



美吾華股份有限公司  
一一五年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一五年六月十日(星期三)上午九時整

地點：桃園市楊梅區獅二路十號三樓

出席：親自出席股東及股東受託代理人代表股份 68,988,749 股(含以電子方式行使表決權股數 2,487,812 股)，佔已發行股份總數 132,915,244 股之 51.90%。

主席：李伊俐副董事長(代理主席)

記錄：林東谷

出席董事：李伊俐副董事長、賴育儒董事兼總經理、李伊伶董事、于昌民董事、李育家董事、陳慧遊獨立董事(審計委員會召集人)等 6 位董事親自出席。

列席：陳昭明財會主管、黃海悅會計師

一、宣佈開會：親自出席股東及股東受託代理人所代表股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)一一四年度營業報告(請參閱附件一)。

(二)一一四年度審計委員會審查報告(請參閱附件二)。

(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，請參閱附件三。

(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。

四、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(請參閱附件一)、會計師查核報告及財務報表(請參閱附件四)。

三、敬請 承認。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
68,988,749 權	68,469,806 權	67,442 權	0 權	451,501 權
100.00%	99.24%	0.09%	0.00%	0.65%

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	199,306,550
計入當年度未分配盈餘之數額	
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：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
68,988,749 權	68,473,763 權	67,486 權	0 權	447,500 權
100.00%	99.25%	0.09%	0.00%	0.64%

五、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(請參閱附件五)。

四、敬請 選舉。

選舉結果：

董事及獨立董事當選名單及當選權數如下表：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李成家	105,451,592 權
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李伊俐	88,510,068 權
董事	力領投資股份有限公司 代表人：李伊伶	80,743,367 權
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：賴育儒	75,447,187 權
董事	華蔚有限公司 代表人：劉文正	70,596,812 權
董事	誠意投資股份有限公司 代表人：李育家	66,672,609 權
董事	力領投資股份有限公司 代表人：李碧珍	63,668,073 權
董事	力領投資股份有限公司 代表人：于昌民	60,653,484 權
董事	華蔚有限公司 代表人：賴淑子	58,179,885 權
獨立董事	陳慧遊	55,102,494 權
獨立董事	歐淑芳	54,029,511 權
獨立董事	張鴻仁	52,481,905 權
獨立董事	林啓峰	51,310,894 權

六、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：經出席股東表決結果如下(含以電子方式行使表決權)，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
68,988,749 權	68,262,994 權	184,351 權	0 權	541,404 權
100.00%	98.94%	0.26%	0.00%	0.78%

七、臨時動議：無。

八、散 會。(同日上午九時二十六分)

主席：李伊俐



記錄：林東谷



本次股東常會無股東提問。

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<sup>®</sup>事業部：

- 1.美吾髮<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>慕之恬廊<sup>®</sup>」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<sup>®</sup>森歐黎漾<sup>®</sup>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<sup>®</sup>Oraphine<sup>®</sup>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<sup>®</sup>凍晶注射劑 PG2、速利清注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>及百賜益<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>凍晶注射劑 PG2 與懷特耆力<sup>®</sup>的使用，共創成長佳績。
4. 懷特耆力<sup>®</sup>持續積極擴展線下醫院與線上通路的推廣，結合懷特血寶<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>，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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>髮之鑰、AQILAH<sup>®</sup>髮本對策<sup>®</sup>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<sup>®</sup>慕之恬廊<sup>®</sup>』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<sup>®</sup>森歐黎漾<sup>®</sup>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「極緞光山茶花」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<sup>®</sup>Oraphine<sup>®</sup>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<sup>®</sup>凍晶注射劑 PG2、速利清<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup>及百賜益<sup>®</sup>錠劑等自費產品積極執行醫療院所進藥。懷特血寶<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 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<sup>®</sup> 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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 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<sup>®</sup>注射劑 Cerebrolysin<sup>®</sup> 「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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>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<sup>®</sup>染髮系列、美吾髮漢方系列、美吾髮妍粹<sup>®</sup>泡泡染、美吾髮利尻昆布染髮系列、ibubble泡泡宣妍<sup>®</sup>泡沫染、bubble up泡泡染、美吾髮卡樂芙<sup>®</sup>系列、AQILAH<sup>®</sup>髮本對策<sup>®</sup>系列、SAHOLEA<sup>®</sup>森歐黎漾<sup>®</sup>系列、香水涼感系列、INNEX<sup>®</sup>植萃賦活系列、BlackVerse賦活喚黑系列、首烏蘊髮<sup>®</sup>系列、IngreLux<sup>®</sup>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

**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，並<u>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> <u>一、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> <u>二、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> <u>三、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，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。</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>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> 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。</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。  本公司將企業經營績效或成果，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>



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 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在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



美吾華建設股份有限公司子公司

民國 113 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	1,209,501	37	1,140,097	36		
	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	2,027,939	63	2,038,209	64		
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,237,440	100	\$ 3,178,306	100		
	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	433,201	13	432,556	14		
	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	641,308	20	638,931	20		
2XXX	負債合計	1,074,509	33	1,071,487	34		
	歸屬於母公司業主之權益(附註二一)						
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	687,681	21	647,872	20		
3400	其他權益	(46,191)	(1)	(62,362)	(2)		
31XX	母公司業主之權益合計	2,162,931	67	2,106,819	66		
	負債與權益總計	\$ 3,237,440	100	\$ 3,178,306	100		

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
5110	營業成本 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>	<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>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 181,002</u>	<u>12</u>	<u>\$ 173,232</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 215,477</u>	<u>14</u>	<u>\$ 219,679</u>	<u>15</u>
	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 2 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股現金股利為元

代碼	113年1月1日餘額	本 公 積 金 餘 額 (\$)	保 留 盈 餘 公 積 金 餘 額 (\$)	特 別 盈 餘 公 積 金 餘 額 (\$)	附 註 二 一 一 盈 餘 公 積 金 餘 額 (\$)	未 分 配 盈 餘 公 積 金 餘 額 (\$)	其 他 權 益 (\$)			總 額 (\$)
							外 幣 換 算 差 額 (\$)	機 構 換 算 差 額 (\$)	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 (\$)	
A1	1,329,152	189,320	197,797	106,162	304,546	-	18,070	71,751	2,037,156	
B1	-	-	16,875	-	(16,875)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	16,341	-	16,341	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(152,853)	(152,853)	-	-	(152,853)	
C7	-	2,837	-	-	-	-	-	-	2,837	
Q1	-	-	-	-	-	-	-	(7,589)	-	
D1	-	-	-	-	-	7,589	-	-	173,232	
D3	-	-	-	-	-	173,232	-	-	46,447	
D5	-	-	-	-	-	11,399	4,871	30,177	219,679	
Z1	1,329,152	192,157	214,672	89,821	343,379	(13,199)	(49,163)	2,106,819		
B1	-	-	19,222	-	(19,222)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	27,469	-	27,469	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(159,497)	(159,497)	-	-	(159,497)	
C7	-	132	-	-	-	-	-	-	132	
Q1	-	-	-	-	-	-	-	(15,024)	-	
D1	-	-	-	-	-	181,002	-	-	34,473	
D3	-	-	-	-	-	3,280	879	30,316	215,477	
D5	-	-	-	-	-	184,282	879	30,316	2,162,931	
Z1	1,329,152	192,289	233,894	62,362	391,425	(12,320)	(33,871)	2,162,931		



後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱本報告附註所民國 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在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 1 1 5 年 2 月 2 6 日



民國 115 年 2 月 26 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	687,681	21	647,872	20		
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



美吾華股份有限公司

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 2 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 公 積 留 盈 餘 ( 附 註 二 十 )				其 他 權 益 ( 附 註 二 十 )		總 額
		本 公 積	留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	
	\$ 1,329,152	\$ 189,320	\$ 197,797	\$ 106,162	\$ 304,546	(\$ 18,070)	(\$ 71,751)	\$ 2,037,156
A1								
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						4,871	30,177	46,447
D5						4,871	30,177	219,679
Z1	1,329,152	192,157	214,672	89,821	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						879	30,316	34,473
D5						879	30,316	215,477
Z1	1,329,152	192,289	233,894	62,362	391,425	( 12,520 )	( 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)



會計王晉：陳昭明



經理人：賴育儒



董事長：蔡成宏

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	8,880	7,735
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	( 159,497)	( 152,853)
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 信義房屋(股)公司獨立董事	23,594,819	不適用
3	董事	力領投資股份有限公司 代表人：李伊伶	女	美國卡內基美濃大學商學碩士 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年安永企業家獎	美吾華(股)公司董事暨總經理 懷特生技新藥(股)公司董事 美吾髮化妝品(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會委員	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長 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	力領投資股份有限公司 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	力領投資股份有限公司 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/美吾髮事業部 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	美國諾斯洛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長 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 台灣必治妥施貴寶(股)公司董事長暨總經理 台灣必治妥施貴寶(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 全聯佩樺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 邁蔴科技(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)公司法人董事代表人 中華民國人壽保險商業同業公會理事長 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 台北內湖科技園區發展協會理事長 台灣台復新創學會副理事長 台大E勢泮校友會副理事長 世界台灣商會聯合總會理事 台灣眼科視覺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)	已連續擔任三屆獨立董事理由
12	獨立董事	張鴻仁	男	美國哈佛大學公共衛生學院衛生行政碩士 台灣大學公共衛生碩士 國立陽明醫學院醫學士	行政院衛生署副署長 中央健康保險局總經理 行政院衛生署疾病管制局局長 國立陽明交通大學公共衛生研究所兼任教授 益安生醫(股)公司董事 台杉投資管理顧問(股)法人董事代表人 上智生技創業投資(股)公司總經理 台灣研發型生技新藥發展協會(TRPMA)理事長、副理事長 Abprotix Inc. 董事 Lifemax Healthcare International Corporation 董事 凱斯艾生物科技(蘇州)有限公司法人董事代表人 AmMax Bio Inc. 董事 江蘇珂瑪麟生物科技有限公司(KMQ)法人董事代表人 Sequential Medicine Limited 法人董事代表人 育世博生物科技(股)董事 科懋生物科技(股)公司董事 台杉生技(股)法人董事代表人 台新藥(股)公司董事 東曜藥業(有)公司獨立董事(大陸)	美吾華(股)公司獨立董事 上騰生技顧問(股)公司董事長兼總經理 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)公司法人董事代表人 太景生物科技(股)公司法人董事代表人 大學光學科技(股)公司法人董事代表人 台灣文創天使投資(股)公司董事	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)	已連續擔任三屆獨立董事理由
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	美吾華(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)公司法人董事代表人 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