

股票代號：6564



安特羅生物科技股份有限公司

112年股東常會

議事手冊

股東會召開方式：實體股東會

股東會時間：中華民國一一二年六月十六日（星期五）上午九時整

股東會地點：葳格國際會議中心(台中市北屯區軍福十八路328號)

目 錄

頁次

壹、民國一一二年股東常會開會程序.....	2
貳、民國一一二年股東常會議程.....	3
參、報告事項.....	4
肆、承認事項.....	6
伍、選舉事項.....	7
陸、其他議案.....	8
柒、臨時動議.....	10
捌、附件.....	11
【附件一】一一一年度營業報告書.....	11
【附件二】審計委員會審查一一一年度決算表冊報告.....	16
【附件三】董事會議事規範條文對照表.....	17
【附件四】公司治理實務守則條文對照表.....	20
【附件五】永續發展實務守則條文對照表.....	24
【附件六】道德行為準則修正條文對照表.....	27
【附件七】會計師查核報告暨一一一年度財務報表.....	28
【附件八】一一一年度虧損撥補表.....	46
【附件九】董事(含獨立董事)候選人名單.....	47
玖、附錄.....	50
【附錄一】股東大會會議規則.....	50
【附錄二】公司章程.....	57
【附錄三】董事選任程序.....	61
【附錄四】董事持股情形.....	64
【附錄五】無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	65

安特羅生物科技股份有限公司

壹、民國一一二年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、選舉事項

六、其他議案

七、臨時動議

八、散會

安特羅生物科技股份有限公司

貳、民國一一二年股東常會議程

時 間：中華民國一一二年六月十六日（星期五）上午九時整

地 點：葳格國際會議中心(台中市北屯區軍福十八路328號)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- （一）本公司一一一年度營業報告。
- （二）審計委員會審查一一一年度決算表冊報告。
- （三）修訂本公司「董事會議事規範」。
- （四）修訂本公司「公司治理實務守則」。
- （五）修訂本公司「永續發展實務守則」。
- （六）修訂本公司「道德行為準則」。

四、承認事項

- （一）本公司一一一年度營業報告書及財務報表案。
- （二）本公司一一一年度虧損撥補案。

五、選舉事項

- （一）全面改選本公司董事(含獨立董事)案。

六、其他議案

- （一）解除新任董事競業禁止之限制案

七、臨時動議

八、散 會

參、報告事項

一、本公司一一一年度營業報告，敬請 鑑核。

說明：謹請參閱一一一年度營業報告書，如附件一。

(請參閱本手冊第11-15頁)

二、審計委員會審查本公司一一一年度決算表冊報告，敬請 鑑核。

說明：謹請參閱審計委員會審查報告書，如附件二。

(請參閱本手冊第16頁)

三、修訂本公司「董事會議事規範」，敬請 鑑核。

說明：依中華民國111年8月5日金融監督管理委員會金管證發字第

1110383263號公告辦理，修訂條文對照表請參閱附件三。

(請參閱本手冊第17-19頁)

四、修訂本公司「公司治理實務守則」，敬請 鑑核。

說明：依中華民國111年12月23日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治

理字第1110024366號公告辦理，修正條文對照表請參閱附件四。

(請參閱本手冊第20-23頁)

五、修訂本公司「永續發展實務守則」，敬請 鑑核。

說明：依中華民國111年12月23日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治

理字第1110024366號公告辦理，修正條文對照表請參閱附件五。

(請參閱本手冊第24-26頁)

六、修訂本公司「道德行為準則」，敬請 鑑核。

說明：茲為公司實務運作，擬修訂「道德行為準則」，修正條文對照表

請參閱附件六。

(請參閱本手冊第27頁)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一一一年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

一、本公司一一一年度財務報表(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等各項財務報表)經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及徐建業會計師查核簽證完成，並出具無保留意見之查核報告書在案，併同營業報告書送請審計委員會審查完畢。

二、一一一年度會計師查核報告書及財務報表，如附件七。

(請參閱本手冊28-45頁)

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司一一一年度虧損撥補案，提請承認。

說明：本公司一一一年度稅後淨損為新台幣247,963,375元，虧損撥補表，如附件八。

(請參閱本手冊第46頁)

決議：

伍、選舉事項

第一案

董事會提

案由：第五屆董事(含獨立董事)改選案，敬請 選舉。

說明：

一、依本公司章程第16條規定，設董事七至十一人，其中獨立董事不得少於兩人，且不得少於董事席次五分之一。本屆董事任期於112年6月16日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

二、本次股東常會選任董事七人，其中獨立董事三人，董事之選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之，新任董事及獨立董事自選任後就任，任期三年，自112年6月16日起至115年6月15日止。

三、本次董事候選人名單業經第四屆第十八次董事會議審查通過，股東應就候選人名單中選任中，其學歷、經歷及其他相關資料，如附件九。

(請參閱本手冊第47-49頁)

四、董事選任程序如附錄三。

五、謹提請選舉。

選舉結果：

陸、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、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可」
- 二、為協助本公司順利拓展業務，擬依公司法第 209 條規定，提請同意解除下列董事候選人之競業行為禁止之限制。

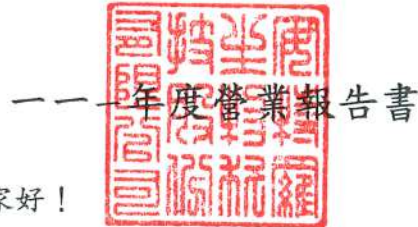
職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	國光生物科技股份有限公司 代表人： 留忠正	國光生物科技股份有限公司總經理 艾格司農業科技股份有限公司法人代表人董事長 本牧生物科技股份有限公司法人代表人董事長
董事	國光生物科技股份有限公司 代表人： 潘飛	國光生物科技股份有限公司副總經理兼發言人 艾格司農業科技股份有限公司法人代表人監察人 利貞國際資本股份有限公司法人代表人董事 利貞聯合股份有限公司法人代表人董事 晉康生命科技(控股)有限公司董事 Adimmune B.V. 董事 華光生技(南京)企業管理諮詢有限公司 董事長兼總經理
董事	國光生物科技股份有限公司 代表人： 邱進益	國光生物科技股份有限公司副總經理

職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	穩騰投資股份有限公司 代表人： 陳建潤	台灣愛玉生技開發股份有限公司董事長 沛爾生技醫藥股份有限公司董事 穩騰投資股份有限公司董事
獨立 董事	蕭美玲	台灣醫藥品法規學會榮譽理事長
獨立 董事	李崇吉	亞鑫皮件股份有限公司 財務處副總經理兼 財務長
獨立 董事	馬達維	

決議：

柒、臨時動議

散 會



各位股東女士、先生大家好！

首先歡迎各位在百忙之中前來參加本年度的股東會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵表達最崇高的謝意。茲將本公司——一年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、——一年度營業結果

(一) ——一年營業計畫實施成果

本公司為一生技新藥公司，主要營業項目為人用醫療用途之新藥(包含生物製劑、單株抗體、疫苗、小分子藥物)研發、臨床執行、檢測試劑開發與銷售，疫苗產品目前仍處於新藥臨床開發階段，而 Speedy COVID-19 Ag Rapid Test 安特羅新型冠狀病毒抗原快速檢測試劑與居家快篩之「速可安家用新冠病毒抗原自我檢測套組」兩項產品已取得衛生福利部核發之專案製造核准，並於國內疫情最嚴峻時刻，投身快篩國家隊行列，為台灣防疫貢獻心力。——一年度營業收入創新高，主為銷售 Covid-19 快速檢測試劑、代理銷售自費四價流感疫苗和破傷風疫苗。

本公司目前為興櫃公司，為達成進入資本市場之目標，持續接受券商輔導上市櫃。而為因應未來持續投入新品開發所需，——一年五月已完成現金增資發行新股 5,800,000 股作業。

產品研發進度方面，首項疫苗開發產品安拓伏腸病毒 71 型疫苗 (EnVAX-A71)，已於——二年元月通過台灣衛生福利部食藥署 (TFDA) 新藥查驗登記審查，規劃於年中正式上市，疫苗用於嬰幼兒 (2 個月-6 歲) 施打。海外第三期臨床試驗，已於——一年六月開始收案，預計在——二下半年度收案完成。

細胞培養製程產出之新型日本腦炎 (Japanese Encephalitis Virus, JEV) 疫苗為開發中之產品，此產品將可取代傳統以鼠腦製備的日本腦炎疫苗。日本腦炎疫苗為國內例行性常規預防接種疫苗，適用於幼兒、學齡前幼童及抗體免疫反應不足之成人，已完成動物試驗，目前執行生產製程優化，預計——三年開始人體臨床試驗。

克沙奇CA16疫苗疫苗開發，已初步完成病毒株篩選，現階段進行病毒株之無血清細胞培養及交叉中和反應的確認，進而開始臨床前試驗(Pre-clinical study)。

肺炎鏈球菌疫苗開發，將以發廣效性肺炎鏈球菌疫苗為標的，是以廣效性蛋白結合新型調劑技術，期以達到廣效性的保護力，在研發階段已證明其有效性，目前正在進行調劑製程開發與進行臨床前試驗(Pre-clinical study)。

另外，本公司亦引進四價流感疫苗與破傷風疫苗(Tetanus Toxoid vaccine)成品以擴展疫苗事業品項及建立銷售網絡。

本公司因營運需求及未來發展，將於新加坡子公司「ENIMMUNE-RMT BIOTECH PTE. LTD.」，推動四價流感疫苗、安拓伏腸病毒71型疫苗(EnVAX-A71)與破傷風疫苗(Tetanus Toxoid vaccine)等產品進入該區域市場，包含臨床試驗、藥證取得及未來市場銷售，該公司將首波目標鎖定東南亞市場，如印尼、馬來西亞及新加坡等11國，擬藉由上下游資源之整合，強化彼此合作關係，進而於東南亞地區打造互利雙贏的局面。

(二)預算執行情形

本公司一一一年度未公開財務預測，故無預算執行情形。

(三)財務收支情形及獲利能力分析

安特羅目前仍為產品開發階段公司，每年研發及臨床試驗支出仍大，隨銷售團隊建立，開始增加銷售品項及腸病毒疫苗獲藥證後之獲利預期，可逐漸改善財務結構，為股東創造利潤，一一一年財務狀況如下，請參閱。

單位:新台幣仟元(除每股虧損為新台幣元外)；%

項 目		111 年	110 年
營業收入		188,415	109,822
營業毛利(損)		20,842	38,723
營業損失		(286,416)	(58,671)
稅後淨損		(267,086)	(47,246)
資產報酬率(%)		(38.56)	(7.42)
股東權益報酬率(%)		(43.24)	(7.96)
占實收資本比率(%)	營業損失	(43.53)	(9.78)
	稅後淨損	(40.59)	(7.87)
純益率(%)		(141.75)	(43.02)
每股虧損(元)		(3.88)	(0.79)

(四)研究發展狀況

單位:新台幣仟元

年度	111年度
項目	
研究發展費用	247,376
期末實收資本額	658,000
研究發展費用占期末實收資本額比例(%)	37.60%

二、一一二年度營業計畫概要

- (一)安拓伏腸病毒71型疫苗(EnVAX-A71)疫苗國內上市銷售與海外市場行銷佈局。
- (二) 安拓伏腸病毒71型疫苗(EnVAX-A71)越南第三期臨床試驗收案完成。
- (三)新型日本腦炎疫苗(Japanese Encephalitis Virus Vaccine, JEV)完成製程優化。
- (四)克沙奇CA16疫苗、廣效型肺炎鏈球菌疫苗及其他新藥開發案持續進行。
- (五)腸病毒71型抗原快速檢測試劑、登革熱抗原抗體快速檢測試劑及其他疾病之檢測項目開發。
- (五)持續擴展業務行銷網絡團隊，銷售品項除安拓伏腸病毒71型疫苗(EnVAX-A71)、自費市場之四價流感疫苗、破傷風疫苗及快篩試劑外，並逐步引進新產品銷售。

三、未來公司發展策略

安特羅生技關心人群健康，注重預防與治療，為免於疾病的威脅，聚焦各式新興傳染病的防治，藉由新藥、新疫苗的加速發展，讓生命更健康有品質。

在經營策略與定位上，與國內外產官學研單位合作，引進高潛力新藥與疫苗技術，透過上中下游的聯盟合作，結合產業鏈的各項資源，有效率地將新藥產品推行上市，而新藥開發過程之階段性成果亦可對外授權或取得藥證後行銷全球。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部競爭環境—國內近年生技業蓬勃發展，政府亦釋出許多利多，包括生技新藥產業發展條例、台灣生物經濟產業發展方案等等，然而國內市場需求量畢竟有限，投入資本龐大回收期又長，因此安特羅在發展上必須走向國際市場，面對的挑戰皆是國際級對手。安特羅面對外部競爭環境，必須謹慎於新藥選題專業分工等風險分擔策略，尤其如CRO公司或CMO公司等選擇。

法規環境—台灣法規環境的保守，讓一些技術門檻高的新藥或新醫材在查驗登記、接軌市場的過程中耗神耗力，未進入市場之前，就耗掉許多能量與資源；而國際市場之拓展同樣必須面對各國醫藥法規的認知程度與制度突破，必須隨時配合國際及國內醫藥法規變動更新開發策略，以因應醫藥法規環境變化之要求。

面對新型冠狀肺炎(COVID-19)後疫情時代，全球已引爆對於各項疾病防疫之重視，連帶帶動整體疫苗及檢測產業的崛起，而全球人口老化造成醫療成本提升，仰賴生物科技醫療與預防醫學漸成顯學，投入在疫苗與檢測的開發或是新藥研究也為必然趨勢，受限於台灣市場未能符合經濟規模，成本競爭力相對弱勢，安特羅透過最經濟之分工模式，不介入基礎科學研發，也避免投資大量資金於機器設備，而以國際合作整合上中下游資源，共同執行新疫苗新藥候選物的製造和非臨床、人體臨床開發試驗，達到研發資源最大化，來達成符合國際法規申請標準，進而加速新藥核准時程以加快產品上市。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生以及熱情奉獻的同仁，對本公司的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的敬意!並祝大家

身體健康 萬事如意

董事長：留忠正



總經理：張哲瑋



會計主管：陳鴻敦



安特羅生物科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，經本審計委員會查核竣事，認為尚無不可，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

安特羅生物科技股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：

A handwritten signature in blue ink, appearing to read '李崇吉' (Li Chongji), is written over a horizontal line.

李 崇 吉

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 八 日

【附件三】董事會議事規範條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第 3 條（董事會召集及會議通知）</p> <p>本公司董事會應至少每季召開乙次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p><u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u></p> <p>本規範第八條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第 3 條（董事會召集及會議通知）</p> <p>本公司董事會應至少每季召開乙次。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本規範第八條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	依法規修正條文
<p>第 8 條（應經董事會討論事項）</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、 本公司之營運計畫。</p> <p>二、 年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、 依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七</u>、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p><u>八</u>、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災</p>	<p>第 8 條（應經董事會討論事項）</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、 本公司之營運計畫。</p> <p>二、 年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、 依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、 財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p>	依法規修正條文

修正條文	現行條文	說明
<p>害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>本公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>本公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第 19 條（常務董事會）</p> <p>董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第五條至第七條、第十條及第十二條至前條規定；董事長之選任或解任準用第三條第二項規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，</p>	<p>第 19 條（常務董事會）</p> <p>董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第五條至第七條、第十條及第十二條至第十八條規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>依法規修正條文</p>

修正條文	現行條文	說明
得於二日前通知各常務董事。		
第 20 條（附則） 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 <u>未來如有修正得授權董事會決議之。</u>	第 20 條（附則） 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。	依法規修正條文

【附件四】公司治理實務守則條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>2.0 適用範圍</p> <p>公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事遵循法令。</p> <p>六、<u>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。</u></p> <p><u>七、辦理董事異動相關事宜。</u></p> <p><u>八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</u></p>	<p>2.0 適用範圍</p> <p>公司治理相關事務，至少應包括下列內容：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事遵循法令。</p> <p>六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	依法規修正條文
<p>7.9 <u>本</u>公司應重視股東知的權利並防範內線交易，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。</p> <p>為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，<u>本</u>公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p> <p>前項規範宜包括<u>本</u>公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。</p>	<p>7.9 <u>上市上櫃</u>公司應重視股東知的權利並防範內線交易，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。</p> <p>為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。</p> <p>為維護股東權益，落實股東平等對待，<u>上市上櫃</u>公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p> <p>前項規範宜包括<u>上市上櫃</u>公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施。</p>	酌作文字修正
<p>7.11 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，</p>	<p>7.11 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，</p>	依法規修正條文

修正條文	現行條文	說明
<p>以維護股東權益。</p> <p>本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。</p> <p><u>本公司管理階層或大股東參與併購者，審議前項併購事項之審計委員會成員是否符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人或有利害關係而足以影響獨立性、相關程序之設計及執行是否符合相關法令暨資訊是否依相關法令充分揭露，應由具獨立性之律師出具法律意見書。</u></p> <p><u>前項律師之資格應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人，或有利害關係而足以影響獨立性。</u></p> <p>本公司處理<u>併購或公開收購</u>相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。</p>	<p>以維護股東權益。</p> <p>本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。</p> <p>本公司處理<u>前項</u>相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。</p>	
<p>7.16 本公司與其關係<u>人及股東間</u>有<u>財務</u>業務往來<u>或交易</u>者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易<u>及不當利益輸送情事</u>。</p> <p><u>前項書面規範內容應包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，且相關重大交易應提董事會決議通過、提股東會同意或報告。</u></p>	<p>7.16 本公司與其關係<u>企業</u>間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。</p> <p><u>本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項，亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。</u></p>	依法規修正條文
<p>7.23 <u>本</u>公司應依章程規定設置二人</p>	<p>7.23 <u>上市上櫃</u>公司應依章程規定設</p>	酌作文字修正

修正條文	現行條文	說明
<p>以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>獨立董事應具備專業知識，其持股應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事），且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。</p> <p><u>本</u>公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事或經理人為獨立董事候選人者，<u>本</u>公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。</p> <p>前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於<u>本</u>公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。</p> <p>獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。</p> <p>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。</p>	<p>置二人以上之獨立董事，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>獨立董事應具備專業知識，其持股應予限制，除應依相關法令規定辦理外，不宜同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事），且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。</p> <p><u>上市上櫃</u>公司及其集團企業與組織，與他公司及其集團企業與組織，有互相提名另一方之董事或經理人為獨立董事候選人者，<u>上市上櫃</u>公司應於受理獨立董事候選人提名時揭露之，並說明該名獨立董事候選人之適任性。如當選為獨立董事者，應揭露其當選權數。</p> <p>前項所稱集團企業與組織，其適用範圍及於<u>上市上櫃</u>公司子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人。</p> <p>獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。</p> <p>獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項之辦法等事項，應依證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。</p>	
<p>7.28 為提升財務報告品質，本公司應設置會計主管之職務代理人。</p> <p>前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。</p> <p>編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓</p>	<p>7.28 為提升財務報告品質，本公司應設置會計主管之職務代理人。</p> <p>前項會計主管之代理人應比照會計主管每年持續進修，以強化會計主管代理人專業能力。</p> <p>編製財務報告相關會計人員每年亦應進修專業相關課程六小時以上，其進修方式得參加公司內部教育訓</p>	<p>依法規修正條文</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。</p> <p>本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。</p> <p>本公司應定期（至少一年一次）<u>參考審計品質指標（AQIs）</u>，評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	<p>練或會計主管進修機構所舉辦專業課程。</p> <p>本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進，並宜建立獨立董事審計委員會與簽證會計師之溝通管道或機制，並訂定內部作業程序及納入內部控制制度控管。</p> <p>本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。</p>	
<p>7.48 <u>本</u>公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：</p> <p>一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。</p> <p>二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。</p> <p>三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。</p> <p>四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。</p>	<p>7.48 <u>上市上櫃</u>公司網站應設置專區，揭露下列公司治理相關資訊，並持續更新：</p> <p>一、董事會：如董事會成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。</p> <p>二、功能性委員會：如各功能性委員會成員簡歷及其權責。</p> <p>三、公司治理相關規章：如公司章程、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章。</p> <p>四、與公司治理相關之重要資訊：如設置公司治理主管資訊等。</p>	酌作文字修正
<p>7.49 <u>本</u>公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。</p>	<p>7.49 <u>上市上櫃</u>公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。</p>	酌作文字修正

【附件五】永續發展實務守則條文對照表

修正名稱	現行名稱	說明
<u>永續發展</u> 實務守則	<u>企業社會責任</u> 實務守則	依法規修正名稱

修正條文	現行條文	說明
<p>1.0 目的</p> <p>為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「上市上櫃公司<u>永續發展</u>實務守則」制定本守則，以資遵循。</p>	<p>1.0 目的</p> <p>為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「上市上櫃公司<u>企業社會責任</u>實務守則」制定本守則，以資遵循。</p>	配合本守則名稱修改
<p>2.0 適用範圍</p> <p>本守則適用範圍包括公司及集團企業之整體營運活動。</p> <p>本公司於從事企業經營之同時，應積極實踐<u>永續發展</u>，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以<u>永續發展</u>為本之競爭優勢。</p>	<p>2.0 適用範圍</p> <p>本守則適用範圍包括公司及集團企業之整體營運活動。</p> <p>本公司於從事企業經營之同時，應積極實踐<u>企業社會責任</u>，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以<u>企業責任</u>為本之競爭優勢。</p>	配合本守則名稱修改
<p>3.0 參考資料</p> <p>上市上櫃公司<u>永續發展</u>實務守則</p>	<p>3.0 參考資料</p> <p>上市上櫃公司<u>企業社會責任</u>實務守則。</p>	配合本守則名稱修改
<p>5.0 責任</p> <p>本公司為健全<u>永續發展</u>之管理，由<u>公司治理主管</u>負責推動<u>永續發展</u>之專（兼）職單位，負責<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並向董事會報告。</p> <p>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p>	<p>5.0 責任</p> <p>本公司為健全<u>企業社會責任</u>之管理，由<u>行政管理處</u>負責推動<u>企業社會責任</u>之專（兼）職單位，負責<u>企業社會責任</u>政策或制度，並向董事會報告。</p> <p>本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。</p>	配合本守則名稱修改，並依法規修正條文
<p>7.1 本公司推動<u>永續發展</u>，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。</p>	<p>7.1 本公司履行<u>企業社會責任</u>，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。</p>	配合本守則名稱修改

修正條文	現行條文	說明
本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。	本公司應依重大性原則，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。	
7.2 本公司對於 <u>永續發展</u> 之實踐，宜依下列原則為之： 一、落實公司治理。 二、發展永續環境。 三、維護社會公益。 四、加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露。	7.2 本公司對於 <u>企業社會責任</u> 之實踐，宜依下列原則為之： 一、落實公司治理。 二、發展永續環境。 三、維護社會公益。 四、加強企業 <u>社會責任</u> 資訊揭露。	配合本守則名稱修改
7.3 本公司應考量國內外 <u>永續議題</u> 之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 <u>永續發展</u> 政策，經董事會通過， <u>並提股東會報告</u> 。 <u>股東提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。</u>	7.3 本公司應考量國內外 <u>企業社會責任</u> 之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 <u>企業社會責任</u> 政策， <u>並</u> 經董事會通過。	配合本守則名稱修改，並依法規修正條文
7.5 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐 <u>永續發展</u> ，確保 <u>永續發展</u> 政策之落實。	7.5 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐 <u>社會責任</u> ，確保 <u>企業社會責任</u> 政策之落實。	配合本守則名稱修改，並依法規修正條文
7.6 本公司宜定期舉辦 <u>推動永續發展</u> 之教育訓練。	7.6 本公司宜定期舉辦 <u>履行企業社會責任</u> 之教育訓練。	配合本守則名稱修改
7.7 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要 <u>永續發展</u> 議題。	7.7 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要 <u>企業社會責任</u> 議題。	配合本守則名稱修改
7.9 本公司宜致力於提升 <u>能源使用效率</u> 及 <u>使用對環境負荷衝擊低之再生物料</u> ，使地球資源能永續利用。	7.9 本公司宜致力於提升 <u>各項資源之利用</u> 效率， <u>並</u> 使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。	配合本守則名稱修改
7.22 本公司應依相關法規及「上市上櫃公司治理實務守則」辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之 <u>永續發展</u> 相關資訊，以提升	7.22 本公司應依相關法規及「上市上櫃公司治理實務守則」辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之 <u>企業社會責任</u> 相關資訊，以	配合本守則名稱修改

修正條文	現行條文	說明
<p>資訊透明度。</p> <p>本公司揭露<u>永續發展</u>之相關資訊如下：</p> <p>一、經董事會決議通過之<u>永續發展</u>之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為<u>永續發展</u>所擬定之推動目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> <p>六、其他<u>永續發展</u>相關資訊。</p>	<p>提升資訊透明度。</p> <p>本公司揭露<u>企業社會責任</u>之相關資訊如下：</p> <p>一、經董事會決議通過之<u>企業社會責任</u>之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為<u>企業社會責任</u>所擬定之履行目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> <p>六、其他<u>企業社會責任</u>相關資訊。</p>	
<p>7.23 本公司應隨時注意國內外<u>永續發展</u>相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之<u>永續發展</u>制度，以提升<u>推動永續發展</u>成效。</p>	<p>7.23 本公司應隨時注意國內外<u>企業社會責任</u>相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之<u>企業社會責任</u>制度，以提升<u>履行企業社會責任</u>成效。</p>	<p>配合本守則名稱修改</p>

【附件六】道德行為準則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
5.0 責任 本公司指定 <u>財會</u> 處為專責單位。	5.0 責任 本公司指定 <u>行政管理</u> 處為專責單位。	調整專責單位
7.1 董事、經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，且不得基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益，以避免有因個人利益介入或可能介入公司利益而產生利害衝突之情形發生。 以下略。	7.1 董事、經理人應以客觀及有效率的方式處理公務，且不得基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶、 <u>父母、子女</u> 或二親等以內之親屬獲致不當利益，以避免有因個人利益介入或可能介入公司利益而產生利害衝突之情形發生。 以下略。	依「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修正條文
7.3 董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資 <u>訊</u> 。	7.3 董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資。	酌修文字
7.7 本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報， <u>允許匿名檢舉</u> ，並協助提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜；公司應盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	7.7 本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，並協助提供足夠資訊使公司得以適當處理後續事宜；公司應盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	依「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修正條文



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004280 號

安特羅生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

安特羅生物科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「安特羅集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達安特羅集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與安特羅集團保持超然獨立，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，對安特羅集團民國 111 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。

安特羅集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

無形資產之減損評估

事項說明

非金融資產減損會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；無形資產減損評估之不确定性，請詳合併財務報告附註五，無形資產重要會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(七)，安特羅集團民國 111 年 12 月 31 日之無形資產為新台幣 114,376 仟元，無形資產佔合併財務報表總資產 15%。

安特羅集團已於資產負債表日就無形資產依外部及內部資訊評估無形資產之使用價值是否有減損之情形。因評估無形資產之使用價值涉及管理階層之主觀判斷，且無形資產金額對安特羅集團合併財務報表有重大影響，因此本會計師將無形資產減損評估列為本年度查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解管理階層無形資產減損評估所依據各現金產生單位未來現金流量估計過程之合理性。
2. 與管理階層討論未來營運財務預測，並與歷史結果比較其合理性。
3. 評估管理階層委請外部評價公司出具之評價報告，包含下列程序：
 - (1) 專家在相關領域之資格、專業能力及其獨立性與適任性。
 - (2) 複核專家意見之目的及範圍，且所使用衡量方法為業界普遍採用。
 - (3) 檢查評價模型參數與計算公式之設定。
 - (4) 評估模型中所採用之各項重大假設之合理性。

其他事項－個體財務報告

安特羅生物科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 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安特羅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安特羅集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安特羅集團之治理單位(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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對安特羅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，以及使安特羅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安特羅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，決定對安特羅集團民國 111 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

劉美蘭

劉美蘭



會計師

徐建業

徐建業



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日

安特羅生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			附註	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
				金 額 %	金 額 %
流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	394,174 51	\$ 118,385 19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流 動	六(二)及八		107,907 14	231,400 38
1150	應收票據淨額	六(三)		620 -	- -
1170	應收帳款淨額	六(三)		4,598 1	21,808 4
1180	應收帳款－關係人淨額	七		- -	180 -
1200	其他應收款	九		366 -	1,681 -
1210	其他應收款－關係人	七		115 -	115 -
130X	存貨	六(四)		60,477 8	52,000 9
1410	預付款項	六(五)及七		58,078 7	56,614 9
1470	其他流動資產			1,534 -	1,369 -
11XX	流動資產合計			627,869 81	483,552 79
非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		4,092 -	5,146 1
1755	使用權資產			4,428 1	771 -
1780	無形資產	六(七)		114,376 15	119,481 20
1900	其他非流動資產	八		24,325 3	1,115 -
15XX	非流動資產合計			147,221 19	126,513 21
1XXX	資產總計		\$	775,090 100	\$ 610,065 100

(續次頁)

安特羅生物科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(八)	\$	20,000	3	\$	-	-
2130	合約負債－流動	六(十五)		1,716	-		1,716	-
2150	應付票據			30	-		-	-
2170	應付帳款			3,970	1		361	-
2180	應付帳款－關係人	七		-	-		10,000	2
2200	其他應付款			16,522	2		19,133	3
2220	其他應付款項－關係人	七		47,057	6		226	-
2280	租賃負債－流動			1,824	-		775	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)		2,106	-		2,090	1
2399	其他流動負債－其他			10,726	1		520	-
21XX	流動負債合計			103,951	13		34,821	6
非流動負債								
2540	長期借款	六(九)		3,114	1		5,217	1
2580	租賃負債－非流動			2,618	-		-	-
25XX	非流動負債合計			5,732	1		5,217	1
2XXX	負債總計			109,683	14		40,038	7
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		658,000	85		600,000	98
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)		168,023	22		17,273	3
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(十四)	(	281,332)	(37)	(	47,246)	(8)
其他權益								
3400	其他權益		(	152)	-		-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			544,539	70		570,027	93
36XX	非控制權益	四(三)		120,868	16		-	-
3XXX	權益總計			665,407	86		570,027	93
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	775,090	100	\$	610,065	100

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

安特羅生物科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110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	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 188,415 100	\$ 109,822 100
5000 營業成本	六(四)及七	(167,573) (89)	(71,099) (65)
5900 營業毛利		20,842 11	38,723 35
營業費用	六(七)(十九)及七		
6100 推銷費用		(7,049) (4)	(6,044) (5)
6200 管理費用		(47,914) (25)	(36,528) (33)
6300 研究發展費用		(247,376) (131)	(54,755) (50)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(4,919) (3)	(67) -
6000 營業費用合計		(307,258) (163)	(97,394) (88)
6900 營業損失		(286,416) (152)	(58,671) (53)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十六)	1,289 -	2,393 2
7010 其他收入	六(十七)及七	10,904 6	9,251 8
7020 其他利益及損失	六(十八)	7,452 4	6 -
7050 財務成本		(315) -	(225) -
7000 營業外收入及支出合計		19,330 10	11,425 10
7900 稅前淨損		(267,086) (142)	(47,246) (43)
7950 所得稅費用	六(二十)	- -	- -
8200 本期淨損		(\$ 267,086) (142)	(\$ 47,246) (43)
其他綜合損益(淨額)			
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		(\$ 4,836) (2)	\$ - -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(4,836) (2)	- -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 4,836) (2)	\$ - -
8500 本期綜合損益總額		(\$ 271,922) (144)	(\$ 47,246) (43)
淨利(損)歸屬於：			
8610 母公司業主		(\$ 247,963) (132)	(\$ 47,246) (43)
8620 非控制權益		(19,123) (10)	- -
合計		(\$ 267,086) (142)	(\$ 47,246) (43)
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		(\$ 248,115) (131)	(\$ 47,246) (43)
8720 非控制權益		(23,807) (13)	- -
合計		(\$ 271,922) (144)	(\$ 47,246) (43)
基本每股虧損	六(二十一)		
9750 基本每股虧損		(\$ 3.88)	(\$ 0.79)
稀釋每股虧損	六(二十一)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 3.88)	(\$ 0.79)

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

安特羅生物科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公 司資本公積				國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			非控制權益		權 益 總 額
		普 通 股	發 行 溢 價	工 認 股 權	其 他	待 彌 補 虧 損	總 計	總 計	權 益	總 額	
110 年 度											
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 600,000	\$ 208,101	\$ -	\$ 342	(\$ 191,170)	\$ -	\$ 617,273	\$ -	\$ 617,273	
110 年度淨損		-	-	-	-	(47,246)	-	(47,246)	-	(47,246)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(47,246)	-	(47,246)	-	(47,246)	
資本公積彌補虧損	六(十四)	-	(190,828)	-	(342)	191,170	-	-	-	-	
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 600,000	\$ 17,273	\$ -	\$ -	(\$ 47,246)	\$ -	\$ 570,027	\$ -	\$ 570,027	
111 年 度											
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 600,000	\$ 17,273	\$ -	\$ -	(\$ 47,246)	\$ -	\$ 570,027	\$ -	\$ 570,027	
111 年度淨損		-	-	-	-	(247,963)	-	(247,963)	(19,123)	(267,086)	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	(152)	(152)	(4,684)	(4,836)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(247,963)	(152)	(248,115)	(23,807)	(271,922)	
現金增資	六(十二)	58,000	162,353	-	-	-	-	220,353	-	220,353	
資本公積彌補虧損	六(十四)	-	(17,273)	-	-	17,273	-	-	-	-	
股份基礎給付	六(十一)	-	199	5,471	-	(3,396)	-	2,274	-	2,274	
非控制權益變動數	六(二十二)	-	-	-	-	-	-	-	144,675	144,675	
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 658,000	\$ 162,552	\$ 5,471	\$ -	(\$ 281,332)	(\$ 152)	\$ 544,539	\$ 120,868	\$ 665,407	

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

安特羅生物科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	(\$ 267,086)	(\$ 47,246)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含使用權資產折舊)	六(十九) 3,242	3,533
各項攤提	六(十九) 5,105	5,090
預期信用減損損失	十二(二) 4,919	67
利息費用	315	225
利息收入	六(十六) (1,289)	(2,393)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一) 2,274	-
未實現外幣兌換利益	(249)	-
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		
應收票據	(620)	12
應收帳款	17,277	1,370
應收帳款-關係人	180	(180)
其他應收款(含關係人)	(3,671)	4,079
存貨	(8,477)	(9,790)
預付款項	(1,464)	(33,226)
其他流動資產	(165)	(1,182)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	-	1,716
應付票據	30	-
應付帳款	3,609	361
應付帳款-關係人	(10,000)	(7,107)
其他應付款	(2,615)	10,647
其他應付款-關係人	46,831	226
其他流動負債-其他	10,206	63
營運產生之現金流出	(201,648)	(73,735)
收取之利息	1,289	2,393
支付之利息	(277)	(208)
營業活動之淨現金流出	(200,636)	(71,550)
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	123,493	93,500
取得不動產、廠房及設備	六(二十三) (347)	(2,978)
取得無形資產	六(七) -	(430)
存出保證金(增加)減少	(23,210)	8
投資活動之淨現金流入	99,936	90,100
籌資活動之現金流量		
長期借款償還數	六(二十四) (2,087)	(2,072)
租賃本金償還	六(二十四) (1,864)	(1,864)
短期借款舉借數	六(二十四) 20,000	-
現金增資(扣除發行成本)	六(十二) 220,353	-
非控制權益變動	六(二十二) 144,675	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	381,077	(3,936)
匯率變動之影響	(4,588)	-
本期現金及約當現金增加數	275,789	14,614
期初現金及約當現金餘額	118,385	103,771
期末現金及約當現金餘額	\$ 394,174	\$ 118,385

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003770 號

安特羅生物科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

安特羅生物科技股份有限公司（以下簡稱「安特羅生技」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達安特羅生技民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與安特羅生技保持超然獨立，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，對安特羅生技民國 111 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。

安特羅生技民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

無形資產之減損評估

事項說明

非金融資產減損會計政策請詳財務報告附註四(十四)；無形資產減損評估之不確定性，請詳財務報告附註五，無形資產重要會計項目之說明，請詳財務報告附註六(八)，安特羅生技民國 111 年 12 月 31 日之無形資產為新台幣 114,376 仟元，無形資產佔財務報表總資產 19%。

安特羅生技已於資產負債表日就無形資產依外部及內部資訊評估無形資產之使用價值是否有減損之情形。因評估無形資產之使用價值涉及管理階層之主觀判斷，且無形資產金額對安特羅生技個體財務報表有重大影響，因此本會計師將無形資產減損評估列為本年度查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解管理階層無形資產減損評估所依據各現金產生單位未來現金流量估計過程之合理性。
2. 與管理階層討論未來營運財務預測，並與歷史結果比較其合理性。
3. 評估管理階層委請外部評價公司出具之評價報告，包含下列程序：
 - (1) 專家在相關領域之資格、專業能力及其獨立性與適任性。
 - (2) 複核專家意見之目的及範圍，且所使用衡量方法為業界普遍採用。
 - (3) 檢查評價模型參數與計算公式之設定。
 - (4) 評估模型中所採用之各項重大假設之合理性。

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安特羅生技繼續經營之能力、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安特羅生技或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安特羅生技之治理單位(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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響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，惟其目的非對安特羅生技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，以及使安特羅生技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安特羅生技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. 對於安特羅生技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，決定對安特羅生技民國 111 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

劉美蘭

劉美蘭



會計師

徐建業

徐建業



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日

安特羅生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產			附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
				金 額	%	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	177,522	30	\$	118,385 19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流 動	六(二)及八		107,907	18	231,400	38
1150	應收票據淨額	六(三)		620	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		4,598	1	21,808	4
1180	應收帳款－關係人淨額	七		-	-	180	-
1200	其他應收款	九		366	-	1,681	-
1210	其他應收款－關係人	七		441	-	115	-
130X	存貨	六(四)		60,477	10	52,000	9
1410	預付款項	六(五)及七		58,078	10	56,614	9
1470	其他流動資產			1,534	-	1,369	-
11XX	流動資產合計			411,543	69	483,552	79
非流動資產							
1550	採用權益法之投資	六(六)		38,689	6	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		4,092	1	5,146	1
1755	使用權資產			4,428	1	771	-
1780	無形資產	六(八)		114,376	19	119,481	20
1900	其他非流動資產	八		24,210	4	1,115	-
15XX	非流動資產合計			185,795	31	126,513	21
1XXX	資產總計		\$	597,338	100	\$	610,065 100

(續次頁)

安特羅生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$	20,000 4	\$	- -
2130	合約負債—流動	六(十六)		1,716 -		1,716 -
2150	應付票據			30 -		- -
2170	應付帳款			3,970 1		361 -
2180	應付帳款—關係人	七		- -		10,000 2
2200	其他應付款			16,522 3		19,133 3
2220	其他應付款項—關係人	七		223 -		226 -
2280	租賃負債—流動			1,824 -		775 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)		2,106 -		2,090 1
2399	其他流動負債—其他			676 -		520 -
21XX	流動負債合計			47,067 8		34,821 6
非流動負債						
2540	長期借款	六(十)		3,114 1		5,217 1
2580	租賃負債—非流動			2,618 -		- -
25XX	非流動負債合計			5,732 1		5,217 1
2XXX	負債總計			52,799 9		40,038 7
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)		658,000 110		600,000 98
資本公積						
3200	資本公積	六(十四)		168,023 28		17,273 3
保留盈餘						
3350	待彌補虧損	六(十五)	(	281,332) (47) (		47,246) (8)
其他權益						
3400	其他權益		(	152) -		- -
3XXX	權益總計			544,539 91		570,027 93
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	597,338 100	\$	610,065 100

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

安特羅生物科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110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	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 188,415 100	\$ 109,822 100
5000 營業成本	六(四)及七	(167,573) (89)	(71,099) (65)
5900 營業毛利		20,842 11	38,723 35
營業費用	六(二十)及七		
6100 推銷費用		(7,049) (4)	(6,044) (5)
6200 管理費用		(47,702) (25)	(36,528) (33)
6300 研究發展費用		(101,233) (54)	(54,755) (50)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(4,919) (3)	(67) -
6000 營業費用合計		(160,903) (86)	(97,394) (88)
6900 營業損失		(140,061) (75)	(58,671) (53)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	1,289 1	2,393 2
7010 其他收入	六(十八)及七	10,904 6	9,251 8
7020 其他利益及損失	六(十九)	4,289 2	6 -
7050 財務成本		(315) -	(225) -
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(六)	(124,069) (66)	- -
7000 營業外收入及支出合計		(107,902) (57)	11,425 10
7900 稅前淨損		(247,963) (132)	(47,246) (43)
7950 所得稅費用	六(二十一)	- -	- -
8200 本期淨損		(\$ 247,963) (132)	(\$ 47,246) (43)
其他綜合損益(淨額)			
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(六)	(\$ 152) -	\$ - -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(152) -	- -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 152) -	\$ - -
8500 本期綜合損益總額		(\$ 248,115) (132)	(\$ 47,246) (43)
基本每股虧損	六(二十二)		
9750 基本每股虧損		(\$ 3.88)	(\$ 0.79)
稀釋每股虧損	六(二十二)		
9850 稀釋每股虧損		(\$ 3.88)	(\$ 0.79)

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：留忠正

經理人：張哲瑋

會計主管：陳鴻敦

生 物 科 技 股 份 有 限 公 司
個 體 權 益 變 動 表
年 度 1 1 0 年 1 月 1 日 至

資 本 公 積 保 留 盈 餘

國外營運機構財務 報表換算之兌換

附註普通股股本發行溢價股權其他待彌補虧損差額權益總額

110 年 1 月 1 日餘額	\$	600,000	\$	208,101	\$	-	\$	342	(\$	191,170)	\$	-	\$	617,273	
110 年度淨損		-		-		-		-	(	47,246)		-	(	47,246)
本期綜合損益總額		-		-		-		-	(	47,246)		-	(	47,246)
資本公積彌補虧損	六(十五)	-		(190,828)		-		(342)		191,170		-		-	
110 年 12 月 31 日餘額		\$	600,000	\$	17,273	\$	-	\$	-	(\$	47,246)	\$	-	\$	570,027

111 年 1 月 1 日餘額		\$ 600,000	\$ 17,273	\$ -	\$ -	(\$ 47,246)	\$ -	\$ 570,027
111 年度淨損		-	-	-	-	(247,963)	-	(247,963)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	(152)	(152)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(247,963)	(152)	(248,115)
現金增資	六(十三)	58,000	162,353	-	-	-	-	220,353
資本公積彌補虧損	六(十五)	-	(17,273)	-	-	17,273	-	-
股份基礎給付	六(十二)	-	199	5,471	-	(3,396)	-	2,274
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 658,000	\$ 162,552	\$ 5,471	\$ -	(\$ 281,332)	(\$ 152)	\$ 544,539

董事長：留忠正

會計主管：陳鴻敦

安特羅生物科技股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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	(\$ 247,963)	(\$ 47,246)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含使用權資產折舊)	六(二十) 3,242	3,533
各項攤提	六(二十) 5,105	5,090
預期信用減損損失	十二(二) 4,919	67
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(六) 124,069	-
利息費用	315	225
利息收入	六(十七) (1,289)	(2,393)
股份基礎給付酬勞成本	六(十二) 2,274	-
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		
應收票據淨額	(620)	12
應收帳款	17,277	1,370
應收帳款-關係人	180 (180)	-
其他應收款(含關係人)	(3,998)	4,079
存貨	(8,477)	(9,790)
預付款項	(1,464)	(33,226)
其他流動資產	(165)	(1,182)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	-	1,716
應付票據	30	-
應付帳款	3,609	361
應付帳款-關係人	(10,000)	(7,107)
其他應付款	(2,615)	10,647
其他應付款-關係人	(3)	226
其他流動負債-其他	156	63
營運產生之現金流出	(115,418)	(73,735)
收取之利息	1,289	2,393
支付之利息	(277)	(208)
營業活動之淨現金流出	(114,406)	(71,550)
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	123,493	93,500
取得不動產、廠房及設備	六(二十三) (347)	(2,978)
取得無形資產	六(八) -	(430)
增加採權益法之投資	(162,910)	-
存出保證金(增加)減少	(23,095)	8
投資活動之淨現金(流出)流入	(62,859)	90,100
籌資活動之現金流量		
長期借款償還數	六(二十四) (2,087)	(2,072)
租賃本金償還	六(二十四) (1,864)	(1,864)
短期借款舉借數	六(二十四) 20,000	-
現金增資(扣除發行成本)	六(十三) 220,353	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	236,402	(3,936)
本期現金及約當現金增加數	59,137	14,614
期初現金及約當現金餘額	118,385	103,771
期末現金及約當現金餘額	\$ 177,522	\$ 118,385

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：留忠正



經理人：張哲瑋



會計主管：陳鴻敦



【附件八】——一年度虧損撥補表

安特羅生物科技股份有限公司

虧損撥補表

中華民國——一年度



單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(29,973,386)
加：本期稅後淨損	(247,963,375)
減：給予控制公司員工認股權	(3,395,547)
期末累積虧損	(281,332,308)
資本公積彌補虧損	168,022,768
期末待彌補虧損	(113,309,540)

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件九】董事(含獨立董事)候選人名單

安特羅生物科技股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名稱

	類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)	連續擔任 三屆獨立 董事原因
1	董事	國光生物 科技股份 有限公司	不適用	不適用		33,558,000	不適用
		代表人： 留忠正	1.美國普林斯頓 大學生化博 士 2.國立臺灣大學 動物系畢業	1.美國 Genentech Inc. 資深研究員 2.美國 Genencor International 分 子生物技術組組長 3.工業技術研究院生醫所副所長 4.工業技術研究院生醫所所長	1.國光生物科技(股)公司總經理 2.國立中央大學系統生物研究所 兼任教授 3.國立成功大學生化研究所兼任 教授 4.艾格司農業科技(股)公司董事長 5.本牧生物科技(股)公司董事長	200,000	不適用
2	董事	國光生物 科技股份 有限公司	不適用			33,558,000	不適用
		代表人： 潘飛	美國賓州大學 法學碩士	1.國立清華大學兼任講師 2.理律法律事務所公司投資部主任 3.世界先進積體電路股份有限公司 法務長	1.國光生物科技(股)公司副總經理兼 法務長及發言人 2.艾格司農業科技(股)公司監察人	7,000	不適用
3	董事	國光生物 科技股份 有限公司	不適用	不適用		33,558,000	不適用

	類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)	連續擔任 三屆獨立 董事原因
		代表人： 邱進益	美國麻州大學 細胞分子生物 學博士	1.輔仁大學兼任副教授 2.靜宜大學兼任副教授 3.衛生署管制藥品管理局組長 4.衛生署藥物食品檢驗局科長、簡 任技正台灣無菌製劑協會理事	國光生物科技(股)公司品質保證處 副總經理	100,991	不適用
4	董事	穩騰投資股 份有限公司	不適用	不適用		1,608,760	不適用
		代表人： 陳建潤	高雄醫學大學 醫學研究所博 士		1.台灣愛玉生技開發股份有限公司 董事長 2.沛爾生技醫藥股份有限公司董事 3.穩騰投資股份有限公司董事	0	不適用
5	獨立 董事	蕭美玲	國立台灣大學 公共衛生學研 究所碩士	1.行政院衛生署前副署長 2.台灣醫藥品法規學會理事長 3.財團法人醫藥品查驗中心董事	台灣醫藥品法規學會榮譽理事長	0	無
6	獨立 董事	李崇吉	中興大學社會 科學暨管理學 院高階經理人 碩士	1.東林科技股份有限公司副總經理 兼會計主管及發言人 2.勤業眾信聯合會計師事務所領組 3.聚隆化纖股份有限公司 4.益進光電科技股份有限公司財務 長、發言人及管理處處長	亞鑫皮件股份有限公司 財務處 副總經理兼財務長	0	無
7	獨立 董事	馬達維	美國愛荷華大 學比較法學碩 士	1.美國紐約州律師 2.四維精密器材股份有限公司副總 經理		0	無

	類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)	連續擔任 三屆獨立 董事原因
				3.中國電視公司副總經理 4.行政院金融監督管理委員會國際 業務處專門委員 5.中視文化事業股份有限公司副總 經理 6.國立清華大學兼任講師 7.私立淡江大學兼任講師			

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財務處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-2
<p>1.0 目的</p> <p>為使本公司股東會之召開能順暢進行，特擬定本規則行之。</p> <p>2.0 適用範圍</p> <p>本公司股東會除法令或章程另有規定者外，依本規則辦理。</p> <p>3.0 參考資料</p> <p>無。</p> <p>4.0 名詞定義</p> <p>無。</p> <p>5.0 責任</p> <p>無。</p> <p>6.0 程序概述</p> <p>無。</p> <p>7.0 程序</p> <p>7.1 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>通知應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財 務 處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-3
<p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案除有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>前項股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p> <p>7.2 股東得於每次股東會，出具委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。但證券主管機關另有規定者，從其規定。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p>7.3 本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</p> <p>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p> <p>本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</p> <p>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</p> <p>股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</p> <p>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財 務 處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-4
<p>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。</p> <p>政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p>7.3.1 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> <p>7.4 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p> <p>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</p> <p>董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>7.5 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。</p> <p>7.6 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項影音資料應至少保存一年。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>股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財務處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-5
<p>計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</p> <p>前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。</p> <p>7.7 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應宣佈開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依 7.3 向本公司重行登記。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p> <p>7.8 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。</p> <p>前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p> <p>7.9 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。</p> <p>出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。</p> <p>出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</p> <p>7.10 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超過議題範圍者，主席得制止其發言。</p> <p>7.11 法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</p> <p>7.12 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。</p> <p>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財務處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-6
<p style="color: red;">前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</p> <p>7.13 （刪除）</p> <p>7.14 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>7.15 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</p> <p style="padding-left: 2em;">股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。</p> <p style="padding-left: 2em;">股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。</p> <p>7.16 （刪除）</p> <p>7.17 （刪除）</p> <p>7.18 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。</p> <p>7.19 股東會之表決，應以股份為計算基準。股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。</p> <p>7.20 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。</p> <p style="padding-left: 2em;">本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行書面方式行使其表決權者；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p style="padding-left: 2em;">前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</p> <p style="padding-left: 2em;">議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財務處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-7
<p>同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p> <p style="color: red;">本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</p> <p style="color: red;">股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</p> <p style="color: red;">本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</p> <p style="color: red;">以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</p> <p>7.21 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，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>7.22 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。</p> <p>前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p style="color: red;">股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</p> <p style="color: red;">本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</p> <p>7.23 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；</p> <p style="color: red;">股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</p> <p style="color: red;">本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。</p> <p>股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	財務管理操作			制 定 部 門	財 務 處
文件名稱	股東大會會議規則			標準書編號	FA-AMR007
版 次	05	生 效 日 期	111.06.21	頁 次	6-8
<p>民國證券櫃檯買賣中心)規定之重大訊息者,本公司應於規定時間內,將內容傳輸至公開資訊觀測站。</p> <p>7.24 股東會以視訊會議召開者,本公司應於投票結束後,即時將各項議案表決結果及選舉結果,依規定揭露於股東會視訊會議平台,並應於主席宣布散會後,持續揭露至少十五分鐘。</p> <p>7.25 本公司召開視訊股東會時,主席及紀錄人員應在國內之同一地點,主席並應於開會時宣布該地點之地址。</p> <p>7.26 股東會以視訊會議召開者,本公司得於會前提供股東簡易連線測試,並於會前及會議中即時提供相關服務,以協助處理通訊之技術問題。</p> <p>股東會以視訊會議召開者,主席應於宣布開會時,另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外,於主席宣布散會前,因天災、事變或其他不可抗力情事,致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙,持續達三十分鐘以上時,應於五日內延期或續行集會之日期,不適用公司法第一百八十二條之規定。</p> <p>發生前項應延期或續行會議,未登記以視訊參與原股東會之股東,不得參與延期或續行會議。</p> <p>依第二項規定應延期或續行會議,已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東,未參與延期或續行會議者,其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權,應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。</p> <p>依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時,對已完成投票及計票,並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案,無須重行討論及決議。</p> <p>本公司召開視訊輔助股東會,發生第二項無法續行視訊會議時,如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後,出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者,股東會應繼續進行,無須依第二項規定延期或續行集會。</p> <p>發生前項應繼續進行會議之情事,以視訊方式參與股東會股東,其出席股數應計入出席股東之股份總數,惟就該次股東會全部議案,視為棄權。</p> <p>本公司依第二項規定延期或續行集會,應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定,依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。</p> <p>公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間,本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</p> <p>7.27 本公司召開視訊股東會時,應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東,提供適當替代措施。</p> <p>8.0 安全及環保 無。</p> <p>9.0 附件 9.1 本處理程序經股東會通過後施行,修正時亦同。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為安特羅生物科技股份有限公司，英文名稱為 ENIMMUNE CORPORATION。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1.IC01010 藥品檢驗業
- 2.IG01010 生物技術服務業
- 3.F401010 國際貿易業
- 4.F108021 西藥批發業
- 5.F208021 西藥零售業
- 6.F108031 醫療器材批發業
- 7.F208031 醫療器材零售業
- 8.IG02010 研究發展服務業
- 9.I199990 其他顧問服務業
- 10.C802990 其他化學製品製造業
- 11.F107990 其他化學製品批發業
- 12.F299990 其他零售業
- 13.F199990 其他批發業
- 14.IZ99990 其他工商服務業
- 15.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外適當地點設立分支機構。

第四條：本公司得就業務上之需要從事對外保證，並依本公司背書保證作業程序執行。

第二章 股 份

第五條：本公司額定資本總額為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，得分次發行。前項資本總額內保留新台幣玖仟萬元，分為玖佰萬股，供發行員工認股權憑證行使認股權之用，得分次發行之。

本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股收盤價之員工認股權憑證，或以低於實際買回股份之價格轉讓庫藏股予員工，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意後行之。

本公司如欲撤銷公開發行，除經董事會核准外，並依公司法第一百五十六之二條規定經股東會決議通過後，始得辦理撤銷公開發行之相關事宜。

第五條之一：本公司依公司法買回庫藏股轉讓員工、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及現金增資保留百分之十至十五之股份由公司員工承購，其給與對象得包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

第六條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

第七條：本公司股票概為記名式，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股東名簿之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內股票均停止過戶。

第九條：為便利股務處理作業，本公司依證券主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股東會

第十條：本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。

二、股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。

股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

股東常會及股東臨時會之召集程序，依公司法、證券交易法及有關法令之規定辦理。召集通知中應載明開會之日期、地點及召集事由。股東會之召集通知經股東同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第十一條：股東會由董事會召集，開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權有二人以上時應互推一人擔任。

第十一條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。委託書之使用，依公司法第 177 條、177-2 及證券交易法第 25-1 條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理之。

第十三條：本公司各股東，除有公司法第一百七十九條及一百九十七之一條規定之股份無表決權外，每股有一表決權。

本公司召開股東會時，電子方式為股東行使表決權管道之一，股東得以書面或電子方式行使表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知；前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，悉依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事及經理人

第十六條：本公司設董事七至十一人，其選任方式採候選人提名制度，任期三年，由股東會就候選人名單中依累積選舉方式選任之，連選得連任。本公司得經董事會決議就董事及經理人於任期內就其執行業務範圍依法應付之賠償責任，為其購買責任保險。本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之規定辦理。

本公司依據證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會並由審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會由全體獨立董事組成，相關組織規程由董事會決議訂定。

第十七條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對外代表公司。

第十八條：董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會之召集得以書面、傳真及電子郵件(E-mail)方式為之。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第十九條：董事會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。

第二十條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條辦理；董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，其代理依公司法第 205 條規定辦理。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十一條：一、本公司董事之報酬由董事會依同業一般水準議定之。本公司設置薪資報酬委員會，由其評估董事及經理人之績效與薪資報酬。

二、本公司獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理報酬，且該獨立董事之報酬亦得經相關法定程序酌定為月支之固定報酬，而不參與公司年度獲利之酬勞分派。

第二十二條：公司得設經理人，其委任、解任及報酬應依公司法第二十九條規定為之。

第二十三條：本公司董事會得因業務運作需要，依法選擇設置審計、薪資報酬或其他等功能性委員會，其中審計委員會，依證券交易法第十四條之四規定由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規程、職權行使及其他應遵行事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及公司章程之規定辦理。審計委員會之決議，應有全體成員二分之一以上之同意。本條文實施後，有關監察人之條文由審計委員會取代之。

第五章 會 計

第二十四條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十五條：本公司應根據公司法第二百二十八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，送請審計委員會查核後，並由審計委員會出具報告書提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十六條：股息及紅利之分派，以各股東持有股份之比例為準。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

第二十七條：公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前利益，應提撥員工酬勞百分之五

至百分之十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

經前項董事會決議以股票之方式發給員工酬勞者，得同次決議以發行新股或收買自己之股份為之。

本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司所屬產業正處於成長階段，分派股利之政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十，得不予分配；分配股東股息紅利時得以股票或現金方式為之，其中現金股利不低於當年度股利分派總額百分之十。

第二十八條：股東股息紅利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日前五日記載於股東名簿之股東為限。

第六章 附 則

第二十九條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令之規定辦理之。

第三十一條：本章程經發起人同意於民國 103 年 01 月 02 日訂立，第一次修正於民國 103 年 03 月 11 日，第二次修正於民國 103 年 07 月 21 日，第三次修正於民國 104 年 5 月 19 日。第四次修正於民國 105 年 06 月 29 日。第五次修正於民國 108 年 06 月 21 日。第六次修正於民國 109 年 06 月 17 日。第七次修訂於民國 109 年 10 月 27 日。第八次修訂於民國 110 年 8 月 26 日。第九次修訂於民國 111 年 6 月 21 日。

安特羅生物科技股份有限公司



董事長:留 忠 正



分類名稱	管理規章之主要規章			制定單位	財務處
文件名稱	董事選任程序			標準書編號	FA-MMS008
版次	03	生效日期		頁次	4-2
<p>第一條 為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。</p> <p>第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。</p> <p>第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。</p> <p>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：</p> <p>一、營運判斷能力。</p> <p>二、會計及財務分析能力。</p> <p>三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。</p> <p>五、產業知識。</p> <p>六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。</p> <p>八、決策能力。</p> <p>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。</p> <p>本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。</p> <p>第四條（刪除）</p> <p>第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。</p> <p>本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。</p>					

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	管理規章之主要規章			制定單位	財務處
文件名稱	董事選任程序			標準書編號	FA-MMS008
版次	03	生效日期		頁次	4-3

第六條 本公司董事之選舉，均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，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第八條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第十條 選舉開始前，應由主席指定計票員及具有股東身分之監票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條 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。

第十二條 選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用董事會製備之選票者。
- 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。

安特羅生物科技股份有限公司

分類名稱	管理規章之主要規章			制 定 單 位	財務處
文件名稱	董事選任程序			標準書編號	FA-MMS008
版 次	03	生 效 日 期		頁 次	4-4

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；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

五、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。

六、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可資識別者。

第十三條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，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。

第十四條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄四】董事持股情形

董事持股情形

- 一、截至本次股東會停止過戶日112年4月18日止，本公司實收資本額為新台幣658,000,000元，已發行股份總數為65,800,000股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第三條之規定辦理。全體董事法定最低應持有股數為5,264,000股，本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、截至本次股東會停止過戶日，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下表所示，已符合證券交易法第26條規定成數標準。

職稱	姓名	持有股數
董事長	國光生物科技股份有限公司 代表人：留忠正	33,558,000
董事	國光生物科技股份有限公司 代表人：潘飛	(註)
董事	國光生物科技股份有限公司 代表人：邱進益	(註)
董事	穩騰投資股份有限公司 代表人：陳建潤	1,608,760
獨立董事	蕭美玲	0
獨立董事	李崇吉	0
獨立董事	馬達維	0
全體董事股數合計		35,166,760

註：國光生物科技(股)公司持股33,558,000股，取得三席董事。

【附錄五】無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。