

訊聯生物科技股份有限公司

一一三年度年報

可查詢本年報之網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司之網址：<http://www.bionetcorp.com>

中華民國一一四年三月三十一日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：康清原

職稱：總經理

電話：(02) 2795-1777

電子郵件信箱：MichaelKang@BionetCorp.com

代理發言人：楊志峰

職稱：法務資深經理

電話：(02) 2795-1777

電子郵件信箱：BryanYang @bionetcorp.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：臺北市內湖區新湖一路 36 巷 28 號(企業總部及技術中心)

電話：(02) 2795-1777

分公司及工廠：臺南市新市區南科 2 路 5 號 1 樓

電話：(06) 505-1828

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02) 6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

簽證會計師：黃珮娟會計師、鄧聖偉會計師

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwcglobal.com.tw>

電話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：
不適用。

六、公司網址：<http://www.bionetcorp.com>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	58
五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項.....	58
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	58
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	58
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	59
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	59
參、募資情形	60
一、資本與股份.....	60
二、公司債辦理情形.....	64
三、特別股辦理情形.....	64
四、海外存託憑證辦理情形.....	64
五、員工認股權憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形.....	64
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	64
七、資金運用計劃執行情形.....	64
肆、營運概況	65
一、業務內容.....	65
二、市場及產銷概況.....	76
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	89
七、重要契約.....	92
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	93

一、合併財務狀況.....	93
二、合併財務績效.....	94
三、合併現金流量.....	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	95
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	96
六、風險事項分析評估.....	97
七、其他重要事項.....	99
陸、特別記載事項.....	99
一、關係企業相關資料.....	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	99
三、其他必要補充說明事項.....	99
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	99

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

2024年《再生醫療雙法》通過，訊聯集團整體營收再創25年新高，在外泌體、細胞治療等事業也取得多項突破！包括集團旗下第三家公司「訊聯細胞智藥(7808)」成功登錄興櫃，開創全新商模 Exosome Foundry(全球外泌體研發中心委託製造工廠)，帶動18類業態、數千家企業與院所加入「外泌體再生醫學產業」，同時將影響力輻射到海外市場，共同加速實現生技兆元產業的願景。

「訊聯細胞智藥」2022年成立，2024年即完成登錄興櫃，成為全台第一家專注外泌體暨AI智慧研發的新創公司，2024年營收較2023年成長14倍；其中外泌體保養粧品事業較2023年成長12倍。集團透過「訊聯細胞智藥」與「訊聯基因數位」結合兩項諾貝爾獎技術—AI與microRNA(簡稱miRNA)，正推進外泌體再生醫學產業加速發展。

訊聯細胞治療事業在《特管辦法》、《再生醫療雙法》開放下，近三年複合成長率高達98.1%，包括退化性關節炎在內，目前已通過65件《特管辦法》細胞治療許可計畫。2024年10月與大林慈濟醫院關節中心呂紹睿醫師，共同發表全台規模最大、數據最完整的退化性膝關節炎治療臨床實證研究報告，經過完整追蹤一年，患者疼痛及功能指數顯著改善，軟骨再生率更高達88%，累積的數據與醫學成果超越國際水平！

新藥開發上，訊聯也針對骨關節炎研發出miRNA治療技術，透過調控基因表達改變細胞訊息傳遞，降低發炎反應、提升修復力，並利用創新奈米載體包覆miRNA，與幹細胞外泌體完美結合，成功研發最新型的無細胞複合式製劑，並因此獲頒SBIR研發優良計畫殊榮。

2024年訊聯外泌體事業營收較2023年增長89%，看好外泌體再生醫學未來20年的發展前景，訊聯生技積極開發出My Exosome系列，包括臍帶血、羊水、臍帶間質幹細胞、脂肪幹細胞、週邊血幹細胞等多種來源的外泌體產品服務，協助醫美、整形外科、皮膚科及婦產科等院所，拓展再生醫學的成長新浪潮，並進一步耕耘中醫與獸醫兩大領域，未來可望再帶動4,000家中醫診所、1,500家獸醫院產業躍進。

以下謹向各位股東報告2024年經營成果與2025年營業計劃概要：

一、2024年度營業結果

(一)2024年度營業計畫實施成果

2024年度本公司營業計畫實施成果—全年合併營業收入新台幣1,222,030仟元，合併稅後淨利新台幣69,865仟元

(二)營業收支及預算 執行情形、財務收支狀況及獲利能力分析

1.合併營業收支及預算執行情形(單位：仟元)

項目	2024年度	2023年度	增(減)	增(減)比例(%)
營業收入	1,222,030	1,127,304	94,726	8
營業毛利淨額	685,767	638,277	47,490	7
營業利益	62,389	84,693	(22,304)	(26)
營業外收入及支出	39,851	22,391	17,460	78
稅前淨利	102,240	107,084	(4,844)	(5)
本期淨利	69,865	81,397	(11,532)	(14)
本期綜合損益總額	65,993	80,453	(14,460)	(18)
每股盈餘(單位：元)	1.65	1.55	0.10	6

2.合併財務收支狀況及獲利能力分析

項目	年 度	2024 年度	2023 年度
	獲利能力	資產報酬率(%)	2.58
	權益報酬率(%)	3.39	5.34
	純益率(%)	5.72	7.22
	每股盈餘(元)	1.65	1.55

(三)研究及發展狀況

1.近年度研究發展成果：

- (1) 應用人類臍帶間質幹細胞治療中度至重度性急性呼吸窘迫症候群病人—隨機 II 期臨床試驗：已招募近 50% 的患者並治療。
- (2) 創新奈米載體技術開發-結合再生醫學達高效治療骨關節炎之應用：該專案已獲得 SBIR 補助支持，並榮獲績優廠商獎項。
- (3) 修飾間質幹細胞外泌體攜帶特定蛋白之新療法：已建立兩株細胞，並透過自家開發的 CRISPR 技術進行基因修飾，分別攜帶可增強皮膚護理和促進毛髮生長的蛋白質。
- (4) 建立 iPSC 技術並對 iPSC 衍生外泌體生產進行特性研究。
- (5) 進行 45 例移植案例，涵蓋肺纖維化、ARDS、GvHD、SLE、ALS 等病症，為國內外多家醫療機構提供緊急救援服務。
- (6) 獲衛福部《特管辦法》核准 65 件細胞治療計劃案：已完成超過 180 例治療。
- (7) 基因修飾間質幹細胞用於生產具治療骨關節炎之外泌體。
- (8) 建立羊水外泌體個人化服務（已提供服務）。
- (9) 已有兩項外泌體相關的專利核准（I841414, I849962）。

2.持續進行的各項研發專案：

- (1) 異體間質幹細胞治療中度至重度性急性呼吸窘迫症候群（ARDS）進入人體二期臨床試驗。
- (2) 建立植物 miRNA 測試與分析的 NGS 平台。
- (3) 建立植物細胞培養，用於植物來源外泌體的特性研究及原材料生產。
- (4) 開創次世代 PRP 產品與功效應用。
- (5) 建立現有外泌體來源（人類、動物、植物）的資料庫（如 miRNA、蛋白等），並運用 AI 分析以開發特定適應症的產品。
- (6) 使用升級版 PRP 產品（PRE）在生殖與骨科領域進行臨床研究。
- (7) miRNA 與外泌體在骨關節炎動物模型中的多層次治療效果應用。

二、2025 年度營業計畫概要

(一)經營方針

訊聯以 25 年再生醫學底蘊、精準健康及 AI 科技領域的技術綜效，透過跨界整合集團核心關鍵能力，不斷引領前沿科技發展，並深化與醫界的合作，創造卓越價值，致力成為外泌體、細胞治療、精準健康及智慧醫療領域的領導品牌。依循國家政策導向及法規開放進程，積極推動細胞治療的普及化，並因應人口結構變遷與市場趨勢的快速演進，前瞻布局新一代外泌體再生醫學。透過產官學研醫的跨領域協作，以及深耕婦幼市場、積極拓展新市場，以提升市場滲透率，並提供更貼近市場(或消費者)需求的高品質產品與專業服務，進一步奠定於市場的競爭優勢。綜觀整體經營策略，以營收成長、穩定並拓展市場、技術創新升級以及擴大品牌影響力為核心目標，打造極具競爭力的領導品牌。

1.發展婦產科外泌體再生醫學，創新營收

面對失速的少子化，透過外泌體發展婦產科再生醫學第二波成長。以婦產科獨到的外泌體來源優勢(臍帶血、羊水、臍帶間質幹細胞)，發展妊娠紋淡化、皮膚傷口癒合、改善私密處鬆弛、養護頭皮改善落髮、改善異位性皮膚炎、修復肌膚等 6 大層面的應用。

2.從新生兒到高齢老年市場，服務從個人延伸到家庭

- (1)針對新生兒以臍帶間質幹細胞與臍帶血幹細胞的組合配套，為潛藏的疾病風險預備雙重的細胞資源。
- (2)以成人脂肪幹細胞與外泌體的組合方案，透過外泌體創造更多體驗(皮膚修復、促進毛髮新生等)，進一步驅動持續性消費與回購循環。
- (3)以自體細胞應用的高安全性與重要性，推行家庭健康儲存計畫，為全家未來健康提供保障。

3.持續發展國內細胞治療趨勢與應用，發揮影響力

- (1)實現細胞治療普及化，透過二階段方案，降低總費用門檻，減輕病友經濟負擔，提升治療意願。
- (2)深度經營指標院所與種子醫師，加速特管法醫院送件，並累積慢性傷口與退化性關節炎之病患收案。
- (3)合作近 50%獲細胞治療品質認證診所，期帶動脂肪相關治療有更好的應用發展與經濟價值。

4.建構再生醫學新商模，擴展新市場

- (1)聚焦於骨科診所、運動復健以及生殖醫學等通路之擴展，提供個人化服務。
- (2)提供更完善的服務配套(例如:調理好卵巢或子宮內膜等備孕條件，可延續 PGT-A 檢測服務)，同步深化醫護合作關係(例如:提升骨科診所醫師轉介病友至特管醫院執行細胞治療之意願)，連動其他產品或服務的營收。

5.提供完善的服務配套，持續提升基因檢測之市場滲透率

- (1)以持續創造價值、推廣有科學意義的產品組合。
- (2)透過完整追蹤平台、報告系統串接，以及設計具追蹤價值的檢測配套，從多元面向深化與院所的合作。

6.強化數位服務、AI 科技及技術研發，放大差異化

- (1)推動全面數位轉型，實現整體服務流程數位化。包含精進智慧醫療平台，提升執行效能；加速 e 化，拓展全產品報告串接，同時導入資安認證，強化資安防護措施。
- (2)整合集團資源綜效應用，擴大基因編輯、AI 技術以及智慧研發能力應用於外泌體，從外泌體作用機制、配方設計、製程改善到品質優化(安全性/功效性/穩定性)，兼具技術升級與生產量能；以模擬計算、系統生物學分析工具、AI 與機器學習方法，強化外泌體的優勢與特性。
- (3)持續申請專利與發表文獻，打造產品差異化及專業知識管理。

7.深度經營醫界與持續為客戶創造價值，放大品牌影響力

- (1)經營重要科別與領域之指標院所(婦產科、生殖醫學、骨科、特管核可院所等)，並建立種子醫師群，發揮影響力。包含共同研究之科學實證發表文獻、強化產官學研醫合作關係，幫助合作醫師創新服務或商模。
- (2)持續為客戶創造價值，創造二次連結；加強 APP 或官網功能與實用性，增加互動，透過會員機制提升客戶黏著度與長期互動，持續累積口碑並轉化成更好的導客效益。
- (3)透過媒體效應，持續提升品牌聲量。

(二)預期銷售數量及其依據

透過再生醫療雙法及政策支持激勵(特管辦法 LDTs、NGS 癌症檢測納入健保政策、放寬試管嬰兒補助條件以及數位醫療/AI 醫療)，再加上出生數下降與高齡化之趨勢，針對癌症、慢性與退化性疾病以及不孕症等未被滿足的醫療需求，帶動市場趨勢與成長。

訊聯具有 25 年厚實的再生醫學實力，持續進行多面向的臨床試驗計畫，更是國內極少數同時擁有免疫細胞、臍帶血造血幹細胞、臍帶間質幹細胞、牙齒幹細胞、成人周邊血幹細胞與脂肪間質幹細胞等六種細胞庫與核心技術的生技公司，累積豐富的臨床案例，協助國內外多種幹細胞與免疫細胞移植應用之疾病種類，已多達 70 項以上。

多年累積的技術能量、AI 智能科技，以及豐富的大數據庫應用優勢，配合政府積極獎勵

再生醫療研究，訊聯正攜手醫療夥伴共同打造全方位的細胞治療與個人化醫療服務。透過特管辦法細胞治療所累積的收案數更超越 180 例，於再生醫學方面成效表現良好(例如:慢性傷口與退化性關節炎)，成為深受各界信賴與肯定的領導品牌。

於此同時，更積極拓展外泌體的多元應用，包括發展獨家客製化外泌體(例如: 羊水、臍帶血、間質幹細胞、脂肪以及周邊血等)服務與產品，以及自體血小板高濃度生長因子(PRP Plus)，滿足骨科、復健科以及 IVF 等市場的需求，提供更多元的服務，創造多重商機。

(三)重要之產銷政策

全球細胞治療與精準健康發展快速，更因應超高齡社會的來臨，以提高生育率與提升老年健康生活為目標，加深經營成人市場，擬定多領域、多產業的商業模式，以外泌體技術衍生產品，擴大服務至生殖醫學、骨科、復健科等，更積極提升成人細胞儲存，極大化細胞儲存及應用的各種附加價值。同時運用數位科技優勢，在數位化、大數據及 AI 科技領域擴大服務量能，提升市場關鍵競爭力。

主要產銷政策包括以下：

1.深度經營醫療院所

加速婦產科發展外泌體再生醫學，再創第二波成長，進而延續深厚的連結。率先聯合 100 家指標院所緊密合作，以外泌體發展全新商業模式，以 6 大外泌體應用為核心，從產後、婦科到更年期，帶動新的服務機會。經營指標特管辦法院所，進而加速特管法送案進件、提升收案院所家數，期持續累積收案件數，實質偕同政府造福病友之治療需求，更帶動成人細胞儲存之穩定成長。

2.技術創新與產品開發

加大研發投入，持續開發新的外泌體產品、基因檢測服務，並優化現有產品的性能和品質，以擴大產品線並符合市場需求，如：退化性關節炎、卵巢早衰、子宮內膜過薄、產後或更年期的婦女困擾。並持續與醫界或學術界合作，將最新的科學研究成果技術商品化，更發揮領導品牌的影響力，帶動各面向發展與進步。

3.多元化市場定位與產品組合

針對細胞產品、外泌體和基因檢測服務的不同應用領域，提供多元化的產品組合，帶入連動營收。根據客戶的需求，可以提供單獨的產品(例如:臍帶血外泌體)，也可以結合不同的產品(例如:脂肪幹細胞與外泌體、新生兒幹細胞與臍帶血外泌體、產前檢測與羊水外泌體)，提供整體解決方案，滿足客戶不同層面的需求。

4.擴大品牌影響力

擁有幹細胞、外泌體的發展優勢，以厚植 25 年的再生醫學經驗與實力、對於產品的質量、安全性，以及功效表現的講究，深受各界肯定與信賴。將持續深耕產官學研醫各界關係，打造全面的影響力。以新興科技(EX. APP 平台，數位優化等)提升與客戶的互動，以創新外泌體產品，活絡客戶關係，打造循環或全新的消費機會。更透過論壇、醫學會、研討會、數位媒體、新聞、報章、雜誌等多元平台，有效整合行銷資源，加速擴大「訊聯幹細胞·外泌體」聲量。

三、未來公司發展策略

鑒於政府 6 大政策激勵，未來將持續結合訊聯全集團三大核心「細胞治療」「基因檢測」「AI 科技/智慧應用」優勢，偕同婦幼市場積極轉型，延伸至生殖醫學、骨科/復健科等專業服務，更積極滲透中老年市場、運動市場、健檢市場等通路，創造多面向之業績成長動能。

從外泌體、細胞到檢測，集團橫跨多領域的發展，以累積 25 年之能量優勢，持續提升技術實力，用前瞻的創新思維，擘劃醫界與產業共營願景，為客戶提供更高品質更專業的服務，持續創造價值；透過外泌體的多角化經營發揮綜效，提升服務廣度和深度，是企業長遠發展關鍵。

四、受到外部競爭、法規、及總體經營環境之影響

2025 年台灣生醫產業將持續成長，並邁入與創新科技(如 AI)深度融合的全新時代，全球生醫產業持續高度關注「精準醫療」、「智慧醫療」和「再生醫療」三大領域，將加速再生醫療產業的蓬勃發展。

在政策法規上，繼再生醫療雙法三讀通過後，《生技醫藥產業發展條例》透過租稅優惠措施，鼓勵國內開發新興生技醫藥產品，訊聯集團子公司「訊聯細胞智藥」已獲得該法規的獎勵資格，將縮短細胞治療新藥的開發時程。

根據市場調查，全球再生醫療市場規模將在 2036 年突破 3,419.5 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 超過 16.3%，其中細胞療法市場規模將達 1,001.65 億美元，而細胞衍生材料 (如外泌體) 則預估達 767.15 億美元，年均成長率高達 17.52%。

訊聯集團涵蓋政府欽點的三大發展領域及外泌體等新興科技，將與國家政策攜手前行，充分發揮集團三大核心能力的綜效，創造多重業績成長動能。訊聯更致力與產學研醫界攜手合作，建立外泌體結合 AI、智慧研發的成功典範，在細胞治療及精準健康產業鏈中發揮關鍵影響力，成為協助台灣醫療機構拓展國際醫療的重要力量。

敬祝各位股東
身體健康 萬事如意

董事長蔡政憲



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

董事及監察人資料(一):

114年03月31日

職稱	國籍或註冊地	性別年齡	姓名	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數(註)		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	男 51~60歲	蔡政憲	89.08.01	111.6.22	三年	1,513,182	3.05%	1,887,533	3.55%	51,270	0.10%	0	0.00%	美國明尼蘇達大學化工與材料學博士	訊聯細胞智藥(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事 CROWN STAR ALLIANCE LIMITED 董事長 STAR FORD (SAMOA) LIMITED 董事長 生策(股)公司法人董事代表人 三和合成(股)公司董事 GENETICS GENERATION ASIA SDN BHD 董事 麗嬰房(股)公司獨立董事 凱美電機(股)公司獨立董事	董事	張漢東	配偶之一等親
董事	中華民國	--	訊聯基因數位(股)公司				1,879,000	3.79%	2,700,869	5.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無
代表人	中華民國	男 91~100歲	代表人：張漢東	108.6.27	111.6.22	三年	0	0.000%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學醫學系學士 張漢東婦產科醫院院長 台大校友總會副理事長 台灣省台大校友會理事長 新北市台大校友會創會理事長 財團法人台大景福基金會董事 台灣柔術協會理事長 中華民國合氣道協進會理事長 漢東武道館館長 三重扶輪社社長 財團法人新北市醫師公會理事長 財團法人徐千田防癌研究基金會董事 財團法人中華醫藥促進基金會副董事長 新北市體育會合氣道委員會主任委員 中華民國醫師公會全國聯合會常務理事 中華民國克拉術協會理事長	美東投資(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事長 訊聯細胞智藥(股)公司董事	董事	蔡政憲	一等親之配偶
董事	中華民國	--	坤倫投資(股)公司				1,133,076	2.28%	1,213,438	2.28%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無
代表人	中華民國	男 51~60歲	代表人：梁世明	96.10.26	111.6.22	三年	0	0.00%	257,021	0.48%	0	0.00%	0	0.00%	美國史丹福大學化工碩士 建越工業(股)公司董事長	建旭工業(股)公司董事長 三協工業(股)公司董事長 建越工業(股)公司董事長 坤倫投資(股)公司董事長 達靖興業(股)公司董事長 立晴興業(股)公司董事長 恆靖興業(股)公司董事長 建信啟記(股)公司總經理	無	無	無
董事	中華民國	男 51~60歲	張文正	92.04.11	111.6.22	三年	992,916	2.00%	963,831	1.80%	0	0.00%	0	0.00%	美國南加州大學電機系學士	建中貿易有限公司董事長 利偉科技(股)公司董事長 星亮生醫(股)公司董事長 訊聯基因數位(股)公司董事 訊聯細胞智藥(股)公司董事	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	性別年齡	姓名	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數(註)		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
獨立董事	中華民國	男 71~80歲	黃少華	99.06.17	111.6.22	三年	185	0.00%	198	0.00%	12,750	0.02%	0	0.00%	國立交通大學電信工程學系學士 宏基公司共同創辦人, 宏基集團總財務長 宏基(股)公司監察人 宏基(股)公司董事長	麗嬰房(股)公司董事 茂迪(股)公司董事 宇瞻科技(股)公司董事 灣聲國際(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	男 51~60歲	李易達	111.6.22	111.6.22	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Ph.D.Chemical and Biological Engineering, University of British Columbia 國立台灣大學 EMBA 國際企業管理學院碩士 杏輝藥品工業(股)公司副研發長 台灣研發型生技新藥發展協會理事 德國 MediGene AG Supervisory Board Member	杏輝藥品工業(股)公司董事 杏國新藥(股)公司 副董事長 杏力醫療器材生技(股)公司董事 SUNETIC BIOTECH INC 董事 SynCore Biotechnology Europe GmbH 代表人 財團法人生技醫療科技政策研究中心董事 中華民國工商協進會生技醫療產業研究委員會 委員	無	無	無
獨立董事	中華民國	男 51~60歲	盛保熙(註 2)	108.6.27	111.6.22	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學柏克萊分校經濟學士 安和行(股)公司總經理	保瑞藥業(股)公司董事長兼總經理 聯邦化學製藥股份有限公司董事長 保雷國際有限公司董事長 瑞寶興投資有限公司董事長 保瑞聯邦(股)公司董事長 益邦製藥(股)公司董事長 保恩國際(股)公司董事長 嘉熙國際(股)公司董事長 保瑞管理顧問(股)公司董事長 景德製藥(股)公司董事長 保盛藥業(股)公司董事長 保豐生技(股)公司董事長 晨暉生物科技(股)公司董事長 泰福生科(股)公司董事長 惠普(股)公司董事 訊聯細胞智藥(股)公司董事 捷博(股)公司董事 遊戲橘子數位科技(股)公司獨立董事 富鼎先進電子(股)公司獨立董事 Bora Pharmaceuticals USA Inc. 負責人 Bora Pharmaceuticals Services Inc. 負責人 Twi Pharmaceuticals USA Inc. 負責人 Bora Pharmaceutical Holdings, Inc. 負責人 Upsher-Smith Laboratories, LLC 負責人 Bora Pharmaceutical Injectables Inc. 負責人 Bora Pharmaceutical Inc. 負責人 Upsher-Smith Holdings, Inc. 負責人 Upsher-Smith America LLC. 負責人 Pyros Pharmaceuticals Inc. 負責人	無	無	無

註 1：係依本公司民國 113 年除權息停止過戶基準日統計持有股份及持股比例。

註 2：獨立董事盛保熙於 113 年 06 月 20 日辭任。

表一：法人股東之主要股東

114 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
訊聯基因數位(股)公司	係上櫃公司，負責人：張漢東 1.訊聯生物科技(股)公司 25.36% 2.張文正 2.36% 3.蔡政憲 2.19% 4.林青峰 1.97% 5.建信啟記(股)公司 1.61% 6.林樣投資(股)公司 1.07% 7.洪麗玉 1.02% 8.花旗託管野村國際股份有限公司投資專戶 0.99% 9.張翠如 0.95% 10.花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶 0.84%
坤倫投資(股)公司	1.育文興業(股)公司 12.50% 2.伯文(股)公司 12.50% 3.建豪實業(股)公司 12.50% 4.建仁實業(股)公司 12.50% 5.梁逸騰 10.00% 6.陳蘭茜 10.00% 7.恆靖興業(股)公司 8.50% 8.達靖興業(股)公司 8.50% 9.立晴興業(股)公司 8.00% 10.梁世坤 5.00%

註：上述公司為上市櫃公司者，係依該公司 113 年除權息停止過戶基準日統計持股比率。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
訊聯生物科技(股)公司	係上櫃公司，負責人：蔡政憲 1. 訊聯基因數位(股)公司 5.08% 2. 蔡政憲 3.55% 3. 恆聯投資(股)公司 3.15% 4. 坤倫投資(股)公司 2.28% 5. 林青峰 2.22% 6. 蔡慈芳 2.21% 7. 張文正 1.81% 8. 花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶 1.51% 9. 陳俊廷 1.42% 10. 美東投資(股)公司 1.39%
建信啟記(股)公司	1.啟伸投資(股)公司 19.97% 2.坤倫投資(股)公司 19.79% 3.梁育銘 18.06% 4.梁世明 16.78% 5.梁育倫 14.06% 6.梁世坤 7.96% 7.梁逸騰 3.38%
林樣投資(股)公司	1.陳瑟芬 25% 2.林均蕙 25%
育文興業(股)公司	梁育銘 99%
伯文(股)公司	梁育銘 99%
建豪實業(股)公司	梁育倫 99%
建仁實業(股)公司	梁育倫 99%
恆靖興業(股)公司	梁世明 99%
達靖興業(股)公司	梁世明 99%
立晴興業(股)公司	梁世明 99%

註：上述公司為上市櫃公司者，係依該公司 113 年除權息停止過戶基準日統計持股比率。

董事及監察人資料 (二)：

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	
蔡政憲		董事專業資格與經驗請參閱第 6~7 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。無公司法第 30 條各款情事(註 1)。	不適用	2	
訊聯基因數位(股)公司 代表人：張漢東				0	
坤倫投資(股)公司 代表人：梁世明				0	
張文正				0	
黃少華				所有獨立董事皆符合以下情形： 1.符合證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定(註 2)。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重請參閱第 6~7 頁附表一董事及監察人資料(一)，皆符合獨立性規定。 3.最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
李易達					0
盛保熙 (113.06.20 辭任)					2

註 1. 公司法第 30 條~有下列情事之一者，不得充經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿。
6. 無行為能力或限制行為能力。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註 2：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事未逾三家。

3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

二、董事會多元化及獨立性

(一) 董事會多元化：

本公司設有 7 席董事(含 3 席獨立董事)，任期 3 年，董事遴選以專業、多元化為基本原則，背景橫跨生物科技、資訊科技、醫療保健、機械工業、建築設計、消費品與通路等專業領域，且具有財經、商務、管理、審計等專長，並具備危機處理及領導決策等能力。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選

人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事會成員之多元性及獨立性。

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員普遍具有執行職務所必需之知識、技能與素養；為達公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

衡諸本公司第 10 屆董事會成員依上述多元化精神，由產業菁英與各領域專家共同組成。本公司董事會成員多元化及專業性如下：

●基本組成

董事姓名	多元化核心項目	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			董事任期年資		
					51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 歲以上	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上
蔡政憲		中華民國	男	✓	✓					✓
張文正		中華民國	男		✓					✓
張漢東		中華民國	男				✓			✓
梁世明		中華民國	男		✓					✓
黃少華		中華民國	男				✓			✓
李易達		中華民國	男		✓			✓		
盛保熙 (113.06.20 辭任)		中華民國	男		✓				✓	

●產業經驗及專業背景

董事姓名	多元化核心項目	產業經驗							專業分布情形								
		生物科技	醫療保健	資訊科技	機械工業	建築設計	消費品與通路	國際貿易	金融保險	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策能力	風險管理
蔡政憲		✓	✓					✓	✓	✓		✓	✓	✓		✓	✓
張文正					✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓		✓	✓	
張漢東		✓	✓					✓	✓	✓	✓	✓		✓			✓
梁世明					✓		✓		✓		✓		✓	✓	✓		
黃少華				✓		✓			✓		✓		✓	✓	✓		
李易達		✓	✓					✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓
盛保熙 (113.06.20 辭任)		✓	✓			✓		✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓

考量生技產業面臨國內外競爭因素，本公司將借重董事具備國際貿易、資訊科技、通

路經營等不同產業經驗，透過董事會充分討論、交流並廣納多元建議，以提高本公司經營績效增進股東權益。

本公司董事會成員多元性之目標落實及達成情形如下：

目標 1：董事會成員組成至少半數以上具備不同產業經驗與專長，以發揮多元化政策並健全董事會結構。

達成 1：本屆董事群含括生物科技、資訊科技、醫療保健、機械工業、建築設計、消費品與通路等專業背景，且具有財經、商務、管理、審計等專長，將配合公司長期發展目標，及審計委員會、薪酬委員會之運作，考量人選之經驗知識能與其他董事相互補足，符合董事會成員多元化目標。

目標 2：本公司董事會指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會遵循法令、公司章程之規定與股東會之決議行使職權，因應公司業務發展需求，公司董事會應由具產業、財會、管理等領域專家組成，董事會成員需涵蓋營運判斷能力、領導決策能力、新創能力、商務經驗、財務會計、科技等專業領域至少一人；另注重董事會成員組成之性別平等，希望女性董事至少一人。

達成 2：除女性董事比例尚未達成目標外，其餘目標均達成。

執行項目	具員工身份董事	獨立董事	女性董事
達成席次/總席次	1/7	3/7	0/7
占比	14%	43%	0%

董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司所處產業特性以男性從業者居多，為達成董事多元背景之目標，本公司將於114年股東會全面改選董事時，引進一席女性董事，雖尚未達董事席次的三分之一，但本公司於未來遴選董事會成員時，仍將秉持用人唯才的理念，持續關注適當的女性董事成員。

(二)董事會獨立性：

本公司共七席董事(含三席獨立董事)，董事成員中僅蔡政憲董事長與張漢東董事為配偶一親等親屬關係；獨立董事三人，符合證券交易法第14條之2，人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一之規定；董事間亦有超過半數之席次，不具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3項規定；另本公司未設監察人，不適用證券交易法第26條之3第4項規定。

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	康清原	男	105.03.25	237,044	0.45%	0	0%	0	0%	東海大學化學系學士 台灣默克股份有限公司業務經理	生策(股)公司法人監察人代表人 訊聯細胞智藥(股)公司監察人	無	無	無
研發長	瑞士	席宇廷	男	106.11.06	3,077	0.01%	32	0%	0	0%	ETH Swiss Federal Institute 自然科學系博士 中央研究院 博士後研究學者	無	無	無	無
技術長	中華民國	高茂涵	女	106.11.06	3,344	0.01%	0	0%	0	0%	台灣大學農業化學系碩士 康來醫事檢驗中心 主任 長庚醫院 醫檢師	無	無	無	無
客服處協理	中華民國	羅筱雲	女	109.03.19	3,751	0.00%	0	0%	0	0%	台北大學企業管理研究所碩士 訊聯生物科技(股)公司客服處資深經理兼任總經理特助	訊聯細胞智藥(股)公司法人董事代表人	無	無	無
業務處協理	中華民國	蔣明宏	男	109.03.19	10,008	0.01%	0	0%	0	0%	中國醫藥大學醫學檢驗生物技術學系 訊聯生物科技(股)公司業務處資深經理	無	無	無	無
行銷處協理(註2)	中華民國	朱伊蕾	女	114.03.11	0	0.00%	0	0%	0	0%	世新大學新聞學系碩士 訊聯生物科技股份有限公司行銷處資深經理 訊聯基因數位股份有限公司行銷處資深經理	無	無	無	無
財務處會計主管兼財務主管	中華民國	劉倩妤	女	113.01.01	0	0.00%	0	0%	0	0%	東吳大學會計學系 英屬蓋曼群島商大洋商業集團控股(股)公司 稽核主管	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	余明忠	男	113.01.01	10,008	0.01%	3,212	0%	0	0%	東華大學企業管理研究所碩士	無	無	無	無

註1：係依本公司113年除權息停止過戶基準日統計持有股份及持股比例。

註2：本公司114年3月11日董事會通過朱伊蕾升任協理。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 業或 母公 司酬 金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F) (註1)		員工酬勞(G)						
		本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董事	蔡政憲	480	2,905	0	0	1,626	3,188	160	1,478	2,266 2.71%	7,171 8.57%	7,568	18,449	0	108	1,454	0	1,522	0	11,288 16.16%	27,260 32.57%	無
董事	訊聯基因數位 (股)公司代表人： 張漢東																					
董事	坤倫投資 (股)公司代表人： 梁世明																					
董事	張文正																					
獨立 董事	黃少華	1,500	1,500	0	0	650	650	180	190	2,330 2.76%	2,340 2.80%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,330 3.34%	2,340 2.80%	無
獨立 董事	李易達																					
獨立 董事	盛保熙 (113.06.20 辭任)																					

1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：(註3)

2.最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0

註1：此為依法提繳之退休金。

註2：本公司113年度經會計師查核個體財務報告稅後淨利金額為83,702仟元。

註3：獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事及經理人實施之各項薪資報酬項目，係參考同業通常水準、個人表現、公司經營績效、及未來風險之關聯合理性等原則後，作為評估並檢討董事及經理人實施之各項酬金政策、制度、標準與結構之依據。相關績效考核及薪酬合理性均提報薪資報酬委員會及董事會審查，並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。本公司董事酬金依據公司章程規定，董事長之報酬以員工薪資表最高薪資為計算基礎，並以該項數額不超過2倍給付之；其餘董事之報酬以不超過本公司員工薪資表最高薪資之標準支給。公司章程中亦明訂不高於年度獲利之5%作為董事酬勞。因獨立董事另擔任薪資報酬委員會及審計委員會之委員，需依其組織規程規定，參與委員會會議之討論與決議，需投入較多時間，故其相關酬金得高於一般董事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	張漢東 梁世明 張文正 盛保熙	梁世明 盛保熙	張漢東 梁世明 張文正 盛保熙	梁世明 盛保熙
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	蔡政憲 黃少華 李易達	蔡政憲 張文正 黃少華 李易達	黃少華 李易達	張文正 黃少華 李易達
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		張漢東		張漢東
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			蔡政憲	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				蔡政憲
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	以上合計共 7 人	以上合計共 7 人	以上合計共 7 人	以上合計共 7 人

(二)監察人之酬金：無。(本公司已設置審計委員會，無監察人酬金之適用)

(三)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
執行長	蔡政憲	9,953	17,329	216	324	4,175	7,680	1,946	無	2,024	無	16,290 19.46%	20,089 32.68%	0	0	0	0	無
總經理	康清原																	

註1：本公司113年度經會計師查核個體財務報告稅後淨利金額為83,702仟元。

註2：給付董事酬金之政策、標準、組合及訂定酬金之程式依據本公司章程之規定提撥。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元		
1,000,000元(含) ~ 2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含) ~ 3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含) ~ 5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含) ~ 10,000,000元(不含)	蔡政憲 康清原	康清原
10,000,000元(含) ~ 15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含) ~ 30,000,000元(不含)		蔡政憲
30,000,000元(含) ~ 50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含) ~ 100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	以上合計共2人	以上合計共2人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	蔡政憲	0	4,784	4,784	5.72%
	總經理	康清原				
	細胞實驗室研發長	席宇廷				
	造血實驗室技術長	高茂涵				
	業務處協理	蔣明宏				
	客服處協理	羅筱雲				
	會計主管兼財務主管	劉倩妤				
	公司治理主管	余明忠				

註：本公司 113 年度經會計師查核個體財務報告稅後淨利金額為 83,702 仟元。

(五)本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	民國112年度		民國113年度		民國112年度		民國113年度	
	總額 (仟元)	占稅後純 益比例	總額 (仟元)	占稅後純 益比例	總額 (仟元)	占稅後純 益比例	總額 (仟元)	占稅後純 益比例
董事	6,084	7.76%	4,596	5.49	11,697	14.92%	9,511	11.36%
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理	11,911	15.19%	16,290	19.46%	11,911	15.19%	27,357	32.68%
稅後淨利 (個體財報)	78,399	--	83,702	--	78,399	--	83,702	--

註1：給付董事酬金之政策、標準、組合及訂定酬金之程式依據本公司章程之規定提撥。

註2：本公司已設立審計委員會，取代監察人職務。

說明：董事酬金包含盈餘分派之董事酬勞，與公司稅後損益具高度關連；其他包含支付董事執行公司職務之固定報酬與董事參加會議之車馬費，其變動與稅後損益較無關聯性。113 年度酬金總額較前一年度略降，本期支付酬金並無異常。

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

1.給付酬金之政策、標準與組合

依本公司章程第二十條規定：年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於 2%員工酬勞及不高於 5%董事監察人酬勞，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；另依第十六條規定董事長、董事及監察人之報酬，得參酌國內外業界水準支給。

本公司董事支領固定報酬、獲利額度內之酬勞、車馬費等資報酬項目，係參考同業水準、公司目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況檢討調整。本公司並依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審查。

本公司經理人酬金依據「薪酬管理辦法」等相關規定辦理，薪酬辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十條規定提撥不低於2%為員工酬勞。本公司依「考核作業管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、工作指標：依本公司管理損益報表，各部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、行為指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

2. 訂定酬金之程序

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司年度營運狀況及適用經理人與員工之「考核作業管理辦法」所執行之績效評核結果為依據。另有關董事長及總經理之薪酬係參考同業通常水準及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，績效衡量項目係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎。

113年度本公司除給付董事長及兼任員工之董事在公司任職之薪資外，其餘董事僅領取執行業務之月報酬及車馬費或出席費等固定酬金未給付變動報酬；另考量獨立董事所投入時間及擔負職責，微調獨立董事固定報酬，支付之各項酬金已充份考量公司經營績效及未來經營風險，對公司未來風險尚無重大影響。113年度給付之酬金均經薪資報酬委員會評估與董事會審核與決議通過。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整理營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經理人績效目標均與風險管控結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度及截至年報刊印日止董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

114 年 03 月 31 日

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	蔡政憲	6	0	100%	
董事	張文正	5	1	83%	
董事	美東投資(股)公司 代表人：張漢東	5	1	83%	
董事	坤倫投資(股)公司 代表人：梁世明	6	0	100%	
獨立董事	黃少華	6	0	100%	
獨立董事	李易達	6	0	100%	
獨立董事	盛保熙	4	2	67%	113.06.20 辭任

113 年度及截至年報刊印日止董事會開會 6 次，每次董事會皆至少二席獨立董事親自出席：
◎親自出席 ☆委託出席 *未出席 --未就任

董事會日期	113.03.08	113.05.06	113.08.09	113.11.08	114.01.06	114.03.11
黃少華	◎	◎	◎	◎	◎	◎
李易達	◎	◎	◎	◎	◎	◎
盛保熙(113.06.20 辭任)	◎	☆	--	--	--	--

其他應記載事項：

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

(1)證交法第 14 條之 3 所列事項：

召開日期	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
113.03.08 第十屆 第八次 董事會	112年度員工及董事酬勞分派案	無	不適用	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬辦理盈餘轉增資發行新股案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	修訂「核決權限表」「內部稽核制度」案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之契約承認案	無	不適用	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬對關係人「財團法人訊聯健康基金會」捐贈案	無	不適用	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案	無	不適用	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

召開日期	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事之意見處理	決議結果
113.05.06 第十屆 第九次 董事會	調整「董事及經理人113年擬實施之各項薪資報酬項目」案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	113年第一季合併財務報表案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	修訂「內部控制制度」案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	放棄認購子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」之現金增資股份由母公司全體股東認購案	無	不適用	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113.08.09 第十屆 第十次 董事會	審查112年度員工酬勞經理人分配案	無	不適用	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	本公司第五次買回公司股份，辦理第三次轉讓員工案			蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	113年第二季合併財務報表案			經全體出席董事無異議照案通過。
	113年上半年度盈餘分配案			經全體出席董事無異議照案通過。
	訂定112年度無償配發新股暨配息基準日案			經全體出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案			蔡政憲、張漢東、張文正等三位董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬向往來銀行申請短期無擔保放款額度案			經全體出席董事無異議照案通過。
113.11.08 第十屆 第十一次 董事會	聘任經理人及審查經理人適用範圍案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	審查經理人113年度「年終獎金」「績效考核獎金」發放標準案	無	不適用	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	審查董事及經理人114年擬實施之各項薪資報酬項目案	無	不適用	黃少華、李易達二位獨立董事依法迴避未行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	聘任第五屆薪資報酬委員案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之合約追認案	無	不適用	蔡政憲、張漢東、張文正等三位董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	113年第三季合併財務報表案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	114年度「營運計劃」(含預算)案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。

召開日期	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事之意見處理	決議結果
	修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」、「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	114年度「稽核計劃」案	無	不適用	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
114.01.06 第十屆 第十二次 董事會	第十一屆董事選舉案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	受理114年股東常會股東提案及董事候選人之提名作業流程及審查標準案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	召開114年股東常會日期、時間、地點及議案內容，並得採電子方式行使表決權案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	擬買回本公司股份轉讓予員工案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
114.03.11 第十屆 第十三次 董事會	聘任經理人及更新經理人適用範圍案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	113年度員工及董事酬勞分派案	無	不適用	黃少華、李易達二位獨立董事，依法迴避未行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	113年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	113年度盈餘分配案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	修訂「章程」案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單	無	不適用	黃少華、李易達二位獨立董事，依法迴避未行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	解除新任董事競業禁止限制案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	增列114年股東常會議程案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	113年度「內部控制制度聲明書」承認案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。
	定期評估簽證會計師獨立性案	無	不適用	經全體出席董事無異議照案通過。

召開日期	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
	與關係人「訊聯基因數位(股)公司」簽訂之契約承認案	無	不適用	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事，依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣100,000,000元案	無	不適用	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事，依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

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

2.董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形： 113 度及截至年報刊印日止董事對利害關係議案迴避之執行情形

召開日期	議案內容	董事姓名、應利益迴避原因及參與表決情形
113.03.08 第十屆 第八次 董事會	112年度員工及董事酬勞分派案	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之契約承認案	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬對關係人「財團法人訊聯健康基金會」捐贈案	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113.05.06 第十屆 第九次 董事會	放棄認購子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」之現金增資股份由母公司全體股東認購案	蔡政憲董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113.08.09 第十屆 第十次 董事會	審查 112 年度員工酬勞經理人分配案	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	本公司第五次買回公司股份，辦理第三次轉讓員工案	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案	蔡政憲、張漢東、張文正等三位董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113.11.08 第十屆 第十一次 董事會	審查經理人 113 年度「年終獎金」「績效考核獎金」發放標準案	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	審查董事及經理人 114 年擬實施之各項薪資報酬項目案	黃少華、李易達二位獨立董事依法迴避未得行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之合約追認案	蔡政憲、張漢東、張文正等三位董事依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	114 年度「稽核計劃」案	蔡政憲董事為本案利害關係人，依法迴避不得行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
114.03.11 第十屆	113 年度員工及董事酬勞分派案	黃少華、李易達二位獨立董事，依法迴避未行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

召開日期	議案內容	董事姓名、應利益迴避原因及參與表決情形
第十三次董事會	提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單	黃少華、李易達二位獨立董事，依法迴避未行使表決權，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	與關係人「訊聯基因數位(股)公司」簽訂之契約承認案	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事，依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
	擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣100,000,000元案	蔡政憲、張漢東、張文正三位董事，依法迴避未行使表決權，經代理主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

3.董事會評鑑執行情形

(1)

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年01月01日至113年12月31日	董事會整體績效評估	董事會整體績效自行評估問券(共計40項指標)	(一)對公司營運之參與程度。 (二)提升董事會決策品質。 (三)董事會組成與結構。 (四)董事的選任及持續進修。 (五)內部控制。
		董事成員績效自我評估	董事成員績效自我評估問券(共計20項指標)	(一)公司目標與任務之掌握。 (二)董事職責認知。 (三)對公司營運之參與程度。 (四)內部關係經營與溝通。 (五)董事之專業及持續進修。 (六)內部控制。
		審計委員會績效評估	審計委員會績效自行評估問券(共計25項指標)	(一)對公司營運之參與程度。 (二)功能性委員會職責認知。 (三)提升功能性委員會決策品質。 (四)功能性委員會組成及成員選任。 (五)內部控制。
		薪資報酬委員會績效評估	薪資報酬委員會績效自行評估問券(共計25項指標)	(一)對公司營運之參與程度。 (二)功能性委員會職責認知。 (三)提升功能性委員會決策品質。 (四)功能性委員會組成及成員選任。 (五)內部控制。

(2)績效評估之結果：

整體董事會及成員、各功能性委員會屬有效運作；績效評估結果將納入董事續任評估參考項目之一。

評核項目	評估結果
一、董事會整體績效評估	平均評估分數84分，尚屬【優等】。
二、董事成員績效自我評估	平均評估分數81分，尚屬【優等】。
三、審計委員會績效評估	平均評估分數84分，尚屬【優等】。
四、薪資報酬委員會績效評估	平均評估分數82分，尚屬【優等】。

註：績效考核評分方式：

- (1).極優(完全符合或非常同意)以5分計算
(3).中等(部分符合或普通)以3分計算
(5).極差(不符合或非常不同意)以1分計算

- (2).優(大部分符合或同意)以4分計算
(4).差(少部分符合或不同意)以2分計算

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1)加強董事會職能

- A.已設置公司治理主管，負責公司治理相關事務，提升董事會效能。
- B.增訂「處理董事要求之標準作業程序」，協助董事執行職務並提升董事會效能。
- C.持續為全體董事續保責任保險並強化保障內容。
- D.公司董事會成員於任期中均參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦之公司治理相關進修課程。

(2)提升資訊透明度

- A.本公司之財務報表係委託資誠聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露。
- B.本公司企業網站(<http://www.bionetcorp.com>)均持續更新資訊，強化投資專區與利害關係人溝通功能，提供便利且即時瀏覽公司財務業務相關資訊，落實董事會對於資訊透明度之要求。

(二)審計委員會或監察人參與董事會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日止審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	黃少華	6	0	100%	
獨立董事	李易達	6	0	100%	
獨立董事	盛保熙	4	2	67%	113.06.20 辭任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

召開日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.08 第十屆 第八次 審計委員會	1.擬辦理盈餘轉增資發行新股案 2.修訂「核決權限表」「內部稽核制度」案 3.與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之契約承認案 4.擬對關係人「財團法人訊聯健康基金會」捐贈案 5.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣 200,000,000 元案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
113.05.06 第十屆 第九次 審計委員會	1.修訂「內部控制制度」案 2.放棄認購子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」之現金增資股份由母公司全體股東認購案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
113.08.09 第十屆 第十次 審計委員會	1.113年第二季合併財務報表案 2.113年上半年度盈餘分配案 3.訂定112年度無償配發新股暨配息基準日案 4.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案 5.擬向往來銀行申請短期無擔保放款額度案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過

召開日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.11.08 第十屆 第十一次 審計委員會	1.與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之合約追認案 2.113年第三季合併財務報表案 3.114年度「營運計劃」(含預算)案 4.修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」、「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」案 5.2025年度「稽核計劃」案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
114.01.06 第十屆 第十二次 審計委員會	1.第十一屆董事選舉案 2.受理 114 年股東常會股東提案及董事候選人之提名作業流程及審查標準案 3.召開 114 年股東常會日期、時間、地點及議案內容，並得採電子方式行使表決權案 4.擬買回本公司股份轉讓予員工案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
114.03.11 第十屆 第十三次 審計委員會	1.113 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案 2.113 年度盈餘分配案 3.修訂「章程」案 4.提請通過董事會提名董事(含獨立董事)候選人名單 5.解除新任董事競業禁止限制案 6.增列 114 年股東常會議程案 7.113 年度「內部控制制度聲明書」承認案 8.定期評估簽證會計師獨立性案 9.與關係人「訊聯基因數位(股)公司」簽訂之契約承認案 10.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣 100,000,000 元案	無	經全體出席委員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過

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

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師間之溝通政策及方式：

獨立董事 與 內部稽核主管	1.每月交付上月之稽核查核結果及追蹤改善情形。 2.每季至少一次定期會議。 3.內部稽核就本公司稽核執行情形、內控運作情形提出報告。 4.針對法令修訂事項充分進行溝通。 5.若遇重大異常事項得隨時召集會議。
獨立董事 與 會計師	1.每年至少一次定期會議。 2.會計師就本公司財務業務狀況、內控運作情形進行查核，並向審計委員會提出報告。 3.針對法令修訂事項充分進行溝通。 4.若遇重大異常事項得隨時召集會議。

(二)獨立董事與內部稽核主管及會計師間近期溝通情形：

日期	溝通重點摘要	獨立董事之建議
113.03.08	◇會計師報告 112 年財務報告關鍵查核事項之執行結果 ◇未發現有非營業常規之關係人交易 ◇未發現重大舞弊及未遵循法令規章之事件 ◇近期法令更新 ◇公司治理評鑑指標修正要點 ◇審計品質指標 AQI 揭露 ◇報告 113 年第一季稽核業務執行情形 ◇報告 112 年內控自評結果	無
113.05.06	◇對 113 年第二季財務報告查核結果及發現溝通。 ◇就國內近期公司法更新進行討論、溝通。	無
113.08.09	◇對 113 年第三季財務報告查核結果及發現溝通。	無
113.11.08	◇就本公司 113 年關鍵查核事項進行溝通，並報告查核結果及發現。 ◇報告 113 年財務報告預擬關鍵查核重點。 ◇內控查核未發現有重大異常情形。 ◇就國內近期公司法更新進行討論、溝通。	無
114.03.11	◇會計師報告 114 年財務報告查核範圍與重大性說明 ◇會計師報告 113 年財務查核報告及關鍵查核事項執行結果 ◇公司治理評鑑指標修正要點 ◇審計品質指標 AQIs 資訊 ◇報告 114 年第一季稽核業務執行情形 ◇報告 113 年內控自評結果 ◇討論內部控制制度及管理制度修訂重點	無

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」相關規定，訂定「公司治理守則」，並揭露於本公司網站 https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&ac_id=39 及公開資訊觀測站「訂定公司治理之相關規程規則」項下。	符合治理實務守則規定。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	是		為確保股東權益，本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，並設置發言人、代理發言人等專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項，對於股東依法提起訴訟情事，依程序及時及妥適處理，避免股東權益受損。	符合治理實務守則規定。
(二) 公司是否掌握實際控制公司主要股東及主要股東最終控制者名單？	是		本公司依法定期申報主要股東之持股情形，並與股東保持良好之互動關係，隨時掌握主要股東情形。	符合治理實務守則規定。

評估項目	運作情形			與上市櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	是		本公司訂有內部控制制度、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」、「子公司監控作業辦法」，並依辦法確實執行相關控管，稽核人員定期監督執行情形，避免因關係企業產生之弊端，造成公司之風險。	符合治理實務守則規定。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	是		本公司訂定「防範內線交易管理作業程序」及「道德行為準則」，禁止公司董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利，以保障股東平等，及避免內部人為自己獲取不當得利，相關辦法亦揭露於公司網站，供內部人、股東或投資人隨時查閱。 (https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&a_id=39)	符合治理實務守則規定。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是		本公司「公司治理守則」第20條(董事會整體應具備之能力)已明訂董事會成員組成宜考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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。董事會成員組成包含基本條件與價值、專業知識與技能二大面向。 董事會成員宜普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力如下： 1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 本公司現任董事均符合公司治理守則董事會成員組成多元化政策，有關董事會具體管理目標及落實多元化執行情形請參閱本年報第10-11頁。另董事會多元化政策及執行揭露於公司企業網站 (https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&a_id=39)	符合治理實務守則規定。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		否	本公司除依法設置薪資報酬委員會外，尚未設置其他各類功能性委員會。	為強化管理機能，得考量設置其他功能性委員會
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，	是		1.本公司董事會已通過「董事會績效評估辦法」，規定董事會每年應執行一次對整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估，評估結果應於次年度第一季結束前完成。內部董事會績效評估，由董事會議事單位負責進行，執行評估以問券方式進行，採董事對董事會運作評估、董	符合治理實務守則規定。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																											
	是	否																												
且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？		<p>事對自身參與評估。績效評估結果將作為遴選或提名董事之參考依據；個別董事績效評估結果作為訂定個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>2.113 年度董事會評鑑執行情形，另載於本年報之董事會運作情形，請參閱第 22 頁。</p> <p>3.113 年度董事會、個別董事成員及功能性委員會(包括薪資報酬委員會及審計委員會)之績效評估結果，整體評估分數介於 81 分至 85 分間，整體運作尚屬優等。績效評估結果已於民國 114 年 3 月 11 日董事會報告。</p> <p>4.董事會決議通過之董事薪資報酬計算及發給方式，已併計入董事績效評估結果，各董事績效考核結果亦將作為未來提名續任之參考。</p>																												
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是	<p>本公司每年定期自行評估簽證會計師之獨立性，其評估程序包括檢查其未擔任本公司董監事、非公司股東及未於本公司支薪，確認非為利害關係人等評估指標；另簽證會計師會每年度出具「與受查者治理單位之溝通」文件，其中針對會計師之角色、責任及獨立性作完整陳述，以供本公司確認符合外部獨立性規範；本公司依據完整評估程序所作出的獨立性評估結論並向董事會報告。</p> <p>最近年度評估業經民國 114 年 03 月 11 日審計委員會決議通過後，並提報民國 114 年 03 月 11 日董事會決議通過。對會計師之獨立性評估檢查標準如下：</p> <table border="1" data-bbox="576 1205 1267 1778"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否具獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1：會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2：會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3：會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4：會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5：會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6：會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7：會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8：會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table> <p>依評估檢查結果，本公司 114 年起委任之查核簽證會計師為資誠聯合會計師事務所黃珮娟會計師及鄧聖偉會計師，兩位會計師皆符合獨立性及適任性資格，足以擔任本公司簽證會計師。另會計師對於委辦事項及其本身有直接或利害關係者均自行迴避；且會計師之輪調亦遵守相關規定；簽證會計師事務所亦出具獨立性聲明。</p>	評估項目	評估結果	是否具獨立性	1：會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	2：會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	3：會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	4：會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	5：會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	6：會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	7：會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是	8：會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	符合治理實務守則規定。
評估項目	評估結果	是否具獨立性																												
1：會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																												
2：會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是																												
3：會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是																												
4：會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																												
5：會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是																												
6：會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																												
7：會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是																												
8：會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是																												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	是		<p>(一)本公司已配置「公司治理主管」一職，負責公司治理相關事務，並督導公司治理相關事務落實與執行。 公司治理主管主要職權包括： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事、監察人就任及持續進修。 4.提供董事、監察人執行業務所需之資料。 5.協助董事、監察人遵循法令。 6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>(二)彙總113度公司治理相關事務落實及執行情形： 1.113年度共召開四次董事會及一次股東會，各項議案表決後，協助追蹤落實情形；董事會及股東會議事錄亦依規定於期限內發送。 2.有關公司治理相關法規發展發送各董監事知悉；安排董監事進修課程；完成公司治理評鑑事項。 3.更新公司企業網站投資專區資料，提供投資人及時閱覽公司治理相關資訊，定期進行投資人維護管理。 4.執行董事會績效評估事項，強化董事會效能。</p> <p>(三)公司治理主管於113年年度之業務執行情形如下： 1.向董事會報告公司治理運作狀況，確認公司召開董事會及股東會符合相關法律及公司治理規範。 2.向董事會報告公司治理相關法令最新發展，並提供董事於執行職務時所需之資料。 3.覆核董事會及股東會重要決議重大訊息發布事宜，確認重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 4.安排董事持續進修課程，協助董事持續充實新知。 113年度公司治理主管初次訓練進修總時數達18小時，有關公司治理進修情形請參閱本年報第31頁。 有關公司治理主管職權範圍、業務執行重點及進修情形等，揭露於企業網站「利害關係人」專區「公司治理」部份 https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&ac_id=39。</p>	符合治理實務守則規定。
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	是		<p>本公司網站設置投資專區 https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35， 並設置聯絡人資訊及電子信箱，俾於利害關係人(包含往來金融機構及其他債權人、員工、客戶、供應商等與公司利益相關者)保持暢通之溝通管道，且依規定揭露相關資產取得或處分、背書保證等資訊於公開資訊觀測站，讓利害關係人有足夠之資訊作判斷以維護其權益；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企業社會責任議題。</p>	符合治理實務守則規定。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是		本公司股務事務委託專業股務機構「中國信託商業銀行代理部」辦理，且該機構與本公司無公司法第369條之1所稱「關係企業」關係。	符合治理實務守則規定。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	是		本公司已設有網站(http:// www.bionetcorp.com ，並設置投資專區，由專人維護及揭露財務業務及公司治理資訊，並依規定公告相關事項於公開資訊觀測站。	符合治理實務守則規定。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	是		本公司設有網站(http:// www.bionetcorp.com)，並有專人負責資訊蒐集與揭露，以提昇資訊揭露透明度；並依規定落實發言人及代理發言人制度，處理對外發言及資訊揭露等事宜。本公司參加法說會均依規定將簡報資料上傳至公開資訊觀測站，其影音檔放置公司網站供股東及利害關係人等參考。	符合治理實務守則規定。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		否	本公司皆於規定期限內公告並申報第一、二、三季財務報告及年度財務報告與各月份營運情形。	未來將協調相關單位作業時程規劃，以期能提前完成公告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	是		(一)員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱本年報「五、勞資關係」說明(第 84-85 頁)。 (二)投資者關係： 除依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息，本公司網站亦架設投資人專區隨時揭露公司財務業務及公司治理資訊，供投資人完整了解。 (三)供應商關係： 本公司與供應商基於合作夥伴關係，依實質買賣及契約內容忠實履行相對義務及權利；並訂有「供應商評選與管理辦法」，除考量「價格、品質、服務、配合度」外，必需取得政府核發之有效登記證，及通過國際品質(ISO)認證合格者列為評選條件之一；若為環保工程廠商，必需具備 ISO14001 環境認證及甲級廢棄物清除許可證。在與供應商來往前，亦將其過去有無影響環境與社會之紀錄、道德、遵約、健康和安全管理等事項列入評估，作為評選優良供	符合治理實務守則規定。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>應商之重要參考依據。 本公司與供應商合作，採取積極進行選購節能標章設備、低耗能、綠能之辦公用品、事務機器、資訊設備、照明設備及相關器材等。若為承攬工程之供應商，亦將其公安防災納入管理，除實施進廠安全管控、施工許可等安全措施外，並協助承攬商落實安全衛生自主管理，遵循安全衛生或環保等相關規範，共同致力提升企業社會責任。 公司與主要供應商簽訂契約時，其內容亦包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(四)利害關係人之權利： 本公司設有投資人專區，揭露財務業務相關資訊，並連結至「公開資訊觀測站」，供利害關係人參考；本公司股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」亦協助處理股東相關問題。若涉及法律議題，並將委請法務顧問或法務人員進行處理，以維護利害關係人之權益。</p> <p>(五)董事進修之情形： 本公司董事113年度均已依規定進行研習。其進修之情形請參閱本年報第31頁。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 1.本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認公司所有風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險)，使公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。 2.市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。 3.為了達成風險管理之目標，公司之避險活動集中於市場價值風險及現金流量風險。 4.對於前述風險管理已依相關規範建立適當之政策、程序及內部控制，重要財務活動需經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核，於財務管理活動執行期間，亦需確實遵循所訂定之風險管理之相關規定。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形： 本公司訂有客戶管理服務相關辦法，落實重視客戶政策，以維護客戶權益為優先考量。 本公司設有客服專責人員專門處理客戶反映的意見；目前正積極推動個人資料保護機制，保障客戶資料安全。 105年本公司通過經濟部商業司「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」認證並獲得dp.mark資料隱私保護標章；110年APP雙平台通過行動應用資訊安全MAS高級認證，為國內少數主動升級資安防護之生技公司。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司已於民國113年12月11日完成全體董事責任保險續</p>	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			保作業，保險期間自民國113年12月11日至114年12月11日，有關責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，業於民國114年01月06日董事會報告。	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施(未列入受評公司者無需填列)： 本公司已於114年1月31日前完成證基會辦理之「第十一屆公司治理評鑑」自評作業，依據評鑑結果，本年度改善重點為充實英文財務業務資訊，及強化公司治理事項揭露，以提升評鑑成績。</p>				

113 年度公司治理主管進修情形：

113 年 12 月 31 日

進修機構	課程名稱	進修期間		進修時數	當年度進修總時數
		起 (民國年/月/日)	迄 (民國年/月/日)		
社團法人中華公司治理協會	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	113/06/26	113/06/26	3	18
證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	113/09/12	113/09/12	3	
中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	113/10/07	113/10/07	3	
台灣專案管理協會	財務報表分析與財務會計趨勢	113/12/12	113/12/12	3	
台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	113/12/24	113/12/24	3	
證券暨期貨市場發展基金會	運用衍生性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	113/12/25	113/12/25	3	

公司董事 113 年度均已依規定進行研習情形如下：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間 (小時)	當年度進修總時數
董事長	蔡政憲	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3	6
		113/12/12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3	
董事	張文正	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3	6
		113/12/18	證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路：矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3	

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間 (小時)	當年 進修 總時數
董事	訊聯基因數位(股)公司 代表人：張漢東	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3	6
		113/12/24	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3	
董事	坤倫投資(股)公司 代表人：梁世明	113/07/10	台北市進出口商業公會	從財務報表做管理、及投資之決策	6	6
獨立 董事	黃少華	113/12/10	中華公司治理協會	非合意購併之攻防策略與相關公司治理議題	3	6
		113/12/20	中華公司治理協會	董監自保必知-洞察犯罪者如何利用非常規交易、台灣係人交易之手法	3	
獨立 董事	李易達	112/05/10	中華公司治理協會	企業傳承之法律設計與案例	3	6
		112/03/27	中華公司治理協會	財務報告不實的董監責任	3	
獨立 董事	盛保熙 (113.06.20 辭任)	113/02/27	證券暨期貨市場發展 基金會	2024 年全球經濟情勢展望	3	6
		113/05/22	證券暨期貨市場發展 基金會	最新稅法及大股東股權節稅介紹	3	

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 31 日

身分別	條件		獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
	姓名	專業資格與 經驗		
獨立董事 (召集人)	黃少華	董事專業資 格與經驗請 參閱第 6~7 頁附表一董 事及監察人 資料(一)相 關內容	所有薪資報酬委員皆符合以下情形： 1.符合證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所 買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」相關規定(註)。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女持有公司股份數及比 重請參閱第 6~7 頁附表一董事及監察人資料(一)，皆符合獨立性 規定。 3.最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等 服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	李易達			0
獨立董事	盛保熙 (辭任)			2
獨立專家	陳田文 (新任)			2

註：選任前二年及任職期間無下述各情事之一：

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國
法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司
董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依
本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或
其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱
人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，
不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但
特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母
公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相
關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其
配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委
員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。本公司薪資報酬委員會以善良管理人之注
意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結
構。
- 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

二、本屆委員任期：111 年 06 月 24 日至 114 年 06 月 21 日，113 年度及截至年報刊印
日止薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	黃少華	5	0	100%	
委員	李易達	5	0	100%	
委員	盛保熙	4	1	80%	113.06.20 辭任
委員	陳田文	0	2	0%	113.11.08 新任

薪資報酬委員會召開日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.08 第五屆 第七次 薪酬委員會	1.112 年度「員工及董事酬勞分派案	經全體出席 委員無異議 照案通過。	提報董事會並 經全體出席董 事同意通過
113.05.06 第五屆 第八次 薪酬委員會	1.調整「董事及經理人 113 年擬實施之各項薪資報酬項目」案	經全體出席 委員無異議 照案通過。	提報董事會並 經全體出席董 事同意通過
113.08.09 第五屆 第九次 薪酬委員會	1.審查 112 年度員工酬勞經理人分配案 2. 本公司第五次買回公司股份，辦理第三次轉讓員工案	經全體出席 委員無異議 照案通過。	提報董事會並 經全體出席董 事同意通過
113.11.08 第五屆 第十次 薪酬委員會	1.審查經理人適用範圍案 2.審查經理人 113 度「年終獎金」「績效考核獎金」發放標準案 3.審查董事及經理人 114 年擬實施之各項薪資報酬項目案	經全體出席 委員無異議 照案通過。	提報董事會並 經全體出席董 事同意通過
114.03.11 第五屆 第十一次 薪酬委員會	1. 聘任經理人及更新經理人適用範圍案 2. 113 年度員工及董事酬勞分派案	經全體出席 委員無異議 照案通過。	提報董事會並 經全體出席董 事同意通過

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是	<p>由於ESG相關議題已成為企業能否永續營運與風險控管的重要項目，本公司經管理階層提報110.11.09董事會授權改組原「推動企業社會責任辦公室」提升為「永續發展辦公室」，訂定長中短期的永續發展方針，同時即提出次年度ESG相關計畫，使本公司永續發展議題更為聚焦；本公司永續願景計畫，也將結合核心精神、聚焦當責誠信、幸福職場、健康社會、研發創新、生態永續等五大策略，落實永續經營各項目標，促進經濟成長，社會發展與環境保護，以期提升企業競爭力與企業正向的影響力。「永續發展辦公室」將依工作進度每年至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫，董事會在必要時敦促經營團隊進行調整，執行長聽取董事會意見以強化調整項目。最近期向董事會報告之日期為113年11月8日。</p> <p>公司「永續發展辦公室」成員有董事長、總經理、總經理室及各部門高階主管，由董事長任指導委員，總經理擔任執行長，作為內部最高層級的永續發展決策中心，率領各部門主管共同檢視公司的營運狀況，並研議永續發展相關計畫，制定中長期的永續發展方針。推動辦公室擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，依議題分設公司治理(Corporate Governance)、責任製造與研發創新(Responsible Manufacturing and Innovation)、社會公益(Health and Social Wellbeing)、員工照護(Employee Welfare)及環境永續(Enviroment Sustainability)共五大任務小組，以辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針，編列各組織與永續發展相關規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效確保永續發展策略充份落實於日常營運中。</p> <pre> graph TD SO[永續發展辦公室] --- DC[指導委員] SO --- ED[執行長] SO --- GM[總經理] SO --- GMO[總經理室] GMO --- CGC[公司治理小組] GMO --- RMI[責任製造與研發創新小組] GMO --- SWC[社會公益小組] GMO --- ESC[員工照護小組] GMO --- EVC[環境永續小組] SO --- HR[人力資源] SO --- MD[管理部門] SO --- OS[其他支援] </pre> <p>「永續發展辦公室」主要職責包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◇制定企業社會、永續發展的目標與策略方向，並擬定管理方針與具體推動計畫。 ◇永續發展暨ESG各項範疇年度目標與執行情形之資料蒐集。 ◇永續發展執行情形與成效之追蹤檢視與修訂。 ◇其他經董事會決議與ESG永續發展相關事項。 	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否																							
		<p>有關推動永續發展之具體計畫及實施成效，請參閱本年報第46-47頁及企業網站「永續經營」專區。 (https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&a_id=93)</p>																							
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	是	<p>本揭露資料涵蓋公司於113年01月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司台灣地區台北總部為主。依永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後的風險，訂定相關風險管理政策或策略，俾作為公司風險管理之最高指導原則。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>環境保護</td> <td>每年制定節能減碳與減少用水計畫。 訂定垃圾與廢棄物處理作業程序。 預計117年完成所有廠區及子公司的產品生命週期、碳足跡與水足跡評估，並完成確信程序。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷</td> <td>訂定並落實危機處理準則與規範，持續注意氣候變化及極端天氣可能造成環境的改變，與對企業現在及未來存在的潛在風險與機會。 訂定天然災害防治與應變計畫，建置防災應變能力，防禦氣候變遷所帶來的自然災害衝擊，並達到營運無中斷目標。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>職業健康與安全</td> <td>建立合適之環境管理制度，建置高規格消防系統，定期實施設備檢查及維護。定期實施消防演練及安全衛生講習，培養員工緊急應變與自我安全管理能力。 優於法規之員工健檢，定期檢視員工健康安全。</td> </tr> <tr> <td>產品安全</td> <td>本公司堅持產品最高品質與安全，已連續通過美國血庫學會(AABB)實驗室認證，三種細胞治療產品皆獲認證，檢測實驗室獲得全球最高規格美國TAF體系認證，國內也通過衛福部多次GTP訪查紀錄。透過最嚴謹的作業與管理程序及不斷的檢討改善，為確保產品安全的最佳風險管理策略。105年通過經濟部商業司「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」認證並獲得dp.mark資料隱私保護標章。</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">公司治理</td> <td>社會經濟與法令遵循</td> <td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 公司研發之產品申請專利法保障公司權益。 訂定公司治理相關規範呈報審計委員會及董事會核准通過。</td> </tr> <tr> <td>強化董事職能</td> <td>為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td> </tr> <tr> <td>利害關係人溝通</td> <td>為避免利害關係人與公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</td> </tr> <tr> <td>數位經濟發展</td> <td>建置APP線上數位化服務，推行電子數位報告。 推動電子E化表單及導入線上簽核系統。 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	每年制定節能減碳與減少用水計畫。 訂定垃圾與廢棄物處理作業程序。 預計117年完成所有廠區及子公司的產品生命週期、碳足跡與水足跡評估，並完成確信程序。	氣候變遷	訂定並落實危機處理準則與規範，持續注意氣候變化及極端天氣可能造成環境的改變，與對企業現在及未來存在的潛在風險與機會。 訂定天然災害防治與應變計畫，建置防災應變能力，防禦氣候變遷所帶來的自然災害衝擊，並達到營運無中斷目標。	社會	職業健康與安全	建立合適之環境管理制度，建置高規格消防系統，定期實施設備檢查及維護。定期實施消防演練及安全衛生講習，培養員工緊急應變與自我安全管理能力。 優於法規之員工健檢，定期檢視員工健康安全。	產品安全	本公司堅持產品最高品質與安全，已連續通過美國血庫學會(AABB)實驗室認證，三種細胞治療產品皆獲認證，檢測實驗室獲得全球最高規格美國TAF體系認證，國內也通過衛福部多次GTP訪查紀錄。透過最嚴謹的作業與管理程序及不斷的檢討改善，為確保產品安全的最佳風險管理策略。105年通過經濟部商業司「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」認證並獲得dp.mark資料隱私保護標章。	公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 公司研發之產品申請專利法保障公司權益。 訂定公司治理相關規範呈報審計委員會及董事會核准通過。	強化董事職能	為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	利害關係人溝通	為避免利害關係人與公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	數位經濟發展	建置APP線上數位化服務，推行電子數位報告。 推動電子E化表單及導入線上簽核系統。 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略																							
環境	環境保護	每年制定節能減碳與減少用水計畫。 訂定垃圾與廢棄物處理作業程序。 預計117年完成所有廠區及子公司的產品生命週期、碳足跡與水足跡評估，並完成確信程序。																							
	氣候變遷	訂定並落實危機處理準則與規範，持續注意氣候變化及極端天氣可能造成環境的改變，與對企業現在及未來存在的潛在風險與機會。 訂定天然災害防治與應變計畫，建置防災應變能力，防禦氣候變遷所帶來的自然災害衝擊，並達到營運無中斷目標。																							
社會	職業健康與安全	建立合適之環境管理制度，建置高規格消防系統，定期實施設備檢查及維護。定期實施消防演練及安全衛生講習，培養員工緊急應變與自我安全管理能力。 優於法規之員工健檢，定期檢視員工健康安全。																							
	產品安全	本公司堅持產品最高品質與安全，已連續通過美國血庫學會(AABB)實驗室認證，三種細胞治療產品皆獲認證，檢測實驗室獲得全球最高規格美國TAF體系認證，國內也通過衛福部多次GTP訪查紀錄。透過最嚴謹的作業與管理程序及不斷的檢討改善，為確保產品安全的最佳風險管理策略。105年通過經濟部商業司「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」認證並獲得dp.mark資料隱私保護標章。																							
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 公司研發之產品申請專利法保障公司權益。 訂定公司治理相關規範呈報審計委員會及董事會核准通過。																							
	強化董事職能	為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																							
	利害關係人溝通	為避免利害關係人與公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。																							
	數位經濟發展	建置APP線上數位化服務，推行電子數位報告。 推動電子E化表單及導入線上簽核系統。 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。																							

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			為永續經營“用生技與數位的力量，創造更美好的生命品質”，掌握公司營運可能面臨之經濟、社會與環境等內外風險，由風險管理單位進行風險因子鑑別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核準則發展及要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理，提升危機應變能力，達到風險控管目標，進而促進股東價值、提升競爭力與奠定企業永續經營基礎。有關風險管理組織架構，請參閱第55頁。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	是		本公司為生技醫療產業，非屬製造業，不適用ISO14001，依照產業特性建立合適之管理制度。本公司環境管理專責單位收集與評估營運活動對自然環境造成影響，設定可衡量的環境目標與績效指標，依照節約用水、減少碳排放量與廢棄物，落實資源回收等政策並隨時視產業趨勢與環境變化檢討改善，與供應鏈合作，拓展環境管理到供應商端，共同提升綠色績效以發展永續環境為宗旨。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是		本公司致力於提升能源使用效率，並積極採用再生物料，以降低對環境的影響，善盡企業社會責任，並朝永續發展目標邁進。其具體執行措施包括： 1. 長期以來公司持續實施垃圾資源回收，優先採購具有能源效率標章之產品。鼓勵供應商提供節能產品及服務。並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，減少環境負荷衝擊。 2. 逐步汰換老舊、低效率之儀器設備，改用符合能源效率標準之新型設備。檢討並優化生產製程，減少不必要的能源浪費。 3. 多功能事務機全面使用刷卡取件管理，導入電子E化公文線上簽核系統，逐年減少紙張使用率，有效降低人為印製錯誤。 4. 採用綠能標章之電力設備系統；在生活用水水龍頭上加裝3M省水閥，節約民生用水量；照明燈俱全面使用T5燈管，並逐年汰舊更換為LED燈具，在日常維護保養流程及設備上，導入環保綠能之概念、推動綠色環保、注重環境生態平衡等。 5. 集團長期推行「環境整齊清潔及安全節能改善活動」，由各單位每月自我檢核，持續維護工作環境品質、提高空間使用效能、倉儲區域動線安全及節約能源等。 6. 113年用電密集度較112年約減1%，113年營業辦公廠域多點擴編，用電密度仍微幅下降達節電目標。未來(113年~117年)用電減量目標，以112年為基準年，每單位營業額用電密度較112年節電5%(117年)。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																							
	是	否																								
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	是	<p>本公司基於企業對於環境保護責任，持續注意氣候變化及極端天氣可能造成環境的改變，加強基礎設施的氣候韌性、多元化供應鏈、制定應急計劃。與對企業現在及未來存在的潛在風險與機會，將預計訂定並落實危機處理準則與規範，以強化組織營運，並建置防災應變能力，通過系統性的評估與因應，企業可以有效降低氣候變遷帶來的風險，並把握相關機會，實現永續發展營運無中斷之目標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>氣候風險</th> <th>潛在可能影響</th> <th>氣候機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>氣溫上升</td> <td>用電量增加、成本及碳排放量上升</td> <td>制定節能減碳計畫</td> </tr> <tr> <td>水供應不穩</td> <td>營運成本增加</td> <td>水資源管理</td> </tr> <tr> <td>颱風、水災</td> <td>財務損失</td> <td>提升天災抵禦能力</td> </tr> <tr> <td>客戶行為轉變</td> <td>營收下降</td> <td>建立數位經濟服務</td> </tr> </tbody> </table> <p>採取氣候相關議題之因應措施</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>節能減碳對策</td> <td>從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。</td> </tr> <tr> <td>水資源管理政策</td> <td>推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。</td> </tr> <tr> <td>抵禦天災升級對策</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 </td> </tr> <tr> <td>建立數位經濟服務</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 導入電子 E 化線上簽核系統 </td> </tr> </tbody> </table>	氣候風險	潛在可能影響	氣候機會	氣溫上升	用電量增加、成本及碳排放量上升	制定節能減碳計畫	水供應不穩	營運成本增加	水資源管理	颱風、水災	財務損失	提升天災抵禦能力	客戶行為轉變	營收下降	建立數位經濟服務	節能減碳對策	從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。	水資源管理政策	推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。	抵禦天災升級對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 	建立數位經濟服務	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 導入電子 E 化線上簽核系統 	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
		氣候風險	潛在可能影響	氣候機會																						
氣溫上升	用電量增加、成本及碳排放量上升	制定節能減碳計畫																								
水供應不穩	營運成本增加	水資源管理																								
颱風、水災	財務損失	提升天災抵禦能力																								
客戶行為轉變	營收下降	建立數位經濟服務																								
節能減碳對策	從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。																									
水資源管理政策	推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。																									
抵禦天災升級對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 																									
建立數位經濟服務	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 導入電子 E 化線上簽核系統 																									

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否																																		
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是	<p>在全球大環境溫度持續失衡暖化過程中，由於溫室氣體濃度增加，對人類和環境產生了重大影響，減緩溫室效應已成為全體應共同承擔的責任。</p> <p>本公司多年來持續推行節約能源及減廢政策，並建立環境管理制度，以降低對自然環境衝擊與達成環境改善績效。經過多年努力，盤查本公司所有廠區及子公司溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計如下：</p> <p>● 最近2年溫室氣體排放量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO₂e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>百萬營業額排放量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>495.87</td> <td>1,308.56</td> <td>1.6006</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>492.77</td> <td>1,401.89</td> <td>1.5504</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：範疇一及範疇二資料涵蓋所有廠區及子公司，113年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計1,894.6569公噸CO₂e，主要耗能來自範疇二的外購電力、民生用電排放占74%，範疇一公務車加油燃料排放占26%。</p> <p>● 最近2年用水量：</p> <p style="text-align: right;">單位：度</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量</th> <th>百萬營業額用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>8,116</td> <td>7.1995</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>8,434</td> <td>6.9016</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：資料涵蓋所有廠區及子公司。</p> <p>● 最近2年廢棄物產量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸t</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物(註1)</th> <th>非有害廢棄物(註2)</th> <th>百萬營業額產出量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>20.82</td> <td>23.6</td> <td>0.0394</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>23.01</td> <td>23.0</td> <td>0.0377</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：本公司非屬製造業，有害廢棄物為實驗室廢棄物，檢驗、生產製程及研發實驗中產生之廢棄物皆委託合格廠商進行清運。資料涵蓋所有廠區及子公司。</p> <p>註2：非有害廢棄物為民生垃圾清運。資料涵蓋台北總部廠區及子公司。</p> <p>註3：112年重新統計實驗室廢棄物及民生廢棄物分攤用量。重編後重量增加46.87%。</p> <p>113年營業辦公廠域多點擴編，盤點用電造成間接之溫室氣體排放、民生用水及廢棄物產出量，皆符合預期減量目標規劃。</p>	年度	範疇一	範疇二	百萬營業額排放量	112	495.87	1,308.56	1.6006	113	492.77	1,401.89	1.5504	年度	總用水量	百萬營業額用水量	112	8,116	7.1995	113	8,434	6.9016	年度	有害廢棄物(註1)	非有害廢棄物(註2)	百萬營業額產出量	112	20.82	23.6	0.0394	113	23.01	23.0	0.0377	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
年度	範疇一	範疇二	百萬營業額排放量																																	
112	495.87	1,308.56	1.6006																																	
113	492.77	1,401.89	1.5504																																	
年度	總用水量	百萬營業額用水量																																		
112	8,116	7.1995																																		
113	8,434	6.9016																																		
年度	有害廢棄物(註1)	非有害廢棄物(註2)	百萬營業額產出量																																	
112	20.82	23.6	0.0394																																	
113	23.01	23.0	0.0377																																	

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td colspan="2">未來量化管理目標</td> </tr> <tr> <td>節能減碳目標</td> <td>因應氣候變遷，本公司致力於節能減碳，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)減碳目標，每單位營業碳排放密度較 112 年減量 5%(117 年)。</td> </tr> <tr> <td>水資源控制</td> <td>因應全球水資源短缺議題，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)目標用水強度下降 10%，以具體行動與全球企業共同面對氣候變遷的挑戰。</td> </tr> </table> <p>為善盡環境保護的一份心力，有計畫的制定節能減碳與減少用水及其他廢棄物管理之政策。達成目標之實施措施如下：</p> <p>(1) 節能減碳政策：</p> <ul style="list-style-type: none"> ·營造建築健康環境，綠化辦公室環境、提升照明、空氣品質、溫熱等環境品質，同時達到節電方案，推動使用綠能措施。 ·已陸續導入電子化公文簽核系統，並積極有效的控管紙張用量，並持續推行無紙化政策，以降低能源的耗量。 ·依季節性變化，適時調節辦公室區域溫度導入外部空氣，當天氣轉涼溫度較低時，能有效降低空調主機及風機電力消耗，推行辦公室內溫度設定為 26°C，避免過度能源耗損。 ·友善樹木生長空間，設置竹林植栽區，使大樓環境綠化充滿生氣更適合人群，公共空間更多層次的美化與綠化。 <p>(2) 節能用水政策：</p> <ul style="list-style-type: none"> ·推廣員工節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量。 ·透過中央監控設備控管辦公環境溫度，降低空調設備運轉量，做好省水的基礎。 <p>(3) 廢棄物管理政策：</p> <ul style="list-style-type: none"> ·全方面實施垃圾資源分類與回收政策，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，減少資源的浪費。 ·透過定期廢棄紙類水銷作業，讓紙類能再次被使用，達到資源回收再利用。 <table border="1"> <tr> <td colspan="2">實施措施達成之實績</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用電碳排放約減少 26%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用電碳排放約減少 1%。</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用水密度約減少 25%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用水密度約減少 4%。</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>108 年第四季開始逐步推行電子 E 化報告取代傳統紙本報告，用紙量約減少 25%。</td> </tr> </table>	未來量化管理目標		節能減碳目標	因應氣候變遷，本公司致力於節能減碳，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)減碳目標，每單位營業碳排放密度較 112 年減量 5%(117 年)。	水資源控制	因應全球水資源短缺議題，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)目標用水強度下降 10%，以具體行動與全球企業共同面對氣候變遷的挑戰。	實施措施達成之實績		1	以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用電碳排放約減少 26%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用電碳排放約減少 1%。	2	以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用水密度約減少 25%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用水密度約減少 4%。	3	108 年第四季開始逐步推行電子 E 化報告取代傳統紙本報告，用紙量約減少 25%。	
未來量化管理目標																	
節能減碳目標	因應氣候變遷，本公司致力於節能減碳，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)減碳目標，每單位營業碳排放密度較 112 年減量 5%(117 年)。																
水資源控制	因應全球水資源短缺議題，以 112 年為基準年，設定未來(113 年~117 年)目標用水強度下降 10%，以具體行動與全球企業共同面對氣候變遷的挑戰。																
實施措施達成之實績																	
1	以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用電碳排放約減少 26%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用電碳排放約減少 1%。																
2	以 107 年為基準年，107 年至 112 年台北總部用水密度約減少 25%。 以 112 年為基準年，113 年台灣地區所有營業據點用水密度約減少 4%。																
3	108 年第四季開始逐步推行電子 E 化報告取代傳統紙本報告，用紙量約減少 25%。																
四、社會議題 (一) 公司是否依	是	本公司為善盡企業社會責任，保障員工及利害關係人之基本人權，戮力遵循國內相關勞動法規及尊重「聯合國世界人權宣言」等國際公認	符合「上市上櫃公														

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？			<p>基本勞動人權精神，禁止各種形式之歧視、禁止任用童工、尊重員工結社自由。並致力於提供員工安全健康的工作環境，遵循相關法規持續改善工作環境的安全與衛生，預防意外事故的發生，降低職災的風險，保障員工的安全並促進身心健康。</p> <p>人權關注事項與做法</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 尊重職場人權：不因求職人或所僱用員工之種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分為由，而有不公平或差別化的待遇。 2. 營造安全職場：訂定「性騷擾防治申訴及懲戒管理辦法」保護同仁免於騷擾；並以最高環安原則，管理維護各項軟硬體，以保障職場及員工的安全；優於法規之員工健檢，定期檢視員工健康安全。 3. 充分勞資溝通：定期召開勞資會議、設置員工意見信箱，建立暢通溝通管道。 4. 落實個資保護：建立完善之個人資料、資訊安全管理機制，並符合「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」，對於資料之存取、處理、傳輸、保存以及人員與設備之安全，均已採取相關安全維護與管控措施，以保障各利害關係人(客戶、供應商、員工)之個人隱私安全。 <p>人權風險減緩措施之執行情形</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提供安全與健康工作環境：請參閱本年報第87-88頁。 2. 杜絕職場不法侵害、確保工作機會均等： <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司宣示絕不容忍任何高階主管有職場不法侵害行為，亦絕不容忍員工、同仁間、客戶或陌生人對公司員工有職場暴力行為或跟蹤騷擾行為，以維護職場安全環境，保障員工身心健康。 ● 113年未接獲執行職務遭受職場不法侵害事件。 3. 禁用童工、禁止強迫勞動： <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司從未雇用童工。 ● 本公司遵守就業服務法相關規範，招募廣告據實揭露各職缺內容。正式任用前會詳細述明勞動條件，由員工確同意後任職，不使用任何非自願勞動力。 ● 定期檢視各單位之加班情形，了解同仁工作負荷及工時過長原因，並積極進行流程改善及優化，以提升工作效率，對於超時工作發生之衝擊，依規定發給應有之加班費或補休。 ● 113年無違反強迫勞動之案件。 4. 個資管理與隱私保護： <ul style="list-style-type: none"> ● 定期辦理個人資料保護之法令宣導訓練。參與受測為全體員工。 ● 113年無違反個人資料保護相關法令規範之事件。 5. 協助員工維持身心健康及工作平衡： <ul style="list-style-type: none"> ● 每年1次為全體員工實施健康檢查。 ● 由職業醫學科專科醫師醫護人員臨場實施健康諮詢服務。113年舉辦4場次。 ● 辦理健康促進相關活動，強化員工對健康的概念與認知。113年舉辦1場次。

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否																													
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	是	<p>員工薪酬 本公司之年終獎金制度係視當年度稅後盈餘,於考量其年資與年度績效考核情形後,分配予全體同仁,以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則依據本公司章程規定,於本公司當年度獲利不低於2%計算之。</p> <p>員工福利措施 本公司為充分照顧員工保障其生活條件、提供良好勞動條件,滿足員工需求,除依法提供基本保障外,特別提供或贊助各項有關福利計劃之推展,透過成立職工福利委員會,辦理各項職工福利活動及補助,例如:員工旅遊補助、社團活動補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等。 依勞動法令規定實施完善之休假制度,對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況,需要一段較長的時間休假時,也能申請留職停薪,以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>職場多元化與平等 本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境,落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性,確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。 本公司重視員工多元性,聘用身心障礙員工3名、外籍員工4名及原住民員工2名,並實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會,工作適所,女性亦擁有晉升主管職機會,促進永續共融的經濟成長。從未發生違反工作權及人權之相關情事。</p> <p>● 員工族裔指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>占全體員工比例(%)</th> <th>占管理職級比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中華民國籍</td> <td>96.8</td> <td>96.4</td> </tr> <tr> <td>外國籍</td> <td>2.2</td> <td>3.6</td> </tr> <tr> <td>原住民</td> <td>1.1</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>● 女性多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性占總員工(%)</td> <td>71.4</td> </tr> <tr> <td>女性占經理級中階以上主管(%)</td> <td>66.7</td> </tr> <tr> <td>女性占副總級高階以上主管(%)</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>● 其他多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>占全體員工比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>按年齡分群:<30歲</td> <td>17.3</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群:30~50歲</td> <td>60.0</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群:>50歲</td> <td>22.7</td> </tr> </tbody> </table> <p>經營績效反映於員工薪酬 ● 章程二十條: 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利,應提撥不低</p>	類別	占全體員工比例(%)	占管理職級比例(%)	中華民國籍	96.8	96.4	外國籍	2.2	3.6	原住民	1.1	0	指標	比例(%)	女性占總員工(%)	71.4	女性占經理級中階以上主管(%)	66.7	女性占副總級高階以上主管(%)	0	指標	占全體員工比例(%)	按年齡分群:<30歲	17.3	按年齡分群:30~50歲	60.0	按年齡分群:>50歲	22.7	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
類別	占全體員工比例(%)	占管理職級比例(%)																													
中華民國籍	96.8	96.4																													
外國籍	2.2	3.6																													
原住民	1.1	0																													
指標	比例(%)																														
女性占總員工(%)	71.4																														
女性占經理級中階以上主管(%)	66.7																														
女性占副總級高階以上主管(%)	0																														
指標	占全體員工比例(%)																														
按年齡分群:<30歲	17.3																														
按年齡分群:30~50歲	60.0																														
按年齡分群:>50歲	22.7																														

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是否	摘要說明									
		<p>於 2%員工酬勞及不高於 5%董事酬勞，但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞以股票或現金發放，發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>● 整體薪資政策：</p> <p>本公司薪資制度係依照職務及績效整體規劃，並參考大環境指標、業界水準、公司經營成果、個人績效表現等綜合因素，訂定公司之薪資報酬政策。整體薪資結構中除固定月薪外，亦設置業績獎金、績效獎金、年終獎金、紅利等獎酬項目，公司營運績效與同仁共榮共享。</p> <p>公司各項制度明確將績效、懲戒、實質激勵、公告表揚等機制相互連結。在「考核作業管理辦法」中將行為指標列為考核項目，「員工獎懲作業管理辦法」中，亦將社會責任層面之行為列入獎懲之項目中。懲處結果與「考核作業管理辦法」、「卓越員工選拔辦法」及年終獎金、調薪等機制緊密連動。</p> <p>公司每年會參考物價變動、市場薪資水準、公司經營績效、員工個人績效及特殊表現等因素，進行晉升及調薪之評估，以期對表現優異者有激勵作用，對於應提升改善者亦有警示作業。年終獎金則依據公司經營績效、部門整體績效、員工個人績效表現綜合考量，以期團隊及個人之績效展現具高度連結、同時，亦能體現個人表現。</p> <p>110 年啟動員工 DP 激勵留才獎金，針對潛力及關鍵人才，設定其未來個人發展計劃，同時連動其職涯、薪資及獎金，以作為長期激勵及留才工具。另新增之福利措施為實施員工持股信託計畫，適用對象為任職滿一年之同仁，由同仁每月薪資中提撥固定金額，公司相對提撥固定比例之獎勵金額，共同存至專用信託專戶；113 年開辦第二次員工福利儲蓄會，適用對象放寬為任職滿半年之正職員工，透過持續性儲蓄使同仁與公司共同成長、共享經營成果，並達到激勵及留才目的。113 年度平均調薪幅度為 3%~4%。</p>									
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	是	<p>本公司定期舉辦社會責任教育訓練，113 年度共舉辦 3 場安全衛生講習及 1 次大樓消防演練及不定期實施對管理階層或員工之環境教育等 4 場課程。</p> <p>本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。注重勞資關係，致力提供員工安全與健康工作環境，擬訂災害緊急應變程序，注重人員安全防護管理，定期維護大樓硬體設施，並投入資源強化疾病預防，持續精進推動職業安全文化，以創造零災害環境。</p> <p>建置高規格消防系統，定期實施消防演練及安全衛生講習；訂有災害復原計畫供員工遵循；每年為員工實施健康檢查，保護員工健康；友善婦女同仁，設立親子哺乳室；關懷弱勢勞工，聘用視障同仁增設員工按摩福利；設置零食櫃增進員工上班福利；設置自動體外心臟去顫器(AED)；推動勞工健康保護，設置職醫(護)人員臨場健康服務。等。</p> <p>公司近三年工安教育訓練與宣導</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>301</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>560</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>302</td> </tr> </tbody> </table>	年度	教育訓練人次	111	301	112	560	113	302	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。
年度	教育訓練人次										
111	301										
112	560										
113	302										

評估項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																
	是	否	摘要說明																																																		
			<p>公司近三年工安事故與職業傷害統計</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th colspan="2">火災事故</th> <th colspan="2">重大職災</th> </tr> <tr> <th>件數</th> <th>死傷人數</th> <th>件數</th> <th>死傷人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th colspan="2">失能傷害</th> <th colspan="2">交通安全傷害</th> </tr> <tr> <th>件數</th> <th>人數</th> <th>件數</th> <th>人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年無發生火災或重大職災或失能傷害案件。有關員工工作環境與人身安全的保護措施請參閱本年報第87-88頁。</p>		年度	火災事故		重大職災		件數	死傷人數	件數	死傷人數	111	0	0	0	0	112	0	0	0	0	113	0	0	0	0	年度	失能傷害		交通安全傷害		件數	人數	件數	人數	111	0	0	1	1	112	0	0	0	0	113	0	0	0	0	
年度	火災事故		重大職災																																																		
	件數	死傷人數	件數	死傷人數																																																	
111	0	0	0	0																																																	
112	0	0	0	0																																																	
113	0	0	0	0																																																	
年度	失能傷害		交通安全傷害																																																		
	件數	人數	件數	人數																																																	
111	0	0	1	1																																																	
112	0	0	0	0																																																	
113	0	0	0	0																																																	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	是		<p>本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，培育發展人才；因應產業技術快速變遷及確保員工才能職涯發展，達成公司營運目標，已將員工學習與發展訂為人力資源管理的重點項目。113年度共計235人次完成職涯訓練，總時數為1,013.5小時。教育訓練實施情形請參閱本年報第85-86頁。</p> <p>於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫，培養關鍵能力。</p>		符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。																																																
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序?	是		<p>本公司從事再生醫學、細胞治療與精準健康之生物科技領域，一向依循國際間最高標準為指標：本公司不僅連續多年通過AABB美國血庫學會認證、數度蟬聯《讀者文摘》信譽品牌金獎，連續多年榮獲中華徵信所台灣大型企業TOP 5000生物技術服務業之臍帶血銀行第一名，集團實驗室連續通過檢測最權威CAP美國病理學家學會認證。而105年更通過經濟部商業司「臺灣個人資料保護與管理制度(TPIPAS)」驗證並獲得dp.mark資料隱私保護標章，展現出在研發能量及高品質服務上永遠不變的堅持。107年RE.O保養品「原生動能煥顏舒敏精萃」榮獲國內健康保健產品重要認證「SNQ國家品質標章」的驗證表彰。</p> <p>本公司以維護消費者權益為優先考量，對於消費者之客訴抱怨，訂有作業處理辦法，業務單位亦立即採取處理措施，公司設有客服專線並於網站設置聯絡信箱，提供透明且有效之消費者申訴程序。</p> <p>113年度未接獲客戶反映有關資料隱私遭侵犯和資料外洩情事。</p>		符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。																																																
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或	是		<p>本公司訂有「供應商評選與管理辦法」，除考量「價格、品質、服務、配合度」外，必需取得政府核發之有效登記證，及通過國際品質(ISO)認證合格者列為評選條件之一；若為環保工程廠商，必需具備ISO14001環境認證及甲級廢棄物清除許可證。在與供應商來往前，亦將其過去有無影響環境與社會之紀錄、道德、遵約、健康和安全管理等事項列入評估，作為評選優良供應商之重要參考依據。</p>		符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。																																																

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否		摘要說明																				
<p>勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>			<p>本公司與供應商共同合作建立一個保護環境、重視社會責任、勞動人權、安全健康且永續發展之供應鏈為目標，供應商永續管理能力具體做法：</p> <table border="1"> <tr> <td>新供應商評估選擇</td> <td colspan="2"> 依據「供應商評選與管理辦法」作業： <ul style="list-style-type: none"> ● 合格供應商：必須取得政府核發之有效登記證。 ● 環保工程相關作業廠商：須具備 ISO14001 環境認證及甲級廢棄物清除許可證。 </td> </tr> <tr> <td>供應商評鑑管理</td> <td colspan="2"> 供應商須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 <ul style="list-style-type: none"> ● 依供應商評核機制進行評分。 ● 供應商評比落於「D」等級，暫停往來交易直到改善為止。 </td> </tr> <tr> <td>供應商輔導訓練</td> <td colspan="2"> <ul style="list-style-type: none"> ● 依據供應商特性及風險性做等級區分。 ● 不定期稽核供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權之實施情形。 </td> </tr> </table> <p>永續供應商評核 對於月購及年採購金額達 50 萬元以上之主要供應商，包括設備供應商、原料供應商、耗材供應商、工程供應商等類別，每年度執行「品質」、「交期」、「配合度」及「企業社會責任」等面向進行評核作業。</p> <p>永續供應商評比等級與因應措施</p> <table border="1"> <tr> <td>100~90</td> <td>A</td> <td>優先採購並加強合作</td> </tr> <tr> <td>89~80</td> <td>B</td> <td>維持目前作業</td> </tr> <tr> <td>79~70</td> <td>C</td> <td>列入輔導，提改善計畫</td> </tr> <tr> <td>低於 70</td> <td>D</td> <td>列為不往來</td> </tr> </table> <p>年度評比結果 113 年合作供應商 100% 達到 B 級以上(80~100 分間)。</p>	新供應商評估選擇	依據「供應商評選與管理辦法」作業： <ul style="list-style-type: none"> ● 合格供應商：必須取得政府核發之有效登記證。 ● 環保工程相關作業廠商：須具備 ISO14001 環境認證及甲級廢棄物清除許可證。 		供應商評鑑管理	供應商須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 <ul style="list-style-type: none"> ● 依供應商評核機制進行評分。 ● 供應商評比落於「D」等級，暫停往來交易直到改善為止。 		供應商輔導訓練	<ul style="list-style-type: none"> ● 依據供應商特性及風險性做等級區分。 ● 不定期稽核供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權之實施情形。 		100~90	A	優先採購並加強合作	89~80	B	維持目前作業	79~70	C	列入輔導，提改善計畫	低於 70	D	列為不往來
新供應商評估選擇	依據「供應商評選與管理辦法」作業： <ul style="list-style-type: none"> ● 合格供應商：必須取得政府核發之有效登記證。 ● 環保工程相關作業廠商：須具備 ISO14001 環境認證及甲級廢棄物清除許可證。 																							
供應商評鑑管理	供應商須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 <ul style="list-style-type: none"> ● 依供應商評核機制進行評分。 ● 供應商評比落於「D」等級，暫停往來交易直到改善為止。 																							
供應商輔導訓練	<ul style="list-style-type: none"> ● 依據供應商特性及風險性做等級區分。 ● 不定期稽核供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權之實施情形。 																							
100~90	A	優先採購並加強合作																						
89~80	B	維持目前作業																						
79~70	C	列入輔導，提改善計畫																						
低於 70	D	列為不往來																						
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	否	<p>本公司目前尚未編制永續報告書，未來將視營運需求並依照相關法令要求配合辦理。</p> <p>本公司企業網站設置「永續經營」專區 (https://www.bionetcorp.com/article?ac_id=32&ac_sub_id=35&a_id=93)，已充分揭露具攸關性及可靠性之企業永續發展相關資訊。</p>	同摘要說明。																					
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂定守則之差異情形：無重大差異。</p>																								

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	

七、其他有助於瞭解永續發展情形之重要資訊(如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：

1. 公司制度保障員工權益，履行企業社會責任

本公司及所屬集團除一向積極配合政府法令與政策，對內保障員工權益，強調雇員關懷，不僅成立職工福利委員會，也提供員工健康檢查、生育補助、婚喪禮金或奠儀等補助福利措施，定期舉辦員工家庭日活動；另訂退休辦法，管理階層及員工互動溝通良好。對外也強調社會參與、社會關懷。

2. 用生技力量促進社會整體母胎健康

多年來本集團持續協助周產期與新生兒醫療照護、高危險妊娠照護教育推廣，促進台灣孕婦暨新生兒健康。訊聯集團為幫助懷孕家庭進一步釐清胎兒染色體異常可能造成的影響，無償提供羊水晶片後續父母血液晶片免費比對的服務，讓胎兒晶片結果為異常之家庭，有更完整的資訊做後續的評估與處置，協助懷孕家庭更加認識家族特性，希望避免家屬因資訊不足，而做出無法逆轉的引產決定。

104年至今，公司不惜花費逾4,800萬元，實質幫助約至少2,700位父母，免費進行父母血液晶片比對檢測，讓超過1,350多個有染色體異常之胎兒的家庭，能進一步釐清胎兒的風險。經父母血比對結果後，約有70%的家庭了解腹中寶貝的染色體變化，其實是源自於父母，降低對腹中胎兒可能之疑慮。

項目	累計至112年度	113年度
企業投入經費	約4,130萬元	約750萬元
受益人次	約2,294人	約418人

3. 台灣首次開發出獨步全球之產前基因檢測技術-脊髓性肌肉萎縮症(SMA)，有效協助降低社會醫療成本27億元。94年訊聯集團由幹細胞服務跨足精準醫學檢測，推出獨步全球的脊髓性肌肉萎縮症(SMA)基因檢測服務，成功運用基因檢測減輕遺傳疾病對家庭及社會造成的影響，以預防取代治療，避免龐大社會及醫療支出；106年美國法案支持SMA，美國婦產科醫學會(ACOG)並將SMA列入Guideline。

4. 深耕再生醫學多年，治療慢性傷口、退化性關節炎有成，為高齡化社會提供具有經濟效益的對策。
《特管辦法》開放後，再生醫學類的細胞治療成果卓越，例如脂肪幹細胞治療退化性關節炎，病患疼痛指數減少約六成、膝關節功能提升幅度約三至七成；慢性傷口有效指標達八成。訊聯脂肪幹細胞獲核可適應症最廣，涵蓋退化性關節炎、慢性傷口癒合及皮下軟組織缺損，單就112年退化性關節炎的收案數逾70人，更突顯了細胞治療免開刀、復原快的優勢，獲得大眾的認可，也為超高齡社會與體育界、運動族群提供更適切的醫療選擇。而為高齡糖尿病足患者們修復慢性傷口，成效良好。從始終不癒合到傷口加速癒合方便照料、從截肢到不用截肢，代表全國有51萬的慢性傷口家庭，以及76萬個長照需求家庭，能有治標治本的新興醫療選擇。

5. 捐贈弱勢家庭珍貴醫療資源，分擔病友家庭負擔

針對需要臍帶血移植治療的弱勢家庭，訊聯集團提供免費臍帶血搜尋配對移植名額給醫院和病友團體、甚至無償捐贈臍帶血幹細胞，即時分擔病友家庭負擔，以實際行動關懷罕見疾病患者，促進公共衛生體系的進步，同時推展相關公益活動，促成對弱勢族群的扶持，善盡社會公民的企業責任。

6. 關懷企業與環境永續

108年訊聯參加B型企業協會舉辦的「2019 Business for Good 創新影響力商業模式計畫」，從全球永續趨勢系列講座，到員工照顧、供應鏈社區發展/環境等共創工作坊，以及從聯合國永續發展目標(SDGs)探索企業願景開始，透過商業影響力評估(B Impact Assessment, BIA)瞭解企業目前

評估項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否		摘要說明					
			<p>的社會與環境影響力，再從商業模式圖（Business Model Canvas）發展永續競爭力的策略議題等，並以最大獎金獎奪冠，其以擴大把保險納入與醫院的供應鏈關係，擴大通路影響力，開拓預防醫療的生態圈。</p> <p>7.舒壓按摩服務 為體恤同仁辛勞，公司於108年5月聘用視障員工，提供免費之舒壓按摩服務，讓同仁於緊繃忙碌工作外，有放鬆筋骨舒心的時間。</p> <table border="1"> <tr> <td>按摩服務</td> <td>累計至112年度</td> <td>113年度</td> </tr> <tr> <td>受益人次</td> <td>2,790人</td> <td>802人</td> </tr> </table>	按摩服務	累計至112年度	113年度	受益人次	2,790人	802人
按摩服務	累計至112年度	113年度							
受益人次	2,790人	802人							

附表二之二之三 上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																																			
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 董事會 關注氣候議題，推動並監督其下功能性委員會運作成效，依企業社會責任實務守則執行，由永續發展工作小組每年度至少一次向董事會報告當期重要資訊與執行情形，包含節能減碳執行成效、溫室氣體排放管理、氣候衝擊評估與永續目標達成進度。本公司於 109 年 11 月 3 日董事會通過修訂「公司治理守則」作為本公司實行公司治理事項之依據，並於年報、公開資訊觀測站及本公司網站揭露公司治理守則及實際執行情形。 ● 管理階層 永續發展工作小組是氣候變遷管理的最高單位，統籌規畫與訂定公司因應氣候變遷與提升綠色能源的行動計畫，執行相關氣候風險管控方案與對策。由執行長或總經理督導公司永續發展政策及年度目標執行情形，分設各功能組別推動「環境永續、員工照護、社會參與、客戶關懷、公司治理」各面向業務，定期報告各項工作進度及實施成效，永續發展執行成果每年至少一次提報董事會。此外，本公司將規畫高階經理人薪酬與 ESG 績效連結，訂定指標促使決策融合環境或社會等層面，有助公司達成永續發展目標。 																																			
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司基於企業對於環境保護責任，持續注意氣候變化及極端天氣可能造成環境的改變，與對企業現在及未來存在的潛在風險與機會，將預計訂定並落實危機處理準則與規範，以強化組織營運，並建置防災應變能力，目的就是防禦氣候變遷所帶來的自然災害衝擊，並達到營運無中斷之目標。</p> <table border="1" data-bbox="464 958 1441 1193"> <thead> <tr> <th>期間</th> <th>氣候風險</th> <th>潛在可能影響</th> <th>氣候機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長期</td> <td>氣溫上升</td> <td>用電量增加、成本及碳排放量上升</td> <td>制定節能減碳計畫</td> </tr> <tr> <td>短、中期</td> <td>水供應不穩</td> <td>營運成本增加</td> <td>水資源管理</td> </tr> <tr> <td>短、中期</td> <td>颱風、水災</td> <td>財務損失</td> <td>提升天災抵禦能力</td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td>客戶行為轉變</td> <td>營收下降</td> <td>建立數位經濟服務</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="464 1227 1441 1982"> <thead> <tr> <th colspan="3">採取氣候相關議題之因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長期</td> <td>節能減碳對策</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。 ● 發展低碳節能環保技術與材料。 </td> </tr> <tr> <td>短、中期</td> <td>水資源管理政策</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。 ● 透過智慧運算技術降低營運管理成本。 </td> </tr> <tr> <td>短、中期</td> <td>抵禦天災升級對策</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 ● 備置不斷電設備、備援伺服器及異地備援等機制 </td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td>建立數位經濟服務</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 發展智慧智造技術，導入電子數位化系統。 ● 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。 </td> </tr> </tbody> </table> <p>※影響時間範圍定義：短期 3 年內、中期 3~5 年、長期 5 年以上。</p>	期間	氣候風險	潛在可能影響	氣候機會	長期	氣溫上升	用電量增加、成本及碳排放量上升	制定節能減碳計畫	短、中期	水供應不穩	營運成本增加	水資源管理	短、中期	颱風、水災	財務損失	提升天災抵禦能力	長期	客戶行為轉變	營收下降	建立數位經濟服務	採取氣候相關議題之因應措施			長期	節能減碳對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。 ● 發展低碳節能環保技術與材料。 	短、中期	水資源管理政策	<ul style="list-style-type: none"> ● 推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。 ● 透過智慧運算技術降低營運管理成本。 	短、中期	抵禦天災升級對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 ● 備置不斷電設備、備援伺服器及異地備援等機制 	長期	建立數位經濟服務	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 發展智慧智造技術，導入電子數位化系統。 ● 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。
期間	氣候風險	潛在可能影響	氣候機會																																	
長期	氣溫上升	用電量增加、成本及碳排放量上升	制定節能減碳計畫																																	
短、中期	水供應不穩	營運成本增加	水資源管理																																	
短、中期	颱風、水災	財務損失	提升天災抵禦能力																																	
長期	客戶行為轉變	營收下降	建立數位經濟服務																																	
採取氣候相關議題之因應措施																																				
長期	節能減碳對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 從空調系統、電力照明及其它設備之用電量三大面向執行節電方案，並定期檢視老舊耗能設備進行汰換。 ● 發展低碳節能環保技術與材料。 																																		
短、中期	水資源管理政策	<ul style="list-style-type: none"> ● 推廣執行節約用水、在生活用水上加裝 3M 省水閥，節約民生用水量，並透過中央監控設備控管辦公環境溫度，以減少設備用水，做好省水的基礎。 ● 透過智慧運算技術降低營運管理成本。 																																		
短、中期	抵禦天災升級對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 安裝防水閘門 ● 投保財產保險 ● 定期實施防災演練 ● 備置不斷電設備、備援伺服器及異地備援等機制 																																		
長期	建立數位經濟服務	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置 APP 線上服務 ● 推行電子數位報告 ● 發展智慧智造技術，導入電子數位化系統。 ● 增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。 																																		

項目	執行情形																																			
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<ul style="list-style-type: none"> ● 極端氣候事件：若依升溫 4°C 分析，本公司各廠區分布位置未來面對旱災、水災、平均氣溫上升及海平面上升受影響低，而面對強烈颱風，造成財物損失機率為中低，但對財務影響等級仍為低，至於供應鏈部分設有安全庫存，故影響為中低。 ● 轉型行動：公司轉型行動包括汰換耗能重大設備等節能工程增加公司成本，但綜合考量以智慧運算技術降低營運管理成本，轉型行動影響財務等級低。 																																			
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司建有完整的風險管理組織架構、政策及管理規範，風險範圍涵蓋策略風險、營運風險、法律及法遵風險，以及環境風險(含氣候風險)，考量面向包括環境保護(E, Environmental)、社會責任(S, Social)以及公司治理(G, Governance)，本公司風險管理政策依永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後的風險，訂定相關風險管理政策或策略，俾作為公司風險管理之最高指導原則。</p> <p>本公司氣候風險管理流程主要分為四大步驟，從風險辨識、衡量、監控到報告，分述如下：</p> <table border="1" data-bbox="470 698 1481 1153"> <thead> <tr> <th data-bbox="470 698 646 739">管理流程</th> <th data-bbox="646 698 1481 739">內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="470 739 646 891">風險辨識</td> <td data-bbox="646 739 1481 891"> (1) 配合規劃時程，針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。 (2) 風險管理工作小組進行整體風險辨識的整合。 (3) 參考國際機構氣候風險報告。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 891 646 1003">風險衡量</td> <td data-bbox="646 891 1481 1003"> (1) 依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 (2) 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1003 646 1115">風險監控</td> <td data-bbox="646 1003 1481 1115"> (1) 將產業之環境及社會風險因素納入風險等級評估機制。 (2) 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1115 646 1153">風險報告</td> <td data-bbox="646 1115 1481 1153">定期向高階管理階層報告各項風險指標執行狀況。</td> </tr> </tbody> </table>	管理流程	內容	風險辨識	(1) 配合規劃時程，針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。 (2) 風險管理工作小組進行整體風險辨識的整合。 (3) 參考國際機構氣候風險報告。	風險衡量	(1) 依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 (2) 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。	風險監控	(1) 將產業之環境及社會風險因素納入風險等級評估機制。 (2) 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。	風險報告	定期向高階管理階層報告各項風險指標執行狀況。																									
管理流程	內容																																			
風險辨識	(1) 配合規劃時程，針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。 (2) 風險管理工作小組進行整體風險辨識的整合。 (3) 參考國際機構氣候風險報告。																																			
風險衡量	(1) 依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 (2) 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。																																			
風險監控	(1) 將產業之環境及社會風險因素納入風險等級評估機制。 (2) 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。																																			
風險報告	定期向高階管理階層報告各項風險指標執行狀況。																																			
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>未使用情境分析，故不適用。</p> <p>本公司依據以往經驗及資訊，並考量氣候風險因子、利害關係者關注重點等，作為風險辨識的依據。</p> <p>氣候風險評估範疇，主要是113年營收占比佔98%以上的台灣。識別類型包括異常氣候、自然災害、水源危機等實體風險，及法律、市場供應鏈等轉型風險。</p>																																			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>配合國家 2050 淨零碳排行動，與金管會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司透過辨識氣候變遷風險與機會，評估氣候相關風險對營運與財務之影響，並規劃相關管理氣候調適措施，推動各項節能減碳與友善環境的行動，導入與氣候環境相關國際管理標準，並依轉型計畫內容分次投入人力物力與資金，期許邁向綠色供應體系目標前進。</p> <table border="1" data-bbox="470 1601 1481 2027"> <thead> <tr> <th data-bbox="470 1601 646 1639">轉型計畫</th> <th data-bbox="646 1601 837 1639">計畫內容</th> <th data-bbox="837 1601 1061 1639">行動項目</th> <th data-bbox="1061 1601 1284 1639">指標</th> <th data-bbox="1284 1601 1481 1639">目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="470 1639 646 1729">實體風險</td> <td data-bbox="646 1639 837 1729">防範水災</td> <td data-bbox="837 1639 1061 1729">加強防水設施與疏洪管道</td> <td data-bbox="1061 1639 1284 1729">完成防水設施與疏洪管道</td> <td data-bbox="1284 1639 1481 1729">降低營運中斷風險與對財務衝擊</td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1729 646 1774">實體風險</td> <td data-bbox="646 1729 837 1774">地震爆炸</td> <td data-bbox="837 1729 1061 1774">購買財產保險</td> <td data-bbox="1061 1729 1284 1774">完成資產投保</td> <td data-bbox="1284 1729 1481 1774">降低財產損失</td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1774 646 1832">轉型風險</td> <td data-bbox="646 1774 837 1832">節能</td> <td data-bbox="837 1774 1061 1832">依循環境管理制度</td> <td data-bbox="1061 1774 1284 1832">能源密集度</td> <td data-bbox="1284 1774 1481 1832">5年節電5%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1832 646 1899">轉型風險</td> <td data-bbox="646 1832 837 1899">減碳</td> <td data-bbox="837 1832 1061 1899">依循環境管理制度</td> <td data-bbox="1061 1832 1284 1899">碳排放密集度</td> <td data-bbox="1284 1832 1481 1899">5年減碳5%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1899 646 1966">轉型風險</td> <td data-bbox="646 1899 837 1966">水循環利用</td> <td data-bbox="837 1899 1061 1966">依循環境管理制度</td> <td data-bbox="1061 1899 1284 1966">自來水取水量</td> <td data-bbox="1284 1899 1481 1966">5年節水10%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="470 1966 646 2027">轉型風險</td> <td data-bbox="646 1966 837 2027">循環生產經濟</td> <td data-bbox="837 1966 1061 2027">提高永續產品營收</td> <td data-bbox="1061 1966 1284 2027">發展智慧智造技術</td> <td data-bbox="1284 1966 1481 2027">營收增長10%</td> </tr> </tbody> </table>	轉型計畫	計畫內容	行動項目	指標	目標	實體風險	防範水災	加強防水設施與疏洪管道	完成防水設施與疏洪管道	降低營運中斷風險與對財務衝擊	實體風險	地震爆炸	購買財產保險	完成資產投保	降低財產損失	轉型風險	節能	依循環境管理制度	能源密集度	5年節電5%	轉型風險	減碳	依循環境管理制度	碳排放密集度	5年減碳5%	轉型風險	水循環利用	依循環境管理制度	自來水取水量	5年節水10%	轉型風險	循環生產經濟	提高永續產品營收	發展智慧智造技術	營收增長10%
轉型計畫	計畫內容	行動項目	指標	目標																																
實體風險	防範水災	加強防水設施與疏洪管道	完成防水設施與疏洪管道	降低營運中斷風險與對財務衝擊																																
實體風險	地震爆炸	購買財產保險	完成資產投保	降低財產損失																																
轉型風險	節能	依循環境管理制度	能源密集度	5年節電5%																																
轉型風險	減碳	依循環境管理制度	碳排放密集度	5年減碳5%																																
轉型風險	水循環利用	依循環境管理制度	自來水取水量	5年節水10%																																
轉型風險	循環生產經濟	提高永續產品營收	發展智慧智造技術	營收增長10%																																

項目	執行情形																								
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	未使用內部碳定價，故不適用。																								
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，配合金管會推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段揭露溫室氣體盤查及確信資訊，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)；合併報表子公司應於 116 年度完成盤查，118 年度完成查證。</p> <p>本公司依金管會規定已分別於 111 年 6 月 24 日及 111 年 11 月 4 日完成母公司及集團(包含子公司)之溫室氣體盤查及查證時程計畫，提報董事會通過，並按季控管。後續本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續監控並完成溫室氣體盤查及查證，每季定期向董事會報告執行情形，訂定減碳目標、策略及具體行動計畫。</p> <p>本公司自行盤查 113 年溫室氣體排放量如下：(資料涵蓋合併報表子公司)</p> <table border="1" data-bbox="464 752 1474 1016"> <thead> <tr> <th>範疇</th> <th>定義</th> <th>內容</th> <th>公噸 CO2e</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>直接溫室氣體排放量</td> <td>公司移動交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之溫室氣體排放。</td> <td>492.77</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>能源間接排放量</td> <td>公司自用之外購電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。</td> <td>1,401.89</td> </tr> </tbody> </table>	範疇	定義	內容	公噸 CO2e	範疇一	直接溫室氣體排放量	公司移動交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之溫室氣體排放。	492.77	範疇二	能源間接排放量	公司自用之外購電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。	1,401.89												
範疇	定義	內容	公噸 CO2e																						
範疇一	直接溫室氣體排放量	公司移動交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之溫室氣體排放。	492.77																						
範疇二	能源間接排放量	公司自用之外購電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。	1,401.89																						
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	<p>本公司依金管會規定已分別於 111 年 6 月 24 日及 111 年 11 月 4 日完成母公司及集團(包含子公司)之溫室氣體盤查及查證時程計畫，提報董事會通過，並按季控管。</p> <p>母公司溫室氣體盤查及查證時程規劃：</p> <table border="1" data-bbox="469 1216 1401 1476"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>預計完成時間</th> <th>進度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍</td> <td>113 年 11 月</td> <td>已依時程完成</td> </tr> <tr> <td>訂定盤查規劃</td> <td>114 年 11 月</td> <td>將依時程完成</td> </tr> <tr> <td>訂定查證規劃</td> <td>116 年 11 月</td> <td>將依時程完成</td> </tr> </tbody> </table> <p>合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃：</p> <table border="1" data-bbox="469 1552 1401 1812"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>預計完成時間</th> <th>進度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍</td> <td>114 年 11 月</td> <td>將依時程完成</td> </tr> <tr> <td>訂定盤查規劃</td> <td>115 年 11 月</td> <td>將依時程完成</td> </tr> <tr> <td>訂定查證規劃</td> <td>117 年 11 月</td> <td>將依時程完成</td> </tr> </tbody> </table> <p>後續本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續監控並完成溫室氣體盤查及查證，每季定期向董事會報告執行情形，訂定減碳目標、策略及具體行動計畫。</p> <p>本公司為能精準掌握營運活動產生溫室氣體與碳排放情形，預計於 114 年啟動溫室氣體盤查與查證作業。</p>	工作項目	預計完成時間	進度	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	113 年 11 月	已依時程完成	訂定盤查規劃	114 年 11 月	將依時程完成	訂定查證規劃	116 年 11 月	將依時程完成	工作項目	預計完成時間	進度	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	114 年 11 月	將依時程完成	訂定盤查規劃	115 年 11 月	將依時程完成	訂定查證規劃	117 年 11 月	將依時程完成
工作項目	預計完成時間	進度																							
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	113 年 11 月	已依時程完成																							
訂定盤查規劃	114 年 11 月	將依時程完成																							
訂定查證規劃	116 年 11 月	將依時程完成																							
工作項目	預計完成時間	進度																							
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	114 年 11 月	將依時程完成																							
訂定盤查規劃	115 年 11 月	將依時程完成																							
訂定查證規劃	117 年 11 月	將依時程完成																							

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

- 註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

- 註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。
- 註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

- 註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。
- 註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

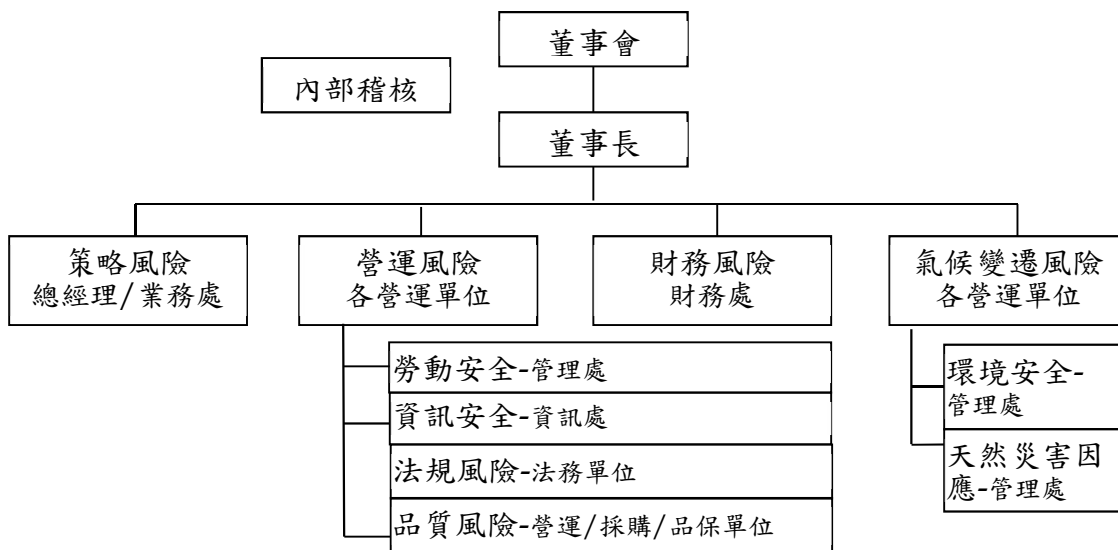
評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	是		<p>本公司已制定「誠信經營守則」，其中已詳細說明本公司誠信經營之政策、作法及承諾，並於本公司官網及公開資訊觀測站皆能查詢得知。</p> <p>符合誠信經營守則規定</p>
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	是		<p>1. 本公司透過各種教育訓練並進行宣導員工於執行業務過程中不得提供、收受、承諾或要求任何不當利益。並於新人訓練及不定期傳達訊息告知員工。</p> <p>2. 本公司定期檢視作業流程，並稽核各辦法是否有高不誠信行為之風險。</p> <p>3. 修訂「誠信經營守則」，強化若遇有他人直接或間接提供或承諾給予各項不正當利益時之防範處理程序。</p> <p>113年度並無發生任何貪瀆、賄賂等行為。</p> <p>符合誠信經營守則規定</p>
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	是		<p>1. 透過「內部管理制度」及「工作守則」，禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、提供或接受其他不正當利益，並訂定防範措施及處理程序以資遵行。</p> <p>2. 於董事會議事規則中明確訂定董事對於其利害相關之議案討論及表決應予以迴避，並已落實執行。</p> <p>3. 修訂「誠信經營守則」，強化董事、經理人與員工違規時之懲戒及申訴制度。</p> <p>4. 設置專人管理之電子郵件信箱及企業網站設置違反道德行為之舉報管道，對於涉及違反誠信經營之情事，給予確實查證及申訴機會，確定違反者依相關規定予以適當懲處。</p> <p>5. 建立有效之會計制度及內控制度，內部稽核人員評估各項營業活動之風險，定期查核前項制度遵循情形。</p> <p>符合誠信經營守則規定</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	是		<p>本公司與往來客戶或廠商合約均依規定建檔管理，藉由信用額度評核及客戶與供應商評鑑等方式，以避免從事不誠信之商業活動。於其商業往來之前，考量交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。與往來對象簽訂契約，其內容包含遵守誠信經營政策及明訂交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>符合誠信經營守則規定</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是		<p>本公司「誠信經營推動小組」由董事長領導之董事會及總經理、管理處、法務、稽核等，負責督導並推動企業誠信經營。法務單位負責審核簽立之合約條款，避免有不誠信行為，落實相關業務運作均遵循法令；管理單位負責對員工宣導公司誠信經營之政策；稽核單位評估內部控制制度有效性及追蹤各部門改善情形，推動個人資料保護機制。</p> <p>本專職單位「誠信經營推動小組」負責彙整推動執行情形，每季定期向董事會報告。該專職單位於113年11月8日向董事會報告其執行情形。</p> <p>113年落實誠信經營執行情形：</p> <p>1.教育訓練 每年由人力資源教育訓練單位安排或舉辦誠信經營之內、外部教育訓練(包含誠信經營法規遵行及內部管理制度等議題)，宣導同仁於執行業務過程中不得提供、收受、承諾或要求任何不當利益，並於新進人員訓練時，加強宣導誠信之重要性。113年度舉辦或鼓勵本公司人員參與內、外部誠信經營之相關課程計56人次，合計373.5人時。</p> <p>2.線上測驗 每年對全體同仁實施個人資料保護機制線上測驗。</p> <p>3.檢舉制度及檢舉人保護 本公司提供嚴謹的舉報機制，依其檢舉情事之情節輕重酌發獎勵，設置專門電子郵件信箱，由專人負責處理檢舉案件，讓同仁在安全、保密的情況下傳達意見。另於公司企業網站設置違反道德行為之舉報系統，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。統計113年度無接獲內部或外部檢舉案件。</p> <p>4.遵循誠信經營政策聲明 董事、經理人與員工出具遵循誠信經營政策之聲明，並要求受僱人遵守誠信經營政策。113年度集團各董事、經理人及員工簽署率為100%。</p>	符合誠信經營守則規定
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	是		<p>本公司董事會議事規則中明確訂定董事對於其利害相關之議案討論及表決應予以迴避，並已落實執行。</p> <p>公司設置專人管理之電子郵件信箱及企業網站設置違反道德行為之舉報管道，對於違反誠信經營之情事給予確實查證及申訴機會，確定違反者依規定予以適當懲處。</p>	符合誠信經營守則規定
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行	是		<p>為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效執行之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並已不定期查核前項制度遵循情形並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>內部稽核單位定期依風險之評估結果擬定稽核計畫，除依稽核計畫執行查核外，會計師亦每年定期執行內控制度查核。</p>	符合誠信經營守則規定

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
查核？			
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		有關誠信經營教育訓練及宣導事項，均已落實在員工定期的內部訓練課程中，本公司並訂有「考核作業管理辦法」及「員工獎懲作業管理辦法」，明確建立有效的績效獎勵規定。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	是		本公司為倡導誠信經營，設置專門電子郵件信箱，提供嚴謹的舉報機制，並由專人負責處理檢舉案件，讓同仁在安全、保密的情況下傳達意見。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		本公司鼓勵檢舉不誠信行為或不當行為，檢舉案件由專人在保密機制下進行，對於涉及違反誠信經營相關規定之情事，給予確實查證及申訴機會，確定違反者依相關規定予以適當懲處。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是		本公司處理檢舉情事之相關人員，除保密檢舉人身分及檢舉內容外，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		1. 本集團已架設網站，放置誠信經營相關規範，並揭露財務業務及公司治理資訊，俾供相關人員隨時查閱。 2. 本集團設有有專人負責資訊蒐集與揭露，並依規定落實發言人及代理發言人制度。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司與客戶、供應商等均有專人做為經常性連絡管道，隨時掌握客戶及供應商動態，透過良好機制，確保雙方遵守誠信經營之原則。公司亦隨時注意誠信經營相關法規，據以檢討改進相關作業規範，提升誠信經營之成效。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.本公司風險管理組織架構：



2.為加強風險控管機制，強化公司治理之運作及執行，本公司業已制定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「防範內線交易管理作業程序」、「公司治理守則」、「道德行為準則」、「企業社會責任實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等規章辦法，及完整之內部控制制度與內部稽核制度等，以資遵循。上述規章制度頒布或後續修訂時，公司會E-MAIL公告全體同仁知悉，並於集團內部公告專區備供查詢。

3.為與公司之利害關係人建立公開、透明、有效的溝通管道，瞭解利害關係人之合理期望及需求，本公司於企業網站設置「利害關係人專區」，並建立「違反道德行為舉報系統」，以提供利害關係人包含往來金融機構及其他債權人、員工、客戶、供應商等與公司利益相關者適當的舉報管道，及保持通暢之溝通，所接獲之相關反應訊息由專人處理及適當回覆，並作為未來強化公司治理之重要參考依據。請詳本公司企業網站([http:// www. bionetcorp.com](http://www.bionetcorp.com))投資專區→利害關係人專區或永續經營專區→誠信經營(違反道德行為舉報系統)。

4.為落實公司治理精神，強化經理人公司治理觀念，本公司持續安排經理人參與外部機構舉辦之公司治理進修課程。113年度經理人(總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管等)參與公司治理有關之進修及訓練情形如下：

	職稱	姓名	受訓課程	受訓時數
經理人	執行長	蔡政憲	2024 台新淨零高峰論壇	3.0
	執行長	蔡政憲	財務報表分析與財務會計趨勢	3.0
	會計及財務主管	劉倩好	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30.0
	稽核主管	張詩佩	隱形資產的戰爭與保護--營業秘密及競業禁止	6.0
	稽核主管	張詩佩	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6.0

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

- 1.內部控制聲明書：本公司已依照相關法令規定於公開資訊觀測站公告內部控制聲明書相關資料，請參閱公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議及執行情形：

- 1.113 年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議內容及執行情形彙總如下：

召開日期	重要決議內容	執行情形
113.06.19 股東常會	通過 112 年度營業報告書及財務報表案	已依股東會決議執行完成。
	通過 112 年度盈餘分配案	訂定 113 年 09 月 26 日為配股暨配息基準日，並已依股東會決議於 113 年 10 月 25 日全數配發完畢。(每股配發現金 0.70923784 元及股票 0.70923771 元)
	通過辦理盈餘轉增資發行新股案	訂定 113 年 09 月 26 日為配股基準日，並已依股東會決議於 113 年 10 月 25 日增資新股發放上櫃。(股東股票股利新台幣 34,942,670 元，轉增資發行新股 3,494,267 股，每仟股無償配發 70.923771 股)。已於 113 年 10 月 15 日獲台北市政府准予登記。

- 2.113 年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議節錄如下：

召開日期	重要決議節錄
113.03.08 第十屆 第八次 董事會	1.112年度員工及董事酬勞分派案 2.擬辦理盈餘轉增資發行新股案 3.修訂「核決權限表」「內部稽核制度」案 4.與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之契約承認案 5.擬對關係人「財團法人訊聯健康基金會」捐贈案 6.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣200,000,000元案
113.05.06 第十屆 第九次 董事會	1.調整「董事及經理人 2024 年擬實施之各項薪資報酬項目」案 2.113 年第一季合併財務報表案 3.修訂「內部控制制度」案 4.放棄認購子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」之現金增資股份由母公司全體股東認購案
113.08.09 第十屆 第十次 董事會	1.審查 112 年度員工酬勞經理人分配案 2.本公司第五次買回公司股份，辦理第三次轉讓員工案 3.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣 200,000,000 元案
113.11.08 第十屆 第十一次 董事會	1.聘任經理人及審查經理人適用範圍案 2.審查經理人 113 年度「年終獎金」「績效考核獎金」發放標準案 3.審查董事及經理人 114 年擬實施之各項薪資報酬項目案 4.聘任第五屆薪資報酬委員案 5.與關係人「訊聯基因數位股份有限公司」簽訂之合約追認案 6.113 年第三季合併財務報表案

召開日期	重要決議節錄
	7.114 年度「營運計劃」(含預算)案 8.修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」、「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」案 9.114 年度「稽核計劃」案
114.01.06 第十屆 第十二次 董事會	1.第十一屆董事選舉案 2.受理 114 年股東常會股東提案及董事候選人之提名作業流程及審查標準案 3.召開 114 年股東常會日期、時間、地點及議案內容，並得採電子方式行使表決權案 4.擬買回本公司股份轉讓予員工案
114.03.11 第十屆 第十三次 董事會	1.聘任經理人及更新經理人適用範圍案 2.113 年度員工及董事酬勞分派案 3.113 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案 4.113 年度盈餘分配案 5.修訂「章程」案 6.提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單 7.解除新任董事競業禁止限制案 8.增列 114 年股東常會議程案 9.113 年度「內部控制制度聲明書」承認案 10.定期評估簽證會計師獨立性案 11.與關係人「訊聯基因數位(股)公司」簽訂之契約承認案 12.擬增加對子公司「訊聯細胞智藥(股)公司」投資額度新台幣 100,000,000 元案

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	黃珮娟	鄧聖偉	113/01/1~113/12/31	2,375	375	2,750	註 1.

註 1：本年度發生非審計公費 375 仟元，性質為 113 年度稅務簽證及其他確信案件服務。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：本公司 112 年度無更換會計師事務所。
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形

五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

- (一)關於前任會計師：無。
- (二)關於繼任會計師：無。
- (三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

- (一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

本公司已依照相關法令規定於公開資訊觀測站公告董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動相關資料，請參考以下路徑：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)
- (二)股權移轉資訊：最近年度及截至 114 年 03 月 31 日止，股權移轉之相對人為關係人者：無。
- (三)股權質押資訊：最近年度及截至 114 年 03 月 31 日止，股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

114年03月31日

姓名		本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
		股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	姓名	關係	
訊聯基因數位股份有限公司	法人	2,700,869	5.08%	—	—	—	—	—	—	—
	代表人:張漢東	0	0.00%	—	—	—	—	蔡政憲 張詩怡	女之配偶 女	—
蔡政憲		1,887,533	3.55%	51,270	0.09%	—	—	張詩怡 張漢東 蔡慈芳	配偶 配偶之父 姊	—
恆聯投資(股)公司	法人	1,671,065	3.15%	—	—	—	—	—	—	—
	代表人：張詩怡	51,270	0.09%	1,887,533	3.53%	—	—	蔡政憲 張漢東 蔡慈芳	配偶 父 姊	—
坤倫投資(股)公司	法人	1,213,438	2.28%	—	—	—	—	—	—	—
	代表人:梁世明	257,021	0.48%	—	—	—	—	—	—	—
林青峰		1,178,016	2.22%	—	—	—	—	—	—	—
蔡慈芳		1,175,033	2.21%	—	—	—	—	—	—	—
張文正		963,831	1.81%	—	—	—	—	—	—	—
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		802,121	1.51%	—	—	—	—	—	—	—
陳俊廷		755,001	1.42%	—	—	—	—	—	—	—
美東投資(股)公司		739,084	1.39%	—	—	—	—	—	—	—

註：係依本公司民國 113 年除權息停止過戶基準日統計持有股份及持股比例。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；% 114年03月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
生菜股份有限公司	2,000,000	100%	—	—	2,000,000	100%
訊聯基因數位股份有限公司	6,770,216	25.36%	1,339,301	5.02%	8,109,517	30.39%
Crown Star Alliance Limited	140,000	100%	—	—	140,000	100%
訊聯細胞智藥股份有限公司	22,848,000	32.64%	7,004,289	10.01%	29,852,289	42.65%

參、募資情形

一、資本與股份

(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
89.08	10	3,000	\$30,000	3,000	\$30,000	現金設立	無	北市建商二字第 89321575 號
89.12	10	4,150	41,500	4,150	41,500	現金增資 11,500 仟元	無	北市建商二字第 89354656 號
90.05	10	19,000	190,000	8,180	81,800	現金增資 40,300 仟元	無	北市建商二字第 90278411 號
91.05	10	19,000	190,000	15,000	150,000	現金增資 68,200 仟元	無	經授商字第 9101140390 號
94.04	10	19,000	190,000	16,750	167,500	現金增資 17,500 仟元	無	金管證一字第 0930160394 號函核准
95.04	16	36,000	360,000	24,750	247,500	現金增資 80,000 仟元	無	金管證一字第 09501103837 號函核准
96.07	23 10	36,000	360,000	30,759	307,595	現金增資 52,500 仟元 員工認股權 7,595 仟元	無	金管證一字第 0960033858 號函核准
97.01	10	36,000	360,000	30,782	307,820	員工認股權 225 仟元	無	經授中字第 09731576790 號
97.04	10	36,000	360,000	30,886	308,865	員工認股權 1,045 仟元	無	經授中字第 09732112650 號
97.07	10	36,000	360,000	30,924	309,240	員工認股權 375 仟元	無	經授中字第 09732112650 號
97.10	10	36,000	360,000	31,459	314,598	盈餘轉增資 3,358 仟元	無	經授中字第 09733174470 號
97.12	13	36,000	360,000	31,657	316,573	員工認股權 1,975 仟元	無	經授中字第 09831582830 號
98.03	30.4 及 13	200,000	2,000,000	38,241	382,418	私募增資 65,789 仟元 員工認股權 55 仟元	無	經授中字第 09832004620 號
98.07	13	200,000	2,000,000	40,017	400,177	可轉債 15,314 仟元 員工認股權 2,445 仟元	無	府產業商字第 09886539900 號
98.10	13	200,000	2,000,000	42,430	424,302	可轉債 9,984 仟元 員工認股權 715 仟元 盈餘轉增資 13,426 仟元	無	府產業商字第 09888694620 號
99.01	13	200,000	2,000,000	43,169	431,696	可轉債 3,689 仟元 員工認股權 3,705 仟元	無	府產業商字第 09980428700 號
99.05	13	200,000	2,000,000	43,334	433,345	可轉債 334 仟元 員工認股權 1,315 仟元	無	府產業商字第 09983064210 號
99.07	13	200,000	2,000,000	43,504	435,045	員工認股權 1,700 仟元	無	府產業商字第 09985551010 號
99.09	13	200,000	2,000,000	43,694	436,942	可轉債 50 仟元 員工認股權 1,847 仟元	無	府產業商字第 09987872310 號
99.10	10	200,000	2,000,000	44,721	447,210	盈餘轉增資 10,268 仟元	無	府產業商字第 09988828000 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
100.02	13	200,000	2,000,000	45,778	457,782	可轉債 7,431 仟元 員工認股權 3,140 仟元	無	府產業商字第 10080129230 號
100.03	53	200,000	2,000,000	49,778	497,782	現金增資 40,000 仟元	無	府產業商字第 10081657600 號
100.05	13	200,000	2,000,000	49,841	498,416	可轉債 619 仟元 員工認股權 15 仟元	無	府產業商字第 10082919310 號
100.08	13	200,000	2,000,000	49,887	498,871	員工認股權 455 仟元	無	府產業商字第 10085845000 號
100.09	13	200,000	2,000,000	50,040	500,404	員工認股權 1,533 仟元	無	經授商字第 10001221490 號
101.01	13	200,000	2,000,000	50,212	502,119	員工認股權 1,715 仟元	無	經授商字第 10101008130 號
104.01	--	200,000	2,000,000	49,909	499,099	庫藏股註銷減資 3,020 仟元	無	府產業商字第 10391534620 號
104.01	--	200,000	2,000,000	49,689	496,889	庫藏股註銷減資 2,210 仟元	無	府產業商字第 10480694600 號
107.12	--	200,000	2,000,000	49,626	496,269	庫藏股註銷減資 620 仟元	無	府產業商字第 10756120410 號
113.09	10	200,000	2,000,000	53,121	531,212	股息轉增資 34,943 仟元	無	經授商字第 11330183550 號

單位：股 114 年 03 月 31 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	53,121,191	146,878,809	200,000,000	上櫃股票

(二)主要股東名單

114 年 03 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
訊聯基因數位股份有限公司		2,700,869	5.08%
蔡政憲		1,887,533	3.55%
恆聯投資股份有限公司		1,671,065	3.15%
坤倫投資股份有限公司		1,213,438	2.28%
林青峰		1,178,016	2.22%
蔡慈芳		1,175,033	2.21%
張文正		963,831	1.81%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		802,121	1.51%
陳俊廷		755,001	1.42%
美東投資(股)公司		739,084	1.39%

註：係依本公司民國 113 年除權息停止過戶基準日統計持有股份及持股比率。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

依本公司章程第二十條之 1：

本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補以往年度虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。

本公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，股利政策係考量公司未來投資計劃、財務結構及營運情形，並兼顧股東等因素，每年依法由董事會擬具盈餘分派案，經股東會決議後為之。本公司採剩餘股利政策(如有適當投資計劃而能增加公司獲利率則採取低現金股利政策，以盈餘轉增資因應，當資本擴充影響獲利水準時，則採取高現金股利政策因應)。預期股利分派額度維持於當年度可供分派盈餘之 10%至 100%間，並得以現金股利或股票股利方式為之，如當年度採併同現金與股票股利發放方式，現金股利不低於當年度發放股利總額之 10%。

2.本年度擬議股利分配之情形

(1)本公司 113 年度盈餘分配案業經 114.03.11 董事會通過，如下表所示：

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

摘要	金額
113 年期初未分配盈餘(待彌補虧損)	0
加：113 年度稅後淨利	83,701,934
加(減)：本期其他綜合損益	606,510
調整後未分配盈餘	84,308,444
減：提列法定盈餘公積	(8,430,844)
減：提列特別盈餘公積	(1,565,778)
可供分配盈餘	<u>74,311,822</u>
分配項目：	
股東股利--現金 (流通在外股數 52,722,191 股，1.40949798 元/股)(註)	<u>(74,311,822)</u>
期末未分配盈餘	0

註：1.截至召開董事會日 114.03.11 止，本公司流通在外股數→53,121,191 股-庫藏股 399,000 股=52,722,191 股。

2.本公司嗣後如因普通股股份變動，致影響流通在外股份數量，致使股東配發現金比率發生變動時，授權董事長依法調整。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東會擬議不分配股票股利。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十條規定：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於2%員工酬勞及不高於5%董事監察人酬勞，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。

2.本年度員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本年度員工酬勞及董事酬勞估列係依章程規定：以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利113,808仟元，提撥7%員工酬勞計8,034仟元及2%董事酬勞計2,276仟元，帳列於薪資費用項下，若嗣後實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊

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

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

4.前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司113年03月08日董事會通過提撥10.13%員工酬勞計11,447仟元及3.04%董事酬勞計3,434仟元，實際配發情形與認列費用無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

114年03月31日

買回期次	第六次
預計買回期間	114.01.07~114.03.06
實際買回期間	114.01.14~114.03.05
買回目的	轉讓予員工
預計買回數量	500,000股
預計買回價格區間	新台幣56元至120元之間，惟公司股價低於所訂區間價格下限時，仍將繼續執行買回公司股份。
實際已買回股份	220,000股
實際買回股份金額	18,297,471元
平均每股買回價格	83.17元
累積已持有本公司股份	399,000股
本次買回股份數量佔本公司已發股份總數比率	0.41%
累積已持有本公司股份占已發行股份總數比例	0.75%
未依董事會決議全部買回原因	為兼顧市場機制不影響股價及員工認股意願，視股價變化採分批購入，故未執行完畢。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形：

(一)截至年報刊印日止公司已發行尚未屆期之員工認股權憑證相關情形：無。

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

1.取得員工認股權憑證之經理人：無。

2.取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工：無。

(三)截至年報刊印日止公司已發行尚未全數達既得條件之限制員工權利新股相關情形：無。

(四)累積至年報刊印日止取得限制權利新股之經理人及取得及取得股數前十大員工之姓名及取得情形：無。

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務之主要內容：

訊聯自成立以來，秉持「用生技與數位的力量，創造更美好的生命品質」理念，以「再生醫學」、「精準健康」、「分子數位科技」作為三大核心能力，並從「幹細胞」延伸出「外泌體」為當今公司發展主力。

訊聯於台灣率先提供細胞治療、儲存及多元應用服務與多項孕產前檢測，2021年擴大「分子數位中心」，編制為巨量資料與AI中心，加強醫療大數據深度與廣度；近年政府推動再生醫療雙法，並納入外泌體(Exosome)，外泌體容易運送及局部使用，被視為細胞治療中最具潛力輸出國際的產品，訊聯集團培育的新公司「訊聯細胞智藥」正專注外泌體、細胞製劑與智慧研發等業務，2023年已獲得經濟部審定為《生技醫藥產業發展條例》之獎勵對象的肯定，可獲研發、資金各方面獎勵，加速推進再生醫療製劑、細胞治療產品化，開發外泌體等幹細胞衍生物產品、以局部治療為主的外泌體新藥(例如乾眼症)。

同時，訊聯也結合AI智慧研發團隊，建立跨物種外泌體巨量資料庫，訓練「外泌體功能預測AI模型」，涵蓋數百種miRNA、基因定序、蛋白質、胜肽等資料，可加入與既有配方相輔相成或是優化的蛋白質、新成分，組合成功能更強大的新商品，為客戶創造跨物種外泌體多元運用商機。至今，訊聯提供全球外泌體研發代工服務(Exosome Foundry)，已促進醫療保健、寵物、光電雷射、妝品製造、婦產科等18業態導入再生醫學技術，2025年更擴大到中醫藥與農業再生醫學化，為產業創造更高附加價值。

細胞治療應用方面，訊聯從新生兒幹細胞，擴大到成人間質幹細胞、免疫細胞儲存、治療及應用。目前最受全球矚目的細胞治療新興選擇-間質幹細胞。訊聯2005年即成立間質幹細胞庫，投入免疫調節、呼吸道疾病相關研究20年，包括2008年移植物對抗宿主疾病(GvHD)、2010年早產兒支氣管肺發育不全、2015年展開的人體試驗，改善肺損傷及肺纖維化，疫情促使全球再生醫療及細胞治療加速應用，至2022年為止，訊聯已持續提供間質幹細胞於迫切醫療需求使用(包括COVID-19急重症、MIS-C、肺部纖維化等)，協助國內外11家醫療機構緊急救援。

而台灣臍帶血移植於2005年正式變成常規治療，訊聯至今已於國內外送出超過850份幹細胞進行移植應用，超過70種疾病，成果豐碩。2018年9月衛福部公告《特管辦法》，開放六項自體幹細胞移植治療多項適應症，涵蓋7大領域：神經內科、骨科、風濕免疫科、整形外科、皮膚科、醫美、腫瘤免疫治療，包括慢性缺血性腦中風、退化性關節炎、慢性傷口癒合、皮膚微創及癌症免疫細胞療法等適應症。訊聯脂肪幹細胞獲核可佔全台五成，單就2023年退化性關節炎的收案數逾70人，更突顯了細胞治療免開刀、復原快的優勢，獲得大眾的認可。

由於細胞治療應用需求升溫，連帶推升 2019 年成人脂肪幹細胞、免疫細胞業務成長翻倍，此外訊聯取得化妝品製造 GMP 工廠認證以及「ISO 22716 國際化妝品優良製造規範指引」，並將台南廠擴建成 PIC/S GMP 等級，除了服務台灣客戶外，將可出口海外，幹細胞及衍生物外泌體等保養品及原料代工業務為成長增添動能。在訊聯細胞委託研究/製造的業務方面，訊聯從治療技術擴及 CRDMO 開發，在間質幹細胞的免疫調節機制上即取得 5 項專利，並獲瑞士、日本國際專利，研發能力吸引全球龍頭大藥廠，繼歐洲疫苗廠、美國大藥廠及日本、香港、上海客戶之外，近期也接獲全球前五大藥廠委託代工。

訊聯累積的細胞治療成果，將交由「訊聯細胞智藥」接力，縮短 5 款細胞治療新藥開發時程，結合集團智慧研發的豐富經驗與數位模擬前瞻科技，持續為客戶提供更多生命中不同階段的服務，並致力提升台灣生技產業的國際競爭力。

在基因醫學、醫療大數據部分檢測方面，訊聯集團從臨床檢測服務，擴大到大眾全齡消費市場，成功推出適於 0 歲~100 歲之全方位「預知因」基因檢測。訊聯提供的多項產前檢測服務接觸率，穩居目前台灣同業市佔率最高，全方位非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT)系列各有不同項目，可滿足市場上不同孕媽咪的需求，固守 60% 新生兒服務覆蓋率，同時再透過「預知因」、「康知因」、「孕知因」等不同基因檢測、癌症篩檢，積極開拓腫瘤科、兒科等其他科別以及新通路，加上國際級遺傳諮詢服務院所逾 90%，極大化最大營收綜效。

2. 業務之營收比重：

目前訊聯生技主要業務共分為：細胞儲存及應用服務、產前檢測、外泌體製備以及委託代工等事業。

其中，細胞收儲服務及應用為重點營收來源，包括免疫細胞、成人幹細胞、新生兒幹細胞等。包括新生兒及成人幹細胞在內，受到 2018 年衛福部開放特管辦法，以及接續 2024 年通過「再生醫療雙法」之進展，開啟再生醫療新里程，訊聯聯手醫界之特管法申請案件持續通過核可，收案累積近 200 人，持續發表成功案例，帶動預存與細胞治療市場，相對營收占比逐漸升高。

訊聯累積 25 年再生醫學之經驗，於 2015 年即將幹細胞衍生物技術商品化，開發第一代外泌體產品(RE.O 系列)，應用於皮膚與毛髮的高效保養；更投入資源開發臍帶血外泌體、羊水外泌體，為業界創舉！加速婦產科發展外泌體再生醫學，再創第二波成長，以外泌體發展全新商業模式，以 6 大外泌體應用為核心，從產後、婦科到更年期，帶動新的服務機會。因應全球外泌體產業發展盛況，推出全新「Exosome Foundry 全球研發代工」規模化服務，結合獨家 AI 智慧製程，確保最佳化調控，提供高品質、高效能與高規格的產品，致力於幫助「各行各業再生醫學化」，有助於提升國內外 CRDMO 服務訂單，業績持續攀升，成長動能驚人。

另一主要收入來源為 2005 年開展的「產前檢測」產品，其營收持續成長，尤以 2012 年開展的非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT)成長比例為最為顯著。

3. 公司目前之產品項目

(1) 細胞儲存及應用系列服務

- a. 免疫細胞
- b. 牙齒間質幹細胞
- c. 成人脂肪間質幹細胞
- d. 成人周邊血幹細胞
- e. 新生兒臍帶血(造血幹細胞)
- f. 新生兒臍帶(間質幹細胞)
- g. 外泌體(臍帶血、羊水、臍帶間質幹細胞及脂肪幹細胞)

(2) 檢測技術及服務：

- a. 非侵入性胎兒染色體檢測服務(唐氏症次世代定序篩檢、NIPT 非侵入性胎兒染色體檢測 Q 寶及 Q 寶 PLUS 系列)。
- b. 預知因全方位基因檢測(預知因、微基解密)
- c. 康知因/癌症風險基因篩檢

(3) 外泌體系列產品及服務：

- a. MetaExosome 品牌保養品
- b. 玫瑰肌因保濕系列
- c. CRDMO 委託代工

(4) 細胞製備、細胞委託研究

4. 公司計畫開發之新產品

- (1) 因應衛福部 2018 年開放特管辦法以及 2024 年通過「再生醫療雙法」，持續與醫療院所合作，擴大免疫細胞、成人脂肪幹細胞、成人周邊血幹細胞移植應用。
- (2) 持續開發不同來源幹細胞、免疫細胞相關處理、擴增、儲存等技術與相關應用開發；並結合外泌體等客製服務，讓細胞儲存與外泌體保養品相輔相成，提升產品的應用價值。
- (3) 結合集團優勢，強化數位服務、AI 科技及技術研發，放大差異化，推展全方位精準、再生醫療應用服務。包含精進智慧醫療平台，提升執行效能；加速 e 化，拓展全產品報告串接，同時導入資安認證，強化資安防護措施。
- (4) 持續研發推廣相關精準皮膚修復抗老、毛髮再生等延伸產品。以婦產科獨到的外泌體來源優勢(臍帶血、羊水、間質幹細胞)，發展獨家客製化產品與服務。服務從產前檢測到產後問題照護(皮膚、毛髮以及私密處護理)；客群由產婦延伸到中、老年婦女等，滿足婦女於不同階段的需求。
- (5) 積極拓展外泌體的多元應用，包括自體血小板高濃度生長因子(PRP Plus)，滿足骨科、復健科以及 IVF 等市場的需求，提供更多元的服務，創造多重商機。
- (6) 衛福部於 2024 年通過再生醫療雙法。訊聯集團將持續結合訊聯全集團三大核心「細胞治療」「基因檢測」「AI 科技/智慧應用」優勢，偕同婦幼市場積極轉型，延伸至生殖醫學、骨科/復健科等專業服務，更積極滲透中老年市場、運動市場、健檢市場等通路，創造多面向之成長動能。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

全球生技產業近年受惠創新技術及跨領域技術的導入應用，例如 mRNA 相關技術、基因編輯、外泌體再生醫學應用、AI 及資通訊技術在醫療領域的應用，促使產業爆發性成長，預估全球再生醫療產值在 2050 年規模將達到 3,800 億美元，全球數位醫療市場規模 2028 年將達到 4,790 億美元，2023~2028 年 CAGR 預估為 15.1%。

台灣生技產業到 2023 年為止，市值突破新臺幣 1.32 兆元。政府支持生醫產業，鼓勵新創及投資前瞻科技，要推動臺灣成為「經濟日不落國」，預計四年逾百億元投入細胞治療、數位醫療、CDMO 等四大領域技術研發。從「百億癌症新藥基金」、特管法與「再生醫療雙法」的通過，促使台灣再生醫學蓬勃發展，加上《生技醫藥產業發展條例》擴增「再生醫療」、「精準醫療」及「數位醫療」等新興生技獎勵項目，與 26 年前訊聯集團擘畫的三大核心發展藍圖不謀而合，訊聯集團涵蓋政府欽點的三大發展項目，再從「幹細胞」延伸出的「外泌體」為當今公司發展主力。

幹細胞延伸的外泌體(Exosome) 既能往新藥製劑發展，也被譽為臺灣繼晶圓代工之後，下一個最適合走 CRDMO(委託研發代工)模式成功的領域。訊聯成立集團第三家公司「訊聯細胞智藥」，不僅將細胞治療累積的成果、加速再生醫療製劑新藥化，同時也將推升至醫藥等級規格的訊聯外泌體，輸往全球，為集團帶來全新動能。

訊聯積極拓展韓、馬及拉美醫美市場，外泌體原料打進韓國，為當地醫療器材商製成醫學美容皮膚促進劑，並取得韓國食藥部(MFDS)化妝品類別登記銷售。在東南亞，訊聯外泌體製品也取得馬來西亞國家藥品管理局(NPRA) 妝品註冊許可，搶進皮膚、毛髮、慢性傷口等市場。在非美市場的拓展，透過拉丁美洲最著名的醫美器材與保養品代理商進行產品登記，打進哥倫比亞醫療通路，並與南美洲擁有大量粉絲的 KOL 聯手，進一步擴大鄰近各國醫美市場。

「訊聯細胞智藥」已獲經濟部審定為「生技醫藥產業發展條例」之獎勵對象的肯定，可獲研發、資金、人才各方面獎勵，加速推進再生醫療製劑的研發進度。其中，臍帶間質幹細胞新藥 BU-01 治療肺部纖維化跨入人體臨床二期，治療急性呼吸窘迫症候群(ARDS)人體臨床二期收案近 50%，幹細胞來源的外泌體新藥 ExoTear 治療乾眼症，更榮獲醫藥品查驗中心(CDE)指標案件輔導，加速公司新藥開發。而訊聯外泌體結合基因轉殖研究，亦獲國際重要期刊發表。

訊聯與醫學中心合作新藥開發項目彙整如下：

產品類別	細胞類別	適應症
異體新藥	間質幹細胞及其衍生外泌體	傷口(急性/糖尿病潰瘍)
		肺纖維化
		急性呼吸窘迫症候群(ARDS)
		慢性腎衰竭
		腦損傷
		乾眼症
特管銜接新藥	脂肪幹細胞	慢性傷口
		退化性關節炎(OA)

2. 產業上、中、下游之關聯性

在幹細胞的發展應用上，本公司整合個人化醫療及預防醫學市場，成功串聯產業價值鏈，以訊聯為主軸，貫穿幹細胞產業的價值鏈，從上游幹細胞的收集、保存，到中游的各種幹細胞處理技術，一直到下游醫療應用，除了供給國內服務外，同時也接受海外委託服務。也因幹細胞衍生應用產品發展，亦開啟外泌體全球研發代工服務(Exosome Foundry)，上游可供給保養品代工廠原料、中游的各項產品委託開發，以至下游的應用產品供給。

在基因產業方面，本公司於 2005 年開全球首例，將基因檢測導入產前檢查的商業模式，推動基因與醫療結合，創造一片嶄新的藍海市場。隨著 89 年人類基因體序列草圖完成，及持續突破性的新一代基因定序技術的演進，生物科技儼然進入一個新紀元。連帶的，許多人類基因體相關應用服務應運而生，包括藥物基因體學、預防性基因檢測、全基因解碼定序...等等。

基因檢測也成為個人化醫療興起的重要推手，將大幅改變醫療行為模式。訊聯生技累積多年基因檢測應用服務經驗，擁有超過 185 萬份個人基因檢測資料，國際級遺傳諮詢服務院所逾 90%，透過醫療大數據的整理及應用，未來提供個人化醫療上能更精準且更有效掌握個人狀況的資訊，同時也能幫助個人及醫療體系更經濟運用有限的醫療資源。

3. 產品之各種發展趨勢

訊聯生技過去多年累積，包括高雄長庚醫院、三軍總醫院、台安醫院...等等在內，數十項再生醫療研究計畫案，主要重點發展項目為造血幹細胞移植治療血液重症；間質幹細胞治療應用於皮膚燒燙傷、困難傷口、敗血症，呼吸窘迫症、乾癬與酒糟性皮膚炎等；外泌體應用於傷口修復、乾眼症以及急性肺損傷等。不管是造血幹細胞、間質幹細胞或是外泌體，都有與醫療院所合作的豐富經驗。更協助國內外多種幹細胞與免疫細胞移植應用之疾病種類，已多達 70 項以上。

(1) 幹細胞方面

對應 2018 年特管辦法的開放以及 2024 年再生醫療雙法的通過，自體細胞的處理、增生、儲存及未來應用等相關製備流程技術，已有完備的商業化服務的能力。特別是，目前通過《特管辦法》可用自體脂肪幹細胞治療的適應症種類，以訊聯獲准的最多，包括退化性關節炎、膝軟骨缺損、慢性傷口、皮下及軟組織缺損等；其中「慢性傷口」收案追蹤有效指標達 8 成；「退化性關節炎」更累積收案逾 150 位病患，包含年長者關節退化、運動傷害等，病患對細胞治療的回饋正向，未來也將聚焦運動市場之長期發展；而「皮下及軟組織缺損」已累積六家院所獲得核可，更合作近 50% 獲細胞治療品質認證診所，期帶動脂肪相關治療有更好的應用發展與經濟價值。透過特管辦法細胞治療所累積的收案數更超越 200 例，於再生醫學方面成效表現良好(例如:慢性傷口與退化性關節炎)，成為深受各界信賴與肯定的領導品牌。

訊聯更將人類特管法細胞治療與再生醫學經驗，平行應用到寵物細胞治

療，與各大獸醫學研機構合作，同步展開多項動物細胞治療的田間試驗與學術研究，包括馬匹肌腱韌帶損傷及貓慢性腎衰竭等，並於第 38 屆世界獸醫師協會大會與兩位合作醫師發表兩篇論文摘要，為以往無法根治的寵物疾病帶來新的選擇。

(2)外泌體方面

外泌體是當今全球生技圈最熱門的科技趨勢，極具應用與發展潛力。訊聯積極拓展外泌體在醫美、皮膚、毛髮、眼科到基因細胞治療的最新跨科別應用。整合集團資源綜效應用，擴大基因編輯、AI 技術以及智慧研發能力應用於外泌體，從外泌體作用機制、製程改善到品質優化(安全性/功效性/穩定性)，兼具技術升級與生產量能；以 AI 模擬分析強化外泌體的優勢與特性，進而加速外泌體的技術精進與多元應用，從醫藥到醫美，擴展新市場。更進一步，透過外泌體發展婦產科再生醫學第二波成長，以臍帶血、羊水、間質幹細胞等優質的外泌體來源，展開於妊娠紋淡化、皮膚傷口癒合、改善私密處鬆弛、養護頭皮改善落髮、改善異位性皮膚炎、修復肌膚等 6 大層面之應用，與院所創新營收模式、創造價值。服務從產前檢測到產後問題照護(皮膚、毛髮以及私密處護理)；客群由產婦延伸到中、老年婦女等，滿足婦女於不同階段的需求，更透過長效護理的概念(客製化與商品化外泌體的搭配使用)，提升回購率與循環消費透過 Exosome Foundry 以外泌體加值多項產業，創造綜效式成長。

(3)基因檢測方面

科學家近年積極發展的非侵入性胎兒染色體檢測(Noninvasive Prenatal Testing, NIPT) 正是精準醫學在母胎醫學中最成功且也是目前最重要的實踐與應用！NIPT 可進行全染色體異常檢測，針對第 13、18、21 號染色體之非整倍體檢測準確率更高達 99%以上，訊聯與林口長庚醫院合作發表之台灣非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT)臨床經驗，已於 2014 年發表於 *Fetal Diagn Ther.* 2014;35(1):13-7. 因為 NIPT 準確度已足可信任，台灣母胎醫學會、美國婦產科醫學會及美國遺傳醫學會都公開支持 NIPT 可做為孕婦產前唐氏症篩檢的一項檢測工具，並列出建議進行檢測之對象。許多學會及期刊更將 NIPT 當作孕婦的第一線篩檢工具之一，且適用於全年齡層。

國際知名的醫學期刊 *Prenatal Diagnosis* 總主編-Diana Bianchi 教授，在 2014 年的演講中，曾大膽預測在幾年之內 NIPT 將可以用於診斷下列胎兒疾病：微小基因體缺失症候群、染色體 16 和 22 的三倍體症候群、全基因體染色體個數異常、全基因體小片段拷貝數異常、甚至到單基因疾病。訊聯非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT)，推出後每年倍數成長，2017 年升級成「全方位非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT+X)」，檢測項目擴及微小片段基因體缺失症候群，更呈現爆發性成長，已逐步取代傳統血清唐氏症篩檢。2021 年訊聯與台北長庚醫院合作發表亞洲首篇使用 NIPT 進行迪喬治症篩檢，持續引起臨床對於 NIPT 篩檢關注，2022 年美國遺傳醫學會新指引指出可使用 NIPT 篩檢作為第 13、18、21、性染色體、迪喬治症之選擇。預估在 2030 年，全球 NIPT 市場規模將會高達 79.9 億美元，每年將有超過 100 萬名孕婦接受非侵

入性胎兒染色體基因檢測。透過全方位非侵入性產前染色體篩檢(NIPT)的日漸普及，將可望降低全球孕婦產下染色體異常胎兒的機率，造福渴望生出健康寶寶的所有家庭。

訊聯在臺灣生技產業實屬少數能夠掌握「細胞治療」、「基因檢測」、「數據應用」優勢等跨領域進行橫向整合的企業，成功發展成一個完整細胞治療及再生醫療公司的營運模式，明顯拉開與其他只有經營上游所謂臍帶血收儲業者的區隔，有很好的利基開發中老年市場、運動市場、海外市場、寵物市場等新通路。

4. 產品競爭情形

(1) 幹細胞方面

近年來再生醫療產品快速發展，截至 2023 年第三季，全球共有 2,575 家開發商投入再生醫療產品，比 2022 年大幅增加了 77%。進行中的臨床試驗案件共 1,803 件，其中特別注重癌症治療方面的開發。台灣再生醫療發展活躍，2023 年已經完成及進行中的醫療臨床試驗就有 120 件。台灣自《特管辦法》實施以來，經過多年調整與修正，現階段總共核准包含自體免疫細胞、脂肪幹細胞及纖維母細胞等，截至 2023 年 12 月底止已受理細胞治療技術申請案為 502 件，總收案人數達 1,201 人(資料來源: 2024 衛福部細胞治療年報)。

訊聯於幹細胞產業已經成功地整合上、中、下游的產業價值鏈，從細胞保存、細胞處理技術、至醫療基礎應用均已發展完整，在這些技術發展成果之下，訊聯已經成功完成三種不同幹細胞、逾 850 份幹細胞的移植案例，應用於 70 多種適應病症，包含臍帶血(Cord Blood)移植、成人周邊血(Peripheral Blood)移植，以及間質幹細胞(Mesenchymal Stem Cell)移植。證明訊聯的技術能力獲得醫界與消費者的肯定。海外方面，除了美國藥廠、歐洲疫苗廠委託細胞製備與儲存服務，亦同樣在東協各國陸續開拓；提供上海、香港等地之生技公司委託細胞製備代工，以及幹細胞衍生應用產品的委託與銷售。

(2) 外泌體方面

國際間外泌體經濟發展，從 2021 至 2030 年，市場經濟規模預計會從 1.68 億美元成長至 22 億美元，相關研究文獻發表也持續成長。根據 DCB 統計至 2022 年度全球外泌體臨床試驗的資料，共計有 273 個案件在進行當中，其中有 81% 案件(227 件)是用於疾病診斷之用途，腫瘤診斷(108 件)及發炎性疾病佔絕大宗；應用於疾病治療案件為 46 案。全球超過 50 家公司在做外泌體應用於疾病治療，分別為腫瘤、神經疾病、罕見疾病及其他再生醫療相關。

訊聯自 2002 年開始外泌體相關研究，率先與三軍總醫院合作研究上清液，相繼與國內醫學中心進行眼睛、傷口修復以及毛髮再生試驗，並持續精進與創新技術，2015 更將技術商品化，開發一系列逆齡居家保養品；聚焦外泌體於醫美、皮膚以及毛髮應用，更於 2023 年率先取得兩項幹細胞外泌體國際化妝品原料認證(INCI Name)通行國際，並持續進行產品的開發以及製程的優化(例如: 更擴建 PIC/S GMP 再生醫療製劑廠，量產國際臨床等級規格外泌體，透過新場域與新設備放大生產量能)。2024 年透過實證(例如: miRNA 定量、MOA 分析)，以產品功效促進皮膚及毛髮市場的快速成長深入開發婦產

科/生殖醫學、中醫、獸醫等新興市場，並將應用擴展至 16 個醫學領域；更以 Exosome Foundry 新商業模式，積極擴展國際 CRDMO 市場，包含日本、韓國、香港、印尼、馬來西亞及美國等海外國家。

(3) 檢測方面

對於非侵入式胎兒染色體篩檢整體市場接受度逐年攀升的同時，訊聯生技進一步於 2018 年 5 月推出 NIPT 14 合 1 非侵入性胎兒染色體篩檢，包含唐氏症及性染色體異常病症在內，及 7 項微小片端缺失共計 14 項病症產前篩檢，其中包括最常見的罕病狄喬治症第一型。NIPT 14 合 1 非侵入性胎兒染色體篩檢，成為取代傳統唐氏症篩檢的黃金指標性產品，於市場上已有具體的成果及良好反應。而 2020 年更規劃推出唐氏症次世代定序篩檢(NGS-DS)、Q 寶 Plus 三十八合一，提供客戶不同方案的選擇性，唐氏症次世代定序篩檢(NGS-DS)針對最常見的三大體染色體異常疾病進行篩檢，為較平價的高準確度篩檢方案，而 Q 寶 Plus 三十八合一則增加>10Mb 片段缺失/重置等疾病的檢測項目，提供更完整的高價方案選擇性。於 2022 年開始更是以服務客戶為中心，運用訊聯集團全生命週期檢測產品，規劃不同階段各檢測間的組合串聯，在婦產科和生殖醫學中心幫助醫師及孕婦在執行非侵入式胎兒染色體篩檢的同時，同一孕婦其他檢測項目都能綜合提示胎兒可能面臨的風險，並且訊聯擴大後續高風險的確診補助配套，讓客戶都能受到最完整的檢測服務。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

金額 \ 年度	113 年度	截至 114 年 03 月 31 日止
研發費用	139,018	32,086

資料來源：本公司經會計師查核或核閱財報。

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	產品項目	研發成果	未來研發得以成功之主要影響因素
2024 年	應用人類臍帶間質幹細胞治療中度至重度性急性呼吸窘迫症候群病人—隨機 II 期臨床試驗 ARDS phase II	currently recruited 28 patients of 60 (three groups). 2021~2022: 4 patients (due to Covid19, patients could not be recruited until December 2022); 2023: 18 patients. 2024: 6 patients	Currently recruitment is still slow due to the lack of suitable patients.

年度	產品項目	研發成果	未來研發得以成功之主要影響因素
2024年	開發利用 NK 細胞作為現成產品應用於癌症治療之策略 development of strategies to leverage NK cells as off-the-shelf product for cancer treatment.	iPSC technology has been established to transform MSCs to iPSCs. As iPSCs also secrete exosomes with special properties, and exosomes have become a hot topic for Bionet, composition and functional assessment have been conducted.	The creation of NK cells from iPSC has been abandoned as it had become no more a focuspoint in the company. Instead expanding technology to produce iPSCs from different cell sources, mainly HSC, and the further characterization of the iPSC exosomes.
2024年	創新奈米載體技術開發-結合再生醫學達高效治療骨關節炎之應用 (Tainan SBIR)	Development of a exosome product with stronger OA regenerative effect. Artificial vesicle composition (Niosome) has been developed to envelop functional miRNA. A miRNA has been identified by AI and pathway analysis, and tested in vitro. Results show a superior effect for chondrocyte proliferation and MMP13 mRNA reduction. This project has resulted in an SBIR excellence award, and 2 patents have been received.	This research has been successfully completed, but also builds the foundation for 1. further developing a exosome based product to treat OA in animal model and clinical testing; 2. a new generation of exosome products, which allow naturally produced exosomes which have certain functionality to be combined with special miRNA to enhance current or add another function to the product. This opens many possibilities for new product development
2024年	應用 PLT/PRP 和外泌體協同策略以活化肌膚與毛髮 Transformative solutions for hair and skin enrichment through the synergy of PLT/PRP and exosome	The original PRP process has been modulated to gain a platelet exosome product, which is richer in Exosomes and cytokines, and also shows excellent performance in skin and hair care.	The addition of platelet derived exosomes to Bionet's "Exosome Foundry" is complete; different products are implemented; This topic will be pursued further to understand more about the exosomes and to improve the products even more.
2025年	應用植物外泌體製程技術聚焦 miRNA 組成及功能/ Development of process for plant exosomes products with focus on miRNA composition, and corresponding function	Plants and especially Chinese medical herbs are of interest. Plant vesicles work-up protocol has been established, and so has been NGS for plant miRNA. Functional assessment of herbal vesicles have almost been completed. Pathway analysis and database building is in progress.	Identification of plant miRNA and comparison to mammalian sequences is crucial to determine their potential functions in humans. Further building the miRNA base for plants, as there is little information available in existing databases will be completed this year. Current progress in plant vesicle testing warrants further testing in vivo, and new products.

年度	產品項目	研發成果	未來研發得以成功之主要影響因素
2025年	跨物種比較：人類、動物與植物外泌體的功能性與組成/ Cross comparison of exosomes from human, animal and plant in regard of composition and functionality	miRNA, proteomics, lipid composition analysis of all Bionet's exosomes are being conducted. These big data are analyzed to identify individual components and assigned with function to develop new products with additional special functions. This project is ongoing	Leveraging modern technology to obtain composition data and leveraging AI and pathway analysis has become standard tools in product development.
2025年	開創次世代 PRP 產品與功效應/ Design of next generation PRP replacement product	This is a continuation project from previous year (see above). miRNA analysis has been completed as well as proteomic profile. It is now to improve to work-up process and product specifications.	Cooperation with clinics to obtain valuable feedback of the current products is important (but not crucial) to progress quicker with new product development.

(四)長短期業務發展計畫

全球細胞治療與精準健康發展快速，國內透過再生醫療雙法及政策支持激勵(特管辦法 LDTs、NGS 癌症檢測納入健保政策、放寬試管嬰兒補助條件以及數位醫療/AI 醫療)，本公司的業務發展計畫聚焦在細胞治療、儲存及衍生應用與精準醫學的各種相關領域。更因應超高齡社會的來臨，以提高生育率與提升老年健康生活為目標，加深經營成人市場，擬定多領域、多產業的商業模式，以外泌體技術衍生產品，擴大服務至生殖醫學、骨科、復健科等，更積極提升成人細胞儲存，極大化細胞儲存及應用的各種附加價值。同時運用數位科技優勢，在數位化、大數據及 AI 科技領域擴大服務量能，提升市場關鍵競爭力。

1.臍帶血造血幹細胞

- (1)造血幹細胞的短、中期發展：本公司目前在造血性幹細胞方面的研究發展策略，將著重在不同幹細胞的組合性治療手段，以及由衛福部公告解除臍帶血移植人體臨床試驗項目為基礎，進一步拓展臍帶血移植醫療的應用範圍。
- (2)造血幹細胞的長期發展：發展方向將著重幹細胞與基因工程的整合技術、癌症輔助醫療(CB-NK)以及未來 iPSC 的應用。

2.臍帶間質幹細胞

- (1)目前在技術研發方面，著重以間質幹細胞支持其他幹細胞之體外培養的臨床研究，以及臍帶間質幹細胞與臍帶血造血幹細胞的混合移植的人體臨床試驗。
- (2)間質幹細胞的中期發展：除間質幹細胞與其他幹細胞或生醫材料的混合應用外，將著重以間質幹細胞應用於早產兒支氣管肺發育不全、流感或肺炎、嚴重肺損傷及敗血症導致的急性呼吸窘迫症候群(ARDS)，以及肺纖維化、骨骼、神經、皮膚等再生醫學的主要發展方向。
- (3)間質幹細胞的長期發展：間質幹細胞與基因工程的整合技術，與間質幹細胞衍生性技術的再利用以及細胞新藥開發。

3.免疫細胞

- (1)目前在技術研發方面著重以多種類型免疫細胞體外培養的臨床研究，以及免疫細胞移植的人體臨床試驗。
- (2)免疫細胞的中期發展：除目前熟知自然殺手細胞、細胞因子誘導毒殺細胞的臨床應用外，將著重以開發免疫細胞功能檢測、其他免疫細胞衍生性技術等再生醫學為主要發展方向。
- (3)免疫細胞的長期發展：研發自體免疫細胞治療衍生技術與間質幹細胞的整合治療試驗再利用。

4.成人幹細胞(包含牙齒幹細胞、周邊血幹細胞及脂肪幹細胞)

- (1)成人幹細胞的短期發展：建立儲存服務的網絡與流程標準化，擴大技術與服務的普及率。
- (2)成人幹細胞的中期發展:發展延伸相關性產品服務，如周邊血免疫細胞儲存、廣義的牙齒幹細胞及脂肪幹細胞儲存衍生服務(例如:外泌體)等。
- (3)成人幹細胞的長期發展：與其他幹細胞或生醫材料的混合應用，以及投入再生醫學領域的臨床研究。

5.外泌體

- (1)外泌體短期發展:透過技術產品化，以皮膚保養與局部應用為主，拓展醫學美容、婦產科等通路，搶得市場商機；並積極開發海外市場。透過創新製程技術，包含臍帶血或羊水客製化服務，擴展婦幼市場新服務與新商機。
- (2)外泌體中期發展:建立製程指引(Guideline)，發揮市場影響力。開發不同產品線，滿足不同市場需求(例如:毛髮、皮膚以及骨科等)。開發以局部治療為主的外泌體新藥(乾眼症)。
- (3)外泌體長期發展:積極拓展與國內外夥伴合作，以優異基因、細胞療法、AI智慧研發等開發技術與創新能力，再提高國內市場滲透率以及佈局國際市場。有機會進一步往癌症篩查發展。

6.基因檢測

- (1)基因檢測的短期發展:全方位非侵入性胎兒染色體檢測將遵循國際學會的建議全面進行衛教推廣，使 NIPT 成為必要的新型唐氏症篩檢方式，加上晚婚晚育帶來的試管嬰兒需求增長，連帶推升非侵入式檢測成為唐篩主流趨勢，未來將持續與婦產科專科醫師一同推動建立產檢新標準流程。
- (2)基因檢測的中期發展:結合全方位非侵入性胎兒染色體檢測及其他微小片段缺失檢測項目，並開發並引進國外新型產前檢測項目，讓全孕期產檢更趨於完整，進而擴大技術與服務普及率。
- (3)基因檢測的長期發展:超高齡市場，透過「康知因」、「癌症風險基因篩檢」結合成人細胞儲存，橫向結合再生醫學與精準醫療兩大生醫發展領域，縱向服務產前至全年齡層，為業界中極少數擁有全方位佈局之專業團隊。另一方面強化公司內部研發能量，將產官學合作之最大價值發揮，使台灣基因檢測品質再提升。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(提供)地區

2024 年本公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區含國內及海外地區。

(2)市場占有率

訊聯集團所提供的各項基因、檢測、醫美保養品等產品技術，涵蓋 185 萬客戶，每年服務全台近 60% 新生兒。2018 年特管辦法開放後，更帶動訊聯母嬰(細胞、檢測)以外的事業部，連年成長，後市可期。在 CDMO(委託研究開發暨製造)部分，研發能力吸引全球龍頭大藥廠，繼歐洲疫苗廠、美國大藥廠及日本、香港、上海客戶之外，也接獲全球前五大藥廠委託代工。

本公司除率先引進臍帶血造血幹細胞收儲與應用觀念，開創新市場，更持續領先研發「間質幹細胞」技術及治療應用，20 多年前即已成立臍帶間質幹細胞庫，2015 年投入皮膚、骨骼、牙齒、毛髮等幹細胞再生醫學研發；拉高和其他競爭品牌之間的差距，加強產品項目之獨特性及不可取代性，穩居市場領先地位，並持續在市場強化間質幹細胞產品之教育，開拓二寶新市場。隨著醫療的進展與生技的進步，客戶除了認同造血幹細胞之價值，也理解支持間質幹細胞之應用層面廣泛。

2023 年旗下實驗室更率先通過精準醫療分子檢測實驗室列冊登錄，於 2024 年 2 月 9 日落日條款生效前已實施之特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法。截至 2024 年 5 月已協助全台 324 間院所申請逾 2,500 件基因檢測列管，公告通過項目達 1,334 項。整體通過案件數達全體產業實驗室核可案件 25%，有效滲透全台醫療院所生殖、婦產基因檢測市場。

2012 年率先引進國外之新型產檢項目產品-非侵入性胎兒染色體檢測(NIPT)，2018 年更進一步推出包括性染色體異常以及 7 項微小片斷缺失症在內之 NIPT 14 合 1 基因篩檢服務，並於 2020 年推出唐氏症次世代定序篩檢(NGS-DS)、Q 寶 Plus 三十八合一，提供客戶不同方案的選擇性。不斷在基因檢測類產品推陳出新，與時俱進。

在成人幹細胞市場方面，依序透過特管辦法以及再生醫療雙法等政策支持，針對免疫細胞、周邊血幹細胞，以及脂肪幹細胞等，退化性關節炎、慢性傷口癒合、皮下軟組織缺損及癌症免疫細胞療法，4 項適應症共計通過 65 案，合作 36 家院所，在細胞治療開放之際，不管是幹細胞種類以及應用之適應病症，訊聯堪稱為同類型企業中之領導品牌。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

A.需求狀況

行政院衛生福利部修正發布「特定醫療技術檢查檢驗醫療儀器施行或使用管理辦法」第二十二項目中明確規範臍帶血移植為常規項目，之後更核准健保給付，醫界與產業界都受到極大的鼓舞，國內移植案例開始快速成長。2020 年衛福部更回函表示，自體臍帶血輸注治療，因其使

用方式與輸血相當，該項治療之臨床應用，回歸醫療專業判斷。累積至 2025 年 3 月，間質幹細胞臨床研究達 1,769 案，於 Covid-19 疫情其間更可見其應用潛力，特別是於治療新冠肺炎、急性呼吸窘迫症候群(ARDS)、肺部纖維化(Lung Fibrosis)、早產兒肺支氣管發育不全(BPD)等臨床實務，訊聯耕耘間質幹細胞逾 25 年，於亞洲第一個成立臍帶間質幹細胞庫，因此能在各國疫情告急的時候甚至是國內緊急醫療需求時，供應穩定的間質幹細胞。

而成人細胞治療方面，由於再生醫學的發展迅速，特別是新冠疫情威脅全球健康、高齡化腳步加速，再生醫學/細胞治療研究和應用落實已經在全球展開，無論是投資面、研發面、產品面與患者接受度等皆大幅上升國內因應全球再生醫療趨勢。訊聯至今已通過衛福部核准多件細胞治療計畫，包括免疫細胞癌症治療及幹細胞再生醫療，於再生醫療領域如慢性傷口、退化性關節炎最有代表性。

本公司已有逾 850 份幹細胞提供多種疾病之實際醫療應用，除證明訊聯的技術與品質深獲國內外認可，更建立了訊聯在各大醫學中心以及消費者心中的信賴感。

本公司幹細胞研發應用重要大事紀

- 2001 年 國內首例臍帶血應用於猝死嬰兒染色體分析
- 2003 年 以「從臍帶血間葉幹細胞誘導分化為幹細胞之核心技術建立」計畫，榮獲「2003 國家生技醫療品質獎」生技研發組品質獎
- 2006 年 國內首例非親屬臍帶血自存他用移植案例
榮獲經濟部核准“主導性新產品開發輔導計畫”研究經費高達 8,400 萬元
- 2007 年 雙源臍帶血混合(double unit)移植案例
- 2008 年 亞洲首例 PGD 救人寶寶臍帶血移植案例
- 2009 年 國內首例神經母細胞瘤/續發性白血病臍帶血自存自用移植案例
- 2010 年 首例跨國提供間質幹細胞供醫療使用
- 2010 年 與美國辛辛那提大學合作發表研究報告，證實間質幹細胞可以輔助修復先天眼角膜功能不全。
- 2011 年 罕見疾病慢性肉芽腫病(CGD)臍帶血移植成功
- 2011 年 「臍帶間質幹細胞與造血幹細胞共同移植治療再生不良性貧血」及「臍帶間質幹細胞治療急性移植物抗宿主疾病」臨床應用文獻發表
- 2011 年 「(間質幹細胞)生物活性因子促進毛髮生長產品開發計畫」獲臺北市政府產業發展局之研發補助
- 2013 年 台灣首例先天性純紅血球再生障礙性貧血(DBA)移植案例
- 2014 年 協助完成黏多醣症第一型百分百配對吻合的臍帶血移植首例
- 2014 年 經濟部工業局「(間質幹細胞)生長因子皮膚修復與護膚美容產品之開發計畫」

- 2015 年 年增 8 件成人周邊血移植案例
- 2015 年 毛髮生長新配方開發計畫
- 2016 年 自體臍帶血移植神經母細胞瘤再一例
- 2016 年 臍帶血移植為 Wiskott-Aldrich 氏症候群(WAS)病童重建免疫功能
- 2016 年 台版「羅倫佐的油」-腎上腺腦白質失養症(ALD)臍帶血移植案例
- 2016 年 蘭格罕細胞組織球增生症(LCH)臍帶血移植案例
- 2017 年 跨國提供臍帶血幹細胞供先天性代謝異常(IEM)移植應用
- 2017 年 「含細胞複合醫材敷料之開發」利用纖維母細胞結合幹細胞因子研究專案
- 2017 年 取得「軟骨生成方法」、「含有分泌蛋白質組的組成物及其製備方法」2 項發明專利
- 2017 年 與高雄長庚合作「間質幹細胞治療嚴重性急性呼吸窘迫症候群及/或嚴重敗血性休克併多重器官衰竭」研究計畫
- 2018 年 持續與財團法人臺安醫院合作進行臨床試驗「敏弱性肌膚保養品之皮膚測試研究」另有多項具重大醫學貢獻之人體臨床案，以及多篇國際醫學期刊發表
- 2019 年 「戴布氏貧血(DBA, Diamond-Blackfan Anemia)」臍帶血移植案例
- 2019 年 新取得 3 項專利：「組合式遺傳物質儲存裝置」、「分離血液之方法及其分離物之應用」、「促進毛髮增長或促進毛髮細胞生長的組合物及其用途」
- 2020 年 《特管辦法》細胞治療計畫送件達 14 件：包括慢性缺血性腦中風、慢性傷口癒合、皮下及軟組織缺損表面微創合併療法、免疫細胞 CIK 治療、退化性關節炎、實體癌第四期等適應症
- 2020 年 取得「具免疫調節功能之多胜肽組成物」、「多胜肽組成物用於製備抗發炎的醫藥品的用途」2 項免疫調節專利，並通過兩項瑞士專利，證書號 710157 及 710255，皮膚、毛髮研發獲肯定。
- 2020 年 化妝品製造 GMP 查廠認證
- 2020 年 與各大醫學中心針對肺部不同進程(嚴重肺損傷、ARDS、慢性肺纖維化)進行不同階段的人體臨床試驗及動物實驗，因應後疫情時代的再生醫學需求
- 2020 年 高齡糖尿病患者足部癒合困難之慢性傷口，以自體脂肪間質幹細胞六週治癒
- 2021 年 取得「經免疫反應路徑中的細胞激素或生長因子刺激之多胜肽組成物的製備方法」、「具免疫調節功能之多胜肽組成物的製備方法」2 項專利。
- 2022 年 訊聯集團成立訊聯細胞智藥新公司，加速七大細胞治療新藥開發，包括急性呼吸窘迫症、肺纖維化、慢性腎衰竭、急性傷口修復、慢性/困難傷口癒合、退化性關節炎、乾眼症，其中乾眼

症將運用外泌體(Exosome)治療。

- 2023 年 迄今獲衛福部《特管辦法》核准 15 件細胞治療計劃案：退化性關節炎及膝關節軟骨缺損與新光醫院、萬芳醫院、童綜合醫院、臺中榮民總醫院、中山醫學大學附設醫院、員林宏仁醫院、大林慈濟醫院(自體脂肪間質幹細胞)、高雄榮民總醫院；慢性傷口癒合、皮膚傷口組織缺損與三軍總醫院、萬芳醫院、中山醫學大學附設醫院、花蓮慈濟醫院(自體脂肪間質幹細胞)；免疫細胞獲准為臺北榮民總醫院、新光醫院、臺中榮民總醫院製備治療實體癌。
- 2023 年 訊聯持續與各大獸醫學研機構合作，同步展開多項動物細胞治療的田間試驗與學術研究，包括動物的慢性腎臟病與骨關節炎，並使用外泌體(Exosome)加間質幹細胞治療馬匹肌腱損傷，此為全台第一例採合併療法的個案。
- 2023 年 訊聯間質幹細胞外泌體獲美國 PCPC(美國個人護理產品協會)核發兩款 INCI Name，分別為 Mono ID: 38293、35046。其中 38293 為動物來源間質幹細胞外泌體，可添加於化妝保養品中。35046 人體來源間質幹細胞外泌體，於 113 年申請個案審查通過後，即可添加使用。
- 2024 年 迄今獲衛福部《特管辦法》核准 42 件細胞治療計劃案，共計合作 25 家院所。
- 2024 年 臍帶間質幹細胞新藥 BU-01 治療肺部纖維化跨入人體臨床二期，治療急性呼吸窘迫症候群(ARDS)人體臨床二期收案近 50%，幹細胞來源的外泌體新藥 ExoTear 治療乾眼症，更榮獲醫藥品查驗中心(CDE)指標案件輔導，加速公司新藥開發。而訊聯外泌體結合基因轉殖研究，亦獲國際重要期刊發表。
- 2025 年 迄今獲衛福部《特管辦法》核准 65 件細胞治療計劃案，共計合作 36 家院所。
- 2025 年 積極拓展外泌體的多元應用，包括發展獨家客製化外泌體(例如：羊水、臍帶血、間質幹細胞以及周邊血等)服務與產品，以及自體血小板高濃度生長因子(PRP Plus)，滿足婦科、骨科、復健科以及 IVF 等市場的需求。

B. 供應狀況

本公司率先引進臍帶血造血幹細胞儲存概念，建立台灣第一家私人臍帶血儲存公司，為國內幹細胞業的先驅。獨創之「存捐互利」(Hybrid Model)方案，結合公捐與私存優點，在 BMDW(國際臍帶血暨骨髓資料庫)的排名，訊聯已成為華人最大之資料庫。訊聯在 1999~2009 年為幹細胞收集儲存蓬勃發展期，2010 年開始進入幹細胞醫療應用快速發展期，當國內外幹細胞臨床應用的種類與移植案例數量都在急速增加中，訊聯 25 年來積極開發應用技術、推展移植工作，將帶動幹細胞產業加速發展。因應國內法規持續開放，當中有關計劃案審理重點之一細胞治療所需之細

胞製備場所，訊聯生技實驗室已通過 14 次 GTP 訪查之記錄，顯示現階段因應市場醫療需求，訊聯生技能與實行醫療行為之醫療院所及醫師配合，提供高品質之細胞生物材料。不僅在儲存方面，包括收取、處理、擴增、委託研究、委託製備等各個階段皆能提供技術服務。

產前檢測也率先推出非侵入性胎兒染色體檢測服務(NIPT)系列，搭配其他檢測產品，提供全面性高品質的服務；訊聯集團所提供的各項基因、檢測、醫美保養品等產品技術，每年服務全台近 60% 新生兒。

C. 成長性

(A) 細胞治療與再生醫學

國內因應政府對於細胞治療及再生醫學的積極開放態度，以及人口結構的變化，整體市場的需求將會持續擴大。因 Covid-19 疫情的影響，帶動廣義間質幹細胞的發展，而訊聯間質幹細胞治療肺部纖維化，則可能有機會讓台灣成為領先全球的研究。

此外，運用《特管辦法》收案成功經驗，加速後續與其他院所不同領域/疾病的申請案件；透過脂肪幹細胞帶動新的市場需求，從預存到疾病治療，提供更適切的產品與服務，相信隨著實證案例增加，未來在自費細胞治療的市場，也將持續擴大。從新生兒到成人，預期成長動能為：(1) 針對新生兒以臍帶間質幹細胞與臍帶血幹細胞的組合配套，為潛藏的疾病風險預備雙重的細胞資源；(2) 以成人脂肪幹細胞與外泌體的組合方案，透過外泌體創造更多體驗(皮膚修復、促進毛髮新生等)，進一步驅動持續性消費與回購循環；(3) 以自體細胞應用的高安全性與重要性，推行家庭健康儲存計畫，為全家未來健康提供保障。針對細胞產品、外泌體和基因檢測服務的不同應用領域，提供多元化的產品組合，帶入連動營收。根據客戶的需求，可以提供單獨的產品(例如：臍帶血外泌體)，也可以結合不同的產品(例如：脂肪幹細胞與外泌體、新生兒幹細胞與臍帶血外泌體、產前檢測與羊水外泌體)，提供整體解決方案，滿足客戶不同層面的需求。

(B) 細胞委託研究/製備代工

全球近年再生醫療商業化腳步加快，細胞委託研究、委託製備的需求也大增，全球再生醫療產值預估 2050 年將達到 3,800 億美元的規模，成為未來的治療主力。訊聯細胞委託研究/製備(CDMO)業務自提供美國大藥廠、歐洲疫苗廠之後，2022 年也接獲香港皮膚保養和國內毛髮用品的委託製造訂單。訊聯將持續深耕自主技術研發，優化細胞委託研究/製備流程，更擴大基因編輯及 AI 技術應用於外泌體，研發及量產獨家次世代外泌體製劑，並偕同訊聯細胞智藥共同經營全新醫美、皮膚、生髮市場跨國商機。

(C) 醫療大數據

為促成精準醫療的實現需借重大數據的應用，將基因、病歷、生活型態和環境等因子，透過大數據分析精準剖析病患的病症，進而找出適當的預防與治療方法。台灣已邁入高齡化社會，將大數據的分析與應用導入具有前瞻視野的醫療照護產業，期望藉由雲端大數據分析疾病的形成與治

療，提供未來在醫療照護上的參考應用。訊聯生技集團擁有 185 萬份基因大數據，未來在精準醫療上應用，以及跨產業的高發展性也相當可期。積極布局銜接健康台灣國家政策，帶動精準健康新趨勢，導入 AI 智慧醫療，檢測流程優化，更持續開發 AI 檢測項目，以期從孕前、孕期、新生兒、成人健康、癌症，提供全方位基因遺傳產品與諮詢服務。

(4)競爭利基

全球再生醫學與精準健康領域快速成長，帶動外泌體、細胞以及基因檢測等突破性發展，訊聯躬逢其盛，將積極再擴大營收與市占率，並建立外泌體領導地位，研發及量產獨家次世代外泌體製劑；更針對不同市場，提供對應產品，成為市場絕對領先者。

有鑑於產、官、學、研、醫各界對於新穎、高效、安全的新興療法，所秉持的正向態度，法規與政策帶動新契機，更迎來 2024 政府六大政策一次到位，包含再生醫療雙法、細胞治療特管辦法、LDTs 特管法、SMA 篩檢補助、癌症 NGS 檢測補助、數位醫療、AI 醫療，成長動能可期。訊聯將以近 25 年來於再生醫學的厚實能力，更深化合作夥伴關係(不論是院所或相關合作單位)，透過共同研究開發、授權協議以及市場推廣合作，加速產品上市與商業化進程；並持續投入研發領域，不斷推動技術和產品創新，包括展開基礎研究、進行臨床試驗、改進製程技術，以及拓展新的應用領域(例如:基因編輯、細胞工程等)轉型智造。

未來將持續結合訊聯全集團三大核心「細胞治療」「基因檢測」「數據/智慧應用」優勢，共同發揮三者之間的合作與產生綜效，偕同婦幼市場積極轉型，延伸婦癌與醫學美容多元服務，更積極滲透中老年市場、運動市場、海外市場(CRDMO)等通路，創造多面向之業績成長動能。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

- (A)公司短、中、長期發展計劃的目標與方向明確。
- (B)公司擁有堅強的 25 年再生醫學實力、研發能力與技術實力。
- (C)公司對商務發展的敏感度與行銷人才的掌握超越一般企業。
- (D)公司擁有廣大的通路及客情關係良好的業務人才。
- (E)14 年 AI 經驗，驅動生技革新。獨家 AI 外泌體開發最有效、最多元來源
- (F)公司擁有良好商譽與品牌力，有新技術時，海外原廠廠商會主動尋找合作機會。
- (G)公司對應全齡族群，為客戶提供從出生前至出生後、成長過程、以及成年後各階段醫療需求所需要的服務，為客戶規劃並提供安心的個人化醫療選擇。
- (H)政府通過再生醫療雙法，其中「有條件許可制度」，為維護危急嚴重病患接受先進醫療的權利，再生製劑得在完成臨床二期且經風險效益評估後，即能經再生醫療審議會審議及查驗登記後得取得有條件許可，對生技公司來說，可減少產品期程與資源投入的決策風險。

- (I)發揮集團在再生醫學的深厚基礎，推動『幹細胞+外泌體』之綜合應用。
- (J)以 25 年再生醫學底蘊、精準健康及 AI 科技領域的技術綜效，透過跨界整合集團核心關鍵能力，不斷引領前沿科技發展，並深化與醫界的合作。

B.不利因素與因應對策

因應少子化以及現代生技產業的的興起，從市場、法規、技術等層面，對產業或公司營運都會產生影響。

因應對策：

本公司除了加強蒐集研判市場趨勢外，在技術層次作完整的佈局，如造血幹細胞、免疫細胞、間質幹細胞以及外泌體等技術同步研發(例如:iPSC)，有效的互補性降低市場不確定因素的風險。另外，也積極強化公司技術商品化能力，更加速轉型拓展新市場，從婦幼轉向中高齡、細胞治療、精準健康服務。建立成功的商業營運模式。

綜上所述，本公司主要以(一)產品多元化與高齡市場布局；(二)提高技術含量與國際競爭力、(三)持續累積的醫療大數據、(四)導入 AI 與數據技術增值四大面向，確信能有效降低生物科技發展不可測因素之風險，提升與更多醫療產業合作之可能性，持續為公司創造更多的獲利模式。

2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

本公司主要產品品項之一為「細胞治療事業」幹細胞事業之產品，主要先由上游各種幹細胞收集儲存業務切入，漸次向中游細胞治療、再生醫學、組織工程等方向發展，與下游臨床應用結合。

(2)主要產品之產製過程

茲將本公司產品服務之技術過程略述如下：

新生兒幹細胞儲存服務一

研究報告指出，透過液態氮低溫保存技術，長期追蹤發現幹細胞保存後仍具備細胞再生能力。根據幹細胞超過二十年的保存、研究結果，訊聯即首先於台灣推出二十年臍帶血幹細胞及後續各來源幹細胞儲存服務。

A.高規格專業設備

專業的訊聯技術中心，擁有獨立空調，恆溫、恆濕、正壓、無塵，並定期稽核品保，以高規格設備，完成幹細胞分離、培養、檢驗、鑑定。

B.處理流程

幹細胞需數週時間確認無微生物感染且細胞數達最低儲存數，並以抗凍管或抗凍袋保存方式儲存於液態氮(-196°C)中。

C.收集流程：

- 完成簽約
- 產前準備：將收集容器與待產包放置在室溫即可
- 生產：入院待產時，提供給醫護人員
- 收集完畢通知收送：調度人員協助運送至實驗室
- 實驗室處理程序

➤ 確認有無感染及儲存與否

成人幹細胞儲存服務一

研究報告指出，透過液態氮低溫保存技術，長期追蹤發現幹細胞保存後仍具備細胞再生能力。根據幹細胞超過二十年的保存、研究結果，及全球相關適應症文獻期刊中幹細胞醫療結果與數據。訊聯即於 2018 年台灣衛福部公告《特管辦法》後，加速與醫療中心合作自體細胞治療計畫送案。已於 2020 年通過與三總合作「自體脂肪間質幹細胞治療慢性/滿 6 週未癒合之困難傷口臨床應用」，累積實際治療成功案例。後續與其他各大醫療中心、診所合作《特管辦法》亦將陸續通過，更具有三大佳績：自體脂肪幹細胞特管辦法通過案數全台第一、與高達 8 成醫學中心合作、核准適應症全台最廣。(資料統計至 2025.04)

A.高規格專業設備

專業的訊聯技術中心，擁有獨立空調，恆溫、恆濕、正壓、無塵，並定期稽核品保，以高規格設備，完成幹細胞分離、培養、檢驗、鑑定。

B.處理流程

幹細胞需數週時間確認無微生物感染且細胞數達最低儲存數，並以抗凍管或抗凍袋保存方式儲存於液態氮(-196°C)中。

C.收集流程：

- 完成簽約
- 取脂準備：將收集容器送至取脂診所
- 取脂：由醫師協助客戶取脂(抽脂/採脂肪塊)
- 收集完畢通知收送：調度人員協助運送至實驗室
- 實驗室處理程序
- 確認有無感染及儲存與否

3.主要原料之供應狀況：

本公司與上游供貨廠商關係穩定，在採購時效及價格方面，尚可獲得良好控制。

4.最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	2023 年				2024 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	F 公司	118,626	36.16	無	F 公司	108,350	29.96	無
2	G 公司	70,297	21.43	無	G 公司	87,838	24.29	無
3	其他	139,158	42.41		其他	165,440	45.75	-
	合計	328,081	100.00		合計	361,628	100.00	

(2)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶：

最近二年度無銷貨占銷貨總額超過百分之十以上之單一客戶，故不適用。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年度		2023 年度	2024 年度	2025 年 03 月 31 日
員 工 人 數	經理人員	29	29	32
	管銷人員	121	125	129
	研發及技術人員	31	31	30
	直接人員	0	0	0
	合計	181	185	191
平均年歲		40.7	41	40.8
平均服務年資		7.0	7.1	7.2
學 歷 分 佈 比 率	博士	2%	1.6%	1.6%
	碩士	29%	27.6%	27.2%
	大專	56%	58.4%	58.6%
	高中	11%	11.4%	11.5%
	高中以下	2%	1.0%	1.1%

資料來源：本公司提供

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

(二)未來因應對策及可能之支出：本公司目前無任何之污染情形，故無因環境保護所需之重大資本支出。面對歐盟已針對輸歐產品適用危害物質禁用指令（RoHS），本公司因屬生物科技產業，所有營業項目包括幹細胞收集處理，基因檢測等過程，均無使用（RoHS）規範危害物質的可能性。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

(1)規章制度面：

舉凡升遷、獎懲、考績、差勤、休假、薪資等制度，皆明列於管理規章內。管理規章依勞基法之基本精神作完善有效的訂定，並與法規之變動同步修改，以達照顧員工目的。

(2)保險面：

①依據勞、健保局等之規定辦理投保勞保、健保。

②員工及眷屬團體保險，投保內容包括壽險、傷害險、意外傷害醫療險、重大疾病險等。

③因公國外出差，代投保旅行平安險。

(3)身心健康面：

①優於勞基法，每年提供同仁一次公司付費之健康檢查。

- ②不定期辦理心理講座。
- ③流感疫苗施打補助。
- ④提供相關之健康活動資訊。
- ⑤提供視障按摩服務
- ⑥桌球、電子飛鏢...等休閒娛樂設施。

(4)友善職場面：

- ①每季定期舉辦勞資會議
- ②每年舉辦員工大會
- ③每年舉辦年終員工聯歡大會
- ④不定期辦理員工家庭日
- ⑤不定期節慶活動
- ⑥部門聚餐補助
- ⑦資深員工表揚
- ⑧卓越員工選拔暨獎勵
- ⑨新進人員輔導員制度
- ⑩不定期公司資訊分享

(5)福委會福利措施：

- ①生日禮金/券
- ②春節、端午節及中秋節等禮金/券
- ③生育、婚喪喜慶等禮金
- ④節慶/團體康樂活動
- ⑤年度員工旅遊
- ⑥職工福利委員會特約商店團購優惠

(6)公司其他福利措施：

- ①集團商品員工優惠辦法
- ②上下班交通車
- ③夜間計程車交通接駁
- ④免費研磨咖啡、茶包
- ⑤蒸便當箱、微波爐、RO逆滲透飲水機、冰箱、紫外線烘碗機
- ⑥哺乳室
- ⑦零食專區

2.進修、訓練制度

(1)教育訓練方針

人資單位承接公司經營理念(品質、專業、關懷)並依據組織所訂定的年度目標，發展教育訓練宗旨，有系統地培育公司營運及發展所需之人才，以提升公司的競爭優勢，同時，維持及激勵具有潛力的人才。

(2)教育訓練目的

教育訓練之最終目的(間接目的)主要為企業及員工達成共同目標創造績效，讓企業永續經營；而直接目的在於提高員工知識、技能及改善員工的工作態度。所以人資單位的角色更是必需要轉型成企業內部績效顧問，才能讓教育訓練的

費用投入都能獲得高度的槓桿效果。

(3)教育訓練發展體系

依訓練對象、課程內容、實施方式將內部實施的教育訓練區分為以下幾類訓練體系：

職前訓練(New Hire Orientation)、在職訓練(OJT, On the Job Training)、集中訓練(Off-JT, Off the Job Training)階層別、職能別、課題別訓練以及自我發展體系(SD, Self Development)。

每月定期舉辦員工內部訓練，針對員工工作所需技能提供教育訓練方案，並不定期派員參加醫學相關研討會、CNLA 實驗室認證及臍帶血臨床試驗相關規範...等外部訓練，希望藉由各項訓練計劃的實施，培養員工的專業技能以因應公司目前及未來的需求。

本公司教育訓練發展體系於2022年獲得TTQS(人才發展品質管理系統)銅牌。

(4)課程與經費

已申請通過職訓局教育訓練專案經費補助，訓練績效卓越，未來更期望將新人導引課程及部份專業課程透過 E-learning 方式，讓員工能不受限於場地隨時隨地接受教育訓練，並建立內部講師培訓制度，並採用輔導員的經驗傳承與訓練，大量降低訓練成本。

(5)進修訓練情形

持續學習是本公司員工發展策略的基石。本公司有系統地針對不同職工提供一系列通識類專業類專業類及管理類之訓練課程。本公司員工訓練(包括內訓與外訓)進修課程包括：

A.主管人員訓練 B.通識性訓練 C.職能別訓練 D.新進人員訓練

本公司訂有「教育訓練管理辦法」，除員工所接受的工作教導外，鼓勵同仁參與多樣化外部訓練並提供經費或教育補助，以達成公司經營與個人發展需求。

為因應產業技術快速變遷及確保員工才能與職涯發展，達成公司營運目標，將員工學習與發展訂為人力資源管理重點項目。以核心職能為基礎，從公司營運策略開展、與專業職能訓練藍圖連結，輔以多元的培訓方式，推動各項訓練活動與人才培訓方案。此外，公司並提供多種進修方式與機會，補助同仁在職進修、外派專業精進訓練等，提供同仁豐富的訓練資源。本公司最近年度教育訓練之各項成果如下表：

課程項目	班次數	總人次	總人時	總費用(元)
專業訓練	39	179	640	293,163
新進人員訓練	4	56	373.5	
總計	43	235	1,013.5	

3.退休制度與實施情形

(1)本公司依勞動基準法，訂有職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工，並按月依核備之提撥率 2%提撥勞工退休準備金，存於台灣銀行勞工退休準備金專戶保管運用。

- (2)為增進勞工退休生活保障，加強勞雇關係，本公司為適用勞工退休金條例之勞工，依工資之 6%按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。
- (3)截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司提撥儲存於台灣銀行之勞工退休準備金餘額已達 10,433 仟元。
- (4)依國際會計準則第 19 號之規定，承請精算會計師對於應計退休金負債進行評估精算，並提出精算評估報告。

4.員工持股信託：

本公司在勞工退休制度方面，除依照勞動基準法及勞工退休金條例之規定，定期提撥儲備金至法定退休金帳戶外，2021 年成立員工持股會，凡正職員工年資屆滿一年後，可申請加入員工持股會，同仁可自行決定自每月薪資中提存固定金額，公司亦相對提存獎勵金額，共同存至專用信託專戶，以定期定額方式購入公司股票；2024 年開辦第二次員工福利儲蓄會，適用對象放寬為任職滿半年之正職員工，透過持續性儲蓄規劃員工退休生活，並達到激勵及留才目的。

5.勞資間之協議

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，無重大勞資糾紛情事發生。

6.員工權益維護措施情形

企業營運目標的圓滿達成有賴於員工專注投入與貢獻，而資方亦提供勞方發揮的舞台，因此勞資關係之和諧一向是本公司重視的課題。本公司秉持照顧員工創造雙贏之理念，從各項薪資、福利、訓練政策上，均以朝向員工利益及獲致個人工作滿足及良好工作環境的方向設計，勞資雙方皆以追求公司成長而努力。

7.員工行為或倫理守則

為了讓各職級員工了解權利義務、倫理觀念及行為準則，本公司特制訂道德行為準則及相關辦法與規定，讓員工能有所依循，並置於集團內部公開網站上，俾利員工隨時查閱。本公司訂定「道德行為準則」，其包含個人責任、群體責任，以及對本公司、公眾、其他利害關係人之責任規範，適用於董事、經理人及員工，其目的在於防制不當行為發生，並促使其行為符合以下之要求：

- (1)防止利益衝突
- (2)避免圖私利之機會
- (3)保密責任
- (4)公平交易
- (5)保護並適當使用公司資產
- (6)遵循法令規章
- (7)鼓勵呈報任何非法或違反道德之行為
- (8)懲處及救濟

公司訂有「考核作業管理辦法」考核員工，各項規定均週知員工遵守，讓員工明確知道行為規範。員工遇有足資鼓勵之事蹟或應做誠行為時，亦依上開規定即時辦理獎懲。另訂「員工獎懲作業管理辦法」鼓勵員工主動提出各種建議，參與研究發展，期能節省成本、提高生產力，以塑造積極創新之企業文化。

8.員工工作環境與人身安全的保護措施

2024 年無發生火災或重大職災或失能傷害案件。有關工作環境、人身安全設置與保護監督措施如下：

- (1)作業環境監控

- A. 導入自動化中央監控系統，確保工作環境及設備運作之安全。
- B. 每日檢查實驗室環境變化數值，確保人員在舒適及安全之作業環境中工作。
- C. 使用液態氮填充之作業環境，裝設氧氣偵測設備，準確監控環境含氧狀況，避免同仁暴露在危害環境。
- D. 除使用中央空調系統外，另裝設含有HEPA過濾網之外氣空調箱設備，引入外部新鮮空氣，達到健康的室內環境控制。
- E. 辦公環境及公共空間部分，加裝臭氧清淨機及空氣濾清器，提升室內空氣清新，帶來的純淨空氣與品質生活。

(2) 環境安全管理

- A. 每年委託合格合法機構進行高壓氣體特定設備之年度安全檢查，以保障設備使用安全無虞。
- B. 由具備專業證照之人員及作業主管進行特定設備之操作。
- C. 設備裝置之現場環境，除裝設隱密性及安全性極高之鑄鋁格柵保護外，並在人員進出之出入門上加裝鉛鎖及安全監視器，並設置24小時保全感應裝置，以管制人員進出。
- D. 其他設備之閥體開關處，掛置常開或常關之安全提示掛牌，及以顏色管理管路之使用，並在管路身上張貼使用名稱，以提醒操作人員，正確進行設備安全檢查。

(3) 緊急應變管理

- A. 為確保事故發生時能立即有效進行應變與排除，擬訂災害緊急應變程序，保障實驗室及辦公區等人員與資產安全。
- B. 每季定期進行逃生設備全面性檢查，及消防安全設備更換新品之作業。
- C. 建置高規格消防系統，並每年進行兩次無預警之逃生疏散演練，適用對象包含員工及承攬商之駐廠服務人員，模擬災害狀況發生時，能有效迅速發揮應變救災功能。
- D. 設置緊急急難救助設備AED，加強保障員工生命之安全，在關鍵時刻提高急救復甦之機會。

(4) 安衛環保訓練

- A. 外派人員取得急救人員證照，並每年定期舉辦兩次安全衛生或人員自救之相關安全教育訓練，強化同仁安衛與環保觀念。
- B. 依大樓樓層人員配置，進行自衛消防安全編組，並進行預警式或無預警式任務訓練，強化同仁安衛責任與認知。
- C. 持續性的加強及改善自身作業環境安全。
- D. 人員管控進出大樓，加強量測體溫及酒精消毒，維護同仁健康。
- E. 推動勞工健康保護，設置職醫(護)人員臨場健康服務。
- F. 推廣職安四法(人因性危害防止、異常工作負荷促發疾病預防、執行職務遭受不法侵害、母性健康保護)，保障同仁職場安全。

(5) 承攬廠商管理

本公司在大樓人員管理上，為最高等級以上之管制，除在選商前就讓承攬廠商簽定保密合約外，在正式進入廠區時，必須在大廳櫃檯登記人員相關資料並更換證件，以確認人員身份，在施工時，將指派公司人員全程監督，以確保管控

廠商進出廠區之人數及工作區域之正確性，並同時能有效提昇人員管控，如在工安發生時，能正確的掌控人員疏散人數，並在緊急應變疏散時，可以加強疏散之效率。此外廠商施工前均依規定召開環境安全教育訓練，以口頭或書面告知安全衛生應注意之事項，要求所有廠商施工安全防護與管制措施，亦比照本公司規定之大樓實體與環境安全管理程序規定嚴格要求並落實執行。

(6) 其他保護措施

- A. 每年一次定期實施健康檢查，保護同仁健康。
- B. 訂定性騷擾防治辦法，維護性別平等。
- C. 設置哺(集)乳室，營造友善職場環境。
- D. 定期汰換老舊辦公桌椅設備，提供良好工作環境。
- E. 定期實施廠護臨場健康諮詢服務。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

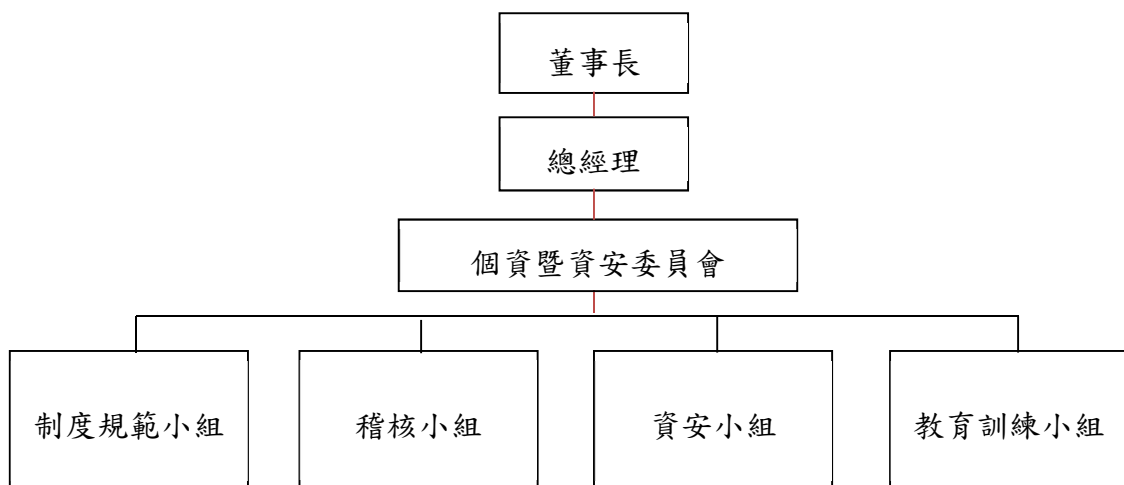
為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，無重大勞資糾紛情事發生。

六、資通安全管理：

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

為強化資訊安全管理，提供本公司之業務持續運作環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，本公司於2011年成立「資訊安全小組」及於2017年成立「個資暨資安委員會」，負責資訊安全之管理、規劃、推動，並藉由獨立資訊安全內部稽核制度，定期督導並確保資訊安全管理之落實執行，每年並定期向董事會報告當年度執行情形。最近期向董事會報告之日期為2024年11月8日。

資訊安全風險管理架構



資訊安全政策

資訊安全政策在透過管理程序及安全防護技術應用，在實體環境上做有效安全控管、利用進階防火牆、網路入侵偵測防禦系統確保通訊網路及存取安全，在設備取得開發維護上作安全管理，訂定營運持續及備份備援計畫並定期演練，透過安全事件管理措施及時應變，並定期舉辦教育訓練、測驗及獎勵措施以提昇人員資安意識，還有定期檢討相關法規遵循性。

具體管理措施

外部風險管理	<ul style="list-style-type: none"> ● 導入先進技術執行電腦掃描及系統與軟體更新 ● 防堵外部資安攻擊、惡意網址阻斷 ● 垃圾釣魚郵件防堵、DDos 防禦 ● 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨區擴散 ● SOC 內外部異常事件 7*24 小時監控通知
制度建立機制	<ul style="list-style-type: none"> ● 制度面設計以 CIS 框架納入 ISO27001 及上市上櫃公司資通安全管控指引進行公司整體資安規劃 ● 訂立 ISMS 制度並積極進行取證 ● 有效執行備份策略，並以營業不中斷作為備份需求，並設立隔離區及異地備援機制 ● 針對各系統營運持續管理與災難復原演練 ● 建置機台入廠掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入公司
內部風險管理	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置機台入廠掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入公司 ● 依電腦類型建置端點 EDR 及 MDR 措施，強化惡意軟體行為偵測及 7*24 即時監測 ● 制定開發流程應用程式安全自檢表、評核標準及改善目標 ● 持續強化應用程式安全控管機制，並整合於開發流程及平台 ● 取得應用資訊安全認證 ● 開發先進資訊保護工具，藉由資料標籤加強文件機密分類及資料保護 ● 文件及資料加密控管及有效追蹤 ● 郵件外寄控管 ● 圖形化監控分析及通知 ● 帳號異常登入管理 ● 強化資料來源辨識風險及防禦

提升員工意識及檢討與持續改善 檢討與持續改善	<ul style="list-style-type: none"> ● 加強員工對郵件社交工程攻擊的警覺性，執行釣魚郵件防禦偵測 ● 每月定期發佈資訊安全公告，加強教育員工資訊安全意識。 ● 舉辦員工辨識能力演練，提升員工資安意識 ● 新人教育資訊安全訓練
---------------------------	---

投入資通安全管理之資源

認證	集團子公司建置「細胞基因 APP」雙平台符合工業局之行動應用 App 基本資安檢測基準，於 2024 年 5 月通過行動應用資訊安全 MAS 高級認證展期，證書之有效期至 2025 年 6 月。 2024 年開始進行導入 ISO27001 資訊安全管理認證計劃。
加入聯防組織	2022 年 1 月已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC) 成為會員，提升整體資安聯防能量及公司自身防護能力。 2024 年 12 月加入台灣資安主管聯盟成為上市櫃公司會員，促進資安主管之資訊安全技術應用與經驗交流、提升資安韌性，促使企業永續發展。
專責人力	設有專職之組織「資訊處」，配置 1 位資安專責主管及至少 1 位資安專責人員。
客戶滿意	無重大資安事件，亦無客戶資料遺失之投訴案件。
教育訓練	累計 210 人次完成年度資訊安全教育訓練課程，重要課程內容包含： <ul style="list-style-type: none"> ● 社交工程攻擊手法介紹 ● 網路釣魚實例 ● 簡訊與訊息釣魚實例 ● 如何降低社交工程風險 ● 檔案存取即時監控機制
電子郵件社交工程演練	共執行 5 次電子郵件社交工程釣魚郵件演練，參與演練人數 1,816 人。
線上測驗	<ul style="list-style-type: none"> ● 針對全體員工執行資訊保護線上問卷測試 ● 員工對資訊保護相關政策認同程度達 98 分水準 ● 總計回收 973 份問卷，填答率 97.4%
資安宣導	資安公告 24 則，傳達資訊保護及資訊安全重要事項。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：2024 年本公司並無影響營運風險的重大資安事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起日	契約訖日	主要內容	限制條款
委託服務	訊聯基因數位技(股)公司	114.04	115.03	委託檢驗服務合約書	—
租賃合約	訊聯基因數位(股)公司	112.04	115.03	房屋租賃合約	—
服務合約	訊聯基因數位(股)公司	114.04	115.03	資訊系統暨設備人員維護合約	—
服務合約	訊聯基因數位(股)公司	114.04	115.03	管理服務合約	—
服務合約	訊聯基因數位(股)公司	114.04	115.03	客戶服務委託合約	—
委託服務	萬芳醫院	112.05	115.05	細胞治療合作契約	—
委託服務	奇美醫療財團法人奇美醫院	112.06	115.12	細胞製劑委託合約	—
委託服務	國泰醫療財團法人新竹國泰綜合醫院	112.09	115.05	細胞製劑委託合約	—
委託服務	中山醫學大學附設醫院	112.05	115.05	細胞製劑委託合約	—
委託服務	振興醫療財團法人振興醫院	112.06	115.12	細胞治療合作契約	—

資料來源：本公司提供

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、合併財務狀況

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年	112 年	差 異	
			增(減)金額	比例(%)
流動資產	1,999,501	1,268,261	731,240	57.66
不動產、廠房及設備	567,133	491,328	75,805	15.43
無形資產	28,132	32,920	(4,788)	14.54
其他資產	561,475	556,130	5,345	0.96
資產總額	3,156,241	2,348,639	807,602	34.39
流動負債	395,008	324,918	70,090	21.57
非流動負債	365,391	301,548	63,843	21.17
負債總額	760,399	626,466	133,933	21.38
歸屬於母公司業主之權益	1,334,627	1,187,631	146,996	12.38
股本	531,212	496,269	34,943	7.04
資本公積	761,734	666,206	95,528	14.34
保留盈餘	125,363	110,941	14,422	13.00
其他權益	(7,982)	(6,416)	(1,566)	(24.41)
庫藏股票	(75,700)	(79,369)	3,669	4.62
非控制權益	1,061,215	534,542	526,673	98.53
權益總額	2,395,842	1,722,173	673,669	39.12

註：若增減變動比例達 20%且金額達新台幣一仟萬元者則加以分析說明。

增減比例變動分析：

1. 流動資產增加係因本期增加投資按攤銷後成本衡量之金融資產所致。
2. 流動負債增加係因子公司-訊聯細胞智藥(股)公司本期投入營運人力及購置設備款應付費用增加，及為資金靈活運用增加短期借款。
3. 非流動負債增加係因簽訂租賃辦公室新約認列之租賃負債。
4. 保留盈餘增加係因本期獲利增加所致。
5. 非控制權益增加係因本期子公司-訊聯細胞智藥(股)公司現金增資發行新股而本公司未百分之百認購所致。

二、合併財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差 異	
				增(減)金額	比例(%)
營業收入		1,222,030	1,127,304	94,726	8
營業毛利		685,767	638,277	47,490	7
營業費用		623,378	553,584	69,794	13
營業損益		62,389	84,693	(22,304)	(26)
營業外收入及支出		39,851	22,391	17,460	78
稅前淨利		102,240	107,084	(4,844)	(5)
本期淨利		69,865	81,397	(11,532)	(14)
其他綜合損益(淨額)		(3,872)	(944)	(2,928)	(310)
本期綜合損益總額		65,993	80,453	(14,460)	(18)

註：若增減變動比例達 20%且金額達新台幣一仟萬元者則加以分析說明

- 1.營業損益：本期子公司-訊聯細胞智藥(股)公司開始投入營運相關營業費用增加。
- 2.營業外收入及支出：本期投入金融資產金額增加認列之利息收入。
- 3.其他綜合損益：本期金融資產評價利益減少。

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1.預期未來一年銷售數量：

訊聯以 25 年再生醫學底蘊、精準健康及 AI 科技領域的技術綜效，透過跨界整合集團核心關鍵能力，不斷引領前沿科技發展，並深化與醫界的合作，創造卓越價值，致力成為外泌體、細胞治療、精準健康及智慧醫療領域的領導品牌。依循國家政策導向及法規開放進程，積極推動細胞治療的普及化，並因應人口結構變遷與市場趨勢的快速演進，前瞻布局新一代外泌體再生醫學。透過產官學研醫的跨領域協作，以及深耕婦幼市場、積極拓展新市場，以提升市場滲透率，並提供更貼近市場(或消費者)需求的高品質產品與專業服務，進一步奠定於市場的競爭優勢。整體經營策略包括：

- (1).發展婦產科外泌體再生醫學，創新營收
- (2).從新生兒到高齡老年市場，服務從個人延伸到家庭
- (3).持續發展國內細胞治療趨勢與應用，發揮影響力
- (4).建構再生醫學新商模，擴展新市場
- (5).提供完善的服務配套，持續提升基因檢測之市場滲透率
- (6).強化數位服務、AI 科技及技術研發，放大差異化
- (7).深度經營醫界與持續為客戶創造價值，放大品牌影響力

2.預期未來一年度銷售數量之依據與公司預期銷售數量得以維持成長或衰退之主要影響因素：

透過再生醫療雙法及政策支持激勵(特管辦法 LDTs、NGS 癌症檢測納入健保政策、放寬試管嬰兒補助條件以及數位醫療/AI 醫療)，再加上出生數下降與高齡化之趨勢，針對癌症、慢性與退化性疾病以及不孕症等未被滿足的醫療需求，帶動市場趨勢與成長。

訊聯具有 25 年厚實的再生醫學實力，持續進行多面向的臨床試驗計畫，更是

國內極少數同時擁有免疫細胞、臍帶血造血幹細胞、臍帶間質幹細胞、牙齒幹細胞、成人周邊血幹細胞與脂肪間質幹細胞等六種細胞庫與核心技術的生技公司，累積豐富的臨床案例，協助國內外多種幹細胞與免疫細胞移植應用之疾病種類，已多達70項以上。

多年累積的技術能量、AI 智能科技，以及豐富的大數據庫應用優勢，配合政府積極獎勵再生醫療研究，訊聯正攜手醫療夥伴共同打造全方位的細胞治療與個人化醫療服務。透過特管辦法細胞治療所累積的收案數更超越 180 例，於再生醫學方面成效表現良好(例如:慢性傷口與退化性關節炎)，成為深受各界信賴與肯定的領導品牌。

於此同時，更積極拓展外泌體的多元應用，包括發展獨家客製化外泌體(例如:羊水、臍帶血、間質幹細胞、脂肪以及周邊血等)服務與產品，以及自體血小板高濃度生長因子(PRPP Plus)，滿足骨科、復健科以及 IVF 等市場的需求，提供更多元的服務，創造多重商機。

三、合併現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	變動金額	變動率(%)
營業活動之淨現金流入(出)	176,493	153,095	23,398	15
投資活動之淨現金流入(出)	(778,147)	(409,930)	(368,217)	(90)
籌資活動之淨現金流入(出)	605,463	333,981	271,482	81

註：若分母為負值時，以分母之絕對值計算其增減變動比率，以反應實際增減情形。

說明 113 年度現金流量變動情形：

- 1.營業活動：營業活動為淨現金流入，主係營業收入增加，致現金流入增加所致。
- 2.投資活動：投資活動為淨現金流出，主係增加按攤銷後成本衡量之金融資產投資所致。
- 3.籌資活動：籌資活動為淨現金流入，主係子公司-訊聯細胞智藥(股)公司現金增資發行新股。

(二)流動性不足之改善計劃：本公司最近年度無流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年其 他活動淨現 金流量(3)	預計現金剩餘(不 足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
247,792	57,368	(162,672)	142,488	----	----

1.現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：營收狀況良好，應收款項如期收回，營運資金成長。
- (2)投資及融資活動：本年度預計購買設備等資本性支出。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金不足情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

說明 項目	投資損益	主要業務	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
生菜股份有限公司	(1,342)	一般管理顧問	以醫美諮詢與個人基因檢測為基礎，開展生醫美容市場。	作為佈局醫美市場之規劃，目前仍暫無積極營運，維持損益平衡，於適當時機進一步開展。	搭配醫美產品之開發，於適當時機積極開拓醫美市場。	—
Crown Star Alliance Limited	42	一般投資業	係投資公司。	投資及兌換利益。	持續尋找適當之海外市場佈局投資。	—
訊聯基因數位股份有限公司	12,144	生物技術服務	轉投資基因檢測及生物資訊事業，開展精準醫學市場。	精準醫學市場邁向成長期。	視發展情形持續投資。	—
訊聯細胞智藥股份有限公司	(29,980)	新藥開發	轉投資新藥開發事業，將細胞治療累積的成果，結合智慧研發和數位模擬前瞻科技，加速推進再生醫療製劑、細胞治療產品化。	初期資本投入及新藥研發階段，尚無收益產生。	積極持續研發，開發醫美市場。	—

六、風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

利息支出及利息收入非本公司主要之支出及收入，利率變動對本公司損益影響不大；且本公司長期與金融機構維持良好往來，未來若有融資需要，將視市場利率走向，提早規劃最適方案。

2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司營收主要來自國內商品及勞務提供，國外部分營收占比極低；就資產負債面而言，除保有需求或避險性需求而持有之外幣資產外，將儘量減少外幣持有部位，以降低可能面臨的匯率風險。除了外幣資產、負債的自然避險外，藉由匯率走向負相關貨幣之持有，亦能有效降低公司匯率變動之風險。除此外，公司亦有專責部門及人門負責外匯之管理，以降低匯率波動對公司可能產生之影響。

3.最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司之產品，較不受通貨膨脹之影響，因此通貨膨脹對本公司過去之損益並無直接重大的影響。未來仍將密切注意市場價格之波動，並與供應商、合作客戶保持良好的互動關係，並採取適當對應措施，以降低其對本公司損益之影響。

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

本公司截至 2024 年 12 月 31 日止無從事衍生性金融商品交易。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司及關係企業均無背書保證從事衍生性商品交易情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.研發計畫及進度

研發計畫	目前進度	預計完成時間
2024 年應用人類臍帶間質幹細胞治療中度至重度性急性呼吸窘迫症候群病人—隨機 II 期臨床試驗 ARDS phase II	currently recruited 22 patients of 60 (three groups). 2021~2022: 4 patients (due to Covid19, patients could not be recruited until December 2022); 2023: 18 patients.	2025
創新奈米載體技術開發-結合再生醫學達高效治療骨關節炎之應用	Application research for Niosome combined with miRNA for OA treatment. Process development, stability, and in vitro efficacy assessment.	2025
應用 PLT/PRP 和外泌體協同策略以活化肌膚與毛髮 Transformative solutions for hair and skin enrichment through the synergy of PLT/PRP and exosome	Leverage of Platelet Rich Plasma (PRP) and improving functionality through addition of MSC exosomes.	2025

2.預計投入之研發費用

本公司為支應上述研發計畫，依產品開發進度逐年編列研發費用。2025 年度預計投入研發費用約 650 萬元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

政府致力推動生技產業，已完成《再生醫療法》及《再生醫療製劑條例》雙法，將外泌體納入，同時也修正《通訊診察治療辦法》，以促進再生醫療及數位醫療的發展。

因應國際貿易新變局，訊聯外泌體結合 AI 智慧研發技術，展現外泌體先端製程、不同外泌體原料來源與 AI 結合的創新能量，甚至獲選與清冠一號團隊合作，為台灣首度運用在地中草藥外泌體的創舉，成功開發功能性中草藥外泌體「清泌一號」，與農民共同打造「在地可耕、全球可銷」的中草藥供應鏈，被視為帶動中醫藥與農業再生醫學化的全球新契機！

同時，訊聯也積極拓展韓、馬及拉丁美洲等醫美市場，外泌體原料打進韓國，為當地醫療器材商製成醫學美容皮膚促進劑，並取得韓國食藥部(MFDS)化妝品類別登記銷售。在東南亞，訊聯外泌體製品也取得馬來西亞國家藥品管理局(NPRA)妝品註冊許可，搶進皮膚、毛髮、慢性傷口等市場。在非美市場的拓展，透過拉丁美洲最著名的醫美器材與保養品代理商進行產品登記，打進哥倫比亞醫療通路，並與南美洲擁有大量粉絲的 KOL 聯手，進一步擴大鄰近各國醫美市場。

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

2021 年 12 月《生技醫藥產業發展條例》納入新興生技獎勵項目，其中三大先進醫療領域，與 25 年前訊聯集團構畫的三大發展藍圖：「細胞治療·再生醫學」、「精準健康·基因醫學」、「數位醫療·智慧研發」不謀而合。

2024 年再生醫療雙法加速審議，將有助於推升臺灣再生醫療產業發展，並加速再生醫療研發成果擴大應用至臨床醫學、強化再生醫療技術與製劑之管理與銜接，期望產業健全蓬勃發展，為病患提供安全、優質及有效的再生醫療。另一方面，再生醫療新法納入外泌體，立法後外泌體新藥也預計將可嘉惠國人，成為諸多疾病治療的方法之一。

而集團新公司「訊聯細胞智藥」於 2023 年獲經濟部審定為《生技醫藥產業發展條例》之獎勵對象，可加速推進再生醫療製劑的研發進度。其中，異體來源的臍帶間質幹細胞新藥 BU-01，治療肺部纖維化的人體臨床 2 期已獲核准執行；治療 ARDS 等急性肺損傷的人體臨床 2 期收案近 5 成。以幹細胞衍生的外泌體新藥 ExoTear 治療乾眼症，則榮獲醫藥品查驗中心(CDE)指標案件輔導。

訊聯集團於細胞治療累積的成果、真實世界數據，結合智慧研發和數位模擬前瞻科技，加速再生醫療製劑、細胞治療新藥腳步，透過跨界整合「BIO+ICT」，盡力在細胞治療產業鏈上，成為協助台灣醫療單位拓展國際醫療的重要力量。

另本公司已經建立全面的網絡與電腦相關資安防護措施，避免來自任何第三方的網絡攻擊造成公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統癱瘓。為了預防惡意軟體及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司落實相關改進措施並持續更新，強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒擴散；建立一個整合的自動化資安維運平台，並不定期辦理資安宣導及執行員工警覺性測試。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，堅持「用生技的力量，創造更美好的生命品質」為核心價值，並積極將「尊重生命、品質優先」、「結合公益與自利」之理念根植於消費者的心中，另外領先同業推出預繳信託及實驗室認證等措施，已成為同業爭相模仿之對象，更為本公司累積了優良的聲譽及經驗，未來仍將積極持續研發新產品以增加與競爭對手產品之差異性，以提昇競爭力並維持良好的企業形象。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：本公司目前並無進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：本公司目前並無進行擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

本公司與各供應商間往來關係良好，主要之原、物料採購均維持二家以上之供應商，供貨來源穩定，無進貨集中所面臨之風險問題。本公司銷售對象別目前均為個人，無銷貨集中所面臨之風險問題。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉情事，故並無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響及風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司已制訂完整之內部控制制度及相關管理規章，因此經營權如有改變，對本公司營運之影響及風險將可降低。

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

(十三)其他重要風險：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

本公司已依照相關法令規定於公開資訊觀測站公告關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書。請參閱公開資訊觀測站 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10) >單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

BiONET 訊聯生技

訊聯生物科技股份有限公司



董事長 蔡政憲



台北市內湖區新湖一路 36 巷 28 號