

股票代碼：1731



美吾華股份有限公司

Maywufa Company Limited



115

年 股東常會
議事手冊

召開方式：實體股東會

開會日期：中華民國一一五年六月十日

開會地點：桃園市楊梅區獅二路十號三樓

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、選舉事項.....	6
四、其他事項.....	7
五、臨時動議.....	8
參、附件	
一、一一四年度營業報告書.....	9
二、一一四年度審計委員會審查報告書.....	14
三、永續發展實務守則修訂條文對照表.....	15
四、一一四年度會計師查核報告及財務報表.....	17
五、董事及獨立董事候選人名單.....	37
六、董事及其代表人兼任他公司職務情形.....	42
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	43
二、公司章程.....	47
三、董事選舉辦法.....	52
四、董事持股情形.....	54

壹、開會程序

美吾華股份有限公司 股東常會開會程序

一、宣佈開會(報告出席股東股數)

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、選舉事項

六、其他事項

七、臨時動議

八、散會

貳、開會議程

美吾華股份有限公司

股東常會開會議程

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國一一五年六月十日(星期三)上午九時整

開會地點：桃園市楊梅區獅二路十號三樓

一、宣佈開會(報告出席股東股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一一四年度營業報告。

(二) 一一四年度審計委員會審查報告。

(三) 修訂「永續發展實務守則」報告。

(四) 一一四年度員工暨董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項

(一) 承認一一四年度財務報表及營業報告書案。

(二) 承認一一四年度盈餘分配案。

五、選舉事項

全面改選董事案。

六、其他事項

討論解除董事及其代表人競業禁止之限制案。

七、臨時動議

八、散會

一、報告事項

(一)、一一四年度營業報告。

說明：本公司一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第9~13頁附件一，報請 公鑑。

(二)、一一四年度審計委員會審查報告。

說明：本公司一一四年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第14頁附件二，報請 公鑑。

(三)、修訂「永續發展實務守則」報告。

說明：1.因應法令修訂及實務需求，增修有關新版公司治理藍圖計畫、提升對生物多樣性與生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益等相關條文，本案業經一一五年二月二十六日董事會決議通過，修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文。

2.本公司「永續發展實務守則」修訂條文對照表，請參閱本手冊第15~16頁附件三。

3.報請 公鑑。

(四)、一一四年度員工暨董事酬勞分派情形報告。

說明：1.依據公司章程第廿八條規定辦理，及本案業經一一五年二月二十六日董事會決議通過。

2.本公司一一四年度獲利為新台幣240,596,523元，提撥約3%計新台幣7,222,432元為員工酬勞（員工酬勞數額中提撥20%計新台幣1,444,486元為基層員工酬勞）及提撥約2%計新台幣4,814,953元為董事酬勞，均以現金方式發放。

3.報請 公鑑。

二、承認事項

第一案

案由：承認一一四年度財務報表及營業報告書案。(董事會提)

說明：一、本公司一一四年度財務報表及營業報告書，業經一一五年二月二十六日審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅、虞成全會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見查核報告。

二、謹檢附一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第9~13頁附件一，會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第17~36頁附件四。

三、敬請 承認。

決議：

第二案

案由：承認一一四年度盈餘分配案。(董事會提)




說明：一、本公司一一四年度盈餘分配業經一一五年二月二十六日審計委員會同意及董事會決議通過。

二、擬自可供分配盈餘中提撥新台幣162,156,598元配發現金股利，每股配發1.22元計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。

三、一一四年度盈餘擬分配如下表：

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	192,118,691
加：本期稅後淨利	181,001,792
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	3,279,955
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	15,024,803
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	199,306,550
減：提列法定盈餘公積(10%)	(19,930,655)
加：迴轉特別盈餘公積	16,170,435
本期可供分配盈餘	387,665,021
分配項目：	
減：股東紅利-現金股息(每股1.22元)	(162,156,598)
期末未分配盈餘	225,508,423

董事長：李成家  經理人：賴育儒  會計主管：陳昭明 

四、本案俟股東常會通過後，依董事會之決議授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

五、嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息比率因此發生變動時，依董事會之決議授權董事長全權處理之。

六、敬請 承認。

決議：

三、選舉事項

案由：全面改選董事案。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事十三人(其中獨立董事四人)，任期於一一五年五月二十五日屆滿，依公司法規定得延長其執行職務至一一五年股東常會全面改選董事就任時為止。

二、依公司章程第十七條規定，本次股東常會選任董事十三人(其中獨立董事四人)，董事選舉採候選人提名制，由股東會自候選人名單中選任之，新任董事自選任之日起就任，任期三年，自一一五年六月十日起至一一八年六月九日止。

三、本次董事及獨立董事候選人名單，業經一一五年二月二十六日董事會決議通過，候選人名單及其相關資料，請參閱本手冊第37~41頁附件五。

四、董事選舉辦法，請參閱本手冊第52~53頁附錄三。

五、敬請 選舉。

選舉結果：

四、其他事項

案由：討論解除董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：一、依公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、董事及其代表人兼任他公司之職務情形，請參閱本手冊第42頁附件六，擬提請本次股東常會同意，自新任董事就任之日起解除其董事競業禁止之限制。

三、本案業經一一五年二月二十六日董事會決議通過。

四、敬請 討論。

決議：

五、臨時動議

六、散會

參、附件

附件一

美吾華股份有限公司 一一四年度營業報告書

一、一一五年度經營方針

(一)美吾髮[®]事業部：

- 1.美吾髮[®]持續維持染髮劑領導地位：持續創造新興復黑露聲量，並透過新品牌，使消費者有更多滿足個人需求的產品選擇；年輕彩染持續推出流行新品，以符合年輕人喜好的風格包裝與市場熱門髮色，以搶佔消費者視線。
- 2.加速洗護品牌成長：美吾髮[®]持續為更多消費者發展功能性的洗護產品，不斷推出新成分、新類型產品與肌膚沐浴保養產品，提供消費者更豐富完整的產品選擇，持續以多品牌符合消費者多變的需求。
- 3.整體品牌以線上線下多元媒體曝光，持續鞏固顧客忠誠度，及擴充品牌系列與市場聲量，維持成長力道。美吾髮[®]除持續實體客戶之合作外，透過自建官網並與電商平台合作，共創佳績。
- 4.「Mustela[®]慕之恬廊[®]」站穩嬰幼兒與孕媽咪肌膚照護之品牌印象，同時因應少子化及消費趨勢，持續引進與推廣天然有機、適合全家人肌膚保養的產品，搭配專業性通路、消費性通路與電商通路推廣，持續創造整體業績成長。
- 5.SAHOLEA[®]森歐黎漾[®]持續擴充洗護系列，透過新品刺激市場，藉由多元廣告媒體與行銷操作活絡品牌能量。同時不斷優化自有官網與強化外部電商平台合作，並拓展實體通路發展，持續擴大品牌聲量與維持銷售熱度。

(二)醫藥事業部：

- 1.醫藥事業部持續推動懷特痛寶[®]Oraphine[®]於醫學中心及基層醫療院所的進藥與採購使用，同時積極持續拓展主力產品懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2、速利清注射劑 Cerebrolysin[®]及百賜益[®]錠劑等自費產品，因應醫院醫療人力調整管理及健保就醫分層分流政策，雙軌並行推廣在醫學中心基層醫療院所使用，加深及使用廣度，增加使用率及市佔率，並與集團其他保健產品結合推廣，進行市場與臨床的擴大使用與銷售，持續創造整體業績成長。
- 2.懷特血寶[®]凍晶注射劑持續執行「健保帶動自費，自費極大化價值」策略，提升在市場臨床端的討論聲量及增加新病人使用，同步在癌症成為「慢性病」趨勢中，積極傳遞「及早用，往前用，順利完成療程，調節免疫功能，改善預後」，全力推動兼具專業深度與廣度的學術演講研討會及臨床經驗分享討論會。透過健保「真實世界證據 RWE」系統研究，並結合政府推動「癌症早期緩和醫療」政策，宣導臨床上癌疲憊評估及治療，舉辦臨床 RWE 討論會議與新版「癌因性疲憊症之診療與照護指引」教育訓練，增

加臨床醫護人員對懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2 臨床使用經驗，以協助減少癌症引起的疲憊，幫助達到癌症病人順利完成療程的治療目標，持續拓展產品聲量並提升業績成長熱度。

3. 對「癌因性疲憊症」治療的了解與認知的推廣，推廣民眾衛教、醫師衛教影片及衛教手冊海報，鼓勵病人及家屬主動與醫護人員討論「癌因性疲憊症」的治療，增進重視癌因性疲憊症治療之需求性和重要性，持續增進血寶[®]凍晶注射劑 PG2 與懷特耆力[®]的使用，共創成長佳績。
4. 懷特耆力[®]持續積極擴展線下醫院與線上通路的推廣，結合懷特血寶[®]相輔相成，強化醫護推薦，繼續執行增加新病人之策略。
5. 速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]發表與國內臨床專家合作之回顧性實證於醫學期刊，結合國外臨床治療指引及學術研究，提升速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]的臨床價值及產品定位。連結醫學中心與基層醫療院所醫療服務的照護網絡連結，讓中風及頭部外傷病人在急性期及出院後的治療可連續，達到完整的整合照護，強調「及早使用、使用更長」的臨床效益，擴大市場臨床端使用速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]的時間與病人型態廣度。
6. 與醫學會合作且舉辦學術研討會及臨床經驗分享會，提升醫師及醫療人員對速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]的使用知識及認同，積極培育更多神經內外科、復健科醫師並從中找尋潛力目標醫師，透過深入拜訪，了解醫師臨床處方習慣、經驗及需求，切入產品優勢及使用時機，讓醫師習慣開立速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]，提升處方量。
7. 大型學術教育研討會搭配聚焦深度個案分享討論，增加舉辦頻率場次，持續帶動業績的成長動能。

二、一一四年度營業計畫實施成果

(一)美吾髮[®]事業部：

1. 染髮劑藉品牌操作持續維持遮蓋白髮領導地位與穩健增長，推出全新品牌「妍粹」、「利尻昆布」、「首烏蘊髮」持續刺激市場；彩染靠著流行新色，維持在台灣染劑市場的領導地位與銷售動能。洗沐護產品持續受消費者喜愛的香水系列銷售穩定；INNEX[®]推出新品髮膜、身體乳，漢方推出舒眠沐浴露皆獲得消費者青睞，IngreLux[®]髮之鑰、AQILAH[®]髮本對策[®]洗髮精話題不斷，拉抬銷售熱度，首烏蘊髮與草本主義系列亦獲得市場好評迴響。
2. 『Mustela[®]慕之恬廊[®]』透過全通路推廣與醫師推薦，2025 蟬聯媽媽寶寶雜誌票選 NO.1。明星商品屁屁膏「衛蓓欣 VBC 全效護膚膏」為百家產科/月子中心使用，品牌切入全家人保養訴求，參與皮膚科醫學會並進入專業性通路加強推廣。問題膚質照護首選「舒恬良滋養益膚柔舒霜」榮獲百大醫師認證，亦經第三方公正單位進行皮膚科及小兒科醫師問卷調查，「舒恬良系列」為醫師推薦乾癢

肌照護品牌 No.1。

3. SAHOLEA[®] 森歐黎漾[®] 持續受消費者喜愛，於頂級美髮品牌之列占有一席之地，線下業績持續擴增，電商亦不斷優化自有官網與強化線上平台合作；並透過新媒體、多元行銷操作與廣告曝光，全新「極緻光山茶花」系列成功引爆熱度與銷售佳績，「咖啡因」系列也引起消費者搶購風潮。

(二) 醫藥事業部：

1. 強力推動新產品懷特痛寶[®]Oraphine[®]的上市，經過持續多年的努力，已在多家醫學中心及基層醫療院所採購使用，在多家醫療院持續提出新藥申請的同時，也積極舉辦學術演講及醫師經驗分享，提升在市場臨床端的討論聲量，向外推廣於其他需要急性中重度止痛藥的科別。
2. 持續完成懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2、速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®]及百賜益[®]錠劑等自費產品積極執行醫療院所進藥。懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2 已持續超過 95% 以上的大型醫院進藥，並陸續獲得指標型醫學中心的提藥進藥同意，展現業績動能的成長；速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 成功獲近 20 家醫學中心的進藥使用，也在基層醫療院所持續開發並增加臨床的使用與採購，業績成長繼續向上發展；百賜益[®] 取得數家大型醫療院所之藥品使用品項，持續與競爭產品區隔，專注深耕穩健增加臨床使用。
3. 大型學術教育研討會搭配聚焦深度個案分享討論，增加舉辦頻率次場次，積極舉辦臨床醫護人員之醫學教育研討會，全年總計舉辦將近 40 場大型研討會、300 多場產品說明會及 10 場病友衛教活動，涵蓋醫護人員教育訓練超過 500 人；學術推廣 12,500 人次以上，顯著提升懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2 的產品使用，大幅增加臨床上醫護及癌友間對懷特血寶[®]凍晶注射劑 PG2 的討論度與熱度，帶動業績成長動能。
4. 與國內神經內外科、復健科等臨床專家合作將速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 相關研究做系統性回顧，透過專家會議的深度討論形成共識，進行實證發表。
5. 速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 在多家醫學中心及醫療院所採購使用，為中風及腦外傷病患提供更完整的治療照顧，也與國內神內、神外、復健科等專家醫師合作，將速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 相關研究做系統性回顧，透過專家會議的深度討論形成共識，進行實證發表。也與醫學會合作舉辦學術研討會、專家會議等學術活動，分享速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 最新臨床研究及使用經驗，讓更多醫師了解產品的優勢及實際病患預後的改善狀況。並持續結合大型醫院與基層醫療院在中風及腦外傷相關疾病治療網絡連結，與臨床經驗交流分享，推廣臨床速利清[®]注射劑 Cerebrolysin[®] 「及早使用、使用更長」的成功經驗，加深產品的使用深度及廣度。
6. 百賜益[®] 錠劑強化在小兒科的深耕經營，強化在小兒腸胃道疾病的使用，也向醫師分享最新臨床研究數據，擴展使用科別，使業績持續成長。

7. 懷特耆力[®]以醫藥級保健食品與醫院通路行銷為定位，增加醫護專業推薦和病友使用良好口碑，執行結合懷特血寶[®]相輔相成，增加新病人之策略，業績成長繼續向上發展。

三、預算執行情形

依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」，114年度未公開財務預測，故本項不適用。

四、財務支出及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		年 度	114年度	113年度	增(減)%
財 務 收 支	營業收入淨額		1,584,065	1,485,873	6.6
	營業毛利		1,001,668	961,755	4.2
	營業淨利		217,367	207,238	4.9
	營業外收支淨額		11,192	10,817	3.5
	稅後純益		181,002	173,232	4.5
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		5.85%	5.45%	7.3
	股東權益報酬率(%)		8.48%	8.22%	3.2
	純益率(%)		11.43%	11.66%	-2
	每股純益(元)		1.36	1.3	4.6

五、研究發展狀況

本公司部份產品為自行研發產製，研究發展情形如下：

(一)一一四年度研究發展支出

項 目	年 度	114年度 (全公司)
營業收入 (A)		1,584,065仟元
研發經費 (B)		22,136仟元
員工總人數 (C)		195人
研發總人數 (D)		9人
研發經費比例 (B/A)		1.40%
研發人力佔總人力比例 (D/C)		4.62%

(二)一一四年度研究發展成果

一一四年度之研發成果豐碩，美吾髮[®]品牌陸續推出多色多種新劑型染髮劑與多功能洗沐護膚產品，如美吾髮植優[®]染髮系列、美吾髮漢方系列、美吾髮妍粹[®]泡泡染、美吾髮利尻昆布染髮系列、ibubble泡泡宣妍[®]泡沫染、bubble up泡泡染、美吾髮卡樂芙[®]系列、AQILAH[®]髮本對策[®]系列、SAHOLEA[®]森歐黎漾[®]系列、香水涼感系列、INNEX[®]植萃賦活系列、BlackVerse賦活喚黑系列、首烏蘊髮[®]系列、IngreLux[®]髮之鑰系列、草本主義系列、漢方舒眠、美吾髮草本淨髮、美吾髮艾系列等眾多品項，深受市場肯定，創造佳績。

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明



美吾華股份有限公司
審計委員會審查報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一一四年度財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

另董事會造送本公司民國一一四年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核後，認為均符合相關法令規定，爰依證券交易法第14-4條及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

美吾華股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：陳慧遊



中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 六 日

附件三

美吾華股份有限公司
永續發展實務守則修訂條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p>第三條： 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入本公司管理方針與營運活動。 <u>本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u></p>	<p>第三條： 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入本公司管理方針與營運活動。</p>	<p>配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。</p>
<p>第十五條： 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境、<u>生物</u>及人類之衝擊： (略) 六、增加產品與服務之效能。 七、<u>提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u></p>	<p>第十五條： 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊： (略) 六、增加產品與服務之效能。</p>	<p>參考聯合國生物多樣性公約倡議等事項，並參酌海洋及自然保育之相關法令，增修有關提升對生物多樣性與生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</p>
<p>第十七條 本公司宜評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會，<u>並採取相關之因應措施。</u> <u>本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：</u> 一、<u>直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</u> 二、<u>間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</u> 三、<u>其他間接排放：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。</u> <u>本公司宜統計溫室氣體排放量、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，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推</u></p>	<p>第十七條 本公司宜評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會，並統計溫室氣體排放量、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，以降低公司營運活動對環氣候變遷之衝擊。</p>	<p>配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p><u>動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。</u></p>		
<p>第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>本公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u> <u>本公司應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，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</u></p>	<p>第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司將<u>企業</u>經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</p>	<p>為推廣產學一體、學子職涯發展，增訂公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</p>
<p><u>第二十七條之一</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u></p>	<p>(新增)</p>	<p>配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。</p>
<p>第三十一條 本公司之永續發展實務守則經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 首次制訂原名「企業社會責任實務守則」於一〇三年四月二十九日，第一次修訂於一〇四年二月二十五日，第二次修訂更名「永續發展實務守則」於一一一年二月二十三日，<u>第三次修訂於一一五年二月二十六日。</u></p>	<p>第三十一條 本公司之永續發展實務守則經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 首次制訂原名「企業社會責任實務守則」於一〇三年四月二十九日，第一次修訂於一〇四年二月二十五日，第二次修訂更名「永續發展實務守則」於一一一年二月二十三日。</p>	<p>增列修訂次數及日期。</p>

會計師查核報告

美吾華股份有限公司 公鑒：

查核意見

美吾華股份有限公司及其子公司（合併公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對合併公司民國 114 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

來自重點查核客戶營業收入真實發生

合併公司之營業收入分別透過電子商務、醫療院所、批發或零售商等各通路銷售，交易條件依客戶需求分別訂定。其中部分客戶之民國 114 年度營業收入較民國 113 年度成長（以下稱重點查核客戶）對於整體財務報表影響係屬重大。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否真實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十二)；營業收入相關說明請參閱合併財務報告附註二二。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解與營業收入真實發生之相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得重點查核客戶全年度收入之銷貨交易彙總明細，自明細中選取樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性。

其他事項

列入美吾華股份有限公司民國 114 及 113 年度合併財務報告採權益法之被投資公司中，有關懷特生技新藥股份有限公司、安克生醫股份有限公司及聲博科技股份有限公司之財務報告係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關上述採用權益法之投資及認列之綜合損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為 521,106 仟元及 510,639 仟元，皆佔美吾華集團合併資產總額 16%，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日分別認列之採用權益法之關聯企業損失份額為 16,511 仟元及 17,315 仟元，分別佔美吾華集團合併稅前利益(7%)及(8%)。

美吾華股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告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. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。

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

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

本會計師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，決定對合併公司民國 114 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃海悅

黃海悅



會計師 虞成全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 115 年 2 月 26 日



美吾 聯合會計師事務所

民國 115 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 225,062	7	\$ 175,367	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	-	-	12,000	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及八)	395,000	12	418,120	13		
1150	應收票據(附註四及九)	13,174	-	11,145	-		
1170	應收帳款(附註四、九及二九)	272,945	9	239,286	8		
1200	其他應收款(附註四、九及二九)	2,079	-	1,889	-		
130X	存貨(附註四及十)	298,331	9	279,750	9		
1410	預付款項	1,905	-	2,160	-		
1479	其他流動資產(附註十六)	1,005	-	380	-		
11XX	流動資產合計	<u>1,209,501</u>	<u>37</u>	<u>1,140,097</u>	<u>36</u>		
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及十二)	136,704	5	135,606	5		
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	523,456	16	512,968	16		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、二九及三十)	1,234,619	38	1,269,968	40		
1755	使用權資產(附註四及十五)	7,195	-	4,255	-		
1780	無形資產(附註四)	7,056	-	7,072	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	36,340	1	31,669	1		
1920	存出保證金	5,614	-	5,163	-		
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及二十)	75,770	3	71,508	2		
1990	其他非流動資產-其他(附註十六)	1,185	-	-	-		
15XX	非流動資產合計	<u>2,027,939</u>	<u>63</u>	<u>2,038,209</u>	<u>64</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,237,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,178,306</u>	<u>100</u>		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款(附註十七)	\$ -	-	\$ 35,000	1		
2150	應付票據(附註十八)	5	-	10	-		
2170	應付帳款(附註十八及二九)	89,066	3	96,398	3		
2219	其他應付款(附註十九)	290,774	9	249,975	8		
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	28,052	1	27,100	1		
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	2,411	-	1,818	-		
2399	其他流動負債	22,893	-	22,255	1		
21XX	流動負債合計	<u>433,201</u>	<u>13</u>	<u>432,556</u>	<u>14</u>		
非流動負債							
2540	長期借款(附註四、十七及三十)	634,464	20	634,464	20		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	13	-	18	-		
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	4,886	-	2,504	-		
2645	存入保證金(附註二九)	1,945	-	1,945	-		
25XX	非流動負債合計	<u>641,308</u>	<u>20</u>	<u>638,931</u>	<u>20</u>		
2XXX	負債合計	<u>1,074,509</u>	<u>33</u>	<u>1,071,487</u>	<u>34</u>		
歸屬於母公司業主之權益(附註二一)							
3110	股本-普通股	<u>1,329,152</u>	<u>41</u>	<u>1,329,152</u>	<u>42</u>		
3200	資本公積	<u>192,289</u>	<u>6</u>	<u>192,157</u>	<u>6</u>		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	233,894	7	214,672	6		
3320	特別盈餘公積	62,362	2	89,821	3		
3350	未分配盈餘	<u>391,425</u>	<u>12</u>	<u>343,379</u>	<u>11</u>		
3300	保留盈餘合計	<u>687,681</u>	<u>21</u>	<u>647,872</u>	<u>20</u>		
3400	其他權益	(46,191)	(1)	(62,362)	(2)		
31XX	母公司業主之權益合計	<u>2,162,931</u>	<u>67</u>	<u>2,106,819</u>	<u>66</u>		
負債與權益總計		<u>\$ 3,237,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,178,306</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國115年2月26日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明



美吾華股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	114年度		113年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入（附註四、二二及二九）	\$ 1,584,065	100	\$ 1,485,873	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註四、十、二十、二三及二九）	<u>582,397</u>	<u>37</u>	<u>524,118</u>	<u>35</u>
5900	營業毛利	<u>1,001,668</u>	<u>63</u>	<u>961,755</u>	<u>65</u>
	營業費用（附註四、二十、二三及二九）				
6100	推銷費用	673,994	42	636,739	43
6200	管理費用	109,850	7	117,344	8
6450	預期信用減損損失（附註九）	<u>457</u>	<u>-</u>	<u>31</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>784,301</u>	<u>49</u>	<u>754,114</u>	<u>51</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二三及二九）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(403)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>217,367</u>	<u>14</u>	<u>207,238</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	8,093	1	8,301	1
7190	其他收入（附註二九）	26,176	2	22,230	1
7590	其他利益及損失	1,700	-	797	-
7510	利息費用	(8,287)	(1)	(3,170)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註四及十三）	<u>(16,490)</u>	<u>(1)</u>	<u>(17,341)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,192</u>	<u>1</u>	<u>10,817</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	228,559	15	218,055	15
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>47,557</u>	<u>3</u>	<u>44,823</u>	<u>3</u>
8200	淨 利	<u>181,002</u>	<u>12</u>	<u>173,232</u>	<u>12</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益(附註四、十三、 二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$	3,280 -	\$	11,399 1
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益		24,766 2		22,254 1
8320	採用權益法之關聯企 業其他綜合損益份 額		5,550 -		7,923 1
8360	後續可能重分類至損益之 項目				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額		<u>879</u> -		<u>4,871</u> -
8300	其他綜合損益(淨額) 合計		<u>34,475</u> 2		<u>46,447</u> 3
8500	綜合損益總額	\$	<u>215,477</u> 14	\$	<u>219,679</u> 15
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$	<u>181,002</u> 12	\$	<u>173,232</u> 12
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$	<u>215,477</u> 14	\$	<u>219,679</u> 15
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	\$	<u>1.36</u>	\$	<u>1.30</u>
9810	稀 釋	\$	<u>1.36</u>	\$	<u>1.30</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明





民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股現金股利為元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	本 資 本 (附註二一)	公 積 金 (附註二一)	保 留 盈 餘 公 積 金 (附註二一)	特 別 盈 餘 公 積 金 (附註二一)	未 分 配 盈 餘 公 積 金 (附註二一)	之 差 額 未 實 現 損 益 總 額	其 他 權 益 (附註二一)	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益 總 額	權 益 總 額
A1	113 年 1 月 1 日餘額									
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	16,875	-	(16,875)	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	(16,341)	16,341	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(152,853)	-	-	-	(152,853)
	現金股利—每股 1.15 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列關聯企業權益之變動數(附註十三及二一)	-	2,837	-	-	-	-	-	-	2,837
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資/關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(附註十二、十三及二一)	-	-	-	-	7,589	-	(7,589)	-	-
DI	113 年度淨利	-	-	-	-	173,232	-	-	-	173,232
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	11,399	4,871	-	30,177	46,447
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	184,631	4,871	-	30,177	219,679
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	1,329,152	192,157	214,672	89,821	343,379	(13,199)	(49,163)	(49,163)	2,106,819
B1	113 年度盈餘指撥及分配	-	-	19,222	-	(19,222)	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	(27,459)	27,459	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(159,497)	-	-	-	(159,497)
	現金股利—每股 1.20 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列關聯企業權益之變動數(附註十三及二一)	-	132	-	-	-	-	-	-	132
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資/關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(附註十二、十三及二一)	-	-	-	-	15,024	-	(15,024)	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	181,002	-	-	-	181,002
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	3,280	879	-	30,316	34,475
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	184,282	879	-	30,316	215,477
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	1,329,152	192,289	233,894	62,362	391,425	(12,320)	(33,871)	(33,871)	2,162,931

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

經理人：賴育儒

會計主管：陳昭明



董事長：李成家



美吾華股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 228,559	\$ 218,055
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	51,779	35,493
A20200	攤銷費用	2,603	1,928
A20300	預期信用減損損失	457	31
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(317)	(95)
A20900	利息費用	8,287	3,170
A21200	利息收入	(8,093)	(8,301)
A21300	股利收入	(8,880)	(7,735)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	16,490	17,341
A23700	存貨跌價損失	-	5,274
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	-	403
A29900	租賃修改利益	(6)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	12,317	(11,905)
A31130	應收票據	(2,049)	11,491
A31150	應收帳款	(34,096)	(13,163)
A31180	其他應收款	(141)	1,054
A31200	存 貨	(18,769)	(27,271)
A31220	淨確定福利資產	(982)	(367)
A31230	預付款項	254	(848)
A31240	其他流動資產	(625)	1,196
A32130	應付票據	(5)	(115)
A32150	應付帳款	(7,332)	12,884
A32180	其他應付款	42,632	35,722
A32230	其他流動負債	642	(3,304)
A33000	營運產生之淨現金流入	282,725	270,938
A33300	支付之利息	(8,201)	(6,350)
A33500	支付之所得稅	(51,281)	(48,893)
AAAA	營業活動之淨現金流入	223,243	215,695

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 23,668	\$ 13,753
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(22,990)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	23,120	-
B01800	取得關聯企業	(21,296)	(11,988)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,690)	(269,419)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	131
B03700	存出保證金增加	(451)	-
B03800	存出保證金減少	-	176
B04500	購置無形資產	(2,587)	(4,363)
B07100	預付設備款增加	(4,565)	(17,241)
B07500	收取之利息	8,044	8,285
B07600	收取之股利	8,880	7,735
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>22,123</u>	<u>(295,921)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	35,000
C00200	短期借款減少	(35,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	196,571
C04020	租賃負債本金償還	(1,977)	(4,380)
C04500	發放現金股利	(159,497)	(152,853)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(196,474)</u>	<u>74,338</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>803</u>	<u>2,774</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	49,695	(3,114)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>175,367</u>	<u>178,481</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 225,062</u>	<u>\$ 175,367</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明



會計師查核報告

美吾華股份有限公司 公鑒：

查核意見

美吾華股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達美吾華股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與美吾華股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對美吾華股份有限公司民國 114 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

來自重點查核客戶營業收入真實發生

美吾華股份有限公司之營業收入分別透過電子商務、醫療院所、批發或零售商等各通路銷售，交易條件依客戶需求分別訂定。其中部分客戶之民國 114 年度營業收入較民國 113 年度成長（以下稱重點查核客戶）對於整體財務報表影響係屬重大。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否真實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)；營業收入相關說明請參閱個體財務報告附註二一。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解與營業收入真實發生之相關之內部控制制度，並評估其設計與執行之有效性。
2. 取得重點查核客戶全年度收入之銷貨交易彙總明細，自明細中選取樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性。

其他事項

列入美吾華股份有限公司民國 114 及 113 年度個體財務報告採權益法之被投資公司中，有關懷特生技新藥股份有限公司、安克生醫股份有限公司及聲博科技股份有限公司之財務報告係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述採用權益法之投資及認列之綜合損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日上述經其他會計師查核之採用權益法之投資金額分別為 521,106 仟元及 510,639 仟元，皆佔美吾華股份有限公司資產總額 16%，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日分別認列之採用權益法之關聯企業損失份額為 16,511 仟元及 17,315 仟元，分別佔美吾華股份有限公司稅前利益(7%)及(8%)。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估美吾華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

管理階層意圖清算美吾華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。

美吾華股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對美吾華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，以及使美吾華股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致美吾華股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於美吾華股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成美吾華股份有限公司查核意見。

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

本會計師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，決定對美吾華股份有限公司民國114年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

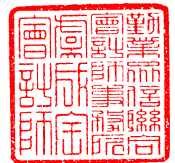
會計師 黃海悅

黃海悅



會計師 虞成全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 115 年 2 月 26 日



民國 115 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 147,797	5	\$ 92,597	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	-	-	12,000	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	395,000	12	418,120	13
1150	應收票據(附註四及九)	13,174	-	11,145	-
1170	應收帳款(附註四、九及二八)	272,945	9	240,742	8
1200	其他應收款(附註四、九及二八)	2,079	-	1,889	-
130X	存貨(附註四及十)	292,728	9	278,248	9
1410	預付款項	1,709	-	2,020	-
1479	其他流動資產(附註十五)	1,005	-	380	-
11XX	流動資產合計	<u>1,126,437</u>	<u>35</u>	<u>1,057,141</u>	<u>33</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及十一)	136,704	4	135,606	5
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	659,898	21	654,150	21
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三、二八及二九)	1,179,648	37	1,210,009	38
1755	使用權資產(附註四及十四)	7,195	-	4,255	-
1780	無形資產(附註四)	7,056	-	7,072	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	36,340	1	31,669	1
1920	存出保證金	5,542	-	5,091	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十九)	75,770	2	71,508	2
1990	其他非流動資產(附註十五)	1,185	-	-	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,109,338</u>	<u>65</u>	<u>2,119,360</u>	<u>67</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,235,775</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,176,501</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ -	-	\$ 35,000	1
2150	應付票據(附註十七)	5	-	10	-
2170	應付帳款(附註十七及二八)	89,066	3	96,398	3
2219	其他應付款(附註十八)	289,753	9	248,831	8
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	28,052	1	27,100	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十四)	2,411	-	1,818	-
2399	其他流動負債	22,249	-	21,594	1
21XX	流動負債合計	<u>431,536</u>	<u>13</u>	<u>430,751</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十六及二九)	634,464	20	634,464	20
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	13	-	18	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十四)	4,886	-	2,504	-
2645	存入保證金(附註二八)	1,945	-	1,945	-
25XX	非流動負債合計	<u>641,308</u>	<u>20</u>	<u>638,931</u>	<u>20</u>
2XXX	負債合計	<u>1,072,844</u>	<u>33</u>	<u>1,069,682</u>	<u>34</u>
	權益(附註二十)				
3110	股本—普通股	1,329,152	41	1,329,152	42
3200	資本公積	192,289	6	192,157	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	233,894	7	214,672	6
3320	特別盈餘公積	62,362	2	89,821	3
3350	未分配盈餘	391,425	12	343,379	11
3300	保留盈餘合計	<u>687,681</u>	<u>21</u>	<u>647,872</u>	<u>20</u>
3400	其他權益	(46,191)	(1)	(62,362)	(2)
31XX	權益合計	<u>2,162,931</u>	<u>67</u>	<u>2,106,819</u>	<u>66</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,235,775</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,176,501</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明



美吉華股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	銷貨收入（附註四、二一及二八）	\$1,582,316	100	\$1,475,996	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註四、十、十九、二二及二八）	<u>585,402</u>	<u>37</u>	<u>521,202</u>	<u>35</u>
5900	營業毛利	996,914	63	954,794	65
5910	與子公司之未實現利益	(581)	-	(267)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>267</u>	<u>-</u>	<u>710</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>996,600</u>	<u>63</u>	<u>955,237</u>	<u>65</u>
	營業費用（附註四、十九、二二及二八）				
6100	推銷費用	669,941	42	633,216	43
6200	管理費用	100,440	6	107,999	7
6450	預期信用減損損失（附註九）	<u>457</u>	<u>-</u>	<u>31</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>770,838</u>	<u>48</u>	<u>741,246</u>	<u>50</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二二及二八）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(403)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>225,762</u>	<u>15</u>	<u>213,588</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	7,008	-	7,131	-
7190	其他收入（附註二八）	24,171	2	20,005	1
7590	其他利益及損失	1,700	-	797	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7510	利息費用	(\$ 8,287)	(1)	(\$ 3,170)	-
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額(附 註四及十二)	(21,795)	(1)	(20,296)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>2,797</u>	-	<u>4,467</u>	-
7900	稅前淨利	228,559	15	218,055	15
7950	所得稅費用(附註四及二三)	<u>47,557</u>	<u>3</u>	<u>44,823</u>	<u>3</u>
8200	淨 利	<u>181,002</u>	<u>12</u>	<u>173,232</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益(附註四、十 二、十九及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	3,280	-	11,399	1
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	24,766	2	22,254	1
8320	採用權益法之關聯 企業其他綜合損 益份額	5,550	-	7,923	1
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	<u>879</u>	-	<u>4,871</u>	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	<u>34,475</u>	<u>2</u>	<u>46,447</u>	<u>3</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 215,477</u>	<u>14</u>	<u>\$ 219,679</u>	<u>15</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 1.36</u>		<u>\$ 1.30</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.36</u>		<u>\$ 1.30</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明





民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股現金股利為元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	資本公積 (附註二十)	公積 (附註二十)	法定盈餘公積	留盈餘公積	盈餘 (附註二十)	特別盈餘公積	未分配盈餘 (附註二十)	其他權益 (附註二十)	國外營運機構換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	其他綜合損益	總額
A1	\$1,329,152	\$ 189,320	\$ 106,162	\$ 197,797	\$ 304,546	\$ 18,070	\$ 71,751	\$ 2,037,156					
B1	-	-	-	16,875	(16,875)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	(16,341)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(152,853)	-	-	-	-	-	-	(152,853)	
C7	-	2,837	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,837	
Q1	-	-	-	-	-	-	-	7,589	(7,589)	-	-	-	
D1	-	-	-	-	-	-	-	173,232	-	-	-	173,232	
D3	-	-	-	-	-	-	-	11,399	-	4,871	30,177	46,447	
D5	-	-	-	-	-	-	-	184,631	-	4,871	30,177	219,679	
Z1	1,329,152	192,157	89,821	214,672	343,379	(13,199)	(49,163)	2,106,819					
B1	-	-	-	19,222	(19,222)	-	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	(27,459)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(159,497)	-	-	-	-	-	-	(159,497)	
C7	-	132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132	
Q1	-	-	-	-	-	-	-	15,024	(15,024)	-	-	-	
D1	-	-	-	-	-	-	-	181,002	-	-	-	181,002	
D3	-	-	-	-	-	-	-	3,280	-	879	30,316	34,475	
D5	-	-	-	-	-	-	-	184,282	-	879	30,316	215,477	
Z1	\$1,329,152	\$ 192,289	\$ 62,362	\$ 233,894	\$ 391,425	\$ 12,320	\$ 33,871	\$ 2,162,931					

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)



會計主管：陳昭明



經理人：賴育儒



董事長：李成家

美吾華股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 228,559	\$ 218,055
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	46,454	30,058
A20200	攤銷費用	2,603	1,928
A20300	預期信用減損損失	457	31
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨利益	(317)	(95)
A20900	利息費用	8,287	3,170
A21200	利息收入	(7,008)	(7,131)
A21300	股利收入	(8,880)	(7,735)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額	21,795	20,296
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	-	403
A23700	存貨跌價損失	-	5,274
A23900	與子公司之未實現利益	581	267
A24000	與子公司之已實現利益	(267)	(710)
A29900	租賃修改利益	(6)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融資產	12,317	(11,905)
A31130	應收票據	(2,049)	11,491
A31150	應收帳款	(32,640)	(14,619)
A31180	其他應收款	(141)	1,054
A31200	存 貨	(14,480)	(27,749)
A31220	淨確定福利資產	(982)	(367)
A31230	預付款項	311	(978)
A31240	其他流動資產	(625)	1,196
A32130	應付票據	(5)	(115)
A32150	應付帳款	(7,332)	12,884
A32180	其他應付款	42,751	36,184
A32230	其他流動負債	655	(3,356)
A33000	營運產生之淨現金流入	290,038	267,531

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33300	支付之利息	(\$ 8,201)	(\$ 6,350)
A33500	支付之所得稅	(51,281)	(48,893)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>230,556</u>	<u>212,288</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	23,668	13,753
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(22,990)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	23,120	-
B01800	取得關聯企業	(21,296)	(11,988)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,610)	(269,419)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	131
B03700	存出保證金增加	(451)	-
B03800	存出保證金減少	-	176
B04500	購置無形資產	(2,587)	(4,363)
B07100	預付設備款增加	(4,565)	(17,241)
B07500	收取之利息	6,959	7,115
B07600	收取之股利	<u>8,880</u>	<u>7,735</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>21,118</u>	(<u>297,091</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	35,000
C00200	短期借款減少	(35,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	196,571
C04020	租賃負債本金償還	(1,977)	(4,380)
C04500	發放現金股利	(<u>159,497</u>)	(<u>152,853</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>196,474</u>)	<u>74,338</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	55,200	(10,465)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>92,597</u>	<u>103,062</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 147,797</u>	<u>\$ 92,597</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 2 月 26 日查核報告)

董事長：李成家



經理人：賴育儒



會計主管：陳昭明



附件五

美吾華股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)	已連續擔任 三屆獨立董 事理由
1	董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李成家	男	國立台北科技大學名譽博 士 政治大學企業管理研究所 企業家班第一屆 高雄醫學院藥學系藥學士	懷特生技新藥(股)公司創辦人暨董事長 安克生醫(股)公司創辦人暨董事長 聲博科技(股)公司董事長 總統府國策顧問 中央銀行理事 國民大會代表 財團法人海峽交流基金會董事 中華民國工業協進會創會理事長 台灣省工業會理事長	美吾華(股)公司董事長 懷特生技新藥(股)公司創辦人暨董事 安克生醫(股)公司創辦人暨董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 長	23,594,819	不適用
2	董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李伊俐	女	哈佛大學商學院總裁班 美國羅格斯大學企管碩士 台灣大學財務金融學士	台灣生物產業發展協會監事 105年台灣十大生醫女掌門人 英商渣打國際商業銀行環球企業部資深 副總經理 法國東方匯理銀行副總裁 美商花旗銀行經理	美吾華(股)公司副董事長 懷特生技新藥(股)公司董事長 安克生醫(股)公司董事長暨總經理 聲博科技(股)公司董事長 美吾髮化妝品(上海)有限公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 信義藥房(股)公司獨立董事	23,594,819	不適用
3	董事	力頌投資股份有限公司 代表人：李伊伶	女	美國卡內基美農大學商學 碩士 台灣大學會計學士	美商嬌生公司楊森大藥廠 (Johnson&Johnson)資深行銷業務經理 勤業眾信聯合會計師事務所風險控管顧問/ 財務審計 2025 台灣十大生醫女掌門人 中華民國十大傑出女青年(2026)	美吾華(股)公司執行董事 懷特生技新藥(股)公司副董事長暨總 經理 安克生醫(股)公司副董事長 聲博科技(股)公司副董事長 美吾髮化妝品(上海)有限公司監察人 台灣生物產業發展協會監事	14,946,556	不適用

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續擔任三屆獨立董事理由
4	董事	誠意投資股份有限公司 代表人：賴育儒	男	美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)企管碩士 台灣大學工商管理學士	花旗銀行副總裁 101年永安企業家獎	美吾華(股)公司董事暨總經理 懷特生技新藥(股)公司董事 美吾華化妝品(上海)有限公司負責人 台灣育成中小企業開發(股)公司董事	23,594,819	不適用
5	董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李育家	男	國立台灣科技大學管研所 企管碩士	商業發展研究院董事 關懷中小企業基金會副董事長 衛福部全民健康保險委員會	美吾華(股)公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 曼都國際(股)公司董事 逸新國際(股)公司董事長 中華民國全國中小企業總會理事 中小企業信用保證基金董事 北祥科技服務(股)公司獨立董事	23,594,819	不適用
6	董事	力頌投資股份有限公司 代表人：李碧珍	女	加拿大皇家大學高階企管碩士(EMBA)	美吾華(股)公司監察人 逸祥國際(股)公司監察人 翊祥實業(股)公司創辦人 台北市新世紀扶輪社社長 傑出仕女聯誼會會長 懷特生技新藥(股)公司監察人	美吾華(股)公司董事 逸祥國際(股)公司董事長 翊祥實業(股)公司董事長 碧逸國際(股)公司董事長 逸新國際(股)公司監察人	14,946,556	不適用
7	董事	力頌投資股份有限公司 代表人：于昌民	男	政治大學企業管理研究所 碩士 台灣大學土木工程學士	寶僑家品香港台灣市場銷售協理	美吾華(股)公司董事/美吾華事業部 副總經理	14,946,556	不適用
8	董事	華蔚有限公司 代表人：劉文正	男	美國諾斯普大學國際企管碩士 東吳大學會計系學士	中華公司治理協會理事 中華公司治理協會副理事長 創意電子(股)公司獨立董事 世界先進積體電路(股)公司獨立董事 台灣必治妥施貴實(股)公司董事長暨總經理 台灣必治妥施貴實(股)公司財務長/副總經理	美吾華(股)公司董事 中華公司治理協會常務理事 研華(股)公司獨立董事 勤誠興業(股)公司獨立董事	78,000	不適用

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續擔任三屆獨立董事理由
9	董事	華蔚有限公司 代表人：賴淑子	女	僑光商專企業管理科 (僑光科技大學)	全聯實業(股)公司副總經理 全聯實業(股)公司董事長室高級顧問兼任 大潤發營運長 全聯佩樟圓夢社會福利基金會董事 華泰銀行董事	台灣美化協會副理事長 世界華人工商婦女企管協會華董分會會長 登豐微電子(股)公司獨立董事	78,000	不適用
10	獨立董事	陳慧遊	男	台灣大學動物科學系	秋雨創新(股)公司副董事長 衡平(股)公司獨立董事 邁科科技(股)公司董事 神準科技(股)公司獨立董事	美吾華(股)公司獨立董事 秋雨創新(股)公司董事長 全球人壽保險(股)公司法人代表人 中華民國人壽保險商業同業公會理事 泰宗生物科技(股)公司獨立董事 東元電機(股)公司獨立董事 士林開發(股)公司董事	0	是 (註)
11	獨立董事	歐淑芳	女	廣州暨南大學生物醫學工程博士 中歐國際工商學院工商管理碩士 中國醫藥大學中西醫學系	台大創新育成中心產業顧問 中華民國醫師公會全國聯合會-全民健康保險基層總額支付制度執行委員會審查醫師 財團法人天主教會耕莘醫院眼科醫師 台北市立忠孝醫院眼科醫師 財團法人國泰綜合醫院眼科醫師 臺大醫院眼科醫師	美吾華(股)公司獨立董事 大學光學科技(股)公司董事長 家登精密工業(股)公司獨立董事 中小企業總會副理事長 十大傑出青年基金會董事 世界華人婦女企業家協會華董分會名譽會長 世界華人婦女企業家協會名譽常務理事 台北內湖科技園發展協會理事長 台灣台復新創學會副理事長 台大E勢洋校友會副理事長 世界台商聯合會副總理事長 台灣眼科視光學及屈調驗光醫學會理事 社團法人台大產學發展協會理事	0	否

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續獨立董事理由
13	獨立董事	林啟峰	男	美國堪薩斯州貝克大學管理科學研究所碩士	花旗銀行台灣分公司協理 台灣第一信託投資(股)公司協理 美商康健人壽保險(股)公司台灣分公司副總經理 富邦直效行銷顧問(股)公司總經理 富邦媒體科技(股)公司董事長/總經理	美華(股)公司獨立董事 富邦媒體科技(股)公司高級顧問 程曦資訊整合(股)公司董事 麗彤生醫科技(股)公司法人代表 人 台企再造管理顧問(股)公司副董事長 財團法人台灣世界展望會董事長	0	否

註：本屆獨立董事候選人陳慧遊先生擔任本公司獨立董事已逾三屆，繼續提名係因考量其本身具有商務及公司業務所需之工作經驗，可發揮其專長。

附件六

美吾華股份有限公司
董事及其代表人兼任他公司職務情形

職務	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李成家	懷特生技新藥(股)公司董事
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李伊俐	懷特生技新藥(股)公司董事長
		安克生醫(股)公司董事長暨總經理
		聲博科技(股)公司董事長
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：賴育儒	懷特生技新藥(股)公司董事
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李育家	懷特生技新藥(股)公司董事
		曼都國際(股)公司董事
法人董事	力領投資股份有限公司	懷特生技新藥(股)公司法人董事
董事	力領投資股份有限公司 代表人：李伊伶	懷特生技新藥(股)公司副董事長暨總經理
		安克生醫(股)公司副董事長
		聲博科技(股)公司副董事長
法人董事	華蔚有限公司	懷特生技新藥(股)公司法人董事
獨立董事	陳慧遊	秋雨創新(股)公司董事長
		泰宗生物科技(股)公司獨立董事
獨立董事	歐淑芳	大學光學科技(股)公司董事長
獨立董事	張鴻仁	上騰生技顧問(股)公司董事長
		上準微流體(股)公司董事長
		Micareo, Inc. 董事長
		雅祥生技醫藥(股)公司董事長
		翔湧生技管理顧問(股)公司董事長
		太景醫藥研發控股(股)公司董事
		太景生物科技(股)公司董事
		大學光學科技(股)公司董事
獨立董事	林啟峰	麗彤生醫科技(股)公司董事

肆、附錄

附錄一

美吾華股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定外，應依本規則辦理。
本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。
- 第二條：本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。
股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。
股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。
- 第二條之一：本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：
- 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。
 - 二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
 - (一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
 - (二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
 - (三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
 - (四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
 - 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 第四條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。
- 第五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董

事會以外之其他有召集權人召開者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

第八條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第二條向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)採逐案討論一次票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議散會後，股東不得另行推選主席於原址或另覓場所續行開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十條：出席股東發言時，須先填具發言條載明發言主旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

第十一條：議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同

意通過之。表決時，由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第二條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十二條：股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十三條：徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

第十四條：股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台。

第十五條：本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十七條：股東會以視訊會議召開者，應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，

應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

第十八條：本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第十九條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄二

美吾華股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定中文名稱為美吾華股份有限公司，英文名稱定為MAYWUFA COMPANY LTD.。

第二條：本公司經營範圍如下：

- 一、各種美髮用品（清潔劑）香皂之製造加工及經銷批發買賣與代理。
- 二、各種化粧品（除劇毒性）之製造加工及經銷批發買賣與代理及各種百貨買賣業務（化粧品製造加工部份限工廠主要品）。
- 三、各種美容用品、健康用品及運動器材之經銷、批發及零售買賣業務。
- 四、各類食品、小家電用品百貨服飾暨日用品之代理、經銷、批發及零售買賣業務。
- 五、委託營造廠商興建國民住宅、商業大樓出租出售及社區開發研究分析顧問業務（建築師業務除外）。
- 六、房屋租售之介紹。
- 七、維他命丸、口服液營養劑零售、批發業務。
- 八、醫藥品及醫療器材之買賣及批發零售業務。
- 九、添加維生物胺基酸及礦物質營養劑之食品、嬰兒用品及一般食品之批發及零售買賣業務。
- 十、藥局管理之諮詢、分析顧問業務。
- 十一、醫藥保健期刊、雜誌之買賣。
- 十二、環境保護工程之規劃、設計、管理及其諮詢、診斷、分析顧問業務(建築師業務除外)。
- 十三、廢氣、集塵、噪音、煙霧等環境保護工程之處理、設計、承攬及施工業務。
- 十四、各類機械、建築材料之買賣業務。
- 十五、寵物用品、食品之買賣、加工及製造。
- 十六、前各項有關產品之進出口貿易業務及其有關商品、設備之經銷批發買賣與代理。
- 十七、F219010電子材料零售業
- 十八、F119010電子材料批發業
- 十九、F207030清潔用品零售業
- 二十、F107030清潔用品批發業
- 二一、C802090清潔用品製造業
- 二二、C802060動物用藥製造業
- 二三、C802071農藥製造業
- 二四、C802080環境用藥製造業
- 二五、C802110化粧品色素製造業
- 二六、C199990雜項食品製造業(靈芝、花粉、蜂王漿)

- 二七、F107120精密化學材料批發業
- 二八、F107020染料、顏料批發業
- 二九、F107170工業助劑批發業
- 三十、F107190塑膠膜、袋批發業
- 三一、F107070動物用藥品批發業
- 三二、F107080環境用藥批發業
- 三三、F108021西藥批發業
- 三四、F108051化粧品色素批發業
- 三五、F108060乙類成藥批發業
- 三六、F203010食品飲料零售業
- 三七、F601010智慧財產權業
- 三八、G801010倉儲業
- 三九、I103050創業投資事業管理顧問業
- 四十、I104010營養諮詢顧問業
- 四一、IC01010藥品檢驗業
- 四二、I301010資訊軟體服務業
- 四三、I301020資料處理服務業
- 四四、I301030電子資訊供應服務業
- 四五、IZ06010理貨包裝業
- 四六、IZ99990其他工商服務業（毒物檢驗分析器材研發）
- 四七、E603050自動控制工程業
- 四八、E605010電腦設備安裝業
- 四九、E701010通信工程業
- 五十、F118010資訊軟體批發業
- 五一、F218010資訊軟體零售業
- 五二、F113070電信器材批發業
- 五三、F213060電信器材零售業
- 五四、F401010國際貿易業
- 五五、IG01010生物技術服務業
- 五六、ZZ99999除上述許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司應業務需要得辦理與關係企業或同業間之相互保證業務。

第四條：本公司對其他事業之投資，得不受公司法第十三條有關轉投資總額之規定。

第五條：本公司設總公司於台北市必要時得於國內外設立分公司、分廠及其他分支機構，其設立、廢止或變更均依董事會之決議及主管機關核准後辦理。

第六條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會視需要分次發行，前項資本總額中保留壹億元，分為壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，供認股權憑證使用。

第八條：本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三

分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。

第九條：本公司發行之記名式股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄，惟若印製股票，則由代表公司之董事簽名或蓋章加蓋公司圖記並依法簽證後發行之。本公司員工依公司法第二六七條認購新股時，非經公司同意，不得於二年內轉讓，否則其轉讓無效。

第十條：本公司股東服務事項之處理，悉依主管機關頒訂之『公開發行公司服務處理準則』及公司法等有關法令辦理之。

第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。股東會之召開，股東常會應於開會前三十日，股東臨時會應於開會前十五日通知股東。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十二條：本公司股東之表決權依公司法及證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒布之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』規定辦理。

第十四條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，載明開會日期、場所、到會股東人數，代表股數、表決權數、主席姓名決議事項及其決議方法，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄連同出席股東簽名簿及代表出席委託書一併保存於本公司。第一項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事、董事會及經理人

第十七條：本公司設董事九至十三人，其中獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，應選人數由董事會決議定之，董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。

董事之提名與選任方式及其他應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關之相關規定辦理。

全體董事之持股比例悉依主管機關訂定之『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則』辦理。

第十八條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

第十九條：本公司依據證券交易法第十四條之六規定設置薪資報酬委員會，薪資報酬委員會依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

行使職權。

第二十條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，一人為副董事長。董事長對外代表公司，並得因業務需要指定董事一人兼董事長之命駐會辦公。

第二十一條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十二條：董事會由董事長召集之，董事會之決議，除公司法另有規定外，應有半數以上董事之出席，出席董事過半數同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列明授權範圍，委託其他董事代理出席。代理人以受一人委託為限。

第二十三條：董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集通知得以書面、傳真或電子方式為之。

第二十四條：董事會之職權如下：

- 一、業務方針之議訂及業務計劃之審議與執行之監督。
- 二、預決算之審議。
- 三、資本增減之修訂。
- 四、盈餘分配之審議。
- 五、對外重要合約之核定。
- 六、公司章程修正之擬議。
- 七、公司組織規程及重要章程之審定。
- 八、分支機構、分廠設立、改組或解散議定。
- 九、本公司重要人員之任免。
- 十、股東會之召集。
- 十一、其他重要事項之決定。

第二十五條：全體董事之報酬授權董事會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。本公司得為董事於任期內，就其為公司所執行之職務範圍內，購買責任保險。

第二十六條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬應依公司法第二十九條規定辦理。本公司得為經理人就其為公司所執行之職務範圍內，購買責任保險。

第五章 會計

第二十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提交股東常會請求承認。

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分配或虧損撥補之議案

第二十八條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，於預先保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥百分之三至百分之六為員工酬勞(本項員工酬勞數額以不低於百分之二十為基層員工分配酬勞)及不高於百分之四為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。

前項員工酬勞及基層員工酬勞得發給股票或現金，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十九條：本公司每年度決算如有盈餘時，於完納一切稅捐、彌補歷年虧損後，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十及經調整之特別盈餘公積金額後，就其餘額，連同以前年度累積未分配盈餘，至少提撥百分之十由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策係視盈餘狀況，兼顧公司長期發展計畫及穩健財務結構之前提，原則以適當比例之現金股利與股票股利發放，若有發放股票股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十。

第六章 附 則

第三十條：本章程如有未盡事宜，悉遵照公司法之規定及有關法令辦理之。

第三十一條：本章程訂於民國六十五年八月二十七日。第一次修訂於民國六十六年二月廿五日，第二次修訂於民國六十六年七月六日，第三次修訂於民國六十七年二月二日，第四次修訂於民國六十七年九月三日，第五次修訂於民國六十八年四月十六日，第六次修訂於民國六十八年九月廿四日，第七次修訂於民國六十八年十二月廿八日，第八次修訂於民國六十九年十月十六日，第九次修正於民國七十二年一月十二日，第十次修訂於民國七十三年五月卅一日，第十一次修訂於民國七十三年七月七日，第十二次修訂於民國七十四年十二月十三日，第十三次修訂於民國七十六年四月五日，第十四次修訂於民國七十七年一月廿四日，第十五次修訂於民國七十八年一月五日，第十六次修訂於民國七十八年十二月一日，第十七次修訂於民國七十九年二月四日，第十八次修訂於民國七十九年九月五日，第十九次修訂於民國八十年三月廿三日，第二十次修訂於民國八十二年六月十二日，第廿一修訂於八十三年六月三日，第廿二次修訂於民國八十四年六月十七日，第廿三次修訂於民國八十五年六月十五日，第廿四次修訂於民國八十六年四月三十日，第廿五次修訂於民國八十七年四月三十日，第二十六次修訂於民國八十八年四月三十日，第二十七次及第二十八次修訂於民國八十九年五月十九日，第二十九次修訂於民國九十年五月十八日，第三十次修訂於民國九十一年六月二十八日，第三十一次修訂於民國九十三年六月二十五日，第三十二次修訂於民國九十四年六月十日，第三十三次修訂於民國九十五年六月十四日，第三十四次修訂於民國九十六年六月十三日，第三十五次修訂於民國九十七年六月十三日，第三十六次修訂於民國九十八年六月十九日，第三十七次修訂於民國九十九年六月十八日，第三十八次修訂於民國一百年六月十五日，第三十九次修訂於民國一百零一年六月十五日，第四十次修訂於民國一百零三年六月十八日，第四十一次修訂於民國一百零五年五月三十一日，第四十二次修訂於民國一百零九年五月二十七日。第四十三次修訂於中華民國一一二年五月二十六日。第四十四次修訂於中華民國一一三年五月二十九日。第四十五次修訂於中華民國一一四年六月五日。

美吾華股份有限公司
董事選舉辦法

- 第一條：為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本辦法。
- 第二條：本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。
- 第三條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - 二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 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。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 第四條：本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之相關規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第五條：本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第六條：本公司董事之選舉採用單記名累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第七條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第八條：本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第九條：選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 六、同一選票所填被選舉人二人(含)以上者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席或主席指定之人當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：本辦法由股東會通過後施行，修訂時亦同。

本辦法訂於民國八十八年四月三十日。

第一次修訂於民國九十一年六月二十八日。

第二次修訂於民國一〇五年五月三十一日。

第三次修訂於民國一〇九年五月二十七日。

第四次修訂於民國一一〇年七月十六日。

附錄四

美吾華股份有限公司
董事持股情形

1. 董事持有股數明細表：

115年4月12日(股票停止過戶日)

職 稱	姓 名	股東名簿登記股數	備 註
董事長	誠意投資股份有限公司	23,594,819股	代表人：李成家
副董事長	誠意投資股份有限公司	23,594,819股	代表人：李伊俐
董 事	力領投資股份有限公司	14,946,556股	代表人：李伊伶
董 事	誠意投資股份有限公司	23,594,819股	代表人：賴育儒
董 事	華蔚有限公司	78,000股	代表人：陳文華
董 事	逸新國際股份有限公司	1,120,000股	代表人：李育家
董 事	力領投資股份有限公司	14,946,556股	代表人：李碧珍
董 事	華蔚有限公司	78,000股	代表人：劉文正
董 事	逸新國際股份有限公司	1,120,000股	代表人：于昌民
獨立董事	陳慧遊	0股	
獨立董事	歐淑芳	0股	
獨立董事	張鴻仁	0股	
獨立董事	林啓峰	0股	

2. 全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

115年4月12日(股票停止過戶日)

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	8,000,000股	39,739,375股

備註：(1)本公司實收資本額為1,329,152,440元，已發行股數計132,915,244股。

(2)本公司已設置二名以上之獨立董事，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，全體董事最低應持有股數比率計算之持股成數降為百分之八十。

(3)股東名簿登記股數不計入獨立董事持股。



美吾華股份有限公司
Maywufa Company Limited