醫藥照護支出增加，帶動藥品市場成長。本公司將持續針對缺藥品項、慢性疾病用藥等項目，搜尋具開發價值之產品，從市場及法規角度考量，藉由本公司具備藥品法規的豐富經驗和知識，積極與其他公司共同合作開發，本於成立宗旨，致力於開發可用以治療未滿足需求疾病、改善提高患者生活品質的藥物，切入全球醫藥產業鏈，期能對生命個體及社會產生貢獻。

最後，對於各位股東長久以來對本公司之支持，致上最誠摯的謝意！

董事長：張鴻仁



總經理：張鴻仁



會計主管：林純玉



【附件二】

審計委員會審查報告

茲 准

董事會造送本公司 112 年度經資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師及鄧聖偉會計師查核簽證之財務報表（含合併），資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表；暨營業報告書、虧損撥補議案，經由本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定，繕具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司 113 年股東常會

雅祥生技醫藥股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日

【附件三】



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003030 號

雅祥生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

雅祥生技醫藥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達雅祥生技醫藥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與雅祥生技醫藥股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對雅祥生技醫藥股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

雅祥生技醫藥股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款存在性風險

事項說明

雅祥生技醫藥股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產餘額合計為新台幣 379,292 仟元，佔總資產之 92%，相關會計政策請詳個體財務報告附註四(五)及四(六)。由於前述資產佔總資產比重高，故本會計師將銀行存款之存在性列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙列如下：

1. 函證銀行帳戶，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 取得期末銀行調節表檢查不尋常的調節項目。
4. 抽查鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為營業所需。
5. 確認表列現金及約當現金之定期存款符合個體財務報告附註四(五)所述約當現金之條件。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雅祥生技醫藥股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雅祥生技醫藥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雅祥生技醫藥股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雅祥生技醫藥股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雅祥生技醫藥股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雅祥生技醫藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雅祥生技醫藥股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監

督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雅祥生技醫藥股份有限公司民國112年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬 

會計師

鄧聖偉 

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1030027246號

金管證審字第1020013788號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日

雅祥生投醫藥股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 213,692	52	\$ 129,853	29
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)	165,600	40	250,600	57
1200 其他應收款		7,238	2	2,498	1
1220 本期所得稅資產		864	-	-	-
1410 預付款項	六(三)	16,680	4	21,578	5
1470 其他流動資產		-	-	10	-
11XX 流動資產合計		<u>404,074</u>	<u>98</u>	<u>404,539</u>	<u>92</u>
非流動資產					
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(四)	-	-	10,096	2
1550 採用權益法之投資	六(五)	-	-	15,001	3
1600 不動產、廠房及設備	六(六)	1,823	1	4,451	1
1755 使用權資產	六(七)	3,914	1	6,263	2
1780 無形資產	六(八)	47	-	64	-
1920 存出保證金		400	-	400	-
15XX 非流動資產合計		<u>6,184</u>	<u>2</u>	<u>36,275</u>	<u>8</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 410,258</u>	<u>100</u>	<u>\$ 440,814</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2150 應付票據		\$ 387	-	\$ -	-
2200 其他應付款	六(十)	4,673	1	6,529	1
2230 本期所得稅負債		-	-	6,021	1
2280 租賃負債－流動		2,361	1	2,300	1
2300 其他流動負債		249	-	176	-
21XX 流動負債合計		<u>7,670</u>	<u>2</u>	<u>15,026</u>	<u>3</u>
非流動負債					
2580 租賃負債－非流動		1,606	-	3,967	1
25XX 非流動負債合計		<u>1,606</u>	<u>-</u>	<u>3,967</u>	<u>1</u>
2XXX 負債總計		<u>9,276</u>	<u>2</u>	<u>18,993</u>	<u>4</u>
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十二)	1,370,000	334	1,370,000	311
資本公積					
3200 資本公積	六(十三)	551,513	135	551,513	125
待彌補虧損					
3350 待彌補虧損	六(十四)	(1,520,531)	(371)	(1,492,582)	(338)
其他權益					
3400 其他權益		-	-	(7,110)	(2)
3XXX 權益總計		<u>400,982</u>	<u>98</u>	<u>421,821</u>	<u>96</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 410,258</u>	<u>100</u>	<u>\$ 440,814</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉



雅祥生投醫藥股份有限公司
個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業費用	六(十一)(十九) (二十)						
6200 管理費用		(\$ 16,494)	-	(\$ 24,333)	-		
6300 研究發展費用		(24,612)	-	(39,182)	-		
6000 營業費用合計		(41,106)	-	(63,515)	-		
6900 營業損失		(41,106)	-	(63,515)	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(十五)	4,373	-	1,901	-		
7010 其他收入	六(十六)	703	-	5,654	-		
7020 其他利益及損失	六(九)(十七)	(12,897)	-	104,832	-		
7050 財務成本	六(七)(十八)	(142)	-	(218)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	(53)	-	(60,943)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(8,016)	-	51,226	-		
7900 稅前淨損		(49,122)	-	(12,289)	-		
7950 所得稅費用	六(二十一)	(2,491)	-	(6,021)	-		
8200 本期淨損		(\$ 51,613)	-	(\$ 18,310)	-		
其他綜合損益							
後續不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)	\$ 17,775	-	\$ 190	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(五)	12,999	-	5,910	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 30,774	-	\$ 6,100	-		
8500 本期綜合損失總額		(\$ 20,839)	-	(\$ 12,210)	-		
每股虧損	六(二十三)						
9750 基本及稀釋每股虧損		(\$ 0.38)		(\$ 0.13)			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉





雅祥生技醫藥股份有限公司
 個體權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	資 本 公 積			待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 權 益 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	合 計
		普 通 股 本	發 行 溢 價	認 股 權				
111 年 度								
111年1月1日餘額		\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,474,272)	(\$ 18,909)	\$ 5,699	\$ 434,031
本期淨損		-	-	-	(18,310)	-	-	(18,310)
本期其他綜合損益	六(四)(五)	-	-	-	-	5,910	190	6,100
本期綜合損益總額		-	-	-	(18,310)	5,910	190	(12,210)
111年12月31日餘額		\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,492,582)	(\$ 12,999)	\$ 5,889	\$ 421,821
112 年 度								
112年1月1日餘額		\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,492,582)	(\$ 12,999)	\$ 5,889	\$ 421,821
本期淨損		-	-	-	(51,613)	-	-	(51,613)
本期其他綜合損益	六(四)(五)	-	-	-	-	12,999	17,775	30,774
本期綜合損益總額		-	-	-	(51,613)	12,999	17,775	(20,839)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(四)	-	-	-	23,664	-	(23,664)	-
112年12月31日餘額		\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,520,531)	\$ -	\$ -	\$ 400,982

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉



雅祥生技醫藥股份有限公司
個體現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 49,122)	(\$ 12,289)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(七) (十九) 3,972	9,270
攤銷費用	六(十九) 57	1,297
處分不動產、廠房及設備利益	六(十七) (35)	108,661
處分投資損失	六(十七) 12,447	-
利息收入	六(十五) (4,373)	1,901
利息費用	六(七)(十八) 142	218
租賃修改損失	六(十七) -	61
非金融資產減損損失	六(八)(九) (十七) -	3,775
採權益法認列之關聯企業及合資損失之份 額	六(五) 53	60,943
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
其他應收款	(4,588)	2,357
預付款項	4,898	4,963
其他流動資產	10	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	387	(513)
其他應付款	(1,856)	(8,516)
其他流動負債	73	(342)
營運產生之現金流出	(37,935)	(54,052)
收取之利息	4,221	1,799
支付之利息	(4)	-
支付所得稅	(9,376)	-
營業活動之淨現金流出	(43,094)	(52,253)
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產一流動減少(增 加)	85,000	(220,600)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產	六(四) 27,871	-
處分採用權益法之投資	六(五) 15,500	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(六) (72)	-
處分不動產、廠房及設備價款	1,112	171,635
無形資產增加	六(八) (40)	(83)
存出保證金減少	-	422
投資活動之淨現金流入(流出)	129,371	(48,626)
籌資活動之現金流量		
租賃負債本金攤還	六(七)(二十四) (2,438)	(3,431)
籌資活動之淨現金流出	(2,438)	(3,431)
本期現金及約當現金增加(減少)數	83,839	(104,310)
期初現金及約當現金餘額	129,853	234,163
期末現金及約當現金餘額	\$ 213,692	\$ 129,853

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉



【附件四】



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003281 號

雅祥生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

雅祥生技醫藥股份有限公司及子公司（以下簡稱「雅祥集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達雅祥集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與雅祥集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對雅祥集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

雅祥集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款存在性風險

事項說明

雅祥集團民國112年12月31日現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產餘額合計為新台幣379,292仟元，佔合併總資產之92%，相關會計政策請詳合併財務報告附註四(六)及四(七)。由於前述資產佔合併總資產比重高，故本會計師將銀行存款之存在性列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙列如下：

1. 函證銀行帳戶，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 取得期末銀行調節表檢查不尋常的調節項目。
4. 抽查集團鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為營業所需。
5. 確認表列現金及約當現金之定期存款符合合併財務報告附註四(六)所述約當現金之條件。

其他事項 - 個體財務報告

雅祥生技醫藥股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當

表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雅祥集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雅祥集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雅祥集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雅祥集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雅祥集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確

定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雅祥集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雅祥集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬 

會計師

鄧聖偉 

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

金管證審字第 1020013788 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日

雅祥生技醫藥股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 213,692	52	\$ 144,655	33
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動				
	其他應收款	165,600	40	250,600	57
1200	其他應收款	7,238	2	2,540	-
1220	本期所得稅資產	864	-	-	-
1410	預付款項	16,680	4	21,652	5
1479	其他流動資產－其他	-	-	10	-
11XX	流動資產合計	<u>404,074</u>	<u>98</u>	<u>419,457</u>	<u>95</u>
非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	-	10,096	2
1600	不動產、廠房及設備	1,823	1	4,451	1
1755	使用權資產	3,914	1	6,263	2
1780	無形資產	47	-	147	-
1920	存出保證金	400	-	400	-
15XX	非流動資產合計	<u>6,184</u>	<u>2</u>	<u>21,357</u>	<u>5</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 410,258</u>	<u>100</u>	<u>\$ 440,814</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2150	應付票據	\$ 387	-	\$ -	-
2200	其他應付款	4,673	1	6,529	1
2230	本期所得稅負債	-	-	6,021	1
2280	租賃負債－流動	2,361	1	2,300	1
2300	其他流動負債	249	-	176	-
21XX	流動負債合計	<u>7,670</u>	<u>2</u>	<u>15,026</u>	<u>3</u>
非流動負債					
2580	租賃負債－非流動	1,606	-	3,967	1
25XX	非流動負債合計	<u>1,606</u>	<u>-</u>	<u>3,967</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>9,276</u>	<u>2</u>	<u>18,993</u>	<u>4</u>
權益					
股本					
3110	普通股股本	1,370,000	334	1,370,000	311
資本公積					
3200	資本公積	551,513	135	551,513	125
待彌補虧損					
3350	待彌補虧損	(1,520,531)	(371)	(1,492,582)	(338)
其他權益					
3400	其他權益	-	-	(7,110)	(2)
3XXX	權益總計	<u>400,982</u>	<u>98</u>	<u>421,821</u>	<u>96</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九					
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 410,258</u>	<u>100</u>	<u>\$ 440,814</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉



雅祥生技醫藥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
營業費用	六(九)(十七) (十八)						
6200 管理費用		(\$ 16,721)	-	(\$ 24,383)	-		
6300 研究發展費用		(24,761)	-	(52,376)	-		
6000 營業費用合計		(41,482)	-	(76,759)	-		
6900 營業損失		(41,482)	-	(76,759)	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(十三)	4,634	-	2,008	-		
7010 其他收入	六(十四)	765	-	5,654	-		
7020 其他利益及損失	六(十五)	(12,897)	-	57,026	-		
7050 財務成本	六(六)(十六)	(142)	-	(218)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(7,640)	-	64,470	-		
7900 稅前淨損		(49,122)	-	(12,289)	-		
7950 所得稅費用	六(十九)	(2,491)	-	(6,021)	-		
8200 本期淨損		(\$ 51,613)	-	(\$ 18,310)	-		
其他綜合損益							
後續不重分類至損益之項目							
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)	\$ 17,775	-	\$ 190	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		12,999	-	5,910	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 30,774	-	\$ 6,100	-		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 20,839)	-	(\$ 12,210)	-		
損失歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 51,613)	-	(\$ 18,310)	-		
綜合損益歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 20,839)	-	(\$ 12,210)	-		
每股虧損	六(二十一)						
9750 基本及稀釋每股虧損		(\$ 0.38)		(\$ 0.13)			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁




經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉




 雅祥生醫藥股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日


單位：新台幣仟元

111 年 度	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益				其 他 權 益			合 計
	附 註 普 通 股 股 本	資 本 公 積 發 行 溢 價 認 股 權 待 彌 補 虧 損	外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 權 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	其 他 權 益	
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,474,272)	(\$ 18,909)	\$ 5,699	\$ 434,031	
本期淨損	-	-	-	(18,310)	-	-	(18,310)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	5,910	190	6,100	
本期綜合損益總額	-	-	-	(18,310)	5,910	190	(12,210)	
111 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 1,370,000</u>	<u>\$ 550,000</u>	<u>\$ 1,513</u>	<u>(\$ 1,492,582)</u>	<u>(\$ 12,999)</u>	<u>\$ 5,889</u>	<u>\$ 421,821</u>	
112 年 度								
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 1,370,000	\$ 550,000	\$ 1,513	(\$ 1,492,582)	(\$ 12,999)	\$ 5,889	\$ 421,821	
本期淨損	-	-	-	(51,613)	-	-	(51,613)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	12,999	17,775	30,774	
本期綜合損益總額	-	-	-	(51,613)	12,999	17,775	(20,839)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	23,664	-	(23,664)	-	
112 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 1,370,000</u>	<u>\$ 550,000</u>	<u>\$ 1,513</u>	<u>(\$ 1,520,531)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 400,982</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁 

經理人：張鴻仁 

會計主管：林純玉 

雅祥生技醫藥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年1月1日 至12月31日	111年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 49,122)	(\$ 12,289)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(六) (十七)	3,972	9,270
攤銷費用	六(十七)	57	13,922
處分不動產、廠房及設備利益	六(十五)	(35)	(108,661)
處分投資損失	六(十五)	12,447	-
利息收入	六(十三)	(4,634)	(2,008)
利息費用	六(六)(十六)	142	218
租賃修改損失	六(十五)	-	61
非金融資產減損損失	六(七)(十五)	-	51,581
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
其他應收款		(4,587)	(2,357)
預付款項		4,972	5,218
其他流動資產—其他		10	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		387	(513)
其他應付款		(1,856)	(8,846)
其他流動負債		73	(342)
營運產生之現金流出		(38,174)	(54,746)
收取之利息		4,523	1,866
支付之利息		(4)	-
支付所得稅		(9,376)	-
營業活動之淨現金流出		(43,031)	(52,880)
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動減少(增加)		85,000	(220,600)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)	27,871	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(五)	(72)	-
處分不動產、廠房及設備價款		1,112	171,635
無形資產增加	六(七)	(40)	(83)
存出保證金減少		-	422
投資活動之淨現金流入(流出)		113,871	(48,626)
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還	六(六)(二十二)	(2,438)	(3,431)
籌資活動之淨現金流出		(2,438)	(3,431)
匯率變動對現金及約當現金之影響		635	1,510
本期現金及約當現金增加(減少)數		69,037	(103,427)
期初現金及約當現金餘額		144,655	248,082
期末現金及約當現金餘額		\$ 213,692	\$ 144,655

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張鴻仁



經理人：張鴻仁



會計主管：林純玉



【附件五】

雅祥生技醫藥股份有限公司

虧損撥補表

民國112年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈虧	(\$ 1,492,582,245)
減：民國 112 年度稅後淨損	(51,612,797)
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	23,664,051
期末累積虧損	(\$ 1,520,530,991)

董事長：張鴻仁



總經理：張鴻仁



會計主管：林純玉



【附件六】

雅祥生技醫藥股份有限公司
 公司章程

修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第十三條： 本公司設董事五至七人，任期三年，<u>採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之</u>，連選得連任。 本公司得於前項董事名額中設置獨立董事，獨立董事名額不得少於三人且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>有關獨立董事之任期、專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。</p>	<p>第十三條： 本公司設董事五至七人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。</p> <p>本公司得於前項董事名額中設置獨立董事，獨立董事名額不得少於二人且不得少於董事席次五分之一，其選任方式採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之任期、專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之規定辦理。</p> <p>公司於上市(櫃)後，董事(含獨立董事)之選任均採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。</p>	<p>配合金管會規定興櫃公司自114年1月1日起，全體董事選舉應採候選人提名制度</p>
<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國九十四年三月四日 第一次修正於中華民國九十六年四月二十三日 第二次修正於中華民國九十六年五月四日 第三次修正於中華民國九十八年九月一日 第四次修正於中華民國一百年六月七日 第五次修正於中華民國一百零一年五月三十日 第六次修正於中華民國一百零一年九月二十五日 第七次修正於中華民國一百零二年六月十九日 第八次修正於中華民國一百零三年六月二十日 第九次修正於中華民國一百零四年四月十四日 第十次修正於中華民國一百零五年六月二十八日 第十一次修正於中華民國一百零六年五月二十五日 第十二次修正於中華民國一百零七年六月十五日 第十三次修正於中華民國一一一年五月二十日 第十四次修正於中華民國一一二年六月九日 <u>第十五次修正於中華民國一一三年六月六日</u></p>	<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國九十四年三月四日 第一次修正於中華民國九十六年四月二十三日 第二次修正於中華民國九十六年五月四日 第三次修正於中華民國九十八年九月一日 第四次修正於中華民國一百年六月七日 第五次修正於中華民國一百零一年五月三十日 第六次修正於中華民國一百零一年九月二十五日 第七次修正於中華民國一百零二年六月十九日 第八次修正於中華民國一百零三年六月二十日 第九次修正於中華民國一百零四年四月十四日 第十次修正於中華民國一百零五年六月二十八日 第十一次修正於中華民國一百零六年五月二十五日 第十二次修正於中華民國一百零七年六月十五日 第十三次修正於中華民國一一一年五月二十日 第十四次修正於中華民國一一二年六月九日</p>	<p>章程修正通過日期，故修訂相關內容。</p>

【附件七】

雅祥生技醫藥股份有限公司
董事選舉辦法
修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第三條 本公司董事之選舉，採用累積投票制，選舉人之記名得以在選舉票上所印出席證號碼代之。 <u>董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。</u></p>	<p>第三條 本公司董事由股東會就有行為能力之人選任之。本公司董事之選舉，採用累積投票制，選舉人之記名得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</p>	配合法令規定修正
<p>第五條 <u>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</u> 本公司董事依本公司章程所規定之名額，<u>分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權數</u>，由所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選。如有二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。</p>	<p>第五條 本公司董事依本公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選，除法人股東外，如當選之董事，於向主管機關提出變更登記前，聲明放棄者，其缺額由得票權數次多之被選舉人遞充；如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由所得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。</p>	配合法令規定修正
<p>第七條 選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各若干人，<u>惟監票員應具有股東身分</u>，執行各項有關職務。</p>	<p>第七條 選舉開始前，由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。</p>	配合法令規定修正
<p>第八條 投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	<p>第八條 投票櫃由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</p>	酌修文字
	<p>第九條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	刪除

修訂條文	現行條文	說明
<p>第九條 選票有下列情事之一者無效： 一、不用本辦法所規定之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非為股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。 六、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 七、所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。</p>	<p>第十條 選票有下列情事之一者無效： 一、不用本辦法所規定之選票者。 二、以空白之選票投入投票櫃者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非為股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、同一選票填列被選人人數超過所規定之名額者。 六、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 七、所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。</p>	修正條次及酌修文字
<p>第十條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席或其指定人員當場宣佈，包含董事當選名單及其當選權數。 前項選舉事項的選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>第十一條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣佈，包含董事當選名單及其當選權數。 前項選舉事項的選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	配合實務所需，修正條次及酌修文字
<p>第十一條 (略)</p>	<p>第十二條 當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。</p>	修正條次
<p>第十二條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。 第一次修正於中華民國一百零六年五月二十五日 第二次修正於中華民國一百零七年六月十五日 第三次修正於中華民國一一三年六月六日</p>	<p>第十三條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	新增修訂日期