

華上生技醫藥股份有限公司



一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 6 月 17 日(星期二)上午九時

地點：台北市南港區忠孝東路七段 508 號 1 樓(台北生技園區)

出席股數：出席及委託出席股份共計 21,836,530 股，占本公司發行股份總數 43,643,735 股減除無表決權股份 692,000 後股數 42,951,735 股之 50.83%

出席董事：陳嘉南、曾天賜、昌祥投資(股)公司(代表-林泓陞)、鄭宏輝、陳仲義、夏尚樸

主席：陳嘉南



紀錄：唐振嘉



一、宣佈開會(到會股東代表股份總數已達法定數額，宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項：

案由一：一一三年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：一一三年度營業報告書，請參閱附件一(第 6~10 頁)。

案由二：一一三年度審計委員會審查決算表冊報告案，報請 公鑒。

說 明：一一三年度審計委員會審查決算表冊報告案，請參閱附件二(第 11 頁)。

案由三：一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 113 年度稅後虧損新台幣 104,924,824 元，依公司法及本公司章程規定，不擬提列 113 年度員工酬勞及董事酬勞。

案由四：健全營運計畫執行情況報告，報請 公鑒。

說 明：健全營運計畫執行情況報告，請參閱附件三(第 12 頁)。

案由五：本公司虧損達實收資本額之二分之一報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 113 年度期末待彌補虧損累計為新台幣 545,179,542 元，已達實收資本

額二分之一，爰依公司法第 211 條之 1 規定，提本次股東常會報告。

案由六：修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案，報請 公鑒。

說明：修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案，請參閱附件四(第 13~15 頁)。

案由七：買回庫藏股執行情形報告，報請 公鑒。

說明：買回庫藏股執行情形報告，請參閱附件五(第 16 頁)。

四、承認事項：

案由一：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。 (董事會 提)

說明：一、本公司一一三年度營業報告書，業經本公司董事會決議通過，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所林素雯會計師及黃建澤會計師查核竣事，並出具查核報告。

二、上述各項決算表冊並送請審計委員會查核竣事在案，請參閱附件一(第 6~10 頁)、附件二(第 11 頁)及附件六(第 17-24 頁)。

決議：經投票表決結果，本案照原議案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,836,530 權；

贊成權數：21,559,609 權，占出席股東表決權數 98.73%；

反對權數：2,770 權，占出席股東表決權數 0.01%；

棄權/未投票權數：274,151 權，占出席股東表決權數 1.25%。

案由二：一一三年度虧損撥補表案，提請 承認。 (董事會 提)

說明：本公司一一三年度虧損撥補表，請參閱附件七(第 25 頁)。

決議：經投票表決結果，本案照原議案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,836,530 權；

贊成權數：21,483,940 權，占出席股東表決權數 98.38%；

反對權數：3,439 權，占出席股東表決權數 0.01%；

棄權/未投票權數：349,151 權，占出席股東表決權數 1.59%。

五、 討論事項

案由一：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。 (董事會 提)

說 明：一、配合證交法第 14 條第 6 項修改，擬修訂「公司章程」部份條文。

二、公司章程條文修正對照表，請參閱附件八(第 26 頁)。

決 議：經投票表決結果，本案照原議案表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數：21,836,530 權；

贊成權數：21,531,942 權，占出席股東表決權數 98.60%；

反對權數：3,437 權，占出席股東表決權數 0.01%；

棄權/未投票權數：301,151 權，占出席股東表決權數 1.37%。

六、 臨時動議：無

七、 議畢散會。同日上午 9 時 14 分。

【附件一】

華上生技醫藥股份有限公司

113年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

本公司113年營業收入淨額為1,685仟元，與上(112)年度4,850仟元相較，營收淨額減少3,165仟元；113年營業淨損為112,647仟元，與上(112)年度營業淨損65,820仟元相較，營業淨損增加46,827仟元；113年稅後淨損104,924仟元，與上(112)年度稅後淨損60,997仟元相較，稅後淨損增加43,927仟元；113年每股盈餘(2.55)元，較上(112)年每股盈餘(1.68)元相較，每股淨損增加0.87元，113年持續增加新藥研發費用支出，依照開發期程規劃，朝新藥上市目標邁進。

二、營業計劃概要

(一)經營方針

1. 主要研發分述如下：

- (1). 氟吡茶醯胺 (剋必達®/kepida®)用於復發/難治的外周T細胞淋巴瘤：**華上生醫主要是從事新藥開發，以抗癌標靶新藥氟吡茶醯胺、氟吡茶醯胺組合新藥(PCT專利申請號62614306，開發代號CC-01)、氟吡茶醯胺combo新劑型新藥(美國專利申請號16/566,744)、GNTbm-38(epigenetic immunomodulators, 美國專利申請號17/243,378，開發代號CC-02)、氟吡茶醯胺與TKI組合新藥(美國專利申請號17/173,129，開發代號CT-01)為新藥開發主力，除前者外，皆由華上生醫獨自開發，其中氟吡茶醯胺組合新藥已經申請23個國家或區域發明專利，陸續獲得10幾個國家專利批准。而氟吡茶醯胺combo新劑型新藥專利，已在2019年9月份提出全球申請，也已取得多國專利核准。氟吡茶醯胺目前國際授權價值已被肯定，在中國已取得1.1類藥證，2015年2月開始在中國銷售，截至2021年3月，在中國已經治療超過數萬名復發難治的外周T細胞淋巴瘤病患，及數千名HR⁺/Her-2⁻晚期乳癌病患，療效顯著。而在日本，美國HUYABIO的子公司在日本已經獲得氟吡茶醯胺(HBI-8000)治療復發或難治ATLL及PTCL的日本藥證，並取得日本健保給付。華上生醫在2021年4月向TFDA申請氟吡茶醯胺治療復發或難治外周T細胞淋巴瘤的NDA。2022年7月20日華上生醫接獲TFDA通知因2014年在中國的GCP法規與當今要求不同，故建議華上生醫在台灣需額外執行一個26人的臨床試驗，以補足當今GCP法規要求以作為新藥查驗登記之審查依據。目前華上生醫持續在台灣7家醫學中心收案，希望能早日完成新藥查登，造福病患。
- (2). 氟吡茶醯胺用於HR⁺/HER-2⁻晚期乳癌：**氟吡茶醯胺除用於復發/難治的外周T細胞淋巴瘤，其新的適應症是合併aromasin®用於賀爾蒙受體陽性/HER-2陰性的晚期乳癌。華上生醫於2021年7月16日獲得「治療荷爾蒙受體陽性、HER-2陰性晚期乳癌的新藥氟吡茶醯胺(剋必達®/Kepida)聯合諾曼癌素(Exemestane)的第三期臨床試驗」之主要療效指標數據解盲積極的結果。華上生醫在2021年10月1日向TFDA申請氟吡茶醯胺治療賀爾蒙受體陽性/HER-2陰性的晚期乳癌NDA。並於2023年6月28日通過TFDA新藥查驗登記審查，並取得藥品許可證書。目前於2023年9月上市，2024年1月向台灣健保署申請剋必達®新藥的健保給付，在2024年11月20日收到健保署健保給付

建議案初核的結果通知，有機會獲得健保給付，造福台灣乳癌病患。

- (3) **氟吡茶醯胺用於新診斷MYC/BCL-2雙表達瀰漫大B細胞淋巴瘤：** 氟吡茶醯胺除用於R/R PTCL及HR⁺/HER-2晚期乳癌，其新增適應症是以氟吡茶醯胺聯合R-CHOP治療MYC/BCL-2雙表達瀰漫大B細胞淋巴瘤。合作夥伴以正規的多中心、隨機分配、安慰劑對照，收納400多位病患，解盲獲得成功，並獲得優先審評資格，已在2024年4月獲得藥證。華上生醫將在合作夥伴獲得藥證後諮詢台灣CDE，確認可以申請新增適應症的條件，向TFDA遞交氟吡茶醯胺新增適應症的申請，期望能造福台灣的病患。
- (4) **氟吡茶醯胺在原料藥與錠劑國產化：** 在TFDA/CDE的建議與要求下，華上生醫已經在台灣進行氟吡茶醯胺原料藥與製劑國產化，華上生醫與台耀及杏輝公司簽屬合約，在PIC/S GMP廠生產製造高品質氟吡茶醯胺原料藥、氟吡茶醯胺固體分散體及氟吡茶醯胺錠劑，因應未來在台灣的藥品查驗登記與國際藥廠出口需求。華上生醫已在2022年9月取得台灣新藥「氟吡茶醯胺」的原料藥品藥證。2023年6月取得剋必達錠藥證。
- (5) **氟吡茶醯胺組合新藥 CC-01(GNTbm-CC-01) 臨床開發：** CC-01是由Tucidinostat + Celecoxib組成，以在醫學中心進行臨床Ib試驗，確認這兩個藥物聯合晚期大腸直腸癌病患使可以耐受，及觀察初步療效。進一步，華上生醫希望再與臨床研究者合作，推進三聯藥物組合驗證腫瘤免疫治療，將以兩個組合進行臨床驗證，分別是Tucidinostat + Celecoxib + Opdivo及Tucidinostat + Celecoxib + Regorafenib。這兩個組合在動物試驗都有優越的腫瘤免疫應答率，將收納晚期大腸直腸第三線治療，確認其治療效益與安全性，提供病患更好的治療選擇。CC-01聯合免疫檢查點抑制劑專利已經獲得10幾個國家發明專利。本公司與臨床醫師合作，在醫學中心收納晚期大腸直腸癌第三線治療病患，以CC-01 (氟吡茶醯胺 + Celecoxib) 進行試驗，已經完成試驗。2024年3月4日，合作夥伴所支持的臨床研究者發起臨床二期試驗，獲得非常優異的試驗結果，發表在國際知名的期刊Nature Medicine，揭示的重要的腫瘤免疫激活機制，以anti-PD-1 Ab + Bevacizumab + Tucidinostat的三聯藥物組合用於晚期大腸直腸癌經全身系統性二線治療失敗無法手術的MSS/pMMR病患獲得突破性的結果。華上生醫在2024年10月份向TFDA遞交了晚期大腸直腸癌臨床三期試驗的IND獲得核准。
- (6) **氟吡茶醯胺combo新藥CC-02(GNTbm-CC-02)合併免疫檢查點抑制劑開發：** 在氟吡茶醯胺新劑型組合新藥CC-02可提升療效，已經完成PCT發明專利申請。氟吡茶醯胺combo新藥全球唯一，有機會將此發明專利授權國際藥廠開發合作，並以台灣為生產基地，將藥品出口，供應全球需求，預估專利授權到2039年。這個發明專利的效益是優於氟吡茶醯胺組合新藥CC-01專利，預期將為華上生醫取得較大利益。另一方面，這也是氟吡茶醯胺鹽類新藥，未來的開發效益大。目前已申請全球38個國家發明專利，後續進行鹽類新藥開發。
- (7) **GNTbm-38新一代表觀免疫調控劑新藥(Epigenetic Immunomodulators)：** GNTbm-38是華上生醫自主開發的新一代表觀免疫活化劑，同時具備表觀遺傳調控及免疫活化的活性。目前已經完成2.5公斤原料藥批次的生產，進行臨床前研究，符合美國與中國雙報IND的要求。在研發歷程部分，本公司自主開發之GNTbm-38尚值臨床前試驗階段，惟本公司評估GNTbm-38為新穎化學結構的口服藥物，具有獨特表觀遺傳及腫瘤免疫調控活性，動物試驗中呈現非常優異的腫瘤免疫調控活性，顯著抑制免疫抑制型細胞，並可激活CTL(細胞毒性T淋巴細胞)及NK(自然殺手細胞)活性，達到抑制癌細胞

生長目標；在藥物動力的大鼠試驗中，觀察到其藥物動力參數優異，並與抗癌療效互為呼應，本公司評估GNTbm-38開發的成功機會高，因而積極推進臨床前研究(目前本公司委託多家CRO與GMP原料藥與製劑廠合作)，預計於114年可望完成所有臨床前研究，進而滿足美國、中國與台灣藥監部門要求，並在114年底前同步向三個國家提交IND申請，進入人體臨床試驗，以提升GNTbm-38新藥價值。

- (8). **全新高效腫瘤微環境調控劑新藥組合(GNTbm-CT-01)開發:** 華上生醫已經進入臨床Ib/II期試驗，收納中、晚期肝癌第二線治療的病患，無論病患在第一線治療使用腫瘤免疫療法(Anti-PD-L1 Ab + Avastin)或是標靶治療(Lenvatinib and Sorafenib)治療失敗的病患都可以收納進入CT-01(Tucidinostat + Regorafenib)的治療。從Ib試驗的結果可知，CT-01組合安全性無虞，但療效不夠積極，另因中晚期肝癌病患正在減少中，且第一線治療競爭激烈，CT-01組合開發的利基點在減弱中，不利未來商品化。綜合以上，公司決定提前終止本臨床試驗。
- (9) **自主開發具免疫活性的多重機沒抑制劑GNTbm-TKI:** 華上生醫經過多年研究，在2023年10月份遞交美國專利優先權申請GNTbm-TKI。這是華上生醫自主開發第一個多重激酶抑制劑，以免疫活性平台篩選出來，是一個口服的新穎化合物，對照上市藥物 Cabozantinib及其下一代藥物Zanzantinib。頭對頭動物試驗顯示，GNTbm-TKI主要是選擇性抑制ROS1、BTK、AXL、TYRO3、MERTK，具有非常優異的腫瘤免疫調控活性，當聯合GNTbm-38或免疫檢查點抑制劑可以獲得優異的抗腫瘤活性。目前已開始進行臨床前開發，遵照GNTbm-38的開發模式。

2. 產品面:

- (1). **氟吡苯醯胺錠劑(5毫克/錠):** 氟吡苯醯胺用於HR⁺/HER-2⁻晚期乳癌於2023年6月28日通過TFDA新藥查驗登記審查，並取得藥品許可證書。目前於2023年9月上市，2023年10月已開始進行銷售藥品作業。2024年1月向健保署申請台灣健保給付，希望能盡快獲得健保給付，幫助更多台灣乳癌病患。氟吡苯醯胺正在擴增新增適應症治療復發或難治外周T細胞淋巴瘤、MYC/BCL-2雙表達瀰漫大B細胞淋巴瘤。
- (2). **氟吡苯醯胺鹽類新藥:** 依據華上生醫研發數據，進行氟吡苯醯胺組合藥物CC-02的藥劑研究，將Tucidinostat API製成鹽類產生新品型，提升藥物動力參數，增加療效。鹽類新藥開發並不是為了服用方便而開發，是為了增強療效，降低副作用而研究，具備市場競爭價值。也是華上生醫取得重大利益的外銷品項。2019年9月，已經完成全球38個國家專利佈局。已取得多國發明專利。
- (3). **GNTbm-38新藥:** GNTbm-38是腫瘤免疫療法的骨幹藥物之一，單藥或是聯合治療都擁有很好的潛力。目前正在臨床前研究符合美國與中國雙報IND的要求，並進行美國孤兒藥授予的申請，進行美國FDA的pre-IND meeting。第一個適應症治療復發或難治外周T細胞淋巴瘤或是R/R AITL。已申請51國發明專利，已有多國批准專利。
- (4) **GNTbm-TKI新藥:** GNTbm-TKI也是腫瘤免疫療法的骨幹藥物之一，單藥或是聯合治療都擁有很好的潛力。其主要是對照Cabozantinib及Zanzalintinib藥物，具備更佳的腫瘤免疫活化機制。採取先取得孤兒藥授予，可能優先開發復發或難治晚期神經內分泌瘤。申請51個國家發明專利，審查中。

3. 管理面:

依據上市櫃要求與準則，華上生醫落實9大循環及內稽內控制度，遵循簽證會計師事務所及輔導券商指導，進行符合法規要求，及適合華上生醫的經營管理作業要求。華上生醫已於2020年12月完成補辦公開發行，並於2021年7月登錄興櫃。2025年有IPO計畫，希望能順利完成。

4. 銷售及服務面:

(1).**氟吡苯醯胺台灣銷售權的專屬授權:**華上生醫為新藥開發公司，專注在新藥開發，對於氟吡苯醯胺產品的銷售(乳癌及外周T細胞淋巴瘤適應症)，已經授權給吉泰藥品公司。以銷售產品淨銷售額的分潤合作，授權到2035年，預估可望為華上生醫帶來銷售利潤。

(2).**專利授權:**華上生醫預估有多個自主開發的藥物發明專利可以授權國際藥廠合作。

(二)預期銷售數量及其依據

1. 主要銷售產品：剋必達[®]。

2. 主要銷售市場對象：台灣醫療院所。申請健保給付。

(三)重要之產銷政策

氟吡苯醯胺 (剋必達[®]/kepida[®])是一國際性開發潛力極佳的表觀遺傳調控劑，也是一個口服標靶新藥。華上生醫將讓氟吡苯醯胺的原料藥與製劑安排在台灣PIC/S GMP生產製造，開發多個新增適應症，與鹽類新藥研發，加值氟吡苯醯胺的新價值。另外，自主開發全新結構的口服、小分子、表觀免疫調控劑GNTbm-38，及免疫活化的多重激酶抑制劑GNTbm-TKI是非常有價值的潛力新藥，華上生醫正投入資源，快速開發，爭取未來進行美國、台灣與中國的IND申請，用於腫瘤微環境調控與新世代的腫瘤免疫療法。華上生醫擁有剋必達鹽類新藥及兩個新成分GNTbm-38及GNTbm-TKI新藥的全球開發權利。

三、未來公司發展策略受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 發展策略：

華上生醫在短、中期目標是取得氟吡苯醯胺治療復發/難治的外周T細胞淋巴瘤、MYC/BCL-2雙表達瀰漫大B細胞淋巴瘤與乳癌3個適應症藥證，造福台灣病患。長期發展將聚焦在腫瘤免疫療法的開發，尤其是自主開發小分子新藥組合的腫瘤微環境調控劑。包含有剋必達鹽類新藥及新成分新藥GNTbm-38及GNTbm-TKI新藥組合開發。而GNTbm-38及GNTbm-TKI是華上生醫自主開發的新成分新藥，屬於新一代表觀免疫活化劑及免疫活化的多重激酶抑制劑。其作用在腫瘤微環境，調控特定的基因表達與否，具有免疫調節與基因表達調節活性。GNTbm-38及GNTbm-TKI化學結構具有新穎性，合成簡單，製備容易。我們將投入資源，快速進行臨床前研究，爭取加速申報美國、台灣與中國的IND。自主開發的藥物進行臨床驗證後，將積極尋找合適的國際藥廠進行授權合作。

(二)受到外部競爭、法規及總體經營環境之影響：

1. 市場面:

在台灣，外周T細胞淋巴瘤與HR⁺/Her-2⁻晚期乳癌病人的新診斷病例仍逐年上升，腫瘤免疫療法的盛行，免疫檢查點抑制劑已經被大量使用治療多種晚期癌症，只是需要解決目前應答率偏低及抗藥性的問題。尅必達將優先申請健保給付造福台灣病患，並持續擴增新增適應症幫助更多病患。另外自主開發的新藥，包括尅必達鹽類新藥、GNTbm-38及GNTbm-TKI具有全球發明專利，主要是布局海外市場與國際藥廠合作。

2. 外部環境:

腫瘤免疫療法為抗癌治療的重要藥物，華上生醫聚焦在此領域多年研究，主要聚焦在調控腫瘤微環境，進行藥物組合開發提升抗癌治療效益。華上生醫自主開發的GNTbm-38及GNTbm-TKI單藥或聯合用藥都是聚焦在重塑腫瘤微環境，讓腫瘤免疫應答率能度幅提升，並產生持久的免疫記憶，降低復發。華上生醫看好這些藥物的國際發展潛力。

3. 競爭抗衡:

新藥的開發競爭是非常激烈。但唯有開發新機制的新藥具有最佳治療效益、安全性最佳、使用方便、價格具有可及性，才能在市場競爭。華上生醫成立宗旨就是希望能幫助全球晚期癌症病患，提供更好的治療選擇。目前公司聚焦在口服腫瘤免疫療法的新藥開發，是具有國際競爭利基。

4. 法規面:

我們自主開發的新藥主要以能符合美國、歐盟、日本與中國藥監部門高標準的申報規範，應能符合全球多數國家的要求。

最後，我們仍銘記成立公司的初衷，全力以赴克服萬難，讓有臨床價值新藥能上市，幫助全球更多晚期癌症病患。標誌著“台灣研發製造，造福全球病患”。

謹祝福 各位股東女士、先生們，闔家平安！

董事長：陳嘉南



經理人：陳嘉南



會計主管：：唐振嘉



【附件二】

審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司 113 年度財務報表、營業報告書以及虧損撥補議案，其中本公司 113 年度財務報表經董事會委任安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司 113 年度財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、簽證會計師向本審計委員會提供該等會計師所隸屬事務所獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中，決定於查核報告中之關鍵查核事項。

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司 113 年度財務報表、營業報告書以及虧損撥補議案，均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

華上生技醫藥股份有限公司

審計委員會召集人：劉宏輝

中 華 民 國 114 年 3 月 12 日

【附件三】

華上生技醫藥股份有限公司

健全營運計畫執行情況報告

本公司 113 年度財報數與健全營運計畫申報數之差異說明如下：

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度		
	健全營運計畫 申報數	財報數	差異
營業收入	12,779	1,685	(11,094)
營業成本	6,528	670	(5,858)
營業毛利	6,251	1,015	(5,236)
營業費用	129,820	113,662	(16,158)
營業淨利(損)	(123,569)	(112,647)	10,922
營業外收入(支出)	6,011	7,723	1,712
稅前淨利(損)	(117,558)	(104,924)	12,634
本期淨利(損)	(117,558)	(104,924)	12,634

差異主係

- 1、研發專案 GNTbm-38 臨床前試驗時程延後。
- 2、剋必達新藥的年度自費銷售低於預期。

整體而言，健全營運計畫申報數與財報數差異不大，且生技新藥研發週期長、國際外在因素及藥物研發過程中遇到之瓶頸，都可能使開發期程的實際執行與原有規劃不同，因此造成預估基礎之變動而產生差異。本公司已建立良好的研發管控機制，透過專業人才網羅、跨部門的整合、研發專案管理等方式，加上依每一季進行計畫檢核點審視，以專案小組聯合評估計畫進度與產出成果，來管理控制研發期間的各項可能變數。

【附件四】

華上生技醫藥股份有限公司

「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第三條 第一項~第三項：略。 本規則第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條 第一項~第三項：略。 本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依現行金管會公佈之「公開發行公司董事會議事辦法」第三條規定修正內容。</p>
<p>第八條 第一項：略。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。 <u>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</u> 第四項：略。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第八條 第一項：略。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。<u>必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。</u> 第三項：略。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>1. 項次變更，將現行第二項後段移列至第三項，其後各項項次依序遞移。 2. 爰依金融監督管理委員會113年8月15日金管證發字第1130348897號函，為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，明定延後開會之時限以當日為限，修正現行第五項。 3. 爰依「○○股份有限公司董事會議事規範」參考範例第八條，修訂本條內容。</p>

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第十一條 第一~二項：略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>	<p>第十一條 第一~二項：略。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第四項規定。</p>	<p>1. 配合本議事規則第八條項次變更，修正援引之條次。 2. 配合「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」修正，明定董事會主席代理人之選任方式，增訂第四項。</p>
<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u> 七、財務、會計或內部稽核主管之任免。 八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>第二項~第四項：略。</p>	<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>第二項~第四項：略。</p>	<p>依現行金管會公佈之「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第七條第一項第六款規定修正內容。現行第六款至第八款移列為第七款至第九款。</p>

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第十八條</p> <p>本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。本規則訂於民國103年03月04日。第一次修正於民國109年03月27日。第二次修正於民國 111 年 03 月 11 日。第三次修正於民國 113 年 11 月 08 日。</p>	<p>第十八條</p> <p>本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。本規則訂於民國103年03月04日。第一次修正於民國109年03月27日。第二次修正於民國 111 年 03 月 11 日。</p>	<p>新增本次修訂日期。</p>

【附件五】

買回本公司股份執行情形報告

一、依據公司法第167 條之1 規定辦理

二、114 年度買回本公司股份執行情形報告如下

(單位：新台幣元)

買回期間	114/02/13~114/04/02
已買回股份種類及數量	普通股 692,000 股
已買回股份金額	29,974,659 元
買回價格區間	每股新台幣 35-54 元
累積持有本公司股份數量	692,000 股
累積持有本公司股份數量占	1.59%

註：本次已買回總金額及平均每股買回價格係包含券商手續費，剩餘金額依今日股價尚不足購回壹整股，故買回庫藏股作業已執行完畢。

【附件六】



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road,
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
ey.com/tw

會計師查核報告

華上生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

華上生技醫藥股份有限公司民國113年12月31日及民國112年12月31日(重編後)之個別資產負債表，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112年1月1日至12月31日(重編後)之個別綜合損益表、個別權益變動表及個別現金流量表，以及個別財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個別財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達華上生技醫藥股份有限公司民國113年12月31日及民國112年12月31日(重編後)之個別財務狀況，暨民國113年1月1日至12月31日及民國112年1月1日至12月31日(重編後)之個別財務績效與個別現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華上生技醫藥股份有限公司民國113年度個別財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



現金及約當現金暨按攤銷後成本衡量之金融資產—定期存款查核

截至民國 113 年 12 月 31 日止，華上生技醫藥股份有限公司之現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產—定期存款為 582,758 千元，約佔其總資產 88%。對華上生技醫藥股份有限公司之個別財務報表係屬重大，且現金及約當現金暨按攤銷後成本衡量之金融資產—定期存款存有先天性之風險，因此本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估現金及約當現金相關內部控制制度之設計及執行是否適當，就庫存現金及零用金期末餘額進行盤點；函證銀行帳戶及金融機構，確認其存在性及權利義務；檢視定期存款之條件是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義；就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額，測試計算正確性並檢查不尋常之調節項目；抽核鉅額現金收支係為營運所需及未有重大且非尋常交易，以確認華上生技醫藥股份有限公司現金及約當現金暨按攤銷後成本衡量之金融資產—定期存款之合理性。

有關現金及約當現金暨按攤銷後成本衡量之金融資產—定期存款揭露之相關資訊，請參閱個別財務報表附註四及六。

管理階層與治理單位對個別財務報表之責任

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

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

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



會計師查核個別財務報表之責任

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

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

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

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



本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

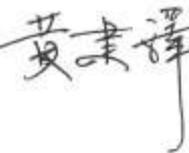
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華上生技醫藥股份有限公司民國113年度個別財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 100002854 號
(97)金管證六字第 0970038990 號

林素雯 



會計師：

黃建澤 



中華民國 114 年 3 月 12 日


 聯上 科技醫療建設有限公司
 聯合會計師事務所
 民國113年4月25日(重編後)

單位：新臺幣千元

資 產			113年12月31日		112年12月31日 (重編後)	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產					
	現金及內管現金	四五六	\$155,058	23	\$179,551	32
1136	轉讓前後半年間置之金融資產—流動	四五六	427,700	65	297,000	53
1170	應收帳款	六	716	-	92	-
1200	其他應收款		672	-	472	-
130x	存貨	四五六	3,013	-	6,161	1
1410	預付款項	六	11,179	2	2,178	-
1470	其他流動資產		359	-	-	-
11xx	流動資產合計		598,697	90	485,454	86
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四五六	3,797	1	2,778	1
1755	使用權資產	四五六	9,837	2	13,232	2
1780	無形資產	四五六	27,532	4	29,155	6
1890	其他非流動資產—其他	六	22,737	3	30,631	5
15xx	非流動資產合計		63,903	10	75,796	14
1xxx	資產總計		\$662,600	100	\$561,250	100

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳嘉森

經理人：陳嘉森

會計主管：唐振嘉

7


 聯上 科技醫療建設有限公司
 聯合會計師事務所
 民國113年4月25日(重編後)

單位：新臺幣千元

負債及權益			113年12月31日		112年12月31日 (重編後)	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2150	流動負債					
	應付票據		\$107	-	\$623	-
2200	其他應付款	六	18,711	3	12,098	2
2280	租賃負債—流動	四五六	2,902	-	2,871	2
2399	其他流動負債—其他		103	-	540	-
21xx	流動負債合計		21,823	3	15,932	4
	非流動負債					
2380	租賃負債—非流動	四五六	7,454	1	10,881	2
25xx	非流動負債合計		7,454	1	10,881	2
2xxx	負債總計		29,277	4	26,813	6
	權益					
3100	股本	四五六				
	普通股股本		436,437	66	383,375	68
	股本合計		436,437	66	383,375	68
	資本公積	四五六				
3211	普通股溢價		723,702	109	579,232	103
3271	員工持股		13,289	2	7,439	1
3280	資本公積—其他		5,074	1	4,426	-
3200	資本公積合計		742,065	112	591,117	104
	保留盈餘	六				
3350	待攤轉虧損		(545,179)	(82)	(440,255)	(78)
3300	保留盈餘合計		(545,179)	(82)	(440,255)	(78)
3xxx	權益總計		633,323	96	534,437	94
	負債及權益總計		\$662,600	100	\$561,250	100

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳嘉森

經理人：陳嘉森

會計主管：唐振嘉

8

華上生醫藥股份有限公司

個別財務報表

民國113年及民國112年12月31日(重編後)

單位：新臺幣千元

(每股盈餘除外)

代碼	會計項目	附註	113年度		112年度 (重編後)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六	\$1,685	100	\$4,850	100
5000	營業成本	四	(670)	(40)	(43)	(1)
5900	營業毛利		1,015	60	4,807	99
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(347)	(21)	-	-
6200	管理費用		(28,225)	(1,675)	(17,500)	(361)
6300	研究發展費用		(85,090)	(5,049)	(53,127)	(1,094)
6000	營業費用合計		(113,662)	(6,745)	(70,627)	(1,455)
6900	營業損失		(112,647)	(6,685)	(65,820)	(1,356)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	7,789	462	5,334	110
7010	其他收入	六	4	-	4	-
7020	其他利益及損失	六	55	3	(424)	(9)
7050	財務成本	六	(125)	(7)	(91)	(2)
7000	營業外收入及支出合計		7,723	458	4,823	99
7900	稅前淨損		(104,924)	(6,227)	(60,997)	(1,257)
8200	本期淨損		(104,924)	(6,227)	(60,997)	(1,257)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (104,924)</u>	<u>(6,227)</u>	<u>\$ (60,997)</u>	<u>(1,257)</u>
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六	<u>\$ (2.55)</u>		<u>\$ (1.68)</u>	
9850	稀釋每股虧損	六	<u>\$ (2.55)</u>		<u>\$ (1.68)</u>	

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳嘉南



經理人：陳嘉南



會計主管：唐振嘉



華上生醫藥股份有限公司

會計師查核報告

民國113年及民國112年12月31日(查編後)

單位：新臺幣千元

項 目	股本		資本公積		待彌補虧損	權益總額
	普通股股本	普通股 股票溢價	員工認股權	其 他		
民國112年1月1日餘額	\$292,865	\$349,658	\$8,967	\$4,426	\$(379,258)	\$276,658
民國112年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(60,997)	(60,997)
民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(60,997)	(60,997)
現金增資	86,000	215,000	-	-	-	301,000
股份基礎給付	4,710	14,574	(1,508)	-	-	17,776
民國112年12月31日餘額	\$383,575	\$579,232	\$7,459	\$4,426	\$(440,255)	\$534,437
民國113年1月1日餘額	\$383,575	\$579,232	\$7,459	\$4,426	\$(440,255)	\$534,437
民國113年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(104,924)	(104,924)
民國113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(104,924)	(104,924)
現金增資	50,000	135,000	-	-	-	185,000
股份基礎給付	2,862	9,470	5,830	648	-	18,810
民國113年12月31日餘額	\$436,437	\$723,702	\$13,289	\$5,074	\$(545,179)	\$633,323

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳嘉南



經理人：陳嘉南



會計主管：唐振嘉



華上生醫藥股份有限公司

個別財務報表

民國113年及民國112年12月31日(重編後)

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	113年度	112年度 (重編後)
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	\$(104,924)	\$(60,997)
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,959	1,938
A20200	攤銷費用	2,978	2,404
A20900	利息費用	125	91
A21200	利息收入	(7,789)	(5,334)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,971	11,289
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利	-	(120)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款增加	(624)	(92)
A31200	存貨減少(增加)	3,148	(6,161)
A31180	其他應收款增加	(200)	(369)
A31230	預付款項(增加)減少	(9,001)	1,593
A31240	其他流動資產(增加)減少	(359)	1
A31990	其他營業資產減少(增加)	7,219	(5,585)
A32130	應付票據減少	(516)	(210)
A32180	其他應付款增加	6,613	1,053
A32230	其他流動負債—其他(減少)增加	(237)	171
A33000	營運產生之現金流出	(84,637)	(60,328)
A33100	收取之利息	7,789	5,334
	營業活動之淨現金流出	(76,848)	(54,994)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(427,700)	(273,800)
B00040	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	297,000	113,300
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,108)	(2,925)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	120
B04500	取得無形資產	(1,355)	(16,289)
B06700	其他非流動資產—其他減少(增加)	675	(3,181)
	投資活動之淨現金流出	(133,488)	(182,775)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(2,996)	(1,246)
C04600	現金增資	185,000	301,000
C04800	員工執行認股權	3,839	6,487
	籌資活動之淨現金流入	185,843	306,241
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(24,493)	68,472
E00100	期初現金及約當現金餘額	179,551	111,079
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$155,058	\$179,551

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：陳嘉南



經理人：陳嘉南



會計主管：唐振嘉



【附件七】



虧損撥補表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積虧損	\$ 440,254,718
加：民國 113 年度稅後淨損	104,924,824
期末累積虧損	\$ 545,179,542

董事董事長：陳嘉南



經理人：陳嘉南



會計主管：唐振嘉



【附件八】

華上生技醫藥股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文
第 28 條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之八以上為員工酬勞及百分之二以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>員工酬勞得以現金或股票方式發放。其中員工發放股票之對象，包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工，授權董事長擬定實際辦法後送董事會決議。</p> <p>本公司若員工酬勞以配發新股方式，前項員工酬勞提撥總金額固定不變，並以股東會開會前一日之收盤價(或最近一期經會計師查核之財務報告淨值)考量除權除息之影響後，據以折算員工酬勞股票股數。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之八以上為員工酬勞及百分之二以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p><u>公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為基層員工調整薪資或分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</u></p> <p>員工酬勞得以現金或股票方式發放。其中員工發放股票之對象，包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工，授權董事長擬定實際辦法後送董事會決議。</p> <p>本公司若員工酬勞以配發新股方式，前項員工酬勞提撥總金額固定不變，並以股東會開會前一日之收盤價(或最近一期經會計師查核之財務報告淨值)考量除權除息之影響後，據以折算員工酬勞股票股數。</p>
第 31 條	<p>本章程訂於民國 102 年 4 月 2 日</p> <p>第 1 次修正於民國 102 年 9 月 25 日</p> <p>第 2 次修正於民國 102 年 9 月 26 日</p> <p>第 3 次修正於民國 102 年 12 月 10 日</p> <p>第 4 次修正於民國 103 年 04 月 23 日</p> <p>第 5 次修正於民國 105 年 05 月 31 日</p> <p>第 6 次修正於民國 106 年 06 月 02 日</p> <p>第 7 次修正於民國 109 年 06 月 24 日</p> <p>第 8 次修正於民國 110 年 03 月 04 日</p> <p>第 9 次修正於民國 110 年 05 月 14 日</p> <p>第 10 次修正於民國 111 年 06 月 16 日</p> <p>第 11 次修正於民國 113 年 06 月 26 日</p>	<p>本章程訂於民國 102 年 4 月 2 日</p> <p>第 1 次修正於民國 102 年 9 月 25 日</p> <p>第 2 次修正於民國 102 年 9 月 26 日</p> <p>第 3 次修正於民國 102 年 12 月 10 日</p> <p>第 4 次修正於民國 103 年 04 月 23 日</p> <p>第 5 次修正於民國 105 年 05 月 31 日</p> <p>第 6 次修正於民國 106 年 06 月 02 日</p> <p>第 7 次修正於民國 109 年 06 月 24 日</p> <p>第 8 次修正於民國 110 年 03 月 04 日</p> <p>第 9 次修正於民國 110 年 05 月 14 日</p> <p>第 10 次修正於民國 111 年 06 月 16 日</p> <p>第 11 次修正於民國 113 年 06 月 26 日</p> <p><u>第 12 次修正於民國 114 年 06 月 17 日</u></p>