

路迦生醫 股份 有限公司  
一一二年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一二年六月二十九日（星期四）上午十點整。

開會地點：新北市土城區裕華街 23 號 1 樓(多功能知識廳)。

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 28,746,417 股(含電子投票 135,413 股)，佔本公司已發行總股數 36,874,371 股之 77.95%。

主席：唐稚超 董事長



記錄：蔡宜鍍



出席董事：安德魯投資有限公司代表人：唐稚超董事

迦勒興實業(股)公司代表人：劉岱琳董事

旭安投資有限公司代表人：劉朝安董事

出席獨立董事：張文秀、王中平、傅紀清

列席：安侯建業聯合會計師事務所羅瑞芝會計師、台中銀證券張芷寧專員

一、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：

第一案：

案由：一一一年度營業報告，報請 公鑒。

說明：一一一年度營業報告書，請參閱（附件一）。

第二案：

案由：審計委員會查核一一一年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱（附件二）。

第三案：

案由：本公司「健全營運計畫書」之執行情形報告，報請公鑒。

說明：

1. 依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 109 年 11 月 5 日證櫃新字第 1090012265 號函辦理，前開來函說明四「請確實執行健全營運計畫，按季提報董事會控管，及提報股東會報告」。
2. 本公司「健全營運計畫書」之執行情形，請參閱（附件三）。

#### 四、承認事項：

第一案：（董事會提）

案由：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業經董事會編造完竣，經安侯建業聯合會計師事務所余聖河會計師及黃泳華會計師查核完竣。

（二）一一一年度營業報告書、會計師查核報告暨上述財務報表，請參閱（附件一）及（附件四）。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,746,417 權

| 表決結果                                   | 佔出席股東表決權總數% |
|--|-------------|
| 贊成權數：28,392,278 權<br>(含電子投票 132,383 權) | 98.76%      |
| 反對權數：15 權<br>(含電子投票 15 權)              | 0.00%       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                | 0.00%       |
| 棄權與未投票權數：354,124 權<br>(含電子投票 3,015 權)  | 1.23%       |

本案已達法令規定標準通過。

第二案：(董事會提)

案由：一一一年度虧損撥補案，提請承認。

說明：(一) 本公司期初待彌補虧損為新台幣(以下同) 87,362,683 元，111 年度決算後稅後淨損為 50,070,052 元，期末待彌補虧損為新台幣 137,432,735 元。

(二) 依公司法第 239 條規定，將帳列「資本公積－普通股股票溢價」新台幣 96,000,000 元及「資本公積－現增員工認股成本」新台幣 174,200 元彌補虧損，期末待彌補虧損為 41,258,535 元。

(三) 依法暨本公司章程規定，因本年度虧損，故依法不提列法定盈餘公積，亦擬不配發股東紅利、員工酬勞及董事酬勞。

(四) 一一一年度虧損撥補表，請參閱(附件五)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,746,417 權

| 表決結果                                   | 佔出席股東表決權總數% |
|--|-------------|
| 贊成權數：28,364,278 權<br>(含電子投票 104,383 權) | 98.67%      |
| 反對權數：28,015 權<br>(含電子投票 28,015 權)      | 0.09%       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                | 0.00%       |
| 棄權與未投票權數：354,124 權<br>(含電子投票 3,015 權)  | 1.23%       |

本案已達法令規定標準通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：「公司章程」修訂案，提請 討論。

說明：(一) 為配合主管機關規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二) 修正條文前後對照表，請參閱 (附件六)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,746,417 權

| 表決結果                                   | 佔出席股東表決權總數% |
|--|-------------|
| 贊成權數：28,392,278 權<br>(含電子投票 132,383 權) | 98.76%      |
| 反對權數：15 權<br>(含電子投票 15 權)              | 0.00%       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                | 0.00%       |
| 棄權與未投票權數：354,124 權<br>(含電子投票 3,015 權)  | 1.23%       |

本案已達法令規定標準通過。

第二案：(董事會提)

案由：「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。

說明：(一) 為配合法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二) 修正條文前後對照表，請參閱 (附件七)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,746,417 權

| 表決結果                                   | 佔出席股東表決權總數% |
|--|-------------|
| 贊成權數：28,392,278 權<br>(含電子投票 132,383 權) | 98.76%      |
| 反對權數：15 權<br>(含電子投票 15 權)              | 0.00%       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                | 0.00%       |
| 棄權與未投票權數：354,124 權<br>(含電子投票 3,015 權)  | 1.23%       |

本案已達法令規定標準通過。

## 六、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：補選獨立董事 1 席案，提請 選舉。

說明：(一) 本公司法人董事岱安投資股份有限公司於 112 年 3 月 31 日辭任董事職務，為使本公司公司治理更臻完備，擬於股東會補選一席獨立董事。

(二) 本公司獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

(三) 新任獨立董事任期與原董事相同，任期自 112 年 6 月 29 日起至 113 年 7 月 29 日止。

(四) 經本公司董事會決議通過之獨立董事候選人名單及相關資料如下：

| 類別   | 姓名  | 學歷       | 經歷                      | 現職  | 所代表人之政府或法人名稱 | 持有股數 |
|------|-----|----------|-------------------------|---|--------------|------|
| 獨立董事 | 連家和 | 東吳大學會計學系 | 主要經歷：<br>瑞祺電通股份有限公司稽核主管 | 1.瑞利軍工(股)公司 副董事長/財務長/發言人<br>2.瑞台電傳(股)公司 董事長/總經理<br>3.歲凌科技(股)公司 監察人<br>4.瑞智科技(股)公司 監察人<br>5.迎炫(股)公司 監察人<br>6.富逸投資(股)公司 監察人<br>7.世欣會計師事務所 會計師 | 無            | 0    |

本議案選舉結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,476,417 權

| 身份別  | 被選舉人  | 當選權數         | 備註 |
|------|-------|--------------|----|
|      | 戶名/姓名 |              |    |
| 獨立董事 | 連家和   | 28,356,084 權 |    |

## 七、其他議案

第一案：(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：(一) 因本公司董事或有投資或有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，在無損本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條之規定，擬請股東會解除董事競業禁止之限制。

(二) 提請解除董事競業禁止名單如下：

| 姓名                     | 兼任其他公司名稱        | 擔任職務               |
|------------------------|-----------------|--------------------|
| 安德魯投資有限公司<br>司法人代表：唐稚超 | IMMUNOTECH 株式會社 | 董事長                |
|                        | 蘇州安加健康管理諮詢有限公司  | 法人代表               |
| 連家和                    | 瑞利軍工(股)公司       | 副董事長<br>財務長<br>發言人 |
|                        | 瑞台電傳(股)公司       | 董事長<br>總經理         |

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數 28,631,417 權

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權總數% |
|---|-------------|
| 贊成權數：28,248,027 權<br>(含電子投票 103,132 權)  | 98.66%      |
| 反對權數：1,265 權<br>(含電子投票 1,265 權)         | 0.00%       |
| 無效權數：0 權<br>(含電子投票 0 權)                 | 0.00%       |
| 棄權與未投票權數：382,125 權<br>(含電子投票 382,125 權) | 1.33%       |

本案已達法令規定標準通過。

八、臨時動議：無。

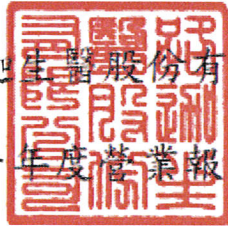
九、散會時間：同日上午十時三十七分。

(本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

# 附件一、一一一年度營業報告書

路邊生醫股份有限公司

一一一年度營業報告書



各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將一一一年度營運狀況報告如下：

## 一、一一一年度營運報告

### (一)營業成果：

111年之營業收入為184,787仟元，較去年同期157,618仟元增加17.24%，然因銷售產品組合調整及增加美妝保養品權利金成本，致使營業毛利率較去年同期減少8%，此外，本公司積極進行細胞治療臨床試驗，研發費用較去年同期增加940仟元，進而導致111年稅後虧損50,070仟元，與去年同期虧損49,494仟元相較，虧損幅度增加1.16%。

### (二)預算執行情形

本公司111年度僅設立內部預算目標並未對外公開財務預測數。

### (三)財務收支及獲利能力分析

| 項目   |            | 年度     | 最近三年度財務資料 |         |         |        |
|------|------------|--------|-----------|---------|---------|--------|
|      |            |        | 111年度     | 110年度   | 109年度   |        |
| 財務結構 | 流動比率       |        | 1.87      | 0.92    | 0.81    |        |
|      | 負債佔資產比率(%) |        | 31.73     | 46.04   | 44.45   |        |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)   |        | (9.44)    | (8.71)  | (1.24)  |        |
|      | 股東權益報酬率(%) |        | (16.31)   | (17.14) | (3.56)  |        |
|      | 佔實收資本比率(%) | 營業利益   |           | (13.14) | (13.03) | (1.61) |
|      |            | 稅前純益   |           | (13.54) | (14.55) | (3.03) |
|      | 純益率(%)     |        | (27.10)   | (31.40) | (5.81)  |        |
| 每股盈餘 |            | (1.36) | (1.51)    | (0.32)  |         |        |

本公司111年度營收為184,787仟元，較去年同期增加17.24%，主係因電子商務事業處進行通路促銷活動，帶動美妝產品銷貨收入成長，同時，免疫細胞治療於本期開始貢獻營收所致。整體營業淨損為48,466仟元，較去年度淨損增加12.55%。營業虧損的主要原因在於本公司積極進行細胞治療臨床試驗致研發費用增加，使營業淨損增加，進而使累積虧損增加。

### (四)研究及發展狀況

本公司與數家醫院合作，依「特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法」(簡稱特管法)規定向衛福部提出「自體免疫細胞(CIK)治療第一期至第三期實體癌，經標準治療無效」及「自體免疫細胞(CIK)治療實體癌第四期」



細胞治療施行計畫申請，已取得衛福部核准之合作醫院有花蓮慈濟醫院、柳營奇美醫院、新光吳火獅紀念醫院、板橋中興醫院、亞東醫院及臺北榮民總醫院。

本公司向美國 FDA 申請之肝癌免疫細胞治療 LuLym-T (Autologous Activated Lymphocytes; ATL) 已於 110 年 2 月 12 日通過美國 FDA 之核准。目前已取得衛福部臨床試驗申請許可函之合作醫院有花慈、亞東、北醫、林口長庚、台大、北榮、新店耕莘及義大等十三家醫院，臨床試驗已於 111 年第一季於台灣開始收案。

#### (五) 受外部競爭環境、法規及總體經營環境

醫療生技產業為政府國家經濟政策非常重要的發展領域。在政府全面政策性的支持下，107 年 9 月 26 日正式通過特管法，讓台灣成為全球第二個將免疫細胞療法合法化的國家，同時推動再生醫療法案。希望以更完善的法規及管理，來扶持再生醫療產業之發展。除此之外，「生技產業發展條例」，相關優惠條件展延至 120 年，不僅是一種宣示，也將是扶持台灣醫療生技產業發展的一大助力，結合國際上受到肯定的醫療服務與技術以及醫療與生物技術工程，讓台灣成為孕育整個醫療生技產業更好的園地。112 年初再生醫療雙法通過行政院版本，並經立法院實質審查完畢進入三讀程序，可望在今年通過，有明確法源依據將更有助於未來的產業發展。

## 二、財務改善計畫

因公司連續三年虧損，基於公司治理原則特向股東提出未來公司之財務改善計畫：

- (一) 本公司與數家醫院合作之「特管法免疫細胞治療計畫」，目前收到核准函之醫院有花蓮慈濟醫院、柳營奇美醫院、新光吳火獅紀念醫院、板橋中興醫院、亞東醫院及臺北榮民總醫院，自 111 年下半年開始有免疫細胞療法之收入產生。
- (二) 公司將嚴控管銷費用，減少不必要之費用支出。

## 三、一一二年度營業計畫概要

### (一) 生技美妝保養品品牌與通路發展之規劃

現有的產品透過台灣大型連鎖通路屈臣氏販售，並與迪士尼合作推出聯名產品，同時運用最新的網紅帶貨、部落客口碑、大數據分析社群行銷等，搭配不同檔期促銷，結合 O2O 線下體驗線上購買的新零售模式，吸引“小清新粉絲團”，累積 FreshO2 品牌忠誠度的。

111 年 9 月本公司與日本公司 D-Nee Cosmetic Co., Ltd. 簽訂合作契約，D-Nee Cosmetic Co., Ltd. 為本公司品牌 FreshO2 在日本之經銷商，並約定每年應最低採購貳億日圓，因此可提昇公司整體營運績效。

### (二) 醫療產業管理事業發展之規劃

已在台灣北南東部輔導及管理 11 家長照中心與居家護理所，並協助板橋中興醫院新院區建置明日型智慧醫院「無毒無創癌症治療與復能中心」，作為示範基地。

### (三) 免疫細胞產品業務發展之規劃

持續延伸獲日本授權的 T 細胞產品技術應用，在台灣研發各種細胞培養製程，以符合衛福部審核通過之 CMC 製程及符合 GTP 規範的實驗室與細胞工廠，依特管法，與各大醫院及教學中心合作，以台灣臨床個案的方式，結合國外其他機構三期的臨床數據，達成醫學驗證與增加治療解決方案。

#### 四、總結

全球新藥開發競爭激烈，醫療技術發展日新月異，帶動生技產業發展難度亦增。本公司憑藉著日本技術移轉的成果及研發單位創新的醫療製程，加上引進高規格的廠房設備等外部資源持續朝對抗癌症的目標前進。

本公司將更努力強化公司營運能力並積極提升獲利，期望在股東的支持及經營團隊的領導下，為全體股東及員工創造最大利益。

最後謝謝股東長久以來對本公司的支持。

董事長:唐稚超



總經理: 劉朝安



會計主管:劉鶯敏



## 附件二 審計委員會審查報告書

路迦生醫股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

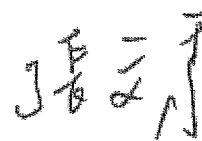
茲准 董事會造送本公司一一一年營業報告書、財務報表及虧損撥補案等表冊，其中財務報表業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所余聖河會計師及黃泳華會計師查核竣事並出具查核報告書。上開營業報告書、財務報表及虧損撥補案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條及公司法第二一九條規定出具報告，敬請 鑑核。

此 致

本公司一一二年股東常會

路迦生醫股份有限公司

審計委員會召集人 張文秀



中 華 民 國 1 1 2 年 4 月 1 0 日

# 附件三 本公司「健全營運計畫書」之執行情形

## 路迦生醫股份有限公司

### 健全營運計畫書

#### 一、公司近期概況

本公司向美國 FDA 申請之肝癌免疫細胞治療 LuLym-T (Autologous Activated Lymphocytes;ATL)已於 110 年 2 月 12 日通過美國 FDA 之核准。目前已取得衛福部臨床試驗申請許可函之合作醫院有花慈、亞東、北醫、林口長庚、台大、北榮、新店耕莘及義大等十三家醫院，臨床試驗已於 111 年第一季於台灣開始收案。

本公司依據「特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法」(簡稱特管法)，已與數家醫院合作細胞治療施行計畫，目前已取得衛福部核准之合作醫院有花蓮慈濟醫院、柳營奇美醫院、新光吳火獅紀念醫院、板橋中興醫院、亞東醫院及臺北榮民總醫院。

#### 二、損益表

(一)公司最近兩年度合併報表損益狀況列示如下：

| 項目       | 110 年度    | 111 年度    | 差額      | 變動       |
|----------|-----------|-----------|---------|----------|
| 營業收入     | 157,618   | 184,787   | 27,169  | 17.24%   |
| 營業毛利     | 96,063    | 97,906    | 1,843   | 1.92%    |
| 營業毛利率    | 60.95%    | 52.98%    | —       | —        |
| 營業費用     | (139,126) | (146,372) | 7,246   | 5.21%    |
| 營業損益     | (43,063)  | (48,466)  | (5,403) | (12.55%) |
| 營業外收入及支出 | (4,769)   | (1,453)   | 3,316   | 69.53%   |
| 稅前淨利(損)  | (47,832)  | (49,919)  | (2,087) | (4.36%)  |
| 本期淨利(損)  | (49,494)  | (50,070)  | (576)   | (1.16%)  |

(二)111 年度虧損原因說明

本公司積極研發免疫細胞療法及製程，致大量採購研發耗材，研發費用較去年同期增加 940 仟元，故 111 年本期虧損 50,070 仟元，與去年度虧損 49,494 仟元相較，虧損幅度增加 1.16%。

公司最近兩年研發費用投入概況

單位：新台幣仟元

| 項目          | 110 年度    | 111 年度    |
|-------------|-----------|-----------|
| 營業收入        | 157,618   | 184,787   |
| 營業毛利        | 96,063    | 97,906    |
| 研發費用        | 54,981    | 55,921    |
| 營業費用        | (139,126) | (146,372) |
| 稅後損失        | (49,494)  | (50,070)  |
| 研發費用佔稅後損失比例 | 111.09%   | 111.69%   |

(三) 111 年度健全營運計劃書執行情形

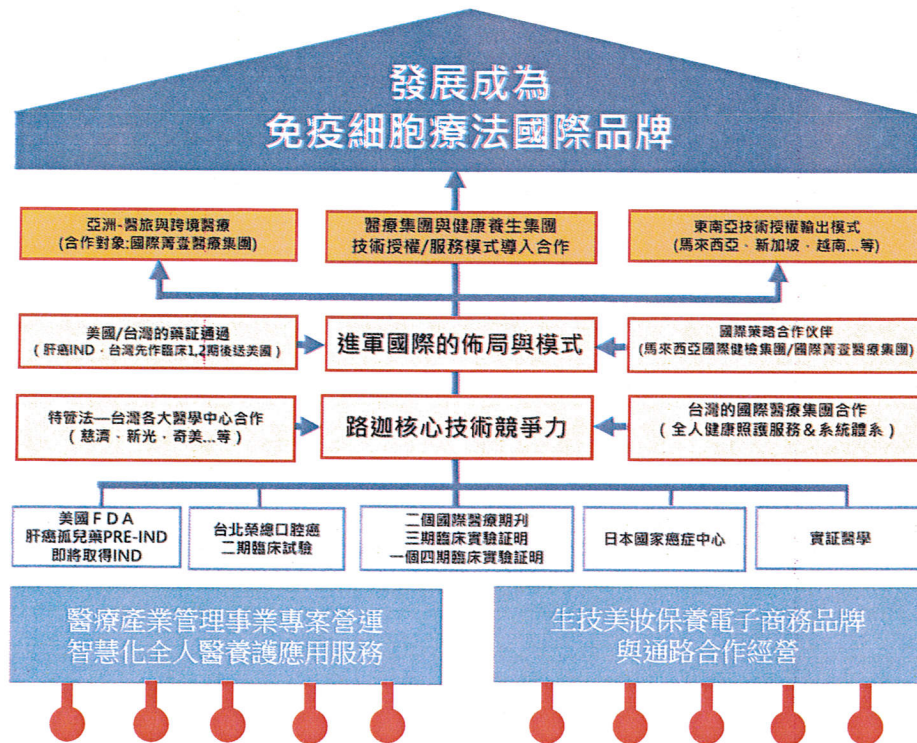
單位：新台幣千元

| 項目       | 111年度    |            |          | 說明   |
|----------|----------|------------|----------|--|
|          | 實際數      | 健全營運計劃書預估數 | 差異數      |  |
| 營業收入     | 184,787  | 240,650    | (55,863) | 營業收入差異說明如下<br>1. 美妝產品預估數97,369仟元，實際數為106,210仟元，實際數較預估數增加8,841仟元，業績成長中。<br>2. 免疫細胞療法預估數46,970仟元，實際數8,951仟元，實際數較預估數減少38,019仟元，目前業務積極拓展中。<br>3. 醫管服務收入預估數96,311仟元，實際數69,626仟元，實際數較預估數減少26,685仟元，主要係減少台南迦勒服務收入及板中興設備租賃收入。                              |
| 營業成本     | 86,881   | 92,500     | (5,619)  | 營業成本差異說明如下<br>1. 美妝產品預估數29,941仟元，實際數為53,190仟元，實際數較預估數增加23,249仟元；主要係銷售金額增加及其他營業成本增加(包含權利金、勞務成本等)。<br>2. 免疫細胞療法預估數23,354仟元，實際數2,576仟元，實際數較預估數減少20,778仟元；主要係免疫細胞療法收入擴展中。<br>3. 醫管服務預估數39,205仟元，實際數30,445仟元，實際數較預估數減少8,760仟元。                          |
| 營業毛利     | 97,906   | 148,150    | (50,244) |  |
| 營業費用     | 146,372  | 156,792    | (10,420) | 營業費用差異說明如下<br>1. 銷售費用 預估數67,420仟元，實際數為58,948仟元，實際數較預估數減少8,472仟元。<br>2. 管理費用 預估數26,243仟元，實際數31,606仟元，實際數較預估數增加5,363仟元。<br>3. 研發費用 預估數63,129仟元，實際數55,921仟元，實際數較預估數減少7,208仟元，主要係研過二期臨床試驗於今年度收緊驗證階段，預計明年有較多收案人數及研強臨床實驗之費用產生。<br>4. 預期估間減損迴轉利益實際數103仟元。 |
| 營業(損)益   | (48,466) | (8,642)    | (39,824) |  |
| 營業外收入(益) | (1,453)  | (1,600)    | 147      | 主要係利息費用2,920仟元，營業外收入766仟元，兌換利益1,003仟元，處份設備利益1,020仟元等   |
| 稅前損益     | (49,919) | (10,242)   | (39,677) |  |

三、未來營運改善措施

(一) 公司競爭利基

路迦的競爭利基是處於長期有政府政策支持環境中，以及多年來國際技術合作及品牌佈局的躡馬步基本功，搭配穩定獲利的醫療產業管理事業引擎，以及另一個快速成長與獲利的生技美妝保養事業引擎。在雙引擎支撐下結合趨勢變化調整，兼顧短中長期佈局發展，按部就班邁向國際免疫細胞療法的品牌之路。



- (1)以生技美妝保養產品及服務為主軸的電子商務事業處，除了是蓬勃發展的趨勢產業外，除了在獲利及業績上做貢獻外，更是為未來路邊在發展品牌及通路的先行單位。透過最新的網紅直播的線上銷售，及傳統通路的線下銷售。完整結合 O2O 的銷售服務模式，藉此發展及培育公司在通路銷售及經營團隊的人才及經驗。

一一一年九月與日本公司 D-Nee Cosmetic Co., Ltd.簽訂合作契約，D-Nee Cosmetic Co., Ltd.將成為本公司品牌 FreshO2 在日本之經銷商。合作契約約定該經銷商每年應最低採購貳億日圓。進而提昇公司整體營運績效。

- (2)以醫療設備、照護機構租賃及醫療產業管理，為產品及服務主軸的醫療產業管理事業處，除了穩定獲利及業績上的貢獻外，更是在專業培訓及專案管理上，結合最新的智慧科技及雲端服務系統，使台灣長期發展出來的管理顧問經驗有機會往海外發展，作為未來明確的前進目標。

- (3)政府重點推動：

生技生醫產業為政府的國家經濟政策非常重要的發展領域。政府的全面政策性支持，於 107 年 9 月 26 日正式通過特管法，讓台灣成為全球第二將免疫細胞療法合法化的國家，同時奮力推動再生醫療法通過，希望以更完善的法規及管理，扶持相關再生醫療產業發展。再加上「生技產業發展條例」，所有政府支持的優惠條件展延到 2031 年，不僅是種宣示，也將幫助與扶持台灣醫療生技產業發展，況且台灣在國際上已經獲得醫療服務與技術方面的肯定，結合醫療工程與生物技術工程後，台灣可成為良好培育醫療生技產業的園地。

- (4)經營團隊陣容堅強：

本公司核心經營團隊，皆具有國際視野和國際化學經歷，為臨床經驗豐富的醫生、科學家及生化博士，均屬於擁有廣闊醫界人脈之成員，在亞洲及台灣與各大教學醫院合作。發展過程中，更容易結合臨床效果和醫療工程技術，透過醫界互動，更貼近醫療第一線需要之臨床服務，於細胞治療的應用上，台灣及亞洲市場都具有極大優勢。

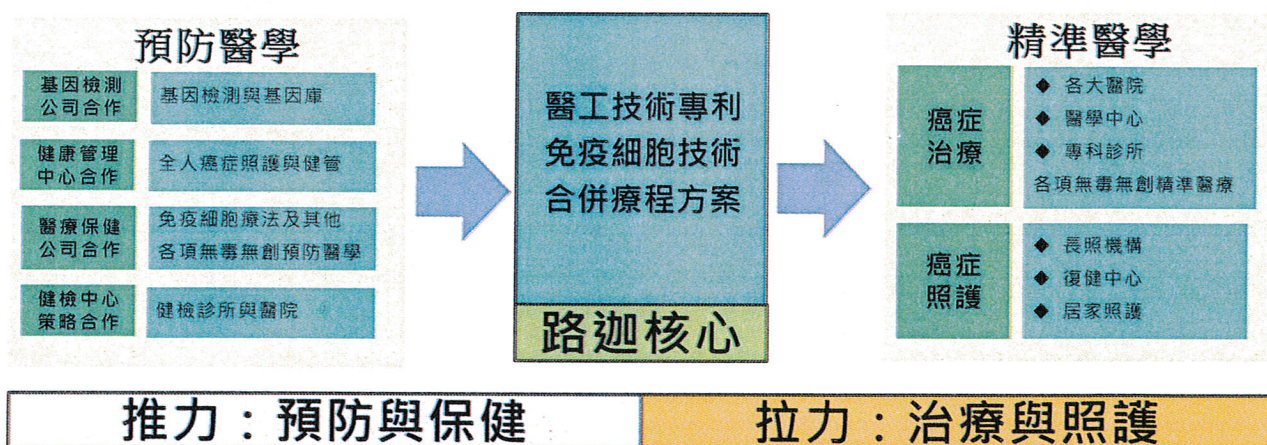
- (5)產品及研發技術具競爭力：

本公司之技術在 2015 年即與日本國家癌症中心及 Lymphotec Inc.技術合作，並與台北榮民總醫院進行產學合作。2016 年已完成與日本的技術轉移，展開台灣首例以 T 細胞(LuLym-T)為基礎的臨床試驗。2018 年通過衛福部核准，進行台灣第一例 T 細胞合併化放療之臨床試驗，在台北榮民總醫院進行收案。另通過美國孤兒藥 ODD 審查，並獲得美國 FDA Pre-IND 臨床許可資格，積極為取得國際藥證佈局，並達到可技術授權給他國之實力。此項技術已在國際頂尖醫學期刊

Lancet(2000)和 Gastroenterology(2015)發展過兩篇 3 期臨床實驗結果，以及 Cancer Immunology, Immunotherapy(2019)的第 4 期臨床實驗報告文件。在此技術基礎上精進研究發展，故多年的努力及耕耘下，證實本公司之技術在醫療實際應用上的安全性與有效性，掌握技術的領先與獨特性。本公司為確保細胞培養過程的質量與品質，於 2018 年開始在汐止投資建置自己的實驗室與細胞工廠，並於 2021 年 4 月取得衛福部函覆認可，本公司汐止 GTP 實驗室之細胞製備場所符合人體細胞組織優良操作規範(GTP)，爾後公司期許串接研發、專利申請，再到生產製造，成為醫療專業一條龍之規模，以確保技術與生產之產品品質達到高標準，使用研發技術與生產作為核心，發展輔助性的治療照護服務管理模式，提供協助合作的醫院及醫生在臨床上的需要。

(6)市場行銷通路／國際合作之優勢：

本公司在研發初期，即同時佈局亞洲市場，接洽各國通路渠道，與馬來西亞大型健檢集團取得合作意向，以推和拉的兩股力量同時規劃進入市場的商業模型，以期在產品與技術完成能進入市場商品化的同時，能立即和市場需求量接軌。以下為推和拉的商業模型說明圖：



(二)、公司發展遠景之有利因素

(1)政府扶植不遺餘力：我國政府一直將生物科技列入重點發展產業：從 1982 年行政院之八大重點科技產業、1995 年亞太製造中心計畫、1996 年成立生物技術及製藥發展推動小組、2002 年的兩兆雙星計畫、挑戰 2008 的國家重點發展計畫、2009 年台灣生技起飛鑽石行動方案…等等，其生物科技領域均未缺席。

(2)網路社群電商產業應用在預防醫學與精準醫療的領先佈局：公司發展社群電商的業務多年，目前以生技美妝保養品為主要發展方向。有鑑於現今商業發展的趨勢改變，人們消費模式亦跟隨變化，尤其在新冠肺炎持續蔓延全球的同時，民眾針對健康免疫力的重視，使得更多人透過網路取得資訊並採購下單。本公司佈局在社群電商及

AI大數據運用領域行之有年，有助於在醫療治療癌症發展到一定成熟度之後，往遠距離線上醫療方向以及預防醫學保健的市場發展。往前能更直接接觸到高危險群但尚未發病的客戶，或在輕症期間就快速比對、快速治療，以期得到更好、更有效能的精準免疫細胞治療與預防保健。

(3)本公司具有短、長期之策略規劃，力求計劃發展方向正確及目標明確。經營團隊對市場趨勢、研究發展、生產管理、人才培育與行銷拓展，均能充分有效掌握及運用，且願意在既有技術基礎上，不斷嘗試和新的商業模式結合，以期在行銷時，用更有效率和效能的方式掌握市場先機。

#### 四、結論

本公司擁有免疫細胞療法核心技術，研發中產品皆具有龐大市場潛力，且專注在目前無藥可醫之疾病。因此，一旦產品開發成功，不但能創造可觀收益，更能滿足目前難解的醫療需求，減輕病患痛苦，增進全體人類福祉。

另生技美妝品及房屋、醫療儀器租賃與管顧服務此兩項業務，可提供公司長期穩定之現金收入。本公司依「特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法」與數家醫院合作，目前有花蓮慈濟醫院、柳營奇美醫院、新光吳火獅紀念醫院、板橋中興醫院、亞東醫院及臺北榮民總醫院，以上醫院皆已取得特管法之核准函，一一一年下半年起開始有免疫細胞療法之收入產生。若未來經台灣肝癌臨床試驗通過，免疫細胞療法可取得藥證，期待藉由授權收入實現新藥之獲利，儘速改善營運虧損情況。

本公司在擁有豐富研發及業務開發經驗的經營團隊領導下，加上先進的軟、硬體實驗設備，結合高效率研發團隊，具備強大之團隊競爭優勢。

本公司擁有上述優勢，為了競逐全球藥品市場創造利基，結合資本市場之力量，持續開發出具雄厚市場潛力的藥品。除加快藥品上市速度，追求公司之持續成長外，也希望藉此為本地生技製藥從業人員，創造更多工作機會，樹立知識密集產業之典範，並建構以研發為基礎之生技製藥產業鏈，讓台灣的生技製藥產業更上一層樓，培養與世界知名藥廠競爭的基礎。



## 附件四 會計師查核報告暨財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

#### 查核意見

路迦生醫股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(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，上開個別財務報告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，足以允當表達路迦生醫股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

#### 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別財務報告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會計師職業道德規範，與路迦生醫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，對路迦生醫股份有限公司民國一一一年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、關係人交易

有關關係人交易之說明，請詳財務報告附註七關係人交易。

##### 關鍵查核事項之說明：

路迦生醫股份有限公司收入主要來自商品銷售、品牌授權及醫療管理顧問服務，以及醫療場地及設備之租賃等。其中，品牌授權及醫療管理顧問服務，以及醫療場地及設備之租賃等主要來自關係人交易，考量關係人交易揭露之適當以及交易之合理性對財務報告之影響重大，故本會計師將關係人交易認列列為重要查核事項之一。

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

1. 辨認並評估個別財務報告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，惟其目的非對路迦生醫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，以及使路迦生醫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別財務報告使用者注意個別財務報告之相關揭露，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路迦生醫股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對路迦生醫股份有限公司民國一一一年度個別財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

朱聖河



黃泳華



證券主管機關

核准簽證文號：金管證審字第 1010004977 號

民國 一 一 二 年 四 月 二 十 六 日



路邊 醫學股份有限公司

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                              | 111.12.31         |            | 110.12.31      |            |
|------------------------------|-------------------|------------|----------------|------------|
|                              | 金額                | %          | 金額             | %          |
| <b>資產：</b>                   |                   |            |                |            |
| <b>流動資產：</b>                 |                   |            |                |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))         | \$ 40,261         | 8          | 64,810         | 12         |
| 1150 應收票據淨額(附註六(二))          | -                 | -          | 12,548         | 3          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(二)及七)        | 12,087            | 3          | 5,706          | 1          |
| 130X 存貨(附註六(三))              | 42,402            | 9          | 26,891         | 5          |
| 1410 預付款項                    | 9,837             | 2          | 9,913          | 2          |
| 1470 其他流動資產                  | 941               | -          | 662            | -          |
| <b>流動資產合計</b>                | <b>105,528</b>    | <b>22</b>  | <b>120,530</b> | <b>23</b>  |
| <b>非流動資產：</b>                |                   |            |                |            |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(四))       | 45,569            | 10         | 64,556         | 12         |
| 1755 使用權資產(附註六(五))           | 22,098            | 5          | 22,961         | 4          |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(六)及八)      | 299,633           | 62         | 312,158        | 59         |
| 1780 無形資產(附註六(七))            | 93                | -          | 200            | -          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))        | 1,852             | -          | 2,003          | -          |
| 1920 存出保證金                   | 4,893             | 1          | 5,186          | 1          |
| 1900 其他非流動資產                 | -                 | -          | 3,647          | -          |
| <b>非流動資產合計</b>               | <b>374,138</b>    | <b>78</b>  | <b>410,711</b> | <b>77</b>  |
| <b>資產總計</b>                  | <b>\$ 479,666</b> | <b>100</b> | <b>531,241</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益：</b>                |                   |            |                |            |
| <b>流動負債：</b>                 |                   |            |                |            |
| 短期借款(附註六(八)及八)               | -                 | -          | -              | -          |
| 合約負債-流動(附註六(十七))             | 11,685            | 2          | 1,198          | -          |
| 應付票據                         | 199               | -          | 164            | -          |
| 應付帳款                         | 8,788             | 2          | 5,019          | 1          |
| 其他應付款                        | 16,718            | 4          | 14,764         | 3          |
| 租賃負債-流動(附註六(十一))             | 12,635            | 3          | 13,821         | 3          |
| 一年內到期長期借款(附註六(九)及八)          | 6,365             | 1          | 6,390          | 1          |
| 其他流動負債-其他(附註六(十))            | 55                | -          | 1,182          | -          |
| <b>流動負債合計</b>                | <b>56,445</b>     | <b>13</b>  | <b>130,538</b> | <b>25</b>  |
| <b>非流動負債：</b>                |                   |            |                |            |
| 長期借款(附註六(九)及八)               | 57,530            | 12         | 63,822         | 12         |
| 負債準備-非流動(附註六(十))             | 2,040             | -          | 1,942          | -          |
| 租賃負債-非流動(附註六(十一))            | 35,693            | 7          | 47,274         | 9          |
| 存入保證金(附註七)                   | 473               | -          | 980            | -          |
| <b>非流動負債合計</b>               | <b>95,736</b>     | <b>19</b>  | <b>114,028</b> | <b>21</b>  |
| <b>負債總計</b>                  | <b>152,181</b>    | <b>32</b>  | <b>244,566</b> | <b>46</b>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：</b> |                   |            |                |            |
| 普通股股本                        | 368,744           | 77         | 328,744        | 62         |
| 預收股本                         | -                 | -          | 45,120         | 8          |
| 資本公積                         | 368,744           | 77         | 373,864        | 70         |
| 特別盈餘                         | 96,174            | 20         | 174            | -          |
| 權益合計                         | (137,433)         | (29)       | (87,363)       | (16)       |
| 負債及權益總計                      | 327,485           | 68         | 286,675        | 54         |
| <b>負債及權益總計</b>               | <b>\$ 479,666</b> | <b>100</b> | <b>531,241</b> | <b>100</b> |



會計主管：劉鶯敏

(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：劉朝安



董事長：唐雅超

路迦生醫藥股份有限公司

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                   | 111年度       |      | 110年度    |      |
|-----------------------------------|-------------|------|----------|------|
|                                   | 金額          | %    | 金額       | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十一)(十二)(十七)及七)      | \$ 184,787  | 100  | 157,618  | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(三)(六)(七))           | 86,881      | 47   | 61,555   | 39   |
| 5900 營業毛利                         | 97,906      | 53   | 96,063   | 61   |
| 營業費用(附註六(二)(四)(五)(六)(七)(十一)(十三)): |             |      |          |      |
| 6100 推銷費用                         | 58,948      | 32   | 54,996   | 35   |
| 6200 管理費用                         | 31,606      | 17   | 30,336   | 19   |
| 6300 研究發展費用                       | 55,921      | 30   | 54,981   | 35   |
| 6450 預期信用減損迴轉利益                   | (103)       | -    | (1,187)  | (1)  |
|                                   | 146,372     | 79   | 139,126  | 88   |
| 6900 營業淨損                         | (48,466)    | (26) | (43,063) | (27) |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(十一)及(十九)):      |             |      |          |      |
| 7100 利息收入                         | 73          | -    | 43       | -    |
| 7010 其他收入                         | 223         | -    | 1,344    | 1    |
| 7020 其他利益及損失                      | 1,171       | 1    | (1,741)  | (1)  |
| 7050 財務成本                         | (2,920)     | (2)  | (4,415)  | (3)  |
|                                   | (1,453)     | (1)  | (4,769)  | (3)  |
| 7900 稅前淨損                         | (49,919)    | (27) | (47,832) | (30) |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十四))             | 151         | -    | 1,662    | 1    |
| 本期淨損                              | (50,070)    | (27) | (49,494) | (31) |
| 8300 本期其他綜合損益                     | -           | -    | -        | -    |
| 本期綜合損益總額                          | \$ (50,070) | (27) | (49,494) | (31) |
| 每股虧損(附註六(十六))(單位：新台幣元)            |             |      |          |      |
| 9750 基本每股虧損                       | \$ (1.36)   |      | (1.51)   |      |

董事長：唐稚超



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：劉朝安



會計主管：劉鶯敏





民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一〇年一月一日餘額  
 本期淨損  
 本期其他綜合損益  
 本期綜合損益總額  
 其他資本公積變動：  
 現金增資  
 股份基礎給付交易  
 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額  
 本期淨損  
 本期其他綜合損益  
 本期綜合損益總額  
 現金增資  
 民國一〇一一年十二月三十一日餘額

|    | 股本      |          | 資本公積   | 保留盈餘      |          |
|----|---------|----------|--------|-----------|----------|
|    | 普通股     | 預收股本     |        | 待彌補虧      | 權益總額     |
| \$ | 328,744 | -        | -      | (37,869)  | 290,875  |
|    | -       | -        | -      | (49,494)  | (49,494) |
|    | -       | -        | -      | -         | -        |
|    | -       | -        | -      | (49,494)  | (49,494) |
|    | -       | 45,120   | -      | -         | 45,120   |
|    | -       | -        | 174    | -         | 174      |
|    | 328,744 | 45,120   | 174    | (87,363)  | 286,675  |
|    | -       | -        | -      | (50,070)  | (50,070) |
|    | -       | -        | -      | -         | -        |
|    | -       | -        | -      | (50,070)  | (50,070) |
|    | 40,000  | (45,120) | 96,000 | -         | 90,880   |
| \$ | 368,744 | -        | 96,174 | (137,433) | 327,485  |



董事長：唐稚起

(請詳閱後附財務報告附註)



經理人：劉朝安

會計主管：劉鶯敏



路迦生醫藥股份有限公司

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                     | 111年度       | 110年度    |
|---------------------|-------------|----------|
| 營業活動之現金流量：          |             |          |
| 本期稅前淨損              | \$ (49,919) | (47,832) |
| 調整項目：               |             |          |
| 收益費損項目              |             |          |
| 折舊費用                | 35,960      | 42,726   |
| 攤銷費用                | 107         | 330      |
| 預期信用減損迴轉利益          | (103)       | (1,187)  |
| 利息費用                | 2,920       | 4,415    |
| 利息收入                | (73)        | (43)     |
| 股份基礎給付酬勞成本          | -           | 174      |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失    | -           | 1,207    |
| 處分待出售非流動資產利益        | (1,020)     | -        |
| 租賃修改利益              | (197)       | (1,142)  |
| 收益費損項目合計            | 37,594      | 46,480   |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：   |             |          |
| 應收票據                | 12,548      | (3,032)  |
| 應收帳款                | (6,278)     | 7,261    |
| 存貨                  | (15,511)    | (9,239)  |
| 預付款項                | 76          | (7,764)  |
| 其他流動資產              | (315)       | (96)     |
| 合約負債                | 10,487      | 206      |
| 應付票據                | 35          | (50)     |
| 應付帳款                | 5,769       | 1,181    |
| 其他應付款               | 1,954       | 2,139    |
| 負債準備                | -           | (383)    |
| 其他流動負債              | (1,029)     | -        |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | 7,736       | (9,777)  |
| 調整項目合計              | 45,330      | 36,703   |
| 營運產生之現金流出           | (4,589)     | (11,129) |
| 收取之利息               | 73          | 43       |
| 支付之利息               | (2,920)     | (4,415)  |
| 支付之所得稅              | -           | (655)    |
| 營業活動之淨現金流出          | (7,436)     | (16,156) |

董事長：唐稚超



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：劉朝安



會計主管：劉鶯敏



路迦生醫藥股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                  | 111年度           | 110年度         |
|------------------|-----------------|---------------|
| 投資活動之現金流量：       |                 |               |
| 處分待出售非流動資產價款     | 1,904           | -             |
| 取得不動產、廠房及設備      | (2,976)         | (10,028)      |
| 存出保證金增加          | 293             | 1,078         |
| 其他非流動資產減少(增加)    | 3,647           | (1,377)       |
| 投資活動之淨現金流入(流出)   | 2,868           | (10,327)      |
| 籌資活動之現金流量：       |                 |               |
| 短期借款(減少)增加       | (90,000)        | 30,000        |
| 償還長期借款           | (6,317)         | (6,284)       |
| 存入保證金減少          | (517)           | (489)         |
| 租賃本金償還           | (14,027)        | (16,095)      |
| 現金增資             | 90,880          | 45,120        |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入   | (19,981)        | 52,252        |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (24,549)        | 25,769        |
| 期初現金及約當現金餘額      | 64,810          | 39,041        |
| 期末現金及約當現金餘額      | <u>S 40,261</u> | <u>64,810</u> |

董事長：唐稚超



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：劉朝安



會計主管：劉鶯敏



# 附件五 一一一年度虧損撥補表

路邊生醫股份有限公司

民國一一一年度虧損撥補表



單位：新台幣/元

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 期初待彌補虧損                  | (87,362,683)  |
| 新公報採用之追溯調整               | -             |
| 加：本年度稅後虧損                | (50,070,052)  |
| 期末待彌補虧損                  | (137,432,735) |
| 彌補虧損項目                   |               |
| 加：資本公積彌補虧損               | 96,174,200    |
| 期末累積虧損                   | (41,258,535)  |
| 附註：因本年度虧損，擬不分配員工酬勞及董監酬勞。 |               |

董事長：唐稚超



總經理：劉朝安



會計主管：劉鶯敏





## 附件六 公司章程修訂前後條文對照表

路迦生醫股份有限公司

### 「公司章程」修訂前後條文對照表

| 條文   | 修正條文  | 現行條文   | 說明            |
|------|---|--|---------------|
| 第15條 | 股東會採行電子投票列為本公司股東行使表決權管道之一，其相關作業依主管機關規定辦理。   | 本公司股票掛牌上市(櫃)後，股東會採行電子投票列為本公司股東行使表決權管道之一，其相關作業依主管機關規定辦理。  | 配合主管機關法令規定    |
| 第32條 | 本章程訂立於中華民國 102 年 12 月 24 日<br>第一次修訂於中華民國 103 年 06 月 04 日<br>第二次修訂於中華民國 103 年 07 月 10 日<br>第三次修訂於中華民國 104 年 10 月 08 日<br>第四次修訂於中華民國 106 年 02 月 02 日<br>第五次修訂於中華民國 107 年 06 月 29 日<br>第六次修訂於中華民國 107 年 08 月 31 日<br>第七次修訂於中華民國 108 年 06 月 28 日<br>第八次修訂於中華民國 109 年 06 月 30 日<br>第九次修訂於中華民國 109 年 09 月 03 日<br>第十次修訂於中華民國 109 年 12 月 12 日<br>第十一次修訂於中華民國 111 年 06 月 27 日<br>第十二次修訂於中華民國 111 年 09 月 30 日<br>第十三次修訂於中華民國 112 年 06 月 29 日 | 本章程訂立於中華民國 102 年 12 月 24 日<br>第一次修訂於中華民國 103 年 06 月 04 日<br>第二次修訂於中華民國 103 年 07 月 10 日<br>第三次修訂於中華民國 104 年 10 月 08 日<br>第四次修訂於中華民國 106 年 02 月 02 日<br>第五次修訂於中華民國 107 年 06 月 29 日<br>第六次修訂於中華民國 107 年 08 月 31 日<br>第七次修訂於中華民國 108 年 06 月 28 日<br>第八次修訂於中華民國 109 年 06 月 30 日<br>第九次修訂於中華民國 109 年 09 月 03 日<br>第十次修訂於中華民國 109 年 12 月 12 日<br>第十一次修訂於中華民國 111 年 06 月 27 日<br>第十二次修訂於中華民國 111 年 09 月 30 日 | 新增第十三次修訂日期等文字 |

# 附件七 股東會議事規則修訂前後條文對照表

## 路迦生醫股份有限公司

### 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

| 條文       | 修正條文  | 現行條文   | 說明       |
|----------|---|--|----------|
| 第 6 條之 1 | 略<br>6-1.1.3 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。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>                         | 略<br>6-1.1.3 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。  | 配合法令修正   |
| 第 22 條   | 22 數位落差之處理<br>22.1 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。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>                  | 22 數位落差之處理<br>22.1 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。   | 配合法令修正   |
| 第 23 條   | 附則<br>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。<br>本規則於民國一〇九年六月三十日第一次修訂。<br>本規則於民國一〇九年九月三日第二次修訂。<br>本規則於民國一〇九年十二月十二日第三次修訂。<br>本規則於民國一一一年六月二十七日第四次修訂。<br><u>本規則於民國一一二年六月二十九日第五次修訂。</u> | 附則<br>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。<br>本規則於民國一〇九年六月三十日第一次修訂。<br>本規則於民國一〇九年九月三日第二次修訂。<br>本規則於民國一〇九年十二月十二日第三次修訂。<br>本規則於民國一一一年六月二十七日第四次修訂。 | 新增本次修正日期 |