

股票代號：4171

瑞基海洋生物科技股份有限公司
GeneReach Biotechnology Corp.

一 一 三 年 度

年 報
Annual Report

查詢本年報網址

1.公開資訊觀測站：<http://newmops.tse.com.tw/>

2.瑞基海洋生物科技股份有限公司：<http://www.genereach.com>

刊 印 日 期 ： 中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 三 十 日

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人	代理發言人
姓名：傅俞燕 職稱：董事長特別助理兼企業支援事業群副總 電話：(04)2463-9869 電子郵件信箱： adm@genereachbiotech.com	姓名：劉正忠 職稱：董事長兼公共關係主管 電話：(04)2463-9869 電子郵件信箱： adm@genereachbiotech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠地址：台中市西屯區中部科學園區科園二路 19 號

總公司及工廠電話：04-2463-9869

分公司地址及電話：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02) 6636-5566

網址：<http://www.ctbcbank.com/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：趙敏如會計師、江家齊會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

電話：(02)8101-6666

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

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

六、公司網址：<http://www.genereach.com>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	3
貳、公司簡介	
一、設立日期.....	8
二、公司沿革.....	8
參、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	12
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	23
三、公司治理運作情形.....	28
四、會計師公費資訊.....	65
五、更換會計師資訊.....	65
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	66
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親 屬關係之資訊.....	68
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	70
肆、募資情形	
一、資本及股份應記載事項.....	71
二、公司債辦理情形.....	76
三、特別股辦理情形.....	78
四、海外存託憑證辦理情形.....	78
五、員工認股權憑證辦理情形.....	78
六、限制員工權利新股辦理情形.....	78
七、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形.....	78
八、資金運用計畫執行情形.....	78
伍、營運概況	
一、業務內容.....	83
二、市場及產銷概況.....	105
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率.....	114
四、環保支出資訊.....	114

五、勞資關係.....	114
六、資通安全.....	116
七、重要契約.....	118

陸、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險事項

一、財務狀況.....	119
二、財務績效.....	120
三、現金流量.....	120
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	121
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	121
六、風險事項及評估.....	122
七、其他重要事項.....	125

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	126
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	127
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	127
四、其他必要補充說明事項.....	127

捌、最近年度及截至年報刊印日止，有發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，以應逐項載明.....127

壹、致股東報告書

回顧民國 113 年，全年合併營收達 206,488 千元，較 112 年減少 8.41%，營收減少主係自 113 年水產 PCR 檢測試劑產品的銷售下降所致。使得 113 年整體表現呈現虧損狀態，稅前淨損為 116,977 千元，較去年同期下降 6.43%。

面對新冠疫情後的挑戰，113 年我們積極展開轉型計畫，包括了產業升級與組織調整。在產業升級方面，我們不僅持續推廣我們的 POCKIT Central 和相關 PCR 試劑在人類 IVD 和動物疾病診斷與健康管理市場上的應用，也開始進軍次世代定序(Next generation sequencing, NGS)相關的自動化建庫領域，並且也著手升級原有的 POCKIT Central 使其能兼容市面上的其他 PCR 試劑。在組織調整方面，我們優化了內部流程和人力資源配置，提升了效率和競爭力。秉持著對環境、社會及股東的關懷與承諾，基於【轉型不轉行】理念為主題，執行瑞基未來的 ESG 策略：『Connecting one health and ESG for a better world』，持續將企業 ESG 接軌世界大健康(One health)的規劃，推行企業永續經營。

一、113 年度營業結果

(一)113 年度營業計劃實施成果

113 年度合併營收新台幣 206,488 千元，營收較去年減少 8.41%。113 年度營業毛利為 118,277 千元，較 112 年增加 328.79%。113 年度營業費用為 249,492 千元，較 112 年減 2.87%，綜上所述，113 年營收減少，費用控管得宜，稅前虧損 116,977 千元，基本每股盈餘為(2.07)元。

(二)預算執行情形：依據現行法令規定，本公司於 113 年度未公開財務預測，本公司 113 年整體營運決策與原預訂營運計畫大致相當並無異常。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支情形—依國際財務報導準則(合併報表)：

單位：新台幣千元

項目	112 年度	113 年度	增(減)比例
營業收入	225,460	206,488	(8.41)%
營業成本	197,876	88,211	(55.42)%
營業毛利	27,584	118,277	328.79%
營業費用	256,869	249,492	(2.87)%
營業淨利(損)	(229,285)	(131,215)	42.77%
繼續營業部門 稅前淨利(損)	(218,345)	(116,977)	46.43%
本期淨利	(170,352)	(123,680)	27.40%
本期綜合損益總額	(171,290)	(120,954)	29.39%

2.獲利能力分析：

項目	112 年度	113 年度
資產報酬率(%)	(11.85)%	(10.61)%
權益報酬率(%)	(17.34)%	(15.58)%
稅前純益(損)占實收資本比率(%)	(38.00)%	(20.36)%
純益率(%)	(75.56)%	(59.90)%
每股盈餘(元)	(2.89)	(2.07)

(四)研究發展狀況：

本公司 113 年新申請 5 項專利，已獲得 101 項專利，並有 14 項專利申請正在審查中。POCKIT 現場檢測技術於 2024 年於國際期刊發表 3 篇 SCI 論文，累計發表數已超過 57 篇。產品開發部分，本年度新增 7 項核酸檢測試劑產品，其中第二代新型冠狀病毒檢測試劑已通過國內三家醫院 IRB 審查，正式收案進行臨床驗證。

次世代定序產品線方面，SATLite 自動化文庫製備儀已完成內部驗證，114 年將提供指標客戶進行性能評估。同時，公司也計劃於 114 年 Q4 推出 SATLite 專用全基因組(WGS)建庫試劑，提供更穩定的建庫解決方案。

為延續既有各產業使用 PCR 產品的客戶需求，也已著手開發全自動 qPCR 一體機的原型機與可單管檢測多重標的的超快速 PCR 凍乾型 PCR 試劑。

目前，瑞基已開發超過 200 種水產、畜產及伴侶動物試劑產品，並擁有 13 項設備產品。本公司將持續精進核酸檢測技術，使現場檢測更加微型化、平民化、簡單化。同時，我們也積極布局精準醫療、動物健康管理與疾病防控等領域，推動基因定序試劑開發及生物資訊分析平台建置，打造 One Health 大健康解決方案。

二、114 年度營業計畫概要：

(一)114 年度之經營方針

1.PCR 市場持續成長：

- (1)人病IVD市場：以上呼吸道疾病檢測為基礎，強化及拓展產品線。
- (2)動物健康管理市場：鞏固既有在水產、畜、禽以及伴侶動物的PCR檢驗市場，在新的地區與國家培養新用戶和代理商。因應各產業的新發疾病開發新的檢測試劑產品，
- (3)法醫鑑識與反恐產業：檢整現有之試劑品項並擴展至法醫鑑識與反恐產業之領域，拓展現場用PCR的應用範圍。
- (4)植病檢驗市場：將推出針對全球性或區域性重要植病病原的檢測試劑。

2.NGS 建庫產品：

自動化建庫系統 SATLite 量產後，將有機會搭配全球運用 NGS 在微生物檢測例如食品病原菌的檢測、溯源與抗藥性分析還有全基因定序在生物安全的應用。除此之外也將同步推廣在獸醫與動物健康管理產業的相關

應用，成為提供完整人類與動物之大健康(One health)解決方案的系統廠商。

3.新增代理進口產品在台灣銷售：

在持續擴大台灣市場在各產業的市占率基礎上，針對各市場的需求代理並銷售能夠解決客戶痛點與滿足其需求的產品。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司 114 年度預期 PCR 相關產品外之銷售數量有所成長，預估銷售數量增加係依據全球經濟狀況、產業經營環境變化，並考量公司近期營運概況和新客戶開發進度，以及本公司自有產能及技術提升加上新產品上市等因素而來。

(三)重要之產銷政策

1.研發策略

鎖定 One health 的趨勢，採自主研發與策略聯盟方式持續研發相關的檢驗設備與試劑以及 AI 化的解決方案，產品將包括但不限於以下所列之種類。

- (1)新一代凍乾技術之PCR檢測試劑。
- (2)不同用途之NGS建庫自動化設備。
- (3)不同解序需求之NGS建庫試劑。
- (4)直覺化的生物資訊分析流程。
- (5)新一代自動化的qPCR核酸擴增檢驗平台。
- (6)AI化的產業健康管理與生產效能解決方案。

2.製造策略

- (1)升級體外診斷試劑製造資質：藉由進行新冠病毒PCR檢測試劑在三個醫療機構進行臨床測試的過程，進一步取得台灣第三類體外診斷試劑製造與銷售的許可證，提升生產工廠的資質與公司價值。
- (2)評估規劃新一代動物體外診斷試劑製造廠房以符合未來台灣與國外在法規認證上的需求。
- (3)規劃NGS建庫試劑生產廠區：NGS建庫試劑與PCR的產線雖有雷同，但是製成細節上仍有不同的要求，因此將研製新的製程與產線以供生產NGS建庫試劑所需。

3.品牌發展與行銷

持續透過與國際權威單位及意見領袖的合作，對產品進行驗效認證、協助教學、合作推廣或發表學術論文，建立產品公信力及市場知名度。此外，透過技術研發與創新及多品牌經營，提供不同產業與使用者所需的產品與服務。除了既有 IQ2000、IQ REAL、PetNAD、IQ Plus、taco、POCKIT、等品牌，NGS 相關產品也即將量產上市。SATLite 產品線的加入除了可以使既有的 PCR 市場客戶使用 NGS 時接續使用瑞基的產品外，也會將瑞基的市場範圍擴大到廣大的 NGS 應用市場如如腸道菌叢、生物安全、遺傳疾病、病毒

解序、細菌抗藥性分析、食品病原菌溯源等，進而最終進入癌症基因解序。

此外，基於 POCKIT Central 升級的全自動 qPCR 一體機與試劑將在未來將加入原有的動物保健市場，彌補原有產品尚未滿足的客戶需求擴大市場佔有率，另一方面，可單管檢測多重標的的超快速凍乾型 PCR 試劑也可打入大型檢測實驗室，充分滿足中心化與去中心化的 PCR 檢測需求。

三、未來公司發展策略

為使公司朝向永續經營的目標前進，公司也已經展開轉型的佈局與工作。在【轉型不轉行】的策略下，公司選定了同屬核酸檢測領域的 NGS 自動建庫設備與試劑產品線進行從人員、技術、產品、產線與市場的全面性躍晉升級方向，並且制定了相應的組織改造與計畫。在原有的核酸擴增(PCR)產品線與市場，我們採取順應市場需求的穩健成長計畫，持續在各應用領域發展，為轉型提供堅實的基礎與未來成長的養分，並且持續研發更精進的 PCR 檢測設備與試劑以符未來檢測需求。

瑞基公司亦持續發展整合技術結合 AI、學術網絡、全球通路、及經營管理。在技術面上，將持續深化自動化檢測技術與市場，以及進入次新世代定序及其應用的相關領域，同時進行全球專利與商標佈局，讓紮實的技術底蘊成為公司永續發展的最強支柱；在通路面上，將提供客戶優質服務及支援，並持續擴展全球通路，以期涵蓋具有核酸檢測需求的各個領域；在管理面上，將持續培育人才，有效維護品質系統。

本公司將持續跨領域整合的精神與核心能力，結合台灣豐沛的生物技術與各界資源，聚焦發展獨特同時具備微型化、簡易化、自動化及平民化的核酸檢測產品，並以自有品牌 IQ2000、IQ Plus、PetNAD、POCKIT、taco、SATLite 為核酸檢測產品首選的概念推廣產品，持續創新精進核酸檢測技術。在傳統核酸檢測技術範疇之外，瑞基公司也針對目前最熱門的次世代核酸解序技術(NGS)，以多年來在核酸與自動化領域的經驗，開發可大幅節省人力與時間的自動化文庫製備系統，同時將透過企業策略聯盟、學界產學合作等模式，開拓更多新商機，以成為新世代健康管理提供者以及進入大健康產業為目標前進。

四、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

外部競爭環境

新冠疫情過後，在新冠 PCR 檢測試劑需求遽減的情況下，許多競爭者也紛紛開始嘗試進入動物用體外診斷試劑市場來回收因產品開發過程所投入的資金與未來的發展。因此在動物體外診斷試劑市場如伴侶動物、畜、禽等產業也成了眾多競爭者競食的大餅。所幸公司在這些市場耕耘已久，累積的客戶群與商譽對比其他競爭者仍有 3-5 年的先入者優勢，主要原因是具有殷實的全球銷售通路、齊全的產品線、及時與到位的售後服務以及堅實的技術服務團隊。即便

瑞基在外部競爭仍有優勢的情況下，我們也意識到核酸檢驗產業如核酸擴增之類的應用市場經營環境將如紅海市場般十分競爭。

法規影響

本公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施。將來世界各國對動物用體外診斷試劑的規範也趨於嚴謹，公司也已經提早因應在東南亞、南亞以及東北亞等國家進行產品註冊，除了及早佈局外也同時提高外部競爭力。因此，截至本報告刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有重大影響財務業務之情事。

總體經營環境

一般而言，經濟景氣對檢測產品之影響程度遠低於一般消費性產品。但疫情的盛行與否，及各國衛生法規的制定，將對特定產品的銷售，造成不小的影響。在原本各產業客戶中，運用 NGS 在動物健康管理將會是未來的趨勢，自動化建庫的需求將會隨之增長，而原本的 PCR 將與之結合產生更全面的效果。加上本公司之核酸檢測產品為平台技術，透過不同的試劑產品，即可應用到不同產業，故本公司針對多重產業進行產品開發，而不只是著重單一市場。若有新疾病出現時，本公司可透過和學研單位的相關合作，結合本公司豐富的研發經驗及國際通路，推出新產品，及時滿足檢測需求，並帶動公司營收成長。

展望 114 年，我們將持續與世界接軌大健康(One health)的理念並擁有雙動力成長引擎：一是 PCR 試劑市場，二是次世代定序自動建庫市場。我們也將運用新的組織架構，採用新的商業合作模式，與各方夥伴攜手共進，本公司全體同仁將繼續堅守『道德，績效，團隊，學習，共享』的理念，進而創造公司獲利、客戶滿意、股東認同及社會肯定，為公司的永續發展而努力，相信在公司所有同仁不斷的努力下，必會再創新高度並為全體股東帶來更多回報，請各位股東繼續給與支持與鼓勵。

敬祝時祺

董事長：劉正忠



總經理：鍾德豫



會計主管：曹書瑜



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 93 年 11 月 12 日

二、公司沿革

日期	重要發展記事
民國 82年08月	銳基國際股份有限公司 (Farming IntelliGene Technology Corporation, FITC) 創立於台北。
民國 87年02月	蝦類白點病毒池邊檢測系統IQ2000 WSSV Detection and Prevention System 研發問世，成為市面上第一個可以針對蝦類及大部分帶原宿主體內的白斑病毒進行早期檢測的產品。
民國 91年09月	遷至台中，為拓展產品行銷廣度及產品線深度做準備。
民國 93年11月	瑞基海洋生物科技股份有限公司 (GeneReach Biotechnology Corporation) 成立，資本額2,800萬元，承接銳基國際股份有限公司之主要業務。
民國 95年07月	蝦類白點病毒池邊檢測系統獲得經濟部工業局農業生技產業化技術推廣計劃補助350萬元。
民國 96年07月	利用桿狀病毒感染家蠶生產高經濟價值之外源蛋白質與商業化技術平台之建立獲得經濟部工業局農業生技產業化技術推廣計劃補助600萬元。
民國 96年09月	白斑愛試靈 (<i>i-screen</i> WSSV Kit) 問世。成為水產養殖業界中，第一個應用恆溫增幅的方式做病毒池邊檢測的工具。
民國 97年06月	IQ2000蝦類白點病毒檢測試劑組推出後，為了進一步取得公信力認證，本公司主動叩關聯合國動物衛生組織OIE認證。2008年取得認證，是全世界唯一經OIE認證核可的蝦病毒核酸檢測試劑，並公布在官方網站上，也促使IQ2000很快成為全球第1名的蝦病毒檢測系統。
民國 97年12月	進駐中科。
民國 98年01月	辦理現金增資5,200萬元，增資後資本額為8,000萬元。
民國 98年01月	開始致力於伴侶動物之核酸檢驗試劑。
民國 98年04月	恆溫核酸及時檢測平台及其系統整合開發計劃，獲得經濟部工業局主導性新產品補助1,200萬元。
民國 98年11月	獲得時代基金會台灣生醫產業選秀大賽優選獎。
民國 98年12月	IQ2000 WSSV Kit獲得行政院國科會暨中科管理局創新產品獎。
民國 99年01月	辦理減資彌補虧損3,000萬元，減資後資本額為5,000萬。
民國 99年03月	辦理現金增資3,000萬元，增資後資本額為8,000萬元。
民國 99年11月	肺結核分枝桿菌及熱對流式核酸快速擴增測試設備技術開發計劃獲得國科會中科管理局高科技前瞻設備研發計劃補助1,600萬元。
民國100年03月	taco Total DNA Extraction Kit獲得TFDA醫療器材認證。
民國100年08月	獲得經濟部“小巨人”獎。

民國100年08月	IQ REAL獲得行政院國科會暨中科管理局創新產品獎。
民國100年09月	獲得「台北生技獎」之技術移轉金牌獎。
民國100年11月	PetNAD 萃取試劑套組、PetNAD CDV犬瘟熱檢驗試劑套組及PetNAD <i>B. gibsoni</i> 小焦蟲檢驗試劑套組正式上市。
民國100年11月	taco Total DNA Extraction Kit獲得歐盟體外檢測試劑CE-IVD認證。
民國100年11月	榮獲亞洲科學園區(Asia Science Park Association) Excellent Prize。
民國100年12月	辦理現金增資3,560萬元及盈餘轉增資1,440萬元，增資後資本額為1.3億元。
民國100年12月	榮獲行政院農委會第三屆科技農企業菁創獎。
民國101年01月	辦理現金增資2,000萬元，增資後資本額為1.5億元。
民國101年03月	辦理盈餘轉增資300萬元及資本公積轉增資1.5億元，增資後資本額為3億300萬元。
民國101年03月	榮獲行政院國科會中部科學園區廠房綠美化競賽優勝獎。
民國101年10月	通過國內GMP查廠稽核。
民國101年10月	設立美國波士頓子公司，本公司現場核酸檢測產品，獲得美國愛荷華州立大學，肯德基大學等國際權威單位的認同。成功應用於伴侶動物、畜產、及生物防禦(例如炭疽桿菌偵測)等產業。
民國102年03月	為開拓大陸市場，將與廈門上市生物科技公司金達威集團合資公司金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司進行推展。
民國102年06月	IQ Plus WSSV with POCKIT System獲得OIE認證。
民國102年09月	獲得台北生技獎『研發創新獎』銀獎。
民國102年11月	通過農委會農業科技事業之市場性評估。
民國102年12月	取得美國亞利桑那大學Licensing Agreement AHPND專屬技術授權。
民國103年01月	取得成功大學AHPND非專屬技術授權。
民國103年03月	向財團法人證券櫃檯買賣中心送件申請股票上櫃。
民國103年04月	於2014年版第一防線生物偵測技術指南中，成為亞洲第一家被列入可提供現場PCR檢測系統的生技公司。
民國103年06月	通過財團法人證券櫃檯買賣中心董事會，核准股票上櫃。
民國103年08月	辦理初次上櫃前公開承銷現金增資16,564萬元，增資後資本額為3.43億元。
民國103年08月	股票掛牌上櫃。
民國104年07月	取得TAF財團法人全國認證基金會認證。
民國104年09月	再次獲得ISO 13485:2003及ISO 9001:2008 3年認證。

民國104年11月	再次獲得食品藥物管理署GMP 3年認證。
民國105年01月	核酸自動萃取系統(含去氧核糖核酸萃取試劑) 獲得衛生福利部醫療器材優良製造證明書。
民國105年01月	獲得中華民國消費者健康安全會『國家品質金牌獎』。
民國105年05月	POCKIT進軍人病體外檢測(IVD)醫療市場，製造符合歐盟CE-IVD規範，並通過中國國家食品藥品管理局(CFDA)之醫療器械測試。
民國105年07月	榮獲中部科學工業園區管理局高科技前瞻技術發展計畫績優廠商。
民國105年08月	金融監督管理委員會民國105年6月28日金管證發字第1050022155號函，同意發行國內第一次有擔保轉換公司債，總額新台幣貳億元。
民國106年06月	POCKIT現場檢測設備取得歐盟CE-IVD認證。
民國106年07月	POCKIT現場檢測設備及登革熱現場檢測試劑產品取得巴拿馬醫療器材進口許可。
民國106年08月	POCKIT登革熱現場檢測試劑取得歐盟CE-IVD認證。
民國106年09月	POCKIT Micro Plus手持式核酸分析儀獲得2018台灣精品獎。
民國107年01月	登革熱病毒檢測試劑取得衛生福利部外銷專用醫療器材許可證。
民國107年02月	taco DNA/RNA Extraction Set (IVD)試劑取得CE-IVD認證。
民國107年03月	POCKIT現場檢測設備取得衛生福利部醫療器材許可證。
民國107年05月	董事會決議通過對「金瑞鴻捷廈門生物科技有限公司」再增資人民幣2,500,000元，增資後將佔金瑞鴻捷60%股權。
民國107年07月	POCKIT Micro Duo手持式核酸分析儀取得CE-IVD認證。
民國107年10月	品質系統通過ISO13485:2016認證。
民國107年10月	POCKIT Central瑞基自動化核酸分析儀取得CE-IVD認證。
民國107年10月	金瑞鴻捷廈門生物科技有限公司之核酸擴增檢測分析儀(POCKIT 1.0)取得中國國家藥品監督管理局醫療器械註冊證。
民國107年11月	獲得中部科學工業園區管理局創新產品獎。
民國107年12月	完成增資金瑞鴻捷廈門生物科技有限公司驗資，對其持股提高至約60%。
民國108年03月	GeneReach USA, Inc. 與英國Horiba UK Limited簽訂代理合約，委任Horiba UK Limited為瑞基POCKIT系列動物健康現場檢測系統於英國及愛爾蘭兩國之獨家代理商。
民國108年04月	金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司取得分子生物學分析設備醫療器械生產許可證。
民國108年05月	POCKIT Central <i>C. difficile</i> 試劑取得歐盟體外診斷(CE IVD)醫療器材認證。
民國108年08月	POCKIT Central Norovirus GI及GII試劑取得歐盟體外診斷(CE IVD)醫療器材認證。
民國108年10月	本公司POCKIT Central Nucleic Acid Analyzer(Non-Sterile)瑞基自動化核酸分析儀取得衛生福利部第一等級醫療器材許可證。

民國109年2月	本公司承租中科一期標準廠房(以下簡稱科雅廠)以擴充產能。
民國109年04月	本公司新型冠狀病毒檢測試劑通過衛福部醫療器材專案製造許可。
民國109年04月	本公司產品瑞基新型冠狀病毒檢測試劑取得歐盟體外診斷醫療器材(CE-IVD)。
民國109年06月	子公司金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司公告本公司全自動核酸提取儀取得中國醫療器械備案憑證。
民國109年07月	本公司POCKIT Central新型冠狀病毒檢測設備及試劑正式取得台灣衛福部防疫專案核准製造之產銷及輸出許可證。
民國109年07月	本公司POCKIT Central瑞基自動化核酸分析儀獲得台北生技獎『國際躍進獎』優等獎。
民國109年11月	本公司POCKIT Central新型冠狀病毒檢測試劑產品正式取得台灣衛福部外銷專用醫療器材許可證。
民國109年12月	本公司POCKIT Central瑞基自動化核酸分析儀獲得台灣精品獎。
民國110年05月	金融監督管理委員會民國110年5月20日金管證發字第11003405961號函，同意發行國內第二次有擔保轉換公司債。
民國110年05月	金融監督管理委員會民國110年5月20日金管證發字第1100340596號函，同意現金增資發行普通股7,300,000股，總額新台幣7億3千萬元。
民國110年08月	金融監督管理委員會民國110年8月18日金管證發字第1100355931號函，同意廢止該會民國110年5月20日金管證發字第1100340596號函申報生效之現金增資發行普通股7,300,000股，總額新台幣7億3千萬元案。
民國110年11月	本公司產品「瑞基核酸檢體儲存液」通過台灣醫療器材查驗登記。
民國111年01月	本公司科雅廠取得衛生福利部醫療器材優良製造(GMP)證明書。
民國111年05月	本公司POCKIT Central新冠病毒檢測產品已完成 巴西國家衛生監督局 (ANVISA) 註冊，取得巴西醫療器材認證。
民國111年08月	本公司一廠、二廠取得國內醫療器材製造業者品質管理系統(QMS)證明書。
民國111年11月	國內第二次有擔保轉換公司債計畫變更調整為516,938千元。
民國111年12月	本公司於2022年台灣醫療科技展發表「SATLite」自動次世代定序文庫製備機。
民國112年10月	本公司承租台中工業區廠房(以下簡稱中工廠)以擴充研發量能，並取得ISO 13485:2016證書。
民國113年03月	本公司科雅廠取得衛生福利部醫療器材優良製造(QMS)核可函。
民國113年05月	本公司迷你核酸自動萃取儀(科雅廠製造)取得台灣醫療器材許可證。
民國113年10月	本公司迷你核酸分析儀(科雅廠製造)取得台灣醫療器材許可證。

參、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料(一)

114 年 04 月 30 日單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現持有 股份在數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	劉正忠	男 61-70 歲	111/8/2	3 年	93/11/12	1,679,439	4.02	2,309,227	4.02	665,728	1.16	—	—	本公司創辦人 Oregon State University Animal Science Master 東海大學畜產系學士	中石投資董事長 本公司董事長兼公 共關係主管 金瑞鴻捷(廈門)生 物科技有限公司董 事長	—	—	—	—
副董	中華民國	中石投資 有限公司	-	111/8/2	3 年	100/10/14	2,049,170	4.90	2,817,608	4.90	—	—	—	—	-	-	—	—	—	—

事 長	中 華 民 國	代表人： 張曉芬 (註3)	女 51-60 歲				41,621	0.10	23,228	0.04	—	—	—	—	本公司執行長 UC Berkeley, Ph.D.Nutritional Sciences and Toxicology. 國立台灣大學農業化 學系學士 Quality Manager, Thermo Fisher Scientific, CDX-Fremont	本公司副董事長兼 智財法務部副總經 理	—	—	—	
董 事	中 華 民 國	劉淙漢	男 71-80 歲	111/8/2	3 年	108/6/3	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學電子研 究所碩士 國立台灣大學商學所 碩士	聯合工專講師 工研院電子所組長 計畫總主持人 捷康半導體研發協 理 飛虹積體電路總經 理 東盈光電技術總監	—	—	—	—
董 事	中 華 民 國	鍾德豫	男 51-60 歲	111/8/2	3 年	111/8/2	11,736	0.03	16,136	0.03	—	—	—	—	約克貝爾生物科技 (股)公司-行銷副理 東海大學畜產學研究 所碩士 東海大學畜產學系學 士	本公司執行長	—	—	—	—

獨立董事	中華民國	蔡佳君 (註2)	女 41-50 歲	111/8/2	3 年	102/9/11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	台安生物科技股份有限公司副總經理 MBA of Thunderbird School of Global Management Thunderbird school of Global Management (MBA)商學碩士碩士	泰豐投資顧問股份有限公司總經理 昱星生物科技股份有限公司財務長 台北醫學大學事業發展處副事業長	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	葉耀聲	男 51-60 歲	111/8/2	3 年	108/7/25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	中正大學資管研究所碩士畢業	微程式資訊股份有限公司營運長 雲端生活家股份有限公司監察人	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	羅竹芳	女 71-80 歲	111/8/2	3 年	111/8/2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	日本東京大學農學部水產學科博士 國立台灣大學動物系碩士 輔仁大學生物系	國立成功大學生物科技中心主任 成大生物科學與科技學院院長 成大講座教授 國立台灣大學動物所教授	—	—	—	—

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬：無。

註2：截至刊印日止本公司在任之獨立董事蔡佳君任期超過9年，其餘獨立董事任期均未超過9年。

註3：該代表人於113年5月31日辭職並辭任代表人。

2.法人股東之主要股東

114 年 04 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
中石投資有限公司	劉正忠	74
	吳冰馨	14
大鑽投資股份有限公司	林靜玫	77.3
Luveiton Ltd.	LIU, Pin-Yueh	50
	LIU, Pin-Yi	50

3.主要股東為法人者其主要股東：不適用

4.董事資料：

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
劉正忠	畢業於美國奧勒岡州立大學動物科學系碩士，現任本公司董事長，為本公司創辦人，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，專精於市場經營、營運管理及策略規劃等能力，帶領公司邁向永續經營。	(不適用)	無
中石投資有限公司 代表人:張曉芬 (註 1)	畢業於美國加洲柏克萊大學營養科學與毒物學系博士，為副董事長，曾任本公司執行長及營運長、Thermo Fisher Scientific, CDX-Fremont, 品保暨法規主管，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，專精於市場經營、營運管理及策略規劃等能力，擁有豐富產業經驗。	(不適用)	無
劉淙漢	畢業於國立交通大學電子研究所碩士及國立台灣大學商學所碩士，曾任聯合工專講師、工研院電子所組長計畫總主持人、捷康半導體研發協理、飛虹積體電路總經理及東盈光電技術總監，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，專精於市場經營、半導體設計、電子線路及企業財務金融及會計專業事務等多領域，擁有豐富產業經驗。	(不適用)	無
鍾德豫	畢業於東海大學畜產學研究所碩士，為本公司執行長，曾任本公司商業長，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，專精於市場經營、營運管理及策略規劃等能力，擁有豐富產業經驗。	(不適用)	無

蔡佳君	畢業於美國亞利桑那州立大學雷鳥全球管理學院商學碩士，為本公司薪酬委員會委員及審計委員會委員，目前為台北醫學大學事業發展處副事業長，曾任泰豐投資顧問股份有限公司總經理、博信生物科技股份有限公司監察人、昱星生物科技股份有限公司財務長，具有超過五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，專精於企業財務金融及會計專業事務，擁有豐富產業規劃經驗。	註 3	無
葉耀聲	畢業於中正大學資管研究所碩士，為本公司薪酬委員會委員及審計委員會委員，目前為微程式資訊股份有限公司營運長及雲端生活家股份有限公司監察人，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，專精於市場經營及資訊系統開發，擁有豐富產業經驗。		無
羅竹芳	畢業於國立台灣大學動物系碩士、日本東京大學農學部水產學科博士，目前為現任國立成大講座教授，為本公司薪酬委員會委員及審計委員會委員，專長為病毒學、蝦類病理學、甲殼類病毒學、基因體學、系統生物學，具有超過五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有豐富產業經驗。		無

註 1：該代表人已於 113 年 5 月 31 日辭職並辭任代表人。

註 2：全體董事及獨立董事均未有公司法第 30 條各款情事。

註 3：獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬之獨立性：

A.未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。

B.非持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

C.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。

D.最近 2 年並無因提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計

等服務所取得之報酬金額。

(2)董事會多元化及獨立性

A.董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，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。董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

(A)營運判斷能力。

(B)會計及財務分析能力。

(C)經營管理能力。

(D)危機處理能力。

(E)產業知識。

(F)國際市場觀。

(G)領導能力。

(H)決策能力。

本公司董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事，具員工身份之董事比率為 42.86%；獨立董事占比為 42.86%；本公司亦注意董事會成員組成之性別平等，女性董事比率為 42.86%。獨立董事任期年資，一位年資超過九年，其餘獨立董事皆未超過 9 年，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，且熟稔本公司財務及營運情形。落實情形如下：

姓名		年齡	性別	獨立董事年資			兼任員工	專業能力								有無 證交法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定 情形
				3 年 以 下	超 過 3 年 未 滿 9 年	9 年 以 上		營 運 判 斷 能 力	會 計 及 財 務 分 析 能 力	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	
董 事	劉正忠	61-70 歲	男				V	V		V	V	V	V	V	V	無
	中石投資有限		女				V	V		V	V	V	V	V	V	無

	公司 代表人: 張曉芬 (註 1)	51-60 歲														
	劉淙漢	71-80 歲	男					V	V	V	V	V	V	V	V	無
	鍾德豫	51-60 歲	男				V	V		V	V	V	V	V	V	無
獨立董事	蔡佳君	41-50 歲	女			V		V	V	V	V	V	V	V	V	無
	葉耀聲	51-60 歲	男		V			V		V	V	V	V	V	V	無
	羅竹芳	71-80 歲	女	V								V	V			無

註 1：該代表人已於 113 年 5 月 31 日辭職並辭任代表人。

B.具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事會成員具備相關項目能力	達成
董事間應不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係	達成
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
獨立董事半數以上連續任期不得逾 3 屆	達成

C.董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 7 席，包含獨立董事 3 席，占全體董事成員比例 43%，董事及董事或獨立董事間均無配偶或二親等以內之親屬關係，本公司亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上情形。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 04 月 30 日 單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任 日期	持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長兼公 共關係主管	中 華 民 國	劉正忠	男	111/8/2	2,309,227	4.02	665,728	1.16	—	—	本公司創辦人 Oregon State University Animal Science Master 東海大學畜產系學士	中石投資董事長 金瑞鴻捷(廈門)生物科技 有限公司董事長	—	—	—	—
副董事長兼 智財法務部 副總	中 華 民 國	張曉芬 (註 2)	女	111/8/2	23,228	0.04	—	—	—	—	UC Berkeley, Ph.D.Nutritional Sciences and Toxicology. 國立台灣大學農業化學系學士 Quality Manager, Thermo Fisher Scientific, CDX-Fremont	—	—	—	—	—
執行長	中 華 民 國	鍾德豫	男	94/1/1	16,136	0.03	—	—	—	—	約克貝爾生物科技(股)公司-行 銷副理 東海大學畜產學研究所碩士 東海大學畜產學系學士	—	—	—	—	—
分子應用事 業中心主任 專員	中 華 民 國	李珮瑜	女	101/8/1	30,211	0.05	—	—	—	—	中台科技大學醫學生物科技研 究所-副教授 美國 Oregon State University 微生物學博士 國立台灣大學植物病蟲害學系 病理組學士	—	—	—	—	—
營運資深副 總	中 華 民 國	周品興 (註 3)	男	114/1/2	253	0.00	—	—	—	—	銳基國際(股)公司研發工程師 台灣大學醫學院微生物學研究 所碩士	—	—	—	—	—
董事長特助 兼企業支援 事業群副總	中 華 民 國	傅俞燕 (註 3)	女	114/1/2	15,780	0.03	—	—	—	—	美國長島大學生醫科學所	—	—	—	—	—

研究發展事業群副總	中華民國	陳柏樺 (註3)	男	114/1/2	—	—	—	—	—	—	中興大學 生命科學院生物化學研究所 體學生技 專案經理 瑞基海洋 專案經理	—	—	—	—	—
分子應用事業中心副總	中華民國	蕭育民 (註4)	男	111/11/1	—	—	—	—	—	—	大安聯合醫事檢驗所 主任 國立陽明大學生命科學院生命科學系暨基因體科學研究所博士班	—	—	—	—	—
研究發展中心副總	中華民國	白啟宏 (註5)	男	111/3/21	—	—	—	—	—	—	國防醫學院 生命科學研究所博士 成功大學 醫學院 藥理學研究所碩士	—				
品保法規處協理	中華民國	馬儷娟	女	106/1/1	362	0.00	—	—	—	—	陽明大學醫學生物技術暨檢驗學系碩士 輔仁大學生命科學系學士	—	—	—	—	—
儀器製造處協理	中華民國	許皓鈞	男	111/6/01	—	—	—	—	—	—	正新橡膠工業 機械組立助理工程師 台塑長園能源科技 製程技術員 遠東科技大學自動控制系	—	—	—	—	—
試劑製造處協理	中華民國	吳靜玫	女	110/4/22	15,040	0.03	—	—	—	—	清華大學分子與細胞生物所碩士 逢甲大學環境工程與科學系學士	—	—	—	—	—
商業發展處協理	中華民國	鍾秉翰	男	113/01/01	—	—	—	—	—	—	先見基因科技有限公司助理研究員 國立成功大學生物資訊與訊息傳遞研究所碩士	—	—	—	—	—
行政管理處協理	中華民國	陳杏燕	女	111/6/1	281	0.00	—	—	—	—	元宙化學製藥 三普環境分析 國立中興大學生命科學系碩士	—	—	—	—	—
會計主管	中華民國	曹書瑜	女	104/8/10	7,420	0.01	—	—	—	—	陳英得會計師事務所審計員 靜宜大學會計系	—	—	—	—	—
財務主管兼公司治理主管	中華民國	張秀英	女	104/8/10	59,136	0.10	—	—	—	—	銳基國際股份有限公司會計 育達高職綜合商業科	—	—	—	—	—

稽核主管	中華民國	黃祺雯	女	101/1/3	—	—	—	—	—	—	台灣日東光學(股)內部統制 朝陽科技大學企業管理系	—	—	—	—	—
------	------	-----	---	---------	---	---	---	---	---	---	------------------------------	---	---	---	---	---

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬：無

註2：已於113年5月31日離職。

註3：已於114年01月02日新任。

註4：已於114年01月31日離職。

註5：已於114年01月05日離職。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日，單位:新台幣千元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金								A、B、C 及 D 等 四項總 額占稅 後純益 之比例		兼 任 員 工 領 取 相 關 酬 金								A、B、C、 D、E、 F 等總 稅後之 總稅益 例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D) (註 1)				薪資、獎金及特支費等		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 4)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	劉正忠	—	—	—	—	—	—	20	20	-0.02	-0.02	6,237	6,237	—	—	—	—	—	—	-5.25	-5.04	—
副董事長	中石投資有限公司 代表人:張曉芬	—	—	—	—	—	—	15	15	-0.01	-0.01	1,366	1,366	—	—	—	—	—	—	-1.15	-1.10	—
董事	劉淙漢	—	—	—	—	—	—	30	30	-0.03	-0.02	—	—	—	—	—	—	—	—	-0.03	-0.02	—
董事	鍾德豫	—	—	—	—	—	—	25	25	-0.02	-0.02	3,137	3,137	—	—	—	—	—	—	-2.64	-2.54	—
獨立董事	蔡佳君	240	240	—	—	—	—	30	30	-0.23	-0.22	—	—	—	—	—	—	—	—	-0.23	-0.22	—
獨立董事	葉耀聲	240	240	—	—	—	—	30	30	-0.23	-0.22	—	—	—	—	—	—	—	—	-0.23	-0.22	—
獨立董事	羅竹芳	240	240	—	—	—	—	30	30	-0.23	-0.22	—	—	—	—	—	—	—	—	-0.23	-0.22	—

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬金包含執行業務報酬、車馬費及依章程分配之董事酬勞，獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得給付定額報酬，其報酬依本公司薪酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。如公司有盈餘時，另依公司章程規定分配董事酬勞時，由董事長及薪資報酬委員會依據各董事對公司營運參與程度及貢獻之價值，提出盈餘分配議案，再陳報董事會核准。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0

註1：包括車馬費及獨立董事兼任薪酬委員會之報酬。

(二)監察人之酬金：自 108/6/3 起，設置審計委員會以代替監察人執行監督職權。

(三)總經理及副總經理之酬金

1.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日，單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				A、B、 C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼公共關係主管	劉正忠	5,520	5,520	—	—	717	717	—	—	—	—	-5.25	-5.04	—
副董事長兼智財法務部副總	張曉芬 (註 1)	1,176	1,176	—	—	190	190	—	—	—	—	-1.15	-1.10	—
執行長	鍾德豫	2,966	2,966	—	—	171	171	—	—	—	—	-2.64	-2.54	—

分子應用事業 中心副總	蕭育民 (註 2)	1,707	1,707	108	108	152	152	—	—	—	—	-1.65	-1.59	—
分子應用事業 中心主任專員	李珮瑜	1,730	1,730	108	108	153	153	—	—	—	—	-1.68	-1.61	—
研究發展中心 副總	白啟宏 (註 3)	1,141	1,141	76	76	120	120	—	—	—	—	-1.13	-1.08	—

註 1：已於 113 年 5 月 31 日離職。

註 2：已於 114 年 01 月 31 日離職。

註 3：已於 114 年 01 月 05 日離職。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

113年12月31日，單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				A、B、 C 及 D 等四項總額 占稅後純益之 比例 (％)		領取 來自子公 司以外轉 投資業 或母公 司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務 報 告 內 所 有 公 司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長兼公 共關係主管	劉正忠	5,520	5,520	—	—	717	717	—	—	—	—	-5.25	-5.04	—
執行長	鍾德豫	2,966	2,966	—	—	171	171	—	—	—	—	-2.64	-2.54	—
分子應用事業 中心主任專員	李珮瑜	1,730	1,730	108	108	153	153	—	—	—	—	-1.68	-1.61	—
分子應用事業 中心副總	蕭育民 (註 1)	1,707	1,707	108	108	152	152	—	—	—	—	-1.65	-1.59	—
副董事長兼智 財法務部副總	張曉芬 (註 2)	1,176	1,176	—	—	190	190	—	—	—	—	-1.15	-1.10	—

註 1：已於 114 年 01 月 31 日離職。

註 2：已於 113 年 5 月 31 日離職。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分發情形：無。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1.最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

項目	112年度				113年度			
	酬金總額		酬金比例(%)		酬金總額		酬金比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	940	940	-0.57	-0.55	900	900	-0.76	-0.73
監察人	-	-	-	-	-	-	-	-
總經理及副總經理	20,058	20,058	-12.06	-11.77	16,035	16,035	-13.50	-12.96

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

A.本公司給付董事及獨立董事之酬金包含報酬、酬勞及業務執行費等三類。

(A)本公司獨立董事每月支領固定酬金，另按實際出席董事會情形支領業務執行費（出席費）。

(B)其餘董事之報酬係由薪資報酬委員會參考同業水準擬議及董事會決議。酬勞係依公司章程第二十六條之規定提撥，於本公司有獲利時，應提撥不高於百分之一作為董事酬勞，由薪資報酬委員會依個別董事的績效(如：公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標、持續進修與永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻等)結果，綜合考量後做分配建議，交付董事會決議，並於股東會報告，另按實際出席董事會情形支領業務執行費（出席費）。

(2)經營績效及未來風險之關連性：本公司經營及管理階層考量本公司營運目標、財務管理並衡量未來風險後訂出經營決策，經營績效將反映於

公司之成長獲利情形。

(3)本公司已成立薪資報酬委員會，董事及經理人之報酬皆先經薪資報酬委員會討論決議後再提報董事會決議。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

第 8 屆董事會任期自 111 年 08 月 02 日至 114 年 08 月 01 日。

最近年度（113 年度）及截至年報刊印日止，董事會開會 8 次（A），董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【 B/A 】	備 註
董 事 長	劉正忠	7	1	87.50	111/8/2 連任，並被推選為董事長，應出席 8 次
董 事	中石投資有限公司 代表人：張曉芬 (註 1)	3	—	37.50	111/8/2 連任，並被推選為副董事長，已於 113 年 5 月 31 日辭職並辭任代表人，應出席 3 次
董 事	劉淙漢	8	—	100.00	111/8/2 連任，應出席 8 次
董 事	鍾德豫	8	—	100.00	111/8/2 新任，應出席 8 次。
獨立董事	蔡佳君	8	—	100.00	111/8/2 連任，應出席 8 次
獨立董事	葉耀聲	8	—	100.00	111/8/2 連任，應出席 8 次
獨立董事	羅竹芳	8	—	100.00	111/8/2 新任，應出席 8 次。

註 1：該代表人已於 113 年 5 月 31 日辭任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用該法條之規定，相關資訊請參閱年報第 31 頁~第 34 頁審計委員會運作情形。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司獨立董事就 113 年度及截至年報刊印日止，董事會通過之決

議並無提出反對或保留意見。

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

董事會日期	董 事 姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第 8 屆 第 11 次 113/1/25	劉正忠董事長、張曉芬董事、鍾德豫董事	擬檢討本公司 113 年經理人每月薪資結構及給付金額案。	就本人有自身利害關係，故須依法迴避。	不參與討論及表決；本案經代理主席徵詢在場出席董事無異議照案通過。
	劉正忠董事長、張曉芬董事、鍾德豫董事	擬審查本公司 112 年度經理人年終獎金預計分配案。	就本人有自身利害關係，故須依法迴避。	不參與討論及表決；本案經代理主席徵詢在場出席董事無異議照案通過。
第 8 屆 第 16 次 114/1/16	劉正忠董事長、鍾德豫董事	擬檢討本公司 114 年經理人每月薪資結構及給付金額案。	就本人有自身利害關係，故須依法迴避。	不參與討論及表決；本案經代理主席徵詢在場出席董事無異議照案通過。
	劉正忠董事長、鍾德豫董事	擬審查本公司 113 年度經理人年終獎金預計分配案。	就本人有自身利害關係，故須依法迴避。	不參與討論及表決；本案經代理主席徵詢在場出席董事無異議照案通過。

三、本公司董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
內部評估 每年執行一次。	1130101~ 1131231	董事會、個別董事成員、審計委員會、薪酬委員會之績效評估。	1.董事會內部自評 2.個別董事成員自評 3.功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)內部自評上述評估內容皆採問卷方式進行。	1.董事會績效評估包括： (1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成與結構。 (4)董事的選任及持續進修。 (5)內部控制。 2.個別董事成員績效評估包括： (1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責認知。 (3)對公司營運之參與程度。 (4)內部關係經營與溝通。 (5)董事之專業及持續進修。 (6)內部控制。 3.功能性委員會績效評估包括： (1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)提升功能性委員會決策品質。

				(4)功能性委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。
--	--	--	--	-------------------------------

本公司已完成 113 年董事會績效自評，評估結果並提送 114 年 03 月 11 日董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為 4.80 分(滿分 5 分)，個別董事成員績效自評整體平均分數為 4.75 分(滿分 5 分)，顯示整體董事會運作良好；薪資報酬委員會及審計委員會績效自評結果，平均分數為 4.60 分及 4.58 分(滿分 5 分)，顯示薪資報酬委員會及審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理，有效增進董事會職能。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(一)加強董事會職責

- 1.本公司本屆董事係於 111 年 08 月 02 日選任，董事彼此間均未有配偶或二親等以內之關係。
- 2.本公司董事會之運作均依董事會議事規範辦理。
- 3.本公司 113 年度董事進修時數皆符合上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點之規定，持續充實專業知能，提升職能運用。
- 4.113 年度截至年報刊印日止共召開 8 次董事會，全體董事之應出席次數為 56 次，實際出席次數為 50 次，實際出席率為 89.29%。
- 5.113 年度 3 位獨立董事出席率為 100%。
- 6.本公司薪酬委員會每年至少檢討一次董事及經理人薪酬及績效評估辦法，並定期審議董事會及經理人酬金給付金額，協助董事會評估及檢討董事及經理人之報酬給付是否合宜。
- 7.獨立董事方面，本公司設置三席獨立董事，分別為蔡佳君女士、羅竹芳女士及葉耀聲先生；本公司獨立董事均以其產業知識、會計及財務分析等專業能力及經驗，就董事會相關議案及公司經營，提供良好建議。

(二)提升資訊透明度：本公司財務報告均委託安侯建業聯合會計師事務所查核簽證，對於法令要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，均指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；本公司所架設之網站可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考財務業務相關資訊。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會由全體獨立董事共 3 位委員組成，其中包含 1 位財務專家，每季定期於董事會前召開會議審議與職權相關議案，並定期與簽證會計師及稽核主管進行溝通與交流，確實監督公司運作情形。

第2屆審計委員會任期自111年08月02日至114年08月01日。最近年度（113年度）及截至年報刊印日止審計委員會開會 7 次（A），獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率 (%)(B/A)(註)	備註
獨立董事	蔡佳君	7	-	100	召集人，111/8/2 連任，應出席 7 次。
獨立董事	葉耀聲	7	-	100	111/8/2 連任，應出席 7 次。
獨立董事	羅竹芳	7	-	100	111/8/2 新任，應出席 7 次。

本公司年度審計委員會工作重點：

- 一、 依據年度稽核計畫定期與稽核主管溝通稽核報告內容。
- 二、 定期與簽證會計師針對財務報告核閱或查核結果進行交流。
- 三、 審議期中財務報告及年度財務報告。
- 四、 考核內部控制制度之有效性。
- 五、 審議取得或處分資產作業程序(含衍生性金融商品交易)、資金貸與及背書保證作業程序等辦法；重大資產取得或處分交易、衍生性金融商品交易、資金貸與及背書保證交易。
- 六、 審議內部控制制度訂定或修正。
- 七、 審核簽證會計師之委任、解任及報酬。
- 八、 審核簽證會計師提供審計及非審計服務之獨立性評估及制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期及期別	議案內容	審計委員會決議結果
第 2 屆 第 9 次 113/3/14	本公司更換副簽會計師暨簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。	全數同意送交董事會討論。
	本公司 112 年度內部控制制度聲明書，提請 審議。	全數同意送交董事會討論。

	本公司章程修訂案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	辦理現金增資私募普通股案	全數同意送交董事會討論。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司截至 113 年 03 月 06 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司購買美國公債案，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 10 次 113/5/7	修訂本公司章程案，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司擬發行 113 年度第一次限制員工權利新股案。	全數同意送交董事會討論。
	本公司截至 113 年 04 月 29 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 11 次 113/8/9	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司截至 113 年 7 月 31 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 12 次 113/11/7	本公司民國 114 年度稽核計畫，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司截至 113 年 11 月 07 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 13 次 114/1/16	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 14 次 114/3/11	本公司更換主、副簽會計師暨簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書，提請審議。	全數同意送交董事會討論。
	本公司不繼續辦理 113 年度現金增資私募普通股案，提請 審議。	全數同意送交董事會討論。
	辦理本公司 114 年度現金增資私募普通股案，提請 討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司民國 110 年國內第二次有擔保轉換公司債募資計劃變更追認案，提請 承認。	全數同意送交董事會討論。
	本公司章程修訂案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		
第 2 屆 第 15 次 114/4/14	買回公司股份並轉讓股份予員工案。	全數同意送交董事會討論。
公司對審計委員會意見之處理：董事會依審計委員會建議通過全部提案。		

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

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

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

（一）內部稽核主管：本公司於 108 年 07 月 25 日成立審計委員會，稽核主管除依法令規定，將每月之稽核結果、稽核缺失改善情形作成報告呈送獨立董事外，也會定期於審計委員會進行內部稽核報告，獨立董事如有問題，會直接於會議上與稽核主管溝通。綜上，本公司獨立董事與稽核主管之連繫管道及溝通情形，尚稱順暢。

日期	溝通重點	溝通結果
113/3/14	1.稽核計畫執行情形、稽核缺失及異常事項追蹤報告。 2.出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 3.修訂內部控制相關管理辦法案。	1.經討論與溝通後，獨立董事對執行結果無異議。 2.審議通過後提董事會審議並經決議通過。 3.審議通過後提董事會審議並經決議通過。
113/5/7	1.稽核計畫執行情形、稽核缺失及異常事項追蹤報告。	經討論與溝通後，獨立董事對執行結果無異議。
113/8/9	1.稽核計畫執行情形、稽核缺失及異常事項追蹤報告。 2.修訂內部控制相關管理辦法案。	1.經討論與溝通後，獨立董事對執行結果無異議。 2.審議通過後提董事會審議並經決議通過。
113/11/7	1.稽核計畫執行情形、稽核缺失及異常事項追蹤報告。 2.114 年稽核計劃案。 3.修訂內部控制相關管理辦法案。	1.經討論與溝通後，獨立董事對執行結果無異議。 2.審議通過後提董事會審議並經決議通過。 3.審議通過後提董事會審議並經決議通過。
114/3/11	1.稽核計畫執行情形、稽核缺失及異常事項追蹤報告。 2.出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 3.修訂內部控制相關管理辦法案。	1.經討論與溝通後，獨立董事對執行結果無異議。 2.審議通過後提董事會審議並經決議通過。 3.審議通過後提董事會審議並經決議通過。

（二）簽證會計師：本公司簽證會計師與獨立董事溝通狀況良好，會計師於視議程內容需要列席審計委員會與審計委員進行溝通。

日期	溝通重點	溝通結果
113/3/14 會前會	會計師與獨立董事進行本公司之關鍵查核事項說明 -查核人員查核財務報表之責任。 -獨立性。 -出具查核意見之類型。	經審計委員會決議通過 112 年財務報表及提報董事會通

	-查核範圍及方法。 -查核發現。 -KPMG 品質管理制度之溝通。 -近期主管機關內部控制提醒事項及上櫃公司內部控制缺失案例 -重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	過，並如期公告申報主管機關。
113/5/7 會前會	會計師與獨立董事進行本公司之關鍵查核事項說明 -獨立性。 -核閱人員核閱期中財務報表之責任。 -核閱發現。 -重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	經審計委員會決議通過 113 年 Q1 財務報表及提報董事會通過，並如期公告申報主管機關。
113/8/9 會前會	會計師與獨立董事進行本公司之關鍵查核事項說明 -獨立性。 -核閱人員核閱期中財務報表之責任。 -核閱範圍及核閱結論類型。 -核閱發現。 -IFRS 永續揭露準則導入計劃 -重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	經審計委員會決議通過 113 年 Q2 財務報表及提報董事會通過，並如期公告申報主管機關。
113/11/7 會前會	會計師與獨立董事進行本公司之關鍵查核事項說明 -獨立性。 -核閱人員核閱期中財務報告之責任。 -核閱範圍及核閱結論類型。 -核閱發現。 -年度查核規劃。 -重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	經審計委員會決議通過 113 年 Q3 財務報表及提報董事會通過，並如期公告申報主管機關。
114/3/11 會前會	會計師與獨立董事進行本公司之關鍵查核事項說明 -道德與獨立性。 -查核人員查核財務報表之責任。 -出具查核意見之類型。 -查核範圍及方法。 -查核發現。 -KPMG 品質管理制度之溝通。 -重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	經審計委員會決議通過 113 年財務報表及提報董事會通過，並如期公告申報主管機關。

(三) 公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理實務守則」，並揭露於公開觀測資訊站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序辦法」，並設有發言人、代理發言人負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，公司網站設有投資人關係處理窗口之聯絡方式與 E-mail，股東可透過此管道與公司聯繫，發言人及代理發言人會針對提問內容予以瞭解及檢討後進行回覆，回覆內容皆經董事長同意後執行。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司設有股務承辦人員負責處理，並委由股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」定期更新內部人及大股東持股情形，以充分掌控主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂有「關係人及集團企業交易之管理辦法」、「取得或處分資產作業程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」等相關辦法為遵循依據，做為對關係企業風險控管及防火牆機制。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序辦法」、「防範內線交易管理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南管	無重大差異。

訊買賣有價證券？			理辦法」及「道德行為準則」等規章，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣公司有價證券，並適時向員工佈達及提醒。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		(一)1.本公司於「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化政策。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。 2.本公司具員工身份之董事占比為 42.86%；獨立董事占比為 42.86%；女性董事占比為 42.86%。 3.本公司在設定董事會成員組合時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，所有委任均以用人唯才為原則。 另，本公司董事會多元化政策及落實情形請詳本年報第 16 頁~第 19 頁及第 12 頁~第 14 頁(一)董事資料。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二)本公司尚未設置其他功能性委員會，未來將配合公司治理及營運發展之需求擇期設置。	無重大差異。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，於每年度結束後定期進行董事會績效評估，逕將評估結果公告於公開資訊觀測站，本公司董事會績效評估請詳第 29 頁~第 30 頁。 113 年度之董事會內部績效評估作業已由董事會議事單位蒐集董事會、薪酬委員會、審計委員會、個別董事成員相關資訊，於第一季發放績效評估自評問卷給成員填寫並回收，議事單位紀錄並統計評分結果，提送董事長簽核後，提交 114/3/11 董事會報告，並列為未來提名續任之參考。	無重大差異。

(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司董事會依據上市上櫃治理實務守則規定，參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任簽證會計師之獨立性及適任/性，最近一次評估經 114/3/11 審計委員會決議通過後，提報 114/3/11 董事會決議通過。評估機制如下： 1.確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2.遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3.定期取得簽證會計師出具之獨立聲明書。 114 年會計師獨立性評估標準結果，詳如第 42 頁表一。 評估結果如下： 1.簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範等相關規定。 2.本公司未連續七年委任同一會計師簽證。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	本公司董事會於112年5月9日委任財務主管張秀英經理兼任公司治理主管，其具備本公司財務會計單位主管職務經驗達三年以上，由其執行公司議事單位職務。公司於董事長室設議事單位，由議事單位負責提供董事執行業務所需資料、安排董事進修事宜、依法辦理董事會及審計委員會議召開事宜、製作董事會及審計委員會議事錄；另由財務部股務單位辦理公司登記及變更登記、依法辦理股東會議召開事宜、製作股東會議事錄等。 113年度執行情形： 1.擬訂董事會議程於法定期限內通知並提供參考資料給董事及監察人，事前提提醒利益迴避、保密義務及預防內線交易等事宜，並於會後完成董事會議事錄於期限內寄發。 2.股務依法辦理股東會日期登記、於期限內上傳開會通知、議事手冊、參考資料、議事錄等。 3.安排董事及獨立董事進修課程，皆已依法完成法定進修時數。 4.適時提供最新法規資訊做佈達，並安排簽證會計師列席董事會	無重大差異。

			及審計委員會議備詢，另依審計委員會需求不定期列席 備諮及提供專業諮詢。 5.提報董事會，完成董事、經理人及重要職員責任險續保事宜，保額金額為美金一百萬美元，投保期間為113年1月9日至114年1月9日。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		(一)本公司已於官網 http://genereach.com 設置利害關係人專區，並設有發言人、代理發言人，擔任公司對外溝通管道。 (二)公司對債權人皆提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道，並依規定揭露相關資產取得與處分等資訊於交易網站，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷，以維護其權益。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任中國信託股份商業銀行代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設官網 http://genereach.com ，揭露公司重要資訊；並於公開資訊觀測站揭露財務及重大訊息。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司指定由新事業發展部行銷組負責公司官網資訊之蒐集及揭露工作外，並由全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料之董事長特別助理傅俞燕及本公司董事長兼公共關係主管劉正忠擔任公司發言人及代理發言人，統一代表公司對外發言，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。若辦理法人說明會，亦依規定將相關資料上傳公開資訊觀測站，供投資人查閱。	無重大差異。

(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三)本公司目前依「上櫃公司應辦事項一覽表」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；尚未於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告，以及於規定期限前提早公告作業。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		(一)員工權益：本公司除依法成立職工福利委員會及依據勞工退休金條例，統籌辦理職工福利金及退休金之籌劃、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜外，並定期舉辦勞資會議，作為勞方與公司間溝通的橋樑，凡是政策之宣導、員工的心聲與輔導均採雙向溝通式進行，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。 (二)僱員關懷：本公司注重員工的安全與身心健康，並透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係，提供員工最舒適安全的工作環境，除補助員工社團活動及提供文康娛樂及停車場外，並安裝門禁卡及保全系統。同時，本公司亦相當注重辦公環境之清潔，定期進行清掃及消毒工作，提升工作環境品質。另每年均提供員工免費健康檢查，協助員工留意及改善身體健康。員工於個人工作及生活上遇有困難、壓力或挫折需尋求協助或申訴時，本公司亦會安排直屬上司及人力資源單位為諮詢窗口，以進行協助解決問題。 (三)投資者關係：本公司秉持公平公開原則對待所有股東，在股東會方面，每年依公司法及相關法令之規定召集股東會，且均依相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與股東會之董事選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產等重大財務業務行為提報股東會，本公司亦給予股東充分發問或提案之機會，俾達制衡之效，並依法	無重大差異。

			訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除每年股東會前依規定上傳公告年報等資訊外，並設有發言人及代理發言人之職務，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。另本公司自公開發行以來，本著資訊公開原則，依主管機關之規定辦理資訊公開事宜，並建立公開資訊之網路申報作業，指定財務部專門人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，經相關權責主管審核確認後，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 (四)供應商關係：本公司與往來之主要供應商一向維繫良好的關係，且確依規定定期辦理供應商評鑑。 (五)利害關係人之權利：本公司與債權人、員工、消費者、供應商等利害關係人均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益： 1.本公司成立職工福利委員會、勞資會議，並派資方代表參加，以達照顧員工並保持勞資雙方溝通管道暢通無阻。 2.本公司設立專員，以回應客戶對公司產品技術或服務上之疑惑與困擾。 3.本公司與供應商之往來皆有專責人員，往來款項尚無積欠或延遲給付之情事，而本公司相關財務狀況亦定時公告於公開資訊觀測站，與供應商維持良好之關係。 4.本公司設有發言人及代理發言人作為與利害關係人溝通之管道。 (六)董事進修之情形：本公司董事均具有專業背景能力，亦陸續安排進修相關課程，本公司董事113年度進修情形請詳本年報第43頁。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司一向以穩	
--	--	--	---	--

			健的原則進行相關之風險管理，訂有嚴密的內部控制制度以防範各項風險，並由內部稽核單位定期及不定期的查核內部控制制度的落實程度外，亦投保財產保險。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好及穩定之合作關係，可適時機動性將客戶提出之需求予以滿足，故產品已有良好迅速之售後維護服務。 (九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已於董監任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，相關資訊可上公開資訊觀測站查詢。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 (一)已改善情形如下： 1.本公司董事會定期評估簽證會計師之獨立性，已於114年起定期參考審計品質(AQIs)評估簽證會計師之適任性。 2.已於本公司網站揭露包含財務、業務及公司治理之相關資訊以及最近期股東會相關資料。 (二)優先加強事項與措施： 1.持續更新及建構公司網站使其符合公司治理評鑑之規定。 2.本公司每年皆針對近期公司治理評鑑結果及新發布之指標，逐一檢視未符合標準之內容，持續改善未達標之項目，以強化公司治理。				

表一：114 年度會計師獨立性評估

獨立性評估項目		評估結果	是否符合獨立性
1	委任會計師與本公司是否有重大財務利害關係？	否	是
2	委任會計師是否與本公司有任何不適當關係？	否	是
3	委任會計師是否未能使其助理人員確守誠信、公正與獨立性？	否	是
4	委任會計師目前或最近兩年內是否擔任本公司董監事、經理人 或對審計案件有重大影響之職務；於未來審計期間亦擔任前述相關職務？	否	是
5	在審計期間，委任會計師本人及配偶或受扶養親屬是否擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務？在審計期間，委任會計師之四親等內之近親是否擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務？	否	是
6	是否未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）？	否	是
7	委任會計師名義是否為他人使用？	否	是
8	委任會計師是否與本公司有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限？	否	是
9	委任會計師是否兼營可能喪失其獨立性之其他事業？	否	是
10	委任會計師是否未收取任何與業務有關之佣金？	否	是
11	委任會計師是否無持有本公司之股份？	否	是
12	委任會計師是否兼任本公司之經常工作，支領固定薪給？	否	是
13	委任會計師是否與本公司有共同投資或分享利益之關係？	否	是
14	委任會計師是否涉及本公司制定決策之管理職能？	否	是

表二：113 年度董事進修之情形：

職稱	姓名	進修	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	劉正忠	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
董事	劉淙漢	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
董事	鍾德豫	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
獨立董事	蔡佳君	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
獨立董事	羅竹芳	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3
獨立董事	葉耀聲	113/11/18	社團法人中華公司治理協會	ESG 永續趨勢、實務及永續法令新知	3
		113/11/28	社團法人中華公司治理協會	AI 人工智慧與公司治理	3

表三：利害關係人關切議題及溝通管道

利害關係人	關切議題	溝通管道與頻率	113 年溝通實績
客戶	顧客隱私、產品與服務標示、顧客的健康與安全、道德/倫理行為準則、供應商勞工實務評估、採購實務	投保產品責任險(每年) 定期性/即時性會議（不定期） 客訴聯絡窗口（不定期）	1.與客戶維持良好關係。 2.113 年已投保產品責任險。
供應商	採購實務、產品與服務標示、綠色供應鏈管理、經濟績效、市場形象	供應商評鑑（至少一年一次） 供應商稽核（每年） 外部溝通信箱（不定期） 定期性/即時性會議（定期／不定期）	1.113 年已完成供應商評鑑。
政府機關	經濟績效、永續發展策略、風險管理、公司治理、職業健康與安全	宣導會、研討會（不定期） 主管機關稽核（不定期） 公文往來（不定期） 環保法規查核及依法申報（定期） 公開資訊觀測站公告申報（定期及不定期）	1.依法申報公司訊息於公開資訊觀測站。 2.於 113 年完成溫室氣體碳盤查。 3.於 113 年成立 ESG 推動小組。
員工	職業健康與安全、勞資關係、訓練與教育、道德/倫理行為準則	勞資會議（每季） 內部公告（不定期） 職工福利委員會（不定期） 職業安全衛生委員會（每季） 員工意見箱（常設） 年度會議（每年）	1.113 年召開勞資會議四次； 2.113 年召開職業安全衛生委員會四次。 3.113 年 12 月 27 日召開年度會議。 4.113 年健康檢查於 12 月 31 日完成。 5.職工福利委員會每年提供部門聚餐補助、生日禮金、結婚禮金、喪葬奠儀、生育金、育兒津貼及旅遊補助。
投資人	經營績效、風險管理、公司治理、市場形象	公司年報（每年） 股東會（每年） 財務報告（每季） 不定期法說會（每年至少 1 次） 公開資訊觀測站（定期及不定期） 外部溝通信箱（常設）	1.113 年股東會年報 113 年 05 月 09 日上傳。 2.113 年公司重大訊息 24 則及法人說明會 1 場。 3.設有發言人、投資人關係處理窗口為與利害關係人聯繫溝通之窗口，即時回覆股東或投資者詢問。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司董事會依「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」設置薪資報酬委員會及其組織規程，由該委員會負責訂定並定期評估公司董事、監察人及經理人之薪資報酬及績效評估之政策、制度、標準與結構等，每年至少召開二次會議。

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事	蔡佳君	請參閱第 16 頁~第 19 頁 4.董事專業資格及獨立 董事獨立性資訊揭露說明。		0
	葉耀聲			0
	羅竹芳			0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 08 月 02 日至 114 年 08 月 01 日，最近年度(113 年度)截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 4 次
(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	蔡佳君	4	—	100.00	111/8/2 連任，並擔任召集人應出席 4 次
委員	葉耀聲	4	—	100.00	111/8/2 連任，應出席 4 次
委員	羅竹芳	4	—	100.00	111/8/2 新任，應出席 4 次。

其他應記載事項：

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

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

三、薪資報酬委員會職責：

(一)訂定並定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬及績效評估之政策、制度、標準及結構等。

(二)定期評估本公司董事及經理人之績效達成情形，並依據績效評估結果，訂定個別獎金配發之數額及次年度核薪金額調整。

四、薪資報酬委員會 113 年度及截至年報刊印日止之討論事由與決議結果：

薪酬委員會日期及期別	議案內容	薪酬委員會決議結果
第 6 屆 第 5 次 113/01/25	擬檢討本公司 113 年經理人每月薪資結構及給付金額案。	全數同意送交董事會討論。
	擬審查本公司 112 年度經理人年終獎金預計分配案。	全數同意送交董事會討論。
第 6 屆 第 6 次 113/11/7	擬通過 113 年經理人激勵獎金案。	全數同意送交董事會討論。
第 6 屆 第 7 次 114/1/16	擬檢討本公司 114 年經理人每月薪資結構及給付金額案。	全數同意送交董事會討論。
	擬審查本公司 113 年度經理人年終獎金預計分配案。	全數同意送交董事會討論。
第 6 屆 第 11 次 114/3/11	本公司定義基層員工範圍案，提請討論。	全數同意送交董事會討論。

(五) 推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司企業永續發展設有「ESG推動小組」，由董事長特助兼企業支援事業群副總經理傅俞燕擔任召集人，帶領小組成員針對經濟、環境、社會等永續性議題進行規劃與運作。 由小組成員透過調查、訪談、召開會議討論後，鑑別出利害關係人，包括客戶、供應商、社區、政府機關、員工、投資人，透過各種溝通管道與利害關係人進行溝通，將其所關注議題依衝擊程度之高、中、低進行分類後，分項揭露於永續報告中，做進一步的回應，建立良善的雙向溝通。於每年依實際推動情形蒐集整合資訊，向董事會報告，確保永續發展資訊揭露之即時性與正確性，並得隨時檢討及改進實施成效，以督促企業實踐永續發展。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 1)	✓		113年本公司已評估與營運相關之環境、社會及公司治理議題，依據重大性原則進行重大性議題分析及風險評估，而後擬定相關因應計劃、執行目標，於核定後執行，並持續檢討及追蹤執行成效。於環境議題，本公司透過每年度環境永續目標規劃水資源節省管制、減廢措施、對溫室氣體效應納入環境考量議題與規劃行動。針對職業安全為重要估項目，由各單位人員進行各項工作流程之危害辨識、風險評估與危害性化學品分級評估，應用風險分級進行管控，經各單位宣導執行，致力於清除危害、降低風險並預防職業災害與傷病，以追求環境及社會之永續發展。 於社會議題，依產品服務項目評估客戶滿意度調查，推動在地產學合作，進行員工教育訓練注動內線交易、職場不法侵害、性騷擾等。 公司治理議題，本公司已建立以董事會為主軸之治理架構，	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明												
			設置審計委員會、內部稽核單位、公司治理主管協助董事會監督落實本公司之公司治理實務守則，確實遵守資訊公開之相關規定，為股東提供多元資訊接收管理及溝通機制。												
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司每年持續推動環境守護工作，除進行節能、節水之改善、廢棄物減量及落實資源回收，以確保朝向減廢之目標努力。 針對廢棄物防制，針對可回收之事業廢棄物，透過環保教育宣導，請員工落實資源回收，並委託合格回收業者，進行清除及再利用；一般及有害之廢棄物則委請合法清運、處理事業廢棄物的公司依法清運處理及申報，以防止對環境造成污染。	無重大差異。											
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司以實現綠色企業為政策，於製程中所產生廢棄物，均交由專業資源回收廠商回收再利用，並鼓勵員工使用雙面列印及回收紙列印，鼓勵員工落實垃圾分類及資源回收，以減少能源耗用，降低對環境污染衝擊。	無重大差異。											
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		全球暖化造成之氣候異常日漸加劇，可用自然資源漸漸匱乏，善盡保護地球之責任刻不容緩，本公司已逐步規劃訂定節能、減碳、減廢之相關政策以及溫室氣體的管理，以期降低能資源的耗用及減少溫室氣體排放。	無重大差異。											
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司永續環保推動事項相關統計數據如下表： <table><tr><td></td><td></td><td>112 年度</td><td>113 年度</td></tr><tr><td rowspan="2">溫室氣體排放量</td><td>範疇一</td><td>NA</td><td>79.6130 公噸 CO2e</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>NA</td><td>529.1188 公噸 CO2e</td></tr></table>			112 年度	113 年度	溫室氣體排放量	範疇一	NA	79.6130 公噸 CO2e	範疇二	NA	529.1188 公噸 CO2e	無重大差異。
		112 年度	113 年度												
溫室氣體排放量	範疇一	NA	79.6130 公噸 CO2e												
	範疇二	NA	529.1188 公噸 CO2e												

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明					
			自來水用量		2588 度	3701.121 度		
			廢棄物總重量	有害	3.511 公噸	1.998 公噸		
				非有害	1.48 公噸	1.66 公噸		
			註：資料涵蓋範圍：本公司國內所有廠區，113 年為公司溫室氣體排放量基準年。					
			本公司廢棄物統計包含：廢液、廢紙、廢鐵、廢鋁、廢塑膠等。					
本公司身為專業的分子生物技術檢測平台製造商，致力於透過資源永續利用、完善風險管理以及員工健康照護，持續提升環境保護、職業安全與衛生績效。深知在生產、營運及服務過程中可能對環境及職安衛造成影響，因此建立完整的環安衛稽核審查制度，積極打造更健康的環境，善盡企業社會責任，以實現永續經營願景。								
本公司鄭重承諾：								
1.永續管理：持續優化環安衛管理系統的運作效能，善盡對客戶、員工、股東及社會的企業責任。								
2.法規遵循：確實遵守並落實國際及本地環安衛相關法規、標準及要求。								
3.綠色生產：致力於節能減廢，有效運用各項資源，強化污染防治成效，以期開發 高品質的綠色產品。								
4.安全防護：積極推動職業傷害及疾病預防措施，落實健康檢查與促進方案，降低 職安風險，確保員工、供應商、承攬商及訪客的安全，建構零職災的健康職場環境。								
5.教育溝通：將環保及職安衛理念融入員工、供應商與承攬商培訓中，強化環安衛 意識與緊急應變能力。								
6.氣候行動：因應全球暖化挑戰及相關法規要求，本公司承諾執行溫室氣體盤查， 掌握排放現況，規劃並落實減碳方案，								

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			善盡地球公民責任，提升企業永續競爭力	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司依各項勞動相關法規及聯合國企業和人權指導原則、國際勞工組織工作基本原則與權利宣言及世界人權宣言等訂定屬於公司之政策，尊重且保障所有員工之基本勞動人權。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司為留任優秀人才，提供正職員工多元的員工福利及照顧，依據物價水準、市場供需、工作內容及性質、同業薪資標準與政府法規等相關因素訂定員工薪酬，提供合理的薪酬級距，給予員工適當的生活保障，並定期評估及檢視經濟環境變化、晉升制度等不用面向，進行薪資調整，維持員工與公司長期穩定的發展。公司提供多元的員工福利制度照顧員工，員工福利細節請參閱第114頁~第115頁伍、營運概況：五、勞資關係(一)1.員工福利措施說明。此外，公司訂有績效考核辦法，每半年依據公司營運狀況及員工績效考核結果作為紅利、獎金發放依據、職位晉升、薪資調整、訓練發展需求、工作改善及相關人事作業的重要參考依據。另依公司章程第26條規定於本公司營運有獲利時提撥不低於1%做為員工酬勞，回饋給員工。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司依據職業安全衛生法設置職安部，訂有安全衛生工作守則，推動各項職業安全衛生活動，每年實施全廠作業風險評估，每半年進行作業環境測定，對新進與在職員工實施安全衛生教育訓練及消防演練訓練，增進員工安全知識與緊急應變能力。本公司設有每月醫護臨場服務與醫療健康管理諮詢，每年辦理員工健康檢查。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司依營運策略及教育訓練發展策略，針對管理職及專業職員工安排系統化的職涯發展規劃，分別給予相對的訓練課	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			程，設計訓練地圖，以促使發展學習型組織，使學習不斷在個人、團隊、組織中持續進行，進而強化組織創新和成長。新進同仁從報到日開始，幫助其熟悉環境，瞭解公司經營理念、企業文化、規章制度等核心及專業職能訓練。年度訓練則透過課程需求調查，規劃核心、管理及專業類課程，讓員工將所學融合部門職務所需與目標，引導每位同仁強化職務及個人特質；教育訓練成果請參閱第115頁伍、營運概況五、勞資關係(一)2.進修及訓練說明。	
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		本公司有關產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，均遵守相關法規及國際準則規範，並針對產品制定客訴程序以保障消費者權益、客戶權益。 此外，本公司網站設有利害關係人專區，針對利害關係人提供聯絡窗口及申訴管道，對於各項申訴事件提供透明且即時處理流程，確保利害關係人權益受到保障。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司期許與供應商一同善盡保護環境的責任，因此訂定供應商管控制程序，對供應商進行標準化評核，以確保供應商之供料符合公司的生產需求。 供應商評估小組由採購、研發、製程及品保單位組成，負責開發新廠商及進行評估與審核。經由評估小組進行資料蒐集、實地拜訪查核、試產等嚴謹的審核後，評鑑合格之供應商將可登錄於「合格供應商清冊」；過去已評核為合格之供應商，評估小組亦定期針對「品質」、「價格成本」、「交期(配合度)」等項目進行考核，且不定期前往現場稽核評量。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司113年度將參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之GRI通用準則編製永續報告書。本公司尚未取得第三方驗證單位之確信意見。	推行將視運作狀況編製出刊。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司依據永續發展實務守則，推動永續規劃，並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保：本公司依相關法令執行環境保護，善盡環保公民之責任。 (二)社會公益：本公司致力於本業經營外，並視情況捐助研究或慈善機構，113年度每月贊助運動員共新台幣24萬元，支持國內運動活動。 (三)人權、員工權益： 1.本公司係依照「性別工作平等法」、「性別騷擾防治法」等法令維護良好之工作環境，藉以保障員工之工作權利。 2.本公司為提昇員工素質及工作技能並加強工作之效率及品質，訂有「人員資格鑑別與培訓管制程序」，以期達到培訓優秀專業人才，進而提高營運績效且有效開發利用人力資源。 3.不定期召開會議，提供正式溝通管道，讓各階層彼此相互協調，讓各部門人員充分反應意見。 (四)安全衛生： 1.本公司一向重視員工職業安全衛生之管理，並由各部門主管隨時注意以控制職業安全衛生風險及改善績效。 2.本公司制定實驗室相關操作規範，藉以規範員工操作設備基本步驟，並不定期舉辦在職勞工安全衛生教育訓練，以確保工作環境安全。 (五)員工健康關懷：本公司每年定期實施員工健康檢查，用行動關懷員工身心健康。				
八、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無				

註1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六)氣候相關資訊：

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司於113年06月18日設置ESG推動小組，並由董事長特助兼企業後援事業群副總經理傅俞燕擔任召集人，辨認並因應氣候相關風險與機會。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成辨識之氣候風險與機會，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成評估極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理流程，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司於 113 年度正式導入 ISO 14064-1 並已依照相關規定執行盤查，113 年為公司溫室氣體排放量基準年。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司於 113 年度正式導入 ISO 14064-1 並已依照相關規定執行盤查，113 年為公司溫室氣體排放量基準年。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

氣候變遷已為全球關注議題，無論是經濟發展、自然環境、國際競爭，都受到氣候變遷影響。為積極回應全球永續發展行動與國家淨零排放目標，本公司設定 113 年為公司溫室氣體排放量基準年，並於 113 年推動導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查作業，從全面的角度檢視公司的溫室氣體排放情形。本公司 113 年盤查範圍包含直接排放（範疇一）及間接排放（範疇二、三），並透過公正第三方機構驗證，以了解公司的溫室氣體排放源及排放量，盤查結果顯示，本公司之溫室氣體總排放量(第 1 類~第 6 類)為 716.967 公噸 CO₂e/年，密集度為 3.480 公噸 CO₂e/百萬元(以營業額計算 之數據)；公司將依據數據，規劃各項節能改善方案，來執行減少溫室氣體排放量，達到溫室氣體減量之目的。

溫室氣體排放總表(113 年)

	第 1 類				第 2 類	第 3 類	第 4 類	第 5 類	第 6 類	總排放量
	固定 排放	移動 排放	工業 製程 排放	逸散排 放	輸入能源 間接排放	運輸間接排 放	組織使用產 品間接排放	來自組織產 品之間接排 放	其他間接排 放	
排放當量 (公噸 CO ₂ e/ 年)	79.6130				529.1188	-	108.2349	-	-	716.967
	0.0882	6.6095	-	72.9152						
占總排放量 比率 (%)	0.01%	0.92%	-	10.17%	73.80%	-	15.10%	-	-	100%

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司於 113 年執行溫室氣體盤查，盤查範圍涵蓋了公司所有的業務活動，包括生產、運輸、銷售等。盤查準則為依據 ISO 14064-1:2018 之標準且完成盤查。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

於 113 年，本公司建立了碳盤查的基準年，這是一個重要的里程碑，因為它標誌著我們對於氣候變遷的認知和責任。碳盤查基準年的設定，讓我們能夠準確地衡量和追蹤公司的溫室氣體排放量，並且能夠制定出具體的減量目標。自碳盤查基準年始，公司將設定溫室氣體減量的目標。這些目標是根據碳盤查結果來設定的，並且考慮到了公司的業務規模和影響範圍。公司的目標是在未來的幾年中，逐步降低公司的碳足跡，並且朝著低碳經濟的方向前進。為了達成減量目標，公司將會制定詳細的策略和行動計畫。這個計畫包括了一系列的具體行動，例如提高能源效率、投資可再生能源、改善產品設計和製程、以及推動員工的環保意識等。我們相信，透過這些行動，能夠有效地降低公司的溫室氣體排放，並且對抗氣候變遷。本公司的碳盤查和氣候變遷行動計畫，展現對於氣候變遷的認知和責任，我們將持續努力，以實際的行動來降低碳足跡，並且朝著一個更綠色、更永續的未來邁進。相信每一個小小的改變，都能帶來大大的影響，一起為地球和我們的未來共同努力。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令及規定。董事會成員與管理階層亦秉持誠信的做事原則為公司創業來經營理念。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司所訂定「公司誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司訂定之守則中明訂，與他人建立商業關係前，應先行評估往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司已明訂若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		✓	(二)本公司由董事長室為推動企業誠信經營之兼職單位，負責推動有關企業誠信經營之運作情形，如有異常將向董事會報告。目前尚未定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，未來將逐步進行改善。	未來將逐步進行改善。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列議案與自身	無重大差異。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			或其代表之法人有利害關係，至有損及公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已制定相關會計制度及內控制度，稽核人員定期將查核執行情形報告於董事會。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司透過主管會議及年度會議，對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司員工可透過年度部門滿意度調查和年度績效評核，對主管及公司提出意見和建議，公司網站亦設有利害關係人專區，可供員工檢舉不法情事，由專人受理，經查同仁違反誠信之情事，將依公司規定予以懲處。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」明訂相關受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司對檢舉人負保密責任，並未對其有任何不當之處置行為。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司已於公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：				

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
本公司已訂定之「誠信經營守則」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司之誠信經營從業守則，請參閱公開資訊觀測站或本公司網站查詢相關資訊。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

- 1.本公司於董事及經理人等內部人就任時即予以宣導，禁止內部人利用市場上無法取得之資訊來獲利；於每次董事會議召開時再次提醒，並不定期寄發相關報導資料給內部人做後續宣導。
- 2.本公司董事及監察人已依規定進行持續進修，113 年度進修情形請詳本年報第 43 頁。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

瑞基海洋生物科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年 03 月 11日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日^{註2}的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月11日董事會通過，出席董事6人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

瑞基海洋生物科技股份有限公司

董事長：

劉正忠



簽章

總經理：

鍾德豫



簽章

註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議及執行情形

會議日期	重大決議事項	執行情形
113/6/18 股東常會	1. 承認本公司112年度營業報告書及財務決算表冊案。	經股東會決議通過後已依規定於公開資訊觀測站公告。
	2. 承認本公司112年度虧損撥補案。	經股東會決議通過後已依規定於公開資訊觀測站公告。
	3. 討論修訂本公司章程案。	經股東會決議通過後已送中科管理局申請變更登記。
	4. 討論辦理現金增資私募普通股案	經股東會決議通過後執行，於1年內向金管會提出申請。
	5. 討論修訂本公司取得或處分資產處理程序案	經股東會決議通過後已依規定於官網及公開資訊觀測站公告。
	6. 討論修訂本公司股東會議事規則案。	經股東會決議通過後已依規定於官網及公開資訊觀測站公告。
	7. 討論修訂本公司董事會議事規範案。	經股東會決議通過後已依規定於官網及公開資訊觀測站公告。
	8. 討論發行本公司民國113年限制員工權利新股案。	經股東會決議通過後執行，於1年內向金管會提出申請。

2. 董事會重要決議及執行情形

會議日期	重大決議事項	證交法第14條之3所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	決議及執行情形
第8屆 第11次 113/1/25	擬檢討本公司113年經理人每月薪資結構及給付金額案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	擬審查本公司112年度經理人年終獎金預計分配案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第8屆 第12次 113/3/14	本公司更換副簽會計師暨簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。

	本公司民國 112 年度營業報告書及決算表冊案，提請 審議。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會報告。
	本公司 112 年度虧損撥補案，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	美國及大陸投資情形報告		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會報告。
	本公司 112 年度內部控制制度聲明書，提請 審議。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司章程修訂案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	辦理現金增資私募普通股案，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	擬訂 113 年股東常會召集事由案，提請 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司截至 113 年 03 月 06 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司購買美國公債案，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司民國 113 年及 112 年第一季財務報表，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
第 8 屆 第 13 次 113/5/7	修訂本公司章程案，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	本公司擬向台新銀行辦理融資申請，提請討論案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

	本公司擬發行 113 年度第一次限制員工權利新股案。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 113/6/18 股東會討論。
	113 年股東常會召集事由修訂案，提請 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司截至 113 年 04 月 29 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第 8 屆 第 14 次 113/8/9	本公司民國 113 上半年財務報表報告。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司截至 113 年 7 月 31 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司擬向星展(台灣)商業銀行股份有限公司辦理融資申請，提請討論案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司擬向中國信託商業銀行辦理融資申請，提請討論案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第 8 屆 第 15 次 113/11/7	擬通過 113 年經理人激勵獎金案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司民國 113 年第三季合併財務報告，提請 承認。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司民國 114 年度稽核計畫，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司民國 114 年度營運計畫，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司截至 113 年 11 月 07 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司擬向中國信託商業銀行辦理融資申請，提請討論案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司擬向台灣中小企銀西屯分行辦理融資續約申請，提請討論案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
第 8 屆 第 16 次 114/1/16	擬檢討本公司 114 年經理人每月薪資結構及給付金額案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	擬審查本公司 113 年度經理人年終獎金預計分配案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司營運資深副總追任案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	金瑞鴻捷廈門生物科技有限公司增資案，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司更換主、副簽會計師暨簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案, 提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
第 8 屆 第 17 次 114/3/11	本公司民國 113 年度營業報告書及決算表冊案，提請 審議。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞案，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
	本公司民國 113 年度虧損撥補案，提請 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	美國及大陸投資情形報告		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書，提請 審議。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。

	本公司不繼續辦理 113 年度現金增資私募普通股案，提請 審議。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會報告。
	辦理本公司 114 年度現金增資私募普通股案，提請 討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	本公司民國 110 年國內第二次有擔保轉換公司債募資計劃變更追認案，提請 承認。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	本公司定義基層員工範圍案，提請討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司章程修訂案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	本公司內部控制相關管理辦法異動案，提請討論。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	本公司健全營運計劃書，提請審議案。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	全面改選本公司董事(含獨立董事)案，提請 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會改選。
	解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，謹提 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，將提 114/6/10 股東會討論。
	擬訂民國 114 年股東常會召集事由案，提請 討論。		無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過，已於董事會會後公告於公開觀測資訊站。
第 8 屆 第 18 次 114/4/14	買回公司股份並轉讓股份予員工案。	✓	無	本案經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費					合計	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	趙敏如	1130101~1131231	1,970	-	-	14	264	278	2,248	
	江家齊									

註：其他含財報繕打及印刷費 89 千元；交通費 15 千元；非主管薪資申報 20 千元；稅務簽證 140 千元，共 264 千元。

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上：無。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較前一年度之審計公費減少者：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	自 114 年第 1 季財務報告起		
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部職務調整，由趙敏如會計師及江家齊會計師變更為江家齊會計師及吳佳翰會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	112 年第 1 季至第 3 季、113 年第 1 季至第 3 季因「非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱」出具保留式核閱報告。		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	

	說明：不適用。
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	江家齊會計師、吳佳翰會計師
委任之日期	自 114 年第 1 季財務報告起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無
(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無	

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情事。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 04 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	劉正忠	—	—	—	600,000
副董事長	中石投資有限公司	—	1,600,000	—	—
	代表人:張曉芬(註 1)	—	—	—	—
董事	劉淙漢	—	—	—	—
獨立董事	蔡佳君	—	—	—	—
獨立董事	葉耀聲	—	—	—	—
獨立董事	羅竹芳	—	—	—	—
執行長	鍾德豫	—	—	—	—
分子應用事業中心 主任專員	李珮瑜	—	—	—	—
營運資深副總	周品興(註 2)	—	—	—	—
董事長特助兼企業 支援事業群副總	傅俞燕	—	—	—	—
研究發展事業群副 總	陳柏樺	—	—	—	—
分子應用事業中心 副總	蕭育民(註 3)	—	—	—	—
研究發展中心副總	白啟宏(註 3)	—	—	—	—
品保法規處協理	馬儷娟	—	—	—	—
儀器製造處協理	許皓鈞	—	—	—	—
試劑製造處協理	吳靜玫	—	—	—	—
商業發展處協理	鍾秉翰	—	—	—	—
行政管理處協理	陳杏燕	—	—	—	—
會計主管	曹書瑜	—	—	—	—
財務主管兼公司治 理主管	張秀英	—	—	—	—
稽核協理	黃祺雯(註 2)	—	—	—	—

註 1：張曉芬於 113/5/31 解任

註 2：周品興、黃祺雯於 114/1/2 新任

註 3：白啟宏於 114/1/5 解任、蕭育民於 114/1/31 解任

(二)股權移轉之相對人為關係人者：

- 1.股權移轉之相對人為關係人者：無。
- 2.股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114 年 04 月 30 日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
Luveiton Ltd.	5,128,663	8.93	-	-	-	-	鍾佳臻	公司負責人	—
中石投資有限公司	2,817,608	4.90	-	-	-	-	劉正忠	公司負責人	
中石投資有限公司 代表人：張曉芬(註 1)	23,228	0.04	-	-	-	-	-	-	—
劉正忠	2,309,227	4.02	665,728	1.16	-	-	劉品岳 劉品奕 吳冰馨	父子 父子 配偶	—
大鑽投資股份有限公司	2,066,683	3.60	-	-	-	-	林靜玫	公司負責人	—
VLB Ltd.	1,743,778	3.03	-	-	-	-	闕家慶	公司負責人	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
劉品奕	1,514,646	2.64	-	-	-	-	劉正忠 吳冰馨	父子 母子	
劉品岳	1,165,093	2.03	-	-	-	-	劉正忠 吳冰馨	父子 母子	—
劉麗薇	829,541	1.44	-	-	-	-	劉正忠	兄妹	—
吳冰馨	665,728	1.16	2,309,227	4.02	-	-	劉品岳 劉品奕 劉正忠	母子 母子 配偶	—
梁輝雄	426,000	0.74	-	-	-	-	-	-	—

註 1：張曉芬於 113/5/31 離職並辭任代表人。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。
113 年 12 月 31 日,單位：股；%

轉投資事業 (註 1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
GeneReach USA, Inc.	註 2	100%	—	—	註 2	100%
金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司	註 2	59.95%	—	—	註 2	59.95%

註 1：係公司採用權益法之長期投資。

註 2：係有限公司組織。

肆、募資情形

一、資本及股份應記載事項

(一)股本來源

1.股本來源

114 年 04 月 30 日 單位：新台幣元、股

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
93 年 11 月	10	30,000,000	300,000,000	2,800,000	28,000,000	設立	不適用	註1
98 年 01 月	10	30,000,000	300,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資 52,000,000 元	不適用	註2
99 年 01 月	10	30,000,000	300,000,000	5,000,000	50,000,000	減資彌補虧損 30,000,000 元	不適用	註3
99 年 03 月	10	30,000,000	300,000,000	3,000,000	80,000,000	現金增資 30,000,000 元	不適用	註4
100 年 10 月	10	30,000,000	300,000,000	13,000,000	130,000,000	現金增資 35,600,000 元 盈餘轉增資 14,400,000 元	不適用	註5
101 年 01 月	85	30,000,000	300,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資 20,000,000 元	不適用	註6
101 年 03 月	10	60,000,000	600,000,000	30,300,000	303,000,000	盈餘轉增資 3,000,000 元 資本公積轉增資 150,000,000 元	不適用	註7
103 年 08 月	10	60,000,000	600,000,000	34,340,000	343,400,000	現金增資 40,400,000 元	不適用	註8
108 年 02 月	10	60,000,000	600,000,000	34,624,375	346,243,750	公司債轉換股份 2,843,750 元	不適用	註9

108年06月	10	60,000,000	600,000,000	36,708,750	367,087,500	公司債轉換股份 20,843,750 元	不適用	註10
108年09月	10	60,000,000	600,000,000	39,911,875	399,118,750	公司債轉換股份 32,031,250 元	不適用	註11
108年11月	10	60,000,000	600,000,000	40,590,000	405,900,000	公司債轉換股份 6,781,250 元	不適用	註12
110年10月	10	60,000,000	600,000,000	41,787,250	417,872,500	資金公積轉增資 11,972,500 元	不適用	註13
111年10月	10	60,000,000	600,000,000	45,965,975	459,659,750	盈餘轉增資 41,787,250 元	不適用	註14
112年08月	10	60,000,000	600,000,000	57,457,469	574,574,690	盈餘轉增資 114,914,940 元	不適用	註15

註1：經濟部核准日期及文號：中華民國93年11月12日經授中字第09333026210號。

註2：中科核准日期及文號：中華民國98年01月17日中商字第0980001082號。

註3：中科核准日期及文號：中華民國99年01月05日中商字第0990000058號。

註4：中科核准日期及文號：中華民國99年03月30日中商字第0990006177號。

註5：中科核准日期及文號：中華民國100年10月24日中商字第1000026983號。

註6：中科核准日期及文號：中華民國101年01月20日中商字第1010001606號。

註7：中科核准日期及文號：中華民國101年03月19日中商字第1010001606號。

註8：中科核准日期及文號：中華民國103年08月28日中商字第1030020355號。

註9：中科核准日期及文號：中華民國108年02月26日中商字第1080004037號。

註10：中科核准日期及文號：中華民國108年06月19日中商字第1080012623號。

註11：中科核准日期及文號：中華民國108年08月27日中商字第1080018094號。

註12：中科核准日期及文號：中華民國108年11月27日中商字第1080025847號。

註13：中科核准日期及文號：中華民國110年10月27日中商字第1100023776號。

註14：中科核准日期及文號：中華民國111年10月05日中商字第1110023828號。

註15：中科核准日期及文號：中華民國112年08月14日中商字第1120018134號。

2. 股份種類

114 年 04 月 30 日 單位：股

股份種類	核定股本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	57,457,469	2,542,531	60,000,000	上櫃公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用

(二) 股東結構

114 年 04 月 30 日 單位：股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外國人	合計
人數	—	—	208	28,043	40	28,291
持有股數	—	—	5,677,890	43,949,286	7,830,293	57,457,469
持股比例	—	—	9.88%	76.49%	13.63%	100.00%

(三) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

114 年 04 月 30 日

主要股東名稱	持有股數	持有比率%
LUVEITON LTD.	5,128,663	8.93%
中石投資有限公司	2,817,608	4.90%
劉正忠	2,309,227	4.02%
大鑽投資股份有限公司	2,066,683	3.60%
VLB LTD.	1,743,778	3.03%
劉品奕	1,514,646	2.64%
劉品岳	1,165,093	2.03%
劉麗薇	829,541	1.44%
吳冰馨	665,728	1.16%
梁輝雄	426,000	0.74%

(四)公司股利政策及執行狀況

1.本公司章程所訂之股利政策：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，其餘派付股息外，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案。

董事會擬具之盈餘分派案，以截至本期可分配盈餘中至少提撥百分之二十為股東紅利，發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十，並由董事會提請股東會決議後行之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：本公司業經114/3/11董事會決議本年度不配發股利。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：除相關法令另有規定外，股利政策將不會有重大變動。

(五)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(六)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第 26 條訂定公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失等)，並提薪資報酬委員會及董事會討論。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1)本期估列基礎：請詳閱上述(八)1.之說明。

(2)本期本公司未以股票分派員工酬勞。

(3)本期實際分派數與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為決議年度損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司經114年03月11日董事會通過之員工及董事酬勞如下：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本年度擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及

員工酬勞總額合計數之比例：無此情事。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

(1)112年度虧損撥補案業經民國113年06月18日股東常會決議通過，與董事會之擬議配發數並無差異，其員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額配發情形如下：

A.現金股利：0 元

B.股票股利-盈餘轉增資：0 股

C.員工現金紅利：0 元

D.員工股票紅利：0 元

E.董事、監察人酬勞：0 元

(2)實際配發情形與原董事會擬議配發情形相同。

(七)公司買回本公司股份情形：

1.已執行完畢：不適用

2.尚執行中：

買 回 期 次	第一次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	新台幣 45,000,000 元
預 定 買 回 之 期 間	114/04/15~114/06/14
預 定 買 回 之 數 量	1,500,000 股
買 回 之 區 間 價 格	新台幣 15 元至 30 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	截至 114/04/30，已買回普通股 153,000 股
已 買 回 股 份 金 額	截至 114/04/30，已買回股份金額 (含手續費)新台幣:2,820,383 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	10.20%

二、公司債辦理情形：

(一)公司債基本資料：

公 司 債 種 類	國內第二次有擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	110 年 07 月 12 日
面 額	每張新台幣 100,000 元整
發行及交易地點	不適用
發 行 價 格	以票面金額之 100.5%發行
總 額	新台幣 200,000,000 元整
利 率	票面利率 0%
期 限	3 年期；到期日：113 年 07 月 12 日
保 證 機 構	上海商業儲蓄銀行中壢分公司
受 託 人	合作金庫商業銀行信託部
承 銷 機 構	富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所 關春修會計師、趙敏如會計師
償 還 方 法	到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	新台幣 201,000,000 元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	(一)本轉換公司債發行滿三個月之翌日(民國 110 年 10 月 13 日)起至發行期間屆滿前四十日(民國 113 年 06 月 02 日)止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十(含)時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債券之債券持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。 (二)本債券於發行滿三個月之翌日(民國 110 年 10 月 13 日)起至發行期間屆滿前四十日(民國 113 年 06 月 02 日)止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得以掛號寄發給債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之持有

		人，則以公告方式為之)一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)，並函請櫃買中心公告，並於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。 (三)若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本公司於債券收回基準日後五個營業日內，將其所持有之本轉換公司債依債券面額以現金贖回。
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日止，已全數贖回，尚未執行轉換金額為新台幣 0 元。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳見本公司國內第二次有擔保轉換公司債轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行之國內有擔保轉換公司債轉換價原為每股 143 元，110 年 09 月因盈餘分配現金股利每股配發新台幣 0.60297650 元、資本公積發放現金每股配發新台幣 2.93656526 元及資本公積轉增資每千股無償配發 29.496181 股，依據本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定轉換價格應予以調整，故自 110 年 10 月 13 日起，轉換價格由 143 元調整為 134.5 元；111 年 10 月因盈餘分配現金股利每股配發新台幣 5 元及盈餘轉增資每千股無償配發 100 股，依據本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定轉換價格應予以調整，故自 111 年 10 月 31 日起，轉換價格由 134.5 元調整為 115 元；112 年 08 月因盈餘分配現金股利每股配發新台幣 1.5 元及盈餘轉增資每千股無償配發 250 股，依據本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定轉換價格應予以調整，故自 112 年 08 月 05 日起，轉換價格由 115 元調整為 89.4 元；其餘請詳本公司國內第二次有擔保轉換公司債轉換辦法。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料：

公 司 債 種 類		國內第二次有擔保轉換公司債	
項 目	年 度	112 年度	當 年 度 截 至 113 年 07 月 12 日
	最 高	104.50	99.90
轉債市 換公 司價	最 低	101.45	99.60
	平 均	103.08	99.84
轉 換 價 格		新台幣 115 元(註 1)	新台幣 89.4 元(註 2)
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		110 年 07 月 12 日 新台幣 143 元	110 年 07 月 12 日 新台幣 143 元
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股

註 1：本次發行之國內有擔保轉換公司債轉換價原於 110 年 10 月 13 日調整為每股 134.5 元，111 年 10 月因盈餘分配現金股利每股配發新台幣 5 元及盈餘轉增資每千股無償配發 100 股，依據本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定轉換價格應予以調整，故自 111 年 10 月 31 日起，轉換價格由 134.5 元調整為 115 元。

註 2：112 年 8 月因盈餘分配現金股利每股配發新台幣 1.5 元及盈餘轉增資每千股無償配發 250 股，依據本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定轉換價格應予以調整，故自 112 年 08 月 05 日起，轉換價格由 115 元調整為 89.4 元。

(三)交換公司債資料：不適用。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：已經 113 年 6 月 18 日股東會決議通過，本公司擬發行之限制員工權利新股自股東會決議日起一年內，向主管機關申報發行。

(一)凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：不適用。

(二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

八、資金運用計畫執行情形：

(一)110 年度現金增資發行普通股暨國內第二次有擔保轉換公司債

1.計畫內容

(1)增資核准日期及文號：

A.第二次有擔保轉換公司債：金融監督管理委員會民國 110 年 05 月 20 日金管證發字第 11003405961 號函；

B.現金增資發行普通股 7,300,000 股，總額新台幣 7 億 3 千萬元：金融監督管理委員會民國 110 年 05 月 20 日金管證發字第 1100340596 號函。

(2)金融監督管理委員會民國110年08月18日金管證發字第1100355931號函，同意廢止該會民國110年05月20日金管證發字第1100340596號函申報生效之現金增資發行普通股7,300,000股，總額新台幣7億3千萬元案。

(3)所需資金總額：新台幣 1,080,000 千元。

(4)資金來源：發行國內第二次有擔保轉換公司債總額新台幣201,000千元；及自有資金新台幣315,938千元。

(5)計畫項目、資金運用進度及預計產生效益：

調整前：

單位：新台幣千元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額			預計資金運用進度										
					110 年			111 年				112 年			
					第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	111 年第二季	477,000	本次募資	477,000	-	115,000	115,000	123,500	123,500	-	-	-	-	-	-
新建廠房	112 年第三季	403,000	本次募資	400,000	-	3,000	3,000	6,000	63,500	118,020	131,860	49,560	25,060	-	-
			自有資金	3,000	3,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購買機器設備	112 年第三季	200,000	本次募資	200,000	-	39,400	600	8,400	11,300	19,000	-	40,000	35,000	46,300	-
合計		1,080,000	本次募資	1,077,000	-	157,400	118,600	137,900	198,300	137,020	131,860	89,560	60,060	46,300	-
			自有資金	3,000	3,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

變更後：

計畫項目	實際完成日期	所需資金總額			實際資金運用進度												
					110 年			111 年				112 年				113 年	
					第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季
充實營運資金	112 年第一季	477,000	本次募資	201,000	-	75,429	71,166	54,405	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			自有資金	276,000	-	-	-	65,267	66,593	50,672	42,183	51,285	-	-	-	-	-
購買機器設備	113 年第二季	39,938	自有資金	39,938	-	1,779	898	901	10,164	946	4,659	3,555	716	5,306	5,556	-	5,458
合計		516,938	本次募資	201,000	-	75,429	71,166	54,405	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			自有資金	315,938	-	1,779	898	66,168	76,757	51,618	46,842	54,840	716	5,306	5,556	-	5,458

變更原因：

單位：新臺幣千元

計畫項目	變更前原計畫資金	變更後計畫資金	變更前後差異
充實營運資金	477,000	477,000	0
新建廠房	403,000	0	(403,000)
購買機器設備	200,000	39,938	(160,062)
合計	1,080,000	516,938	(563,062)

本公司110年度資金募集計畫之原訂用途為充實營運資金、新建廠房及購置機器設備，原計畫項目所需資金總額共計1,080,000千元，由於經濟環境如新冠肺炎疫情發展變化及俄烏戰爭等諸多因素，使原計畫無法執行，故變更資金計畫，調整計畫用途為充實營運資金以及購買機器設備，暫緩新建廠房。充實營運資金以支應購料款、行銷推廣費用、升級人資系統及薪資支出等營運周轉所需金額477,000千元並未變動，在投入購買機器設備所需資金部分，扣除新建廠房預計購置之機器設備所需金額後，本公司同時持續優化製程工藝，因此調整現有廠房預計購買之機器設備規格，故將購買機器設備以擴大現有廠房自動化產線之金額變更為39,938千元，總計畫金額調整為516,938千元，以因應本公司營運需求及降低公司財務風險。

變更後實際產生效益：

A. 充實營運資金

充實營運資金以支應購料款及薪資支出等營運周轉所需之金額477,000千元並未變動，其中201,000千元係以本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債款所募集資金支付，並已於112年第一季全數支用完畢，依本公司目前銀行借款年利率為2.33~2.58%設算，110年第三季~111年第四季已節省之利息支出約為7,025千元~7,779千元。購料部分，近期因受到新冠肺炎疫情以及俄烏戰爭影響，致國際間原物料供貨不穩定，使本公司需與供應商重新議價、調整付款條件及更新交期，導致資金支用進度落後，故調整資金運用進度，已於112年第1季執行完畢。

B. 新建廠房

原計畫將用於新建廠房及購買新廠房機器設備之金額共計為554,600仟元，計畫變更後，預計可減少因暫緩新建廠房及暫緩購買新廠房機器設備而向銀行借款之利息負擔，若以目前銀行借款年利率2.33~2.58%設算，預計未來每年度約可節省利息支出為12,922~14,309仟元，對公司未來之營運周轉、降低銀行借款及節省利息支出有相當之助益。

C.購買機器設備

本公司將以自有資金200,000千元用於購買機器設備，其中購買新廠房之機器設備金額為151,600千元，預計可能產生效益如上ii.新建廠房之說明；購買現有QMS(原GMP)廠房之機器設備共計48,400千元，主係為擴充現有QMS(原GMP)廠房之檢測試劑產能，提升品管效率以降低品管成本，預計自111年度可增加公司之營收329,280千元，營業利益154,004千元。原計畫購買現有GMP廠房機器設備之金額共計為48,400仟元，調整後為39,938仟元，預計可減少向銀行借款之利息負擔，若以目前銀行借款年利率2.33~2.58%設算，預計未來每年度約可節省利息支出為197~218仟元。本公司現有GMP廠房導入新設置之生產線已於113年第3季起開始投產，113年已產生13,145仟元之營業淨利、預計於114年可產生27,000仟元之營業淨利，資金回收年限為1.5年。

執行情形

113 年 12 月 31 日，單位：新台幣千元

計劃項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
充實營運資金	支用金額	預計	477,000	1. 充實營運資金：已全數執行完畢。 2. 購買機器設備：已全數執行完畢。
		實際	477,000	
	執行進度(%)	預計	100.00%	
		實際	100.00%	
購買機器設備	支用金額	預計	39,938	
		實際	39,938	
	執行進度(%)	預計	100.00%	
		實際	100.00%	

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務之主要內容：

研發、開發、製造及銷售下列產品：

- (1)農產、畜產、水產及獸醫用檢測試劑、設備。
- (2)動、植物基因轉殖技術。
- (3)生物化學與分子生物相關藥品及實驗室儀器設備。
- (4)醫療器材及用品:(核酸前處理試劑、核酸前處理設備、核酸檢驗試劑、核酸檢驗設備、品管材料)。
 - A. C802060 動物用藥製造業。
 - B. C802990 其他化學製品製造業。
 - C. IG01010 生物技術服務業。
 - D. CF01011 醫療器材製造業。
 - E. CE01010 一般儀器製造業。
 - F. F108031 醫療器材批發業。
 - G. F113030 精密儀器批發業。
 - H. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
 - I. F208031 醫療器材零售業。
 - J. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
 - K. F213040 精密儀器零售業。
 - L. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務(限園區外經營)。

2.營業比重

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112年度		113年度	
	金額	%	金額	%
檢測試劑	202,714	89.91	180,556	87.44
檢測設備	18,053	8.01	19,386	9.39
其他商品	4,693	2.08	6,546	3.17
合計	225,460	100.00	206,488	100.00

3.公司目前之商品及服務項目

- (1)IQ2000系列試劑：蝦病毒PCR聚合酶鏈鎖反應檢驗試劑，其中WSSV試劑為世界首獲國際動物衛生組織OIE(現改稱為World Organization for Animal Health，簡稱為WOAH)認證的蝦病毒PCR聚合酶鏈鎖反應檢驗試劑。
- (2)cubee設備：迷你離心機，可用於快速分離樣本以便進行下一步之檢

測。

- (3)taco系列設備及試劑：自動化核酸萃取系統，適用於動植物、細胞與細菌之DNA/RNA萃取。同時可處理8~24個樣品，其設計及開發製程符合ISO醫療器材品質系統標準。
- (4)IQ REAL系列試劑：搭配即時定量PCR檢測系統使用之檢測試劑。
- (5)IQ Plus系列試劑：搭配POCKIT檢測系統使用之水產病原檢測試劑，其中WSSV試劑為國際動物衛生組織認證的蝦病毒iiPCR聚合酶鏈鎖反應檢驗試劑。
- (6)PetNAD系列試劑：搭配POCKIT檢測系統使用之核酸萃取試劑。
- (7)POCKIT系列試劑：搭配POCKIT檢測系統使用之iiPCR檢測試劑，試劑涵蓋畜產、伴侶動物、人病體外檢測、生物安全等領域。
- (8)tacoPrep設備：微珠震盪均質機，用於組織均質化以便進行下一步之核酸萃取。
- (9)POCKIT系列設備：現場用核酸檢測設備，包含POCKIT第一代現場核酸分析儀，手持式不插電的POCKIT Micro系列核酸分析儀，以及全自動樣品進檢體出的POCKIT Central瑞基自動化核酸分析儀。

4.計劃開發新產品：

本公司長期專注於核酸檢測平台與分子診斷產品的自主研發，並持續推動技術微型化、自動化與智慧化。隨著市場需求轉變與疫情後的產業重組，公司積極佈局高附加價值之產品線升級與次世代基因應用領域，並以「One Health」(人類、動物與環境健康一體化)為核心發展理念，致力於打造跨物種、跨場域的整合型檢測與健康管理解決方案。未來將持續透過創新產品推動營收成長，並擴展全球市場布局，強化公司於新世代分子檢測產業中的關鍵角色。

未來產品開發三大方向：

(1)升級核酸檢測平台，擴大應用市場：

為因應全球核酸檢測市場趨勢與用戶對檢測結果「定量化」的需求提升，公司已啟動旗艦平台 POCKIT Central 之升級工程，開發具定量功能之新一代全自動 qPCR 檢測平台。新系統將原有 iiPCR 模組升級為 qPCR 模組，保留磁珠自動萃取流程並優化操作介面，使整體系統更具彈性與適用性。未來將可相容市售 qPCR 試劑，拓展至更多樣化臨床與研究市場，並有助於疫情期間所儲備設備的有效去化。

配套試劑方面，公司亦同步開發可單管多重檢測、快速反應之凍乾型 PCR 檢測產品，有效提升靈敏度與操作便利性。新試劑預計今年下半年推出，並將優先導入於水產、畜禽等既有核心市場之大型實驗室客戶，擴大市場滲透率。

(2)推動NGS建庫自動化，打造新世代平台產品：

本公司自 112 年起投入次世代定序 (NGS) 前處理設備與試劑開發，所推出之 SATLite 自動化建庫設備已完成內部流程優化與多樣本測試準備，目前進入產品導入前的驗證階段。

114 年公司預計正式啟動與多家策略合作夥伴之實場性能測試，並將測試回饋納入最終功能微調與操作優化。若實測結果符合預期，將於近期內正式上市銷售，進一步拓展公司在高階分子檢測市場的產品線版圖。SATLite 具備模組化、高重複性與低誤差等特性，未來除可應用於醫療、農業與動物健康管理等領域，更可與公司後續 AI 分析平台整合，提供從樣本處理到數據輸出的一站式解決方案。

同時，本公司也將推出專用全基因組建庫試劑 (SATLite DNA Prep)，確保搭配設備運作時之穩定性與一致性，提升整體系統可靠度與客戶滿意度。

(3)建構AI智慧分析平台，發展高階資訊服務能力：

在分子檢測與定序技術快速發展的同時，市場對數據解讀與報告生成的效率與精準性亦同步提高。為強化公司產品之整體解決方案能力，本公司已投入 AI 生物資訊分析平台建構，預計將以微生物 NGS 資料自動解讀為起點，逐步擴展至病原追蹤、抗藥性預測、菌群分布分析等應用模組。

平台架構以視覺化、可擴充與雲端運算為核心，目標提供醫療、農畜養殖與第三方檢驗實驗室等客戶更快速、準確、直覺化的資訊分析流程。未來也將根據市場需求延伸至腫瘤基因分析、遺傳疾病檢測與精準健康管理，實現公司向「智慧分子診斷供應商」的長期定位邁進。

面對全球分子檢測技術的快速演進與市場需求精緻化的趨勢，本公司將持續深化核酸擴增、NGS建庫與AI智慧分析三大主軸技術，並搭配自動化與數據平台開發，打造具高度整合性與差異化優勢的產品組合。透過技術升級與新產品推動，我們期待未來在動物健康、人類醫療與國際市場的布局皆可實現突破性成長，為全體股東創造長期穩定的回報。

(二)產業概況

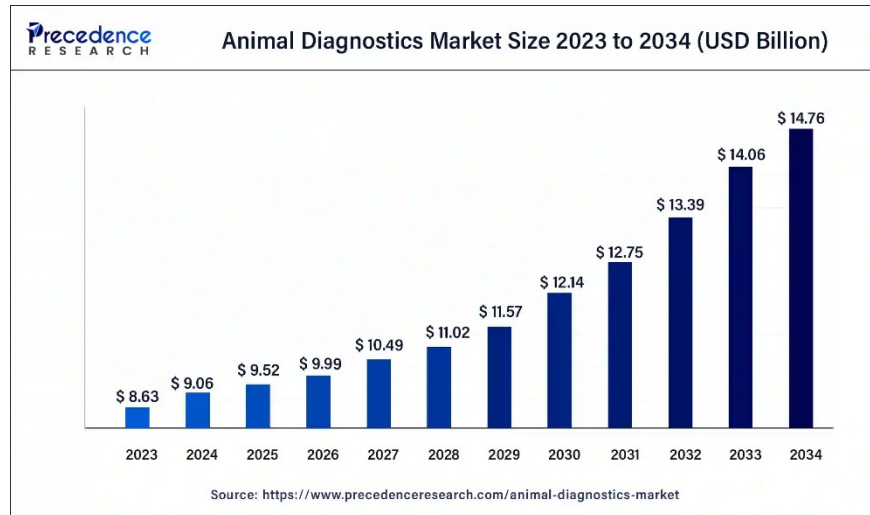
1.產業之現況與發展

(1)市場現況

A.PCR 檢測市場

疫情期間大量的新冠檢測需求，使全球核酸檢測市場蓬勃發展。在後新冠時代，除了人病檢測外，也有許多的廠商跨足動物疾病檢測市場。根據 Precedence Research 報告指出，2024 年全球動物診斷市場規模為 90.6 億美金，並預計在 2034 年達到 147.6 億美金(年複合成長率為 5 個百分點)。其中以 PCR 應用為主的獸醫傳染病診

斷市場在 2023 年預估有 20.6 億美元的規模，並預計在 2031 年達到 39.5 億美金(年複合成長率為 8.69 個百分點)。本公司深耕動物核酸檢測市場，在水產、畜產及伴侶動物三大產業，透過提供樣本前處理、核酸萃取與 PCR 設備與試劑，提供產業全方位核酸檢測方案，並以全球 One Health 願景持續為產業服務。



資料來源：Precedence Research 報告

在水產養殖產業，作為蝦類疾病檢測試劑的領導品牌，本公司提供透過 OIE 認證的檢測試劑(現為 WOAHA)，在全球主要白蝦與草蝦養殖國家如亞洲的中國、越南、印尼、泰國、印度、馬來西亞、孟加拉、菲律賓、非洲的馬達加斯加與中南美洲的厄瓜多、巴西、墨西哥、宏都拉斯等國家進行銷售。除了傳統 PCR 與 real-time PCR 外，也透過隔絕恆溫聚合酶鏈鎖反應(insulated isothermal PCR, 後簡稱 iiPCR)為基礎開發 POCKIT 系列機台進行水產病原現場檢測。更透過 POCKIT Central 自動化核酸檢測系統，開啟水產疾病檢測界自動化、智慧化的時代。相關技術亦投入吳郭魚疾病檢測，針對特定病原如鏈球菌、吳郭魚湖泊病毒監控，協助行業提升種苗品質，擴大養殖成效。

在畜禽產業，近年全球氣候變遷大幅改變候鳥的遷徙，導致全球禽流感持續延燒，將疫情擴展到南美洲等地，造成難以估計的經濟損失。於此同時，越來越多的禽/畜傳人的案例發生，也為後續人類可能發生的大型疾病傳播增加不確定性。為有效預防禽流感對家禽產業的威脅，阻斷傳播路徑，加強使用 PCR 進行環境生物安全已是許多養殖業者防疫計畫的一環。而自 2018 年中國爆發非洲豬瘟後，近幾年整個亞洲地區幾乎都變成疫區，造成豬隻在養量直線下降，衝擊各國動物性蛋白質的供需平衡。目前雖有疫苗問世，但透過 PCR 進行環境與生物安全管理，仍是大型龍頭廠商在養殖管理上的首要方針。本公司提供的自動化核酸檢測系統解決方案，持續協助產業以平民化、簡單化的操作，在全球許多國家協助禽流感的監

控，在亞洲協助產業與政府透過環境與動物監控，降低疾病對產業的衝擊。

在伴侶動物產業，隨著寵物不再只是寵物，更是人們的毛小孩與家人。伴侶動物醫學也從早年的症狀診斷，漸漸提升至精準醫學。除了血檢、生化檢測外，也越來越多動物醫院願意導入核酸檢測做為提升精準治療的工具，診間 PCR 的相關廠商也在疫情後蓬勃發展。診間 PCR 相比於過去常見的外送檢測，能夠更即時的提供醫師資訊，優化治療的策略。

除了上述產業，本公司更積極開拓其他具潛力的利基市場。在體外診斷（IVD）領域，透過開發獨特的產品，鎖定特定國家，提升檢測市佔率。在植病檢測市場，以香蕉黃葉病為主體，與國際組織合作，切入中南美洲植物生物安全防控的重要議題。同時，在新興毒品檢測方面，以前瞻性的核酸檢測技術為核心，提供全新的證據來源，展現其在法醫科學領域的創新能力與市場競爭力。這雙軌並進的策略，彰顯了本公司多元發展與技術領先的決心。

B.NGS 次世代定序檢測市場

全球 NGS 次世代定序檢測市場持續蓬勃發展，受惠於技術進步、成本下降及臨床應用擴展，尤其在腫瘤學、遺傳疾病診斷和藥物開發領域需求強勁。2024 年市場規模估計已達數十億美元，各研究機構預測 2024-2030 年間將維持顯著的複合年增長率（CAGR），預計至 2030 年市場規模將擴大至數百億美元。北美目前是最大市場，但亞太地區預計將呈現最快速增長。未來，NGS 市場將持續受益於生物資訊學發展、臨床應用深化以及政府和企業的投資。

本公司基於對自動化設備與核酸檢測相關的研發基礎，於 2022 年開始投入 SATLite 次世代定序核酸建庫製備自動化平台，希望透過瑞基自動化核酸分析儀的成功經驗，降低繁瑣且需要專業人力才可以投入的 NGS 檢測市場的入門門檻。首波市場會針對 WGS 與 tNGS 的技術應用，協助研究單位進行微生物病原鑑定，了解抗藥性與菌相分布，進而提供後續精準用藥、精準治療的參考資料。

(2)未來發展趨勢

隨著分子生物技術的快速發展，檢測診斷產品也朝向應用新技術與新應用的生技產品發展，如何有效運用分子診斷技術開發出更符合產業需求的檢測系統，都是公司極具挑戰的課題與發展趨勢。

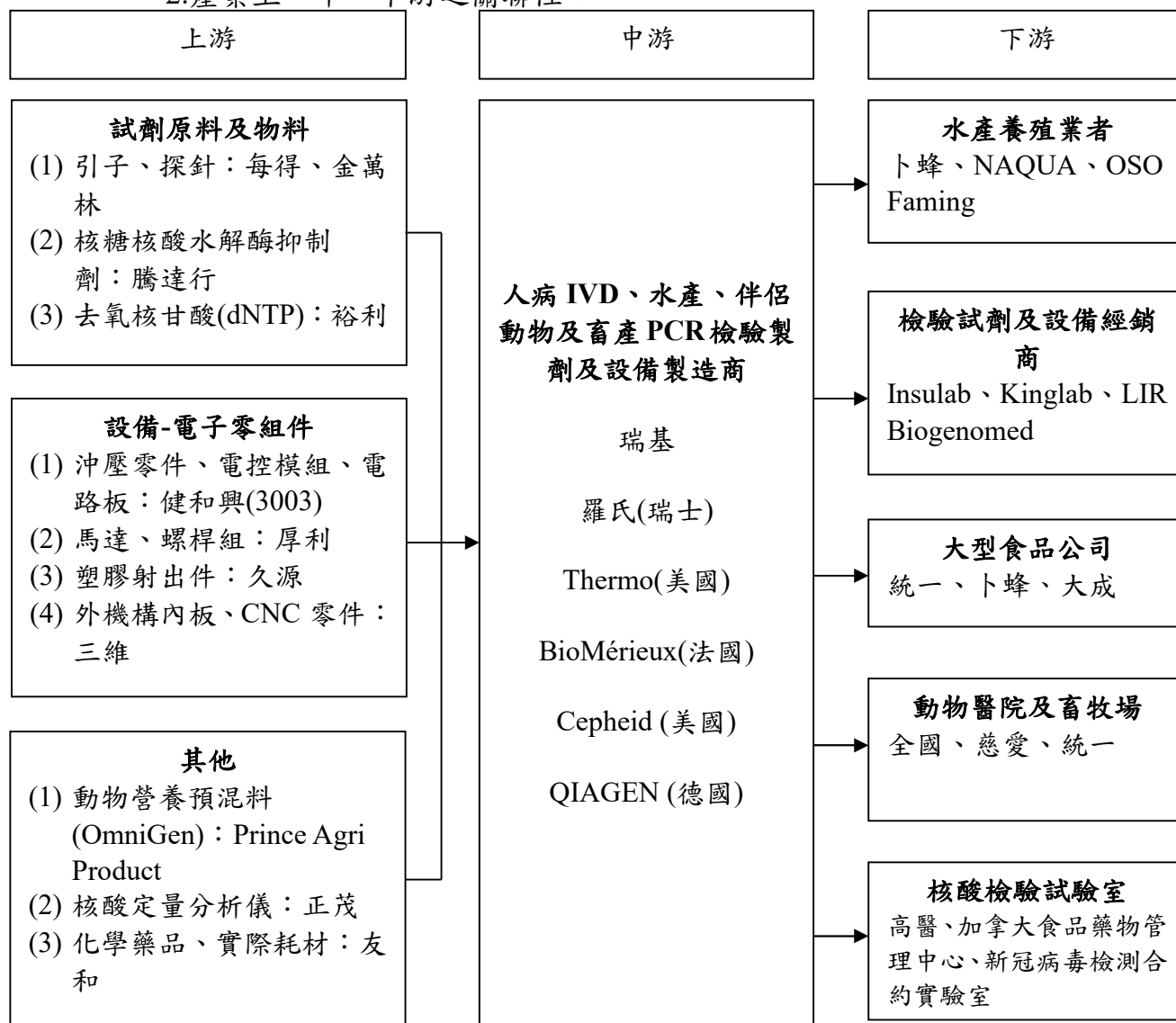
A.檢測產品未來之各種發展趨勢主要為：

(A)基因標定持續發展將增長診斷試劑市場。

(B)自動化機器配套試劑使用及資料整合、傳輸、管理為檢測產品發展趨勢。

- (C)患點檢測(Point of Care Test, 簡稱 POCT)及小型機器系統越來越普遍，尤其血糖試劑、心臟疾病以及呼吸道傳染病。
- (D)傳染性疾病快速檢測將持續增加。
- (E)分子生物檢測將威脅傳統免疫檢測市場。
- (F)擁有新技術之小型公司的合作夥伴關係更加緊密且蓬勃發展。
- (G)高齡人口成長，尤其美國、日本、歐洲使得檢驗市場需求增加。
- (H)現代文明病之高發生率確保體外檢測 IVD 科技之進程及使用率。
- (I)健康保險增長診斷檢驗服務。
- (J)發展中國家之大眾醫療危機意識將帶動健康照護計畫之發展及 IVD 市場需求。
- (K)來自於 IVD 製造商之成長，量化了 IVD 產業之附加價值並提供了大幅成長之機會。
- (L)當市場逐漸整合，全球合併及收購情形將增多。
- (M)分子診斷將成為新發現或新型疾病之重要工具(例如愛滋病，新冠肺炎)。
- (N)數位化、個人化醫療照護及患病結果預測將更加進展。
- (O)全球醫材法規將更加嚴謹，將進而影響市場布局策略。
- (P)在精準健康的趨勢下，伴隨式診斷與精準用藥亦將推升傳染性疾病體外診斷試劑(核酸檢測與次世代定序)的使用量。

2.產業上、中、下游之關聯性：



上游：主要為原料及物料之供應廠商。核酸檢驗試劑產品，其主要原料包括去氧核糖核苷酸、無機鹽類等，此類化學品包括國內外有許多原料供應商可供選擇，品質及來源均不虞匱乏；而檢驗設備產品之主要物料，包括製造用的塑料如包裝用紙料、CNC件及電子料零件等，亦有多家供應商可供選擇。

中游：主要為檢驗試劑、檢驗設備之生產製造商。醫療器材等級之核酸檢驗試劑及設備於各國多屬需要通過當地衛生主管審核認證之產品，例如台灣衛生署之查驗登記及美國FDA 510(k)字號等；使用於水產、畜產及伴侶動物之核酸檢驗試劑及設備，在越來越多國家進行銷售亦需要有優良的品質系統認證例如ISO認證方可進行。因此，試劑與設備之生產需要遵循ISO品質系統的規範及在具有醫療器材品質管理系統(QMS)之工廠進行製造，才能符合法規或客戶對於品質的要求。試劑與設備開發公司對於試劑、設備之生產製造多採兩種方案：在產品種類不多，銷量尚未具一定規模時，可採委外加工生產；當產品項目及銷量達相當數

目時，即可能自行建廠製造，進一步降低成本。世界各國包括台灣，均可找到符合優良生產規範或具有ISO品質認證之中游生產廠商。

下游：核酸檢驗試劑與設備之使用對象主要是(A)大型食品公司，例如：卜蜂與大成；(B)水產養殖業者；(C)檢驗試劑及設備經銷商；(D)畜牧場；(E)伴侶動物醫院；(F)醫療院所之核酸檢驗試驗室。

本公司係屬於檢測試劑及設備製造商，屬於疾病檢測產業之中游。核酸檢驗試劑於各國多屬需要通過當地衛生主管審核認證之產品。試劑之生產需要在符合醫療器材品質管理系統規範(QMS或ISO等認證)之工廠進行製造，才能符合法規，本公司即自行建廠製造檢測設備及試劑。本公司之上游為原料、物料及電子零組件之供應廠商。核酸檢驗試劑產品，其主要原料包括去氧核糖核苷酸、無機鹽類等，此類化學品包括國內外有許多原料供應商可供選擇，品質及來源均不虞匱乏；而主要物料包括製造用的塑料、光學及加熱模組，由於本公司位於中部科學園區，有多家供應商可供選擇。本公司之下游主係大型食品公司(如：卜蜂)、水產養殖業者、檢驗試劑及設備經銷商、畜牧場、伴侶動物醫院及醫療院所之核酸檢驗試驗室等。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品之各種發展趨勢

- A.檢驗試劑市場具高成長率：近年因人類社會的經濟繁榮，帶動包括健康、醫療及預防醫學等產業的成長，包括製藥、檢驗試劑、醫療器材、保健食品等領域都蓬勃發展。平常做好健康管理，若有病亦希望盡快得到正確的檢測結果，進而得到最好的醫藥照顧；根據 Grand View Research 市場報告指出，瑞基產品所屬的分子診斷市場於 2020~2027 年間的年複合成長率預估為 9.0%，未來成長可期。
- B.新興市場興起，惟目前檢驗試劑及器材多為國際性大廠壟斷，價格昂貴、後續維修保養花費過大；故造成檢驗試劑及器材吹起有品質之平價風，本公司之核酸檢測設備 POCKIT 系列，離心機 cubee 及自動化核酸萃取系統 taco 系列，均符合此一趨勢，發展值得期待。
- C.人類疾病/伴侶動物/畜禽動物疾病診斷市場現場核酸檢測需求增加。現場核酸檢測可以於疫情現場立即確診，立即處置，除了可以大幅提升防疫效率，減少患者/動物痛苦或經濟損失外，也可避免因帶原者或是病原的移動所造成的疫情擴大。瑞基以 iiPCR 技術為基礎成功推出 POCKIT 現場核酸檢測平台，成功的將原本繁複昂貴的核酸檢測技術簡單化、微型化、與平民化，可以滿足包含人類

疾病、畜產、伴侶動物等各領域的核酸檢驗需求，快速得到等同於實驗室的檢測結果，產品符合檢測市場未來發展趨勢。

(2)競爭情形

核酸檢驗產品的主要競爭者均來自歐美先進國家，包括羅氏(Roche)、亞培(Abbott)等都是國際級的大公司，不僅產品優良且擁有長久的品牌歷史，然而上述公司的產品主要聚焦於人病檢測，同時價格高昂。本公司的現場核酸檢測產品涵蓋多元產業，除了人病檢測產品外，還包含水產、畜產、伴侶動物等領域，提供超過200種檢測試劑類產品，並獲得國際權威單位認可，包含水產WSSV檢測試劑取得世界動物衛生組織認證、禽流感及非洲豬瘟檢測產品獲得聯合國糧農組織(FAO)推薦及採用、新冠病毒檢測試劑獲得世界衛生組織(WHO)巴基斯坦分部訂購等，使產品更具公信力；在價格部分，本公司具有台灣企業小而美的企業特質，一方面能夠維持檢驗試劑的準確、一致高品質要求，另一方面又具有公司營運及產品製造的成本優勢。再者，相關檢測技術所使用的特定酵素皆由公司自行研發與製造。設備產品透過異界整合台灣在地傳統尖端產業，包含機密機械、光學、光電、工業設計與模具製造等協力廠，使得本公司能輕易的控管產品之品質以及產能。不但能有效的提升產品之穩定性，更大幅降低產品的成本，進而提供客戶親民的價格。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

(1)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目	年度	113年度 (註1)
研究階段費用		80,513
營業收入淨額		206,488
研究階段費用佔營業收入淨額比率		39%
發展階段支出		0

註1：依據國際會計準則(合併報表)之財務資料並經會計師查核簽證

(2)開發成功之技術或產品

年度	項目
86 年	蝦類白點病毒檢測系統 IQ2000 WSSV Detection and Prevention System 研發問世
96 年	白斑愛試靈 (i-screen WSSV Kit) 問世；成為水產養殖業界中，第一個應用恆溫增幅的方式做病毒池邊檢測的工具。

97 年	利用桿狀病毒感染家蠶生產高經濟價值之外源蛋白質與商業化技術平台，其技術運用於本公司試劑所需之蛋白質培養。
97 年	IQ2000 蝦類白點病毒檢測試劑取得 OIE 認證，是全世界首獲 OIE 認證核可的蝦病毒核酸檢測試劑，也促使 IQ2000 很快成為全球第 1 名的蝦病毒檢測系統。
98 年	恆溫核酸及時檢測平台及其系統整合開發計劃
99 年	創新開發隔絕式恆溫聚合酶連鎖反應技術 (insulated isothermal PCR, iiPCR)。
100 年	1. 全球第一台應用隔絕式恆溫PCR(iiPCR)技術之POCKIT核酸分析儀上市 2. 正式上市核酸萃取產品 ● taco Nucleic Acid Automatic Extraction System(自動化核酸萃取儀器) ● taco Total DNA Extraction Kit (DNA萃取試劑組) ● taco DNA/RNA Extraction Kit (DNA/RNA萃取試劑組) ● PetNAD Nucleic Acid Co-prep Kit (核酸萃取試劑組) ● IQ Plus Extraction Kit (核酸萃取試劑組) 3. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● PetNAD CDV Detection Kit(犬瘟熱) ● PetNAD <i>Babesia gibsoni</i> Detection Kit(犬小焦蟲、犬吉布松焦蟲) ● IQ Plus WSSV Detection Kit with POCKIT System (蝦類白點症病毒) 4. cubee micro-centrifuge (桌上型微型離心機) 5. taco Total DNA Extraction Kit去氧核糖核酸萃取試劑取得歐盟體外檢測試劑認證 (CE-IVD)
101 年	1. 正式上市設備產品 ● tacoPrep Bead Beater (微珠震盪均質儀) 2. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● PetNAD Parvovirus Detection Kit(犬：犬小病毒腸炎、犬小病毒；貓：貓泛白血球缺乏症、貓瘟) ● PetNAD <i>Ehrlichia canis</i> Detection Kit(艾利希體犬型) ● PetNAD <i>Anaplasma platys</i> Detection Kit(艾利希體血小板型) ● POCKIT Influenza A Detection Kit (A型流感) ● POCKIT Avian Influenza H5 Detection Kit (H5亞型禽流感病毒) ● POCKIT <i>Salmonella</i> spp. Detection Kit (沙門桿菌) ● POCKIT PRRSV-CN Detection Kit (豬生殖與呼吸綜合症中國型) ● IQ Plus IMNV Detection Kit (傳染性肌肉壞死病毒) ● IQ Plus NHPB Detection Kit (壞死性肝胰腺炎細菌) ● IQ Plus PvNV Detection Kit (南美白對蝦諾達病毒) ● IQ Plus YHV Detection Kit (黃頭病毒) ● IQ Plus TSV Detection Kit (桃拉病毒) ● IQ Plus IHHNV Detection Kit (傳染性表皮與造血組織壞死症病毒) ● IQ Plus <i>Vibrio harveyi</i> Detection Kit (哈維氏弧菌) ● IQ Plus KHV Detection Kit (錦鯉疱疹病毒) ● IQ Plus Irido-M Detection Kit (虹彩病毒-M)

	● IQ Plus Irido-RG Detection Kit (虹彩病毒-RG) ● IQ Plus VNN Detection Kit (神經壞死症病毒) ● Universal PCR buffer (PCR緩衝液) 3. 通過國內 GMP 查廠稽核。 4. taco Nucleic Acid Extraction System 自動化核酸萃取設備取得歐盟 CE-IVD
102 年	1. 正式上市設備產品 ● cubee-CE (CE版桌上型微型離心機) ● POCKIT-CE (CE版POCKIT核酸分析儀) ● tacoPrep-CE (CE版微珠震盪均質儀) 2. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● PetNAD FeLV Detection Kit (貓白血病) ● PetNAD FCoV Detection Kit (貓冠狀病毒) ● PetNAD FIV Detection Kit (貓傳染性腹膜炎) ● PetNAD FHV Detection Kit (貓皰疹病毒) ● PetNAD FCV Detection Kit (貓卡力西病毒) ● PetNAD Canine Babesiosis Detection Kit (犬焦蟲) ● PetNAD Leptospirosis (lipL32) Detection Kit (鈎端螺旋體) ● PetNAD <i>Mycoplasma felis</i> Detection Kit (貓黴漿菌性結膜炎) ● PetNAD Canine Tick-borne Disease Panel (犬壁蝨套組) ● POCKIT CIAV Detection Kit (雞傳染性貧血病毒) ● POCKIT IBV Detection Kit (雞傳染性支氣管炎) ● IQ REAL MBV Quantitative System(草蝦桿狀病毒症) ● Universal iiPCR Starter Kit (iiPCR入門套組) ● BA pXO1 Reagent Set (炭疽桿菌) ● BA pXO2 Reagent Set (炭疽桿菌) ● BA PL3 Reagent Set (炭疽桿菌) ● <i>R.communis</i> Reagent Set (蓖麻) 3. IQ PlusWSSV Kit with POCKIT System 獲得OIE 認證 4. IQ2000 WSSV Detection and Prevention System 再次獲得 OIE 單位認證
103 年	1. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● IQ2000 AHPND/EMS Detection & Prevention System (ems1)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● IQ2000 AHPND/EMS Detection & Prevention System (ems2)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● IQ REAL AHPND/EMS Quantitative System (ems1)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● IQ REAL AHPND/EMS Quantitative System (ems2)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● IQ Plus AHPND/EMS Kit (ems1)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● IQ Plus AHPND/EMS Kit (ems2)(蝦類急性肝胰腺壞死病) ● PetNAD CPIV Detection Kit (犬副流感病毒) ● PetNAD Canine Leishmaniasis Detection Kit (犬利什曼原) ● PetNAD <i>Bordetella bronchiceptica</i> Detection Kit (犬貓支氣管敗血性博德氏桿菌) ● PetNAD <i>Chlamydomphila felis</i> Detection Kit (貓披衣菌) ● POCKIT <i>M. synoviae</i> Detection Kit (家禽傳染性滑膜炎黴漿菌) ● POCKIT Avian Reovirus Detection Kit (家禽里奧病毒)

	● POCKIT CSFV Detection Kit (豬瘟病毒) ● POCKIT PCV2 Detection Kit (豬環狀病毒第二型) ● POCKIT EHV-1 Detection Kit (馬皰疹病毒第一型) ● POCKIT EHV-4 Detection Kit (馬皰疹病毒第四型) ● POCKIT EAV Detection Kit (馬動脈炎病毒) ● Enzyme dNTP Reagent with Premix Buffer B Set (酵素 dNTP緩衝液套組) 2. 正式上市核酸萃取設備產品 ● taco mini (小型現場用自動核酸萃取儀) ● taco 24 (自動核酸萃取儀)
104 年	1. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT <i>M. gallisepticum</i> Detection Kit (家禽呼吸性黴漿菌) ● POCKIT <i>A. phagocytophilum</i> Detection Kit (馬邊蟲) ● IQ2000 VNN Detection and Prevention System (病毒性神經壞死症) ● IQ Plus IHHNV Detection Kit (傳染性表皮與造血組織壞死症病毒) 2. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Bovine Tuberculosis Reagent Set (牛肺結核桿菌) ● POCKIT PRRSV Reagent Set (豬生殖與呼吸綜合症病毒) ● POCKIT Dengue Virus Reagent Set (登革熱病毒) ● POCKIT NDV-Class I Reagent Set (新城雞瘟病毒) ● POCKIT NDV-Class II Reagent Set (新城雞瘟病毒-class II) ● POCKIT NDV-LaSota Strain Reagent Set (新城雞瘟病毒 Lasota 疫苗株) ● POCKIT Influenza H3N8 Reagent Set (流感病毒H3N8) ● POCKIT FMDV Reagent Set (口蹄疫病毒) ● POCKIT PEDV Reagent Set (豬流行性下痢病毒) ● POCKIT <i>Brucella</i> spp Reagent Set (布氏桿菌) ● POCKIT <i>Brucella abortus</i> Reagent Set (流產布氏桿菌) ● POCKIT <i>Brucella melitensis</i> Reagent Set (馬爾他布氏桿菌) ● PetNAD CAV-2 Detection Kit (犬腺病毒第二型) ● PetNAD CHV Detection Kit (犬皰疹病毒) ● PetNAD <i>Cytauxzoon felis</i> Detection Kit (貓胞簇蟲) ● IQ Plus VHSV Reagent Set (魚類病毒性出血性敗血症病毒) ● IQ Plus EHP Set/Kit (對蝦腸胞子蟲) ● IQ REAL <i>Baculovirus Penaei</i> Quantitative System (對蝦桿狀病毒症) ● IQ REAL CMNV Quantitative System (偷死野田村病毒) ● IQ REAL <i>Streptococcus iniae</i> Quantitative System (鏈球菌) ● IQ REAL <i>Streptococcus agalactiae</i> Quantitative System (無乳鏈球菌) ● PEDV/PDCoV Real-Time RT-PCR Reagent Set (200 rxns/set) (豬流行性下痢病毒/豬新型冠狀病毒) ● GMO Soybean Event 40-3-2 (RRS) Real-Time PCR Reagent Set (100 rxns/set)(大豆基改物RRS) ● GMO Soybean Event A2704-12 Real-Time PCR Reagent Set (100 rxns/set) (大豆基改物A2704-12)

	● GMO Soybean Lectin Gene Real-Time PCR Reagent Set(大豆凝集素) ● GMO Soybean CaMV 35S Promoter Real-Time PCR Reagent Set(大豆基改物CaMV 35S啟動子) ● GMO Soybean NOS Terminator Real-Time PCR Reagent Set(大豆基改物NOS終結子) 3. 正式上市核酸萃取產品 ● taco Preloaded DNA/RNA Extraction Kit (預裝填核酸萃取試劑套組) 4. 試賣核酸萃取產品 ● Grind-N-Go DNA Extraction (簡易DNA萃取組) 5. 正式上市設備產品 ● POCKIT Micro Nucleic Acid Analyzer (POCKIT Micro手持式核酸分析儀)
105 年	1. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT NDV-Class I Reagent Set (新城雞瘟病毒) ● POCKIT NDV-Class II Reagent Set (新城雞瘟病毒class II) ● POCKIT NDV-LaSota Strain Reagent Set (新城雞瘟病毒Lasota 疫苗株) ● POCKIT Brucella spp Reagent Set (布氏桿菌) ● POCKIT Brucella abortus Reagent Set (流產布氏桿菌) ● POCKIT Brucella melitensis Reagent Set (馬爾他布氏桿菌) ● POCKIT FMDV Reagent Set (口蹄疫病毒) ● POCKIT PEDV Reagent Set (豬流行性下痢病毒) ● POCKIT PDCoV Reagent Set (豬新型冠狀病毒) ● POCKIT - Mycoplasma hyopneumoniae (豬肺黴漿菌) ● POCKIT Dengue Virus Reagent Set (登革熱病毒) ● POCKIT Influenza H3N8 Reagent Set (流感病毒H3N8) ● POCKIT Pseudorabies Virus (gB gene) Reagent Set (豬偽狂犬病毒 gB) ● POCKIT Pseudorabies Virus (gE gene) Reagent Set(豬偽狂犬病毒 gE) ● POCKIT Porcine Parvovirus Reagent Set (豬小病毒) ● POCKIT Bovine Tuberculosis Reagent Set (牛肺結核桿菌) ● POCKIT T. foetus Detection Kit (牛滴蟲) ● IQ Plus VHSV Reagent Set (魚類病毒性出血性敗血症病毒) ● IQ Plus EHP Set/Kit (對蝦腸胞子蟲) ● IQ Real™ CMNV Quantitative System (偷死野田村病毒) ● IQ REAL™ EHP Quantitative System (對蝦腸胞子蟲) 2. 試賣病原檢測試劑組產品 ● IQ Plus CEV Reagent Set (鯉魚嗜睡病病毒) ● IQ Plus SVCV Reagent Set (鯉魚春季毒血症病毒) ● IQ Plus Streptococcus iniae Reagent Set (鏈球菌) ● IQ plus Baculovirus Penaei (對蝦桿狀病毒) ● PetNAD Cytauxzoon felis Reagent Set (貓胞簇蟲) ● POCKIT BVDV1(牛病毒性下痢病毒第一型) ● POCKIT BVDV2 (牛病毒性下痢病毒第二型) ● POCKIT T. foetus Detection Kit (牛滴蟲) ● POCKIT E. coli O157 Reagent Set (大腸桿菌O157)

	● POCKIT <i>L. monocytogenes</i> Reagent Set (李斯特菌) ● POCKIT <i>Cronobacter</i> spp. Reagent Set (阪崎氏腸桿菌) ● POCKIT <i>S. aureus</i> Reagent Set (金黃葡萄球菌) ● POCKIT <i>S. agalactiae</i> Reagent Set (無乳鏈球菌) ● POCKIT <i>Streptococcus equi</i> Reagent Set (馬鏈球菌) ● POCKIT EIAV Reagent Set (馬傳染性貧血病毒) ● POCKIT GMO CaMV 35S Promoter Reagent Set (基改成份35S啟動子) ● POCKIT GMO Soy RRS Reagent Set (基改黃豆檢測試劑(RRS)) ● POCKIT GMO NOS Terminator Reagent Set (基改成份NOS終結子) ● POCKIT Rotavirus A Reagent Set (輪狀病毒A型) ● POCKIT <i>T. equigenitalis</i> Reagent Set (馬生殖道泰勒氏菌) ● POCKIT ILTV Reagent Set (雞傳染性喉頭氣管炎) ● IQ REAL <i>Vibrio cholerae</i> Quantitative System (霍亂弧菌) ● IQ REAL <i>Listeria monocytogenes</i> Quantitative System(李斯特菌) ● IQ REAL <i>Tenacibaculum maritimum</i> Quantitative System(爛鰓菌) ● GMO Soybean Event A5547-127 Real-Time PCR Reagent Set (黃豆基改成份A5547-127) ● GMO Soybean Event DP-356043-5 Real-Time PCR Reagent Set (黃豆基改成份DP-356043-5) ● GMO Soybean Event DP-305423-1 Real-Time PCR Reagent Set (黃豆基改成份DP-305423-1) ● GMO Soybean FMV promoter Real-Time PCR Reagent Set (黃豆基改成份 FMV啟動子) 3. 正式上市萃取試劑產品 ● Grind-N-Go DNA Extraction (簡易DNA萃取組) 4. 正式上市設備產品 ● POCKIT Micro Plus Nucleic Acid Analyzer (手持式核酸分析儀) 5. 取得歐盟CE-IVD ● taco mini (小型現場用自動核酸萃取儀) 6. taco 24 (自動核酸萃取儀)
106 年	1. CE-IVD上市 ● POCKIT Nucleic Acid Analyzer (核酸分析儀) ● POCKIT Micro Plus Nucleic Acid Analyzer (手持式核酸分析儀) ● POCKIT Dengue Virus Reagent Set (登革熱病毒) 2. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT <i>Campylobacter fetus</i> Reagent Set (牛胎兒彎曲桿菌) ● POCKIT <i>Salmonella</i> spp. Reagent Set (沙門氏桿菌) 3. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT IBDV Reagent Set (雞傳染性華氏囊病毒) ● POCKIT Yellow Fever Virus Reagent Set (黃熱病病毒) ● POCKIT Zika Virus Reagent Set (茲卡病毒) ● POCKIT SVA Reagent Set (豬矽尼卡谷病毒) ● POCKIT Swine Influenza A Reagent Set (豬流感病毒)

	● POCKIT CIV Reagent Set (犬流感病毒) ● POCKIT Paenibacillus larvae Set (幼蟲芽孢桿菌) ● POCKIT BLV Reagent Set (牛白血病毒) ● POCKIT Meat Ingredients Set (動物性成份) ● POCKIT Porcine Ingredients Set (豬成份) ● IQ REAL Bovine Species Quantitative System (牛成分) ● IQ REAL Ovine Species Quantitative System (綿羊成分) ● IQ REAL Caprine Species Quantitative System (山羊成分) ● IQ REAL Equine Species Quantitative System (馬成分) 4. 試賣核酸檢測及實驗室儀器設備 ● Drop-N-Go Extraction Set (簡易核酸萃取組)
107 年	1. CE-IVD 上市 ● POCKIT Central Nucleic Acid Analyzer (瑞基自動化核酸分析儀) ● POCKIT™ Micro Duo Nucleic Acid Analyzer(POCKIT Micro Duo 手持式核酸偵測儀) 2. 正式上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT CAV-2 Reagent Set(犬腺病毒第二型) ● POCKIT CHV Reagent Set (犬皰疹病毒) ● IQ Plus SVCV Reagent Set (鯉魚春季毒血症病毒) ● POCKIT PRRSV-EU Reagent Set (豬繁殖與呼吸道綜合症病毒歐洲型) 3. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Brachyspira hyodysenteriae Reagent Set(豬赤痢螺旋菌) ● POCKIT MDV Reagent Set (馬立克病毒) ● POCKIT Dengue Virus Serotype 1 Reagent Set (登革熱病毒第一型) ● POCKIT Dengue Virus Serotype 2 Reagent Set (登革熱病毒第二型)
108 年	1. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT ALV-J Reagent Set (禽白血病毒 J 亞型) ● IQ REAL TiLV Quantitative System (吳郭魚湖泊病毒) ● POCKIT Dengue Virus Serotype 3 Reagent Set (登革熱病毒第三型) ● POCKIT Dengue Virus Serotype 4 Reagent Set (登革熱病毒第四型) ● POCKIT ILTV Reagent Set (傳染性喉氣管炎病毒) ● POCKIT SVA Reagent Set(豬砂尼卡谷病毒) ● POCKIT MDV Reagent Set(馬立克病毒) ● POCKIT LSDV Reagent Set(牛結節疹病毒) ● POCKIT BPSV Reagent Set(牛丘疹性口炎病毒) 2. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT CAV-2 Reagent Set(犬腺病毒第二型) ● POCKIT Toxoplasma gondii Reagent Set(弓蟲) ● POCKIT Bluetongue Virus Reagent Set (藍舌病毒) ● POCKIT PPRV Reagent Set (小反芻畜獸疫病毒檢) ● POCKIT Central Influenza A Premix Reagent(A 型流感病毒) ● POCKIT Central Avian Influenza H5 Premix Reagent (Asian Lineage)(H5 亞型禽流感病毒)

	● POCKIT Central Avian Influenza H7 Premix Reagent (H7 亞型禽流感病毒) ● POCKIT Central <i>M. gallisepticum</i> Premix Reagent (雞敗血性黴漿菌) ● POCKIT Central <i>M. synoviae</i> Premix Reagent(滑膜炎黴漿菌) ● POCKIT Central <i>Salmonella</i> spp. Premix Reagent(沙門氏桿菌) 3. 上市病原檢測試劑組產品(IVD) ● POCKIT Central <i>C. difficile</i> (困難梭菌) ● POCKIT Central Norovirus GI (諾羅病毒 GI 型) ● POCKIT Central Norovirus GII (諾羅病毒 GI 型)
109 年	1. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Fowl Adenovirus Reagent Set (禽腺病毒) ● POCKIT Fowl Adenovirus 4 Reagent Set (禽腺病毒第 4 型) ● POCKIT Fowl Adenovirus 8b Reagent Set (禽腺病毒第 8b 型) ● IQ REAL SARS-CoV-2 Qualitative System (新型冠狀病毒 (orf 1ab)) ● IQ Plus <i>Aeromonas salmonicida</i> Reagent Set (殺鮭產氣單胞菌) ● IQ Plus <i>Vibrio alginolyticus</i> Reagent Set (溶藻弧菌) ● POCKIT Central Lyme Disease Premix (萊姆病) ● POCKIT Central <i>Dirofilaria immitis</i> Premix (心絲蟲) ● POCKIT Central <i>E. cuniculi</i> Premix (兔腦孢子蟲) 2. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central Dengue Virus Premix Reagent (登革熱病毒) ● POCKIT Central <i>Brucella abortus</i> Premix Reagent (流產布氏桿菌) ● POCKIT Central <i>Brucella melitensis</i> Premix Reagent (地中海熱布氏桿菌) ● POCKIT Central ASFV Premix Reagent (非洲豬瘟病毒) ● POCKIT Central ASFV Premix Reagent (IC)(非洲豬瘟病毒) ● POCKIT Central CDV Premix(犬瘟熱) ● POCKIT Central <i>Babesia gibsoni</i> Premix(犬小焦蟲) 3. 取得台灣衛福部醫療器材專案製造許可 ● POCKIT Central SARS-CoV-2 (orf 1ab) Premix Reagent (瑞基新型冠狀病毒(orf 1ab)檢測試劑) 4. CE-IVD 上市 ● POCKIT Central SARS-CoV-2 (orf 1ab) Premix Reagent (瑞基新型冠狀病毒(orf 1ab)檢測試劑) ● taco Sample Storage Solution (瑞基核酸檢體儲存液)
110 年	1. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central FCV Premix Reagent (貓卡里西病毒) ● POCKIT Central FeLV Premix Reagent (貓白血病毒) ● POCKIT Central FCoV Premix Reagent (貓冠狀病毒) ● POCKIT Central Swine Influenza A Premix Reagent (豬流感病毒檢測試劑) ● POCKIT Central WSSV Premix Reagent (白斑病毒)

	● POCKIT Central TSV Premix Reagent (桃拉病毒) ● POCKIT Central IMNV Premix Reagent (傳染性肌肉壞死病毒) ● POCKIT Central MDV Premix Reagent (馬立克病毒) ● POCKIT Central KHV Premix Reagent (錦鯉疱疹病毒) ● POCKIT Central CEV Premix Reagent (鯉魚水腫病毒) ● POCKIT Central Irido-RG Premix Reagent (虹彩病毒 (Grouper Iridovirus)) ● POCKIT Central VNN Premix Reagent (病毒性神經壞死症) ● POCKIT Central Irido-M Premix Reagent (虹彩病毒 (Megalocytivirus)) 2. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central Anaplasma platys Premix Reagent (片形邊蟲) ● POCKIT Central Canine Babesiosis Premix Reagent (犬焦蟲) ● POCKIT Central Ehrlichia canis Premix Reagent (艾利希體犬型) 3. CE-IVD 上市 ● IQ REAL SARS-CoV-2 Qualitative System (瑞基即時新冠病毒核酸檢測試劑)
111 年	1. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central YHV Premix Reagent (黃頭病毒病毒) ● POCKIT Central MrNV Premix Reagent (泰國蝦諾達病毒) ● POCKIT Central NHPB Premix Reagent (壞死性肝胰炎細菌) ● POCKIT Central PvNV Premix Reagent (南美白對蝦諾達病毒) ● POCKIT Monkeypox Reagent Set (IC) (猴痘病毒) ● POCKIT Malaria Reagent Set (瘧疾) 2. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Avian Influenza H9 Reagent Set (H9 亞型禽流感病毒) ● POCKIT Central Avian Influenza H9 Premix Reagent (H9 亞型禽流感病毒)
112 年	1. 試賣病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central AIH5 Premix Reagent (IC) (H5 亞型禽流感病毒) 2. 試賣萃取組產品 ● taco Extraction Cartridge 3. 上市病原檢測試劑組產品 ● IQ Real DIV1 Quantitative system (十足目虹彩病毒) ● IQ Plus AHPND EMS plasmid Kit (蝦類急性肝胰腺壞死症) ● IQ REAL AHPND-EMS Cy5 (蝦類急性肝胰腺壞死症) ● POCKIT M. gallisepticum Reagent Set (禽類黴漿菌) ● POCKIT Central M. gallisepticum Premix Reagent (禽類黴漿菌) ● POCKIT Canine babesiosis Reagent Set (犬焦蟲病)

	● POCKIT Central canine babesiosis Premix Reagent (犬焦蟲病) ● IQ REAL SARS-CoV-2 (新型冠狀病毒)
113 年	1. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central PDCoV Premix Reagent (豬腸道冠狀病毒) ● POCKIT Central Porcine Parvovirus Premix Reagent (豬细小病毒) ● POCKIT Central A. phagocytophilum Premix Reagent (嗜吞噬細胞無形體) ● POCKIT Central Bluetongue Virus Premix Reagent (藍耳病) ● POCKIT Central LSDV Premix Reagent(牛結節疹) ● POCKIT Central IBDV Premix Reagent(傳染性華氏囊炎) ● POCKIT Central MDV Premix Reagent (馬立克氏病毒) ● Sedingin Dust Check Reagent (禽類) ● POCKIT Central MDV-3 (HVT) Premix Reagent(馬立克病毒第3血清型) ● Sedingin Hatchery Check Reagent (禽類) ● IQ Real VHVP-2 Quantitative system (玻璃蝦苗弧菌致病因子) ● POCKIT Central VHVP-2 (玻璃蝦苗弧菌致病因子)
114 年 1 月~4 月	1. 上市病原檢測試劑組產品 ● POCKIT Central M. avium ssp. paratuberculosis Premix Reagent (IC) (牛副結核病) ● POCKIT Central FOC (Race 4) Premix Reagent (IC) (香蕉黃葉病)

(3)近期發表論文

發表人	日期	論文主題	期刊名稱
鄧秉華 (Teng, PH)	July 2006	Rapid and Sensitive detection of Taura syndrome virus using nucleic acid-based amplification	Disease of Aquatic Organisms
鄧秉華 (Teng, PH)	August 2006	Detection of infectious hypodermal and hematopoietic necrosis virus (IHHNV) in Litopenaeus vannamei by ramification amplification	Disease of Aquatic Organismms
鄧秉華 (Teng, PH)	July 2007	Specific detection of reverse transcription-loop-mediated isothermal amplification amplicons for Taura syndrome virus by colorimetric dot-blot hybridization	Journal of Virological Methods
周品興 (Chou, PH)	January 2011	Real-time target-specific detection of loop-mediated isothermal amplification for white spot syndrome virus using fluorescence energy transfer-based probes	Journal of Virological Methods
張曉芬 (Chang, HFG)	January 2012	A thermally baffled device for highly stabilized convective PCR	Biotechnology Journal
蔡洵龍 (Tsai, YL)	February 2012	Detection of White Spot Syndrome Virus by Polymerase Chain Reaction Performed under	Journal of Virological

		Insulated Isothermal Conditions	Methods
蔡沟龍 (Tsai, YL)	September 2012	Development of TaqMan Probe-Based Insulated Isothermal PCR (iiPCR) for Sensitive and Specific On-Site Pathogen Detection	PLOS ONE
蔡沟龍 (Tsai, YL)	February 2014	Validation of a commercial insulated isothermal PCR-based POCKIT test for rapid and easy detection of white spot syndrome virus infection in <i>Litopenaeus vannamei</i>	PLOS ONE
Balasuriya, UB	October 2014	Rapid detection of equine influenza virus H3N8 subtype by insulated isothermal RT-PCR (iiRT-PCR) assay using the POCKIT Nucleic Acid Analyzer.	Journal of Virological Methods
Wilkes, RP	September 2014	Rapid and sensitive detection of canine distemper virus by one-tube reverse transcription-insulated isothermal polymerase chain reaction.	BMC Veterinary Research
Lung, O	January 2015	Insulated Isothermal Reverse Transcriptase PCR (iiRT-PCR) for Rapid and Sensitive Detection of Classical Swine Fever Virus.	Transboundary and Emerging Diseases
Wilkes, RP	August 2015	An Insulated Isothermal PCR Method on a Field-Deployable Device for Rapid and Sensitive Detection of Canine Parvovirus Type 2 at Points of Need	Journal of Virological Methods
Wilkes, RP	July 2015	Rapid and sensitive detection of Feline immunodeficiency virus using an insulated isothermal polymerase chain reaction-based assay with a point-of-need PCR detection platform	Journal of Veterinary Diagnostic Investigation
Ambagala, A	July 2015	A rapid field-deployable reverse transcription-insulated isothermal polymerase chain reaction (RT-iiPCR) assay for sensitive and specific detection of Bluetongue virus	Transboundary and Emerging Diseases
Carossino, M	March 2016	Development and Evaluation of a Reverse Transcription-Insulated Isothermal Polymerase Chain Reaction (RT-iiPCR) Assay for Detection of Equine Arteritis Virus in Equine Semen and Tissue Samples using the POCKIT™ System	Journal of Virological Methods
Go, YY	June 2016	A pan-dengue reverse transcription-insulated isothermal polymerase chain reaction (RT-iiPCR) assay intended for point-of-care diagnosis of dengue virus using POCKIT™ Nucleic Acid Analyzer	Journal of Clinical Microbiology
Zhang, JQ	April 2016	Evaluation of Two Singleplex Reverse Transcription-Insulated Isothermal PCR Tests and a Duplex Real-Time RT-PCR Test for the Detection of Porcine Epidemic Diarrhea Virus and Porcine Deltacoronavirus	Journal of Virological Methods
Mohamed, AS	May 2016	Comparison of electron microscopy, ELISA, real time RT-PCR and insulated isothermal RT-PCR for the detection of Rotavirus group A (RVA) in feces of different animal species	Journal of Virological Methods
Kuo, HC	July 2016	Rapid and sensitive detection of Mycoplasma	Poultry

		synoviae by an insulated isothermal polymerase chain reaction-based assay on a field-deployable device	Science
Balasuriya, UB	December 2016	Translation of a laboratory-validated equine herpesvirus-1 specific real-time PCR assay into an insulated isothermal polymerase chain reaction (iiPCR) assay for point-of-need diagnosis using POKKIT™ nucleic acid analyzer	Journal of Virological Methods
Kuo, HC	January 2017	Rapid Detection of Type 2 Porcine Reproductive and Respiratory Syndrome Virus by a Duplex Reverse Transcription Insulated Isothermal PCR on a Field-Deployable System	Journal of Veterinary Science and Technology
Wilkes, RP	April 2017	Rapid and sensitive insulated isothermal PCR for point-of-need feline leukaemia virus detection	Journal of Feline Medicine and Surgery
Go, YY	June 2017	Evaluation and Clinical Validation of Two Field-Deployable Reverse Transcription-Insulated Isothermal PCR Assays for the Detection of the Middle East Respiratory Syndrome-Coronavirus	The Journal of Molecular Diagnostics
Carossino, M	November 2017	Evaluation of a field-deployable reverse transcription-insulated isothermal PCR for rapid and sensitive on-site detection of Zika virus	BMC Infectious Diseases
Cooke, KL	January 2018	Rapid Diagnosis of Babesia gibsoni by Point-of-Need Testing by Insulated Isothermal PCR in Dogs at High Risk of Infection	Journal of Veterinary Internal Medicine
Tsai JJ	April 2018	Validation of the POKKIT Dengue Virus Reagent Set for Rapid Detection of Dengue Virus in Human Serum on a Field-Deployable PCR System.	Journal of Clinical Microbiology
Vissani, MA	April 2018	On-site detection of equid alphaherpesvirus 3 in perineal and genital swabs of mares and stallions.	Journal of Virological Methods
Ruggiero, VJ	June 2018	On-site detection of bovine leukemia virus by a field-deployable automatic nucleic extraction plus insulated isothermal polymerase chain reaction system	Journal of Virological Methods
Cook, RF	October 2018	Rapid detection of equine infectious anaemia virus nucleic acid by insulated isothermal RT-PCR assay to aid diagnosis under field conditions.	Equine Veterinary Journal
Tsai, JJ	March 2019	An RT-PCR panel for rapid serotyping of dengue virus serotypes 1 to 4 in human serum and mosquito on a field-deployable PCR system	PLOS ONE
Ren, Y	August 2019	A reverse transcription-insulated isothermal PCR assay for the detection of duck hepatitis A virus type 3 based on the POKKIT™ system	Journal of Virological Methods
Zhang, J	May 2019	Development and evaluation of a real-time RT-PCR and a field-deployable RT-insulated isothermal PCR for the detection of Seneca Valley virus	BMC Veterinary Research
Tsai, JJ	July 2019	A fully automated sample-to-answer PCR system for easy and sensitive detection of dengue virus in	PLOS ONE

		human serum and mosquitos	
Ren, Y	October 2019	Development and evaluation of reverse transcription-insulated isothermal PCR assay to detect duck hepatitis A virus type A in liver samples using the POCKITTM system.	The Journal of Veterinary Medical Science
Du, T	September 2020	Development and Evaluation of an iiPCR Assay for <i>Salmonella</i> and <i>Shigella</i> Detection on a Field-Deployable PCR System	Canadian Journal of Infectious Diseases and Medical Microbiology
Chua, KH	May 2020	Rapid identification of melioidosis agent by an insulated isothermal PCR on a field-deployable device	PeerJ
Chang, PL	February 2021	Clinical validation of an automated reverse transcription-insulated isothermal PCR assay for the detection of severe acute respiratory syndrome coronavirus 2	Journal of Microbiology, Immunology and Infection
Micocci, M	April 2021	Is point-of-care testing feasible and safe in care homes in England? An exploratory usability and accuracy evaluation of a point-of-care polymerase chain reaction test for SARS-CoV-2	Age and Ageing
Mahmoud, S	May 2021	Evaluation of six different rapid methods for nucleic acid detection of SARS-COV-2 virus	Journal of Medical Virology
<u>Lee</u> , J	June 2021	Evaluation of insulated isothermal PCR devices for the detection of avian influenza virus	Journal of Virological Methods
<u>Zhao</u> , L	July 2021	Development and use of a reverse transcription insulated isothermal PCR assay for detection and characterization of bovine torovirus in yaks	Archives of Virology
Tran, H	September 2021	Evaluation of an automated insulated isothermal polymerase chain reaction system for rapid and reliable, on-site detection of African swine fever virus.	Journal of the American Veterinary Medical Association
<u>Hsieh</u> , MJ	February 2022	A Field-Deployable Insulated Isothermal PCR (iiPCR) for the Global Surveillance of <i>Toxoplasma gondii</i> Infection in Cetaceans	Animals (Basel)
<u>Janapatla</u> , RP	March 2022	Validation of a point-of-need diagnostic tool for rapid diagnosis of norovirus gastroenteritis	Pediatrics and Neonatology
<u>Dao</u> , XF	March 2022	Development and validation of an insulated isothermal PCR assay for the rapid detection of <i>Mannheimia haemolytica</i>	The Journal of Veterinary Diagnostic Investigation
Chiu, SC	April 2022	Evaluation of a New Norovirus Genogroups GI and GII In Vitro Molecular Diagnostic Assay Using Clinical Specimens Collected from Acute Diarrheal Outbreaks	Foodborne Pathogens and Disease

Zou, T	June 2022	Development of a fluorescent probe hydrolysis-insulated isothermal PCR for rapid and sensitive on-site detection of African swine fever virus	Virologica Sinica
Villalba-Briones, R	July 2022	Prevalence of Infection of Canine Distemper Virus, Feline Immunodeficiency Virus, and Feline Leukemia Virus in Wild Ecuadorian Ocelots; Efficacy of Their Diagnosis, and Recovery from Infection	Journal of Wildlife Diseases
Song, R	July 2022	Development of a Duplex Insulated Isothermal PCR Assay for Rapid On-Site Detection and Differentiation of Genotypes 1 and 2 of African Swine Fever Virus	Frontiers in Cellular and Infection Microbiology
Chang, TD	October 2022	Rapid Detection of <i>Fusarium oxysporum</i> Using Insulated Isothermal PCR and a Rapid, Simple DNA Preparation Protocol	International Journal of Molecular Sciences
Chang, Y	December 2022	Prevalence and Molecular Characteristics of Bovine Respiratory Syncytial Virus in Beef Cattle in China	Animals (Basel)
Ren, YX	March 2023	Prevalence and Molecular Characterization of Bovine Parainfluenza Virus Type 3 in Cattle Herds in China	Animals (Basel)
Mandrioli, L	March 2023	Cutaneous angiomatosis-like presentation in koi carp (<i>Cyprinus carpio koi</i>): Clinical–pathological investigations.	Journal of Fish Diseases
Zhu, JH	June 2023	Evaluation of a Sample-to-Result POC KIT Central SARS-CoV-2 PCR System	Diagnostics
Yao, SM	June 2023	On-site detection system of <i>Candidatus Liberibacter asiaticus</i> by using TaqMan probe-based insulated isothermal polymerase chain reaction (iiPCR)	PLOS ONE
Wang, L	January 2024	Development and validation of an insulated isothermal polymerase chain reaction assay for the rapid detection of <i>Mycoplasma synoviae</i>	Veterinary Research Forum
Trujillo, JD	February 2024	Rift Valley Fever virus M and L genome segment detection: a comparison of field-deployable reverse transcription insulated isothermal PCR (RT-iiPCR) and laboratory-based multiplex reverse transcription real-time PCR.	Journal of Clinical Microbiology
Uddin, MA	April 2024	Characterization, histopathology and immunogenicity of the lumpy skin disease virus isolated during 2019-20 in Bangladesh.	Frontiers in Microbiology

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期目標

持續開展與深化通路

- (1)深化已建立之通路，如水產養殖、畜產、伴侶動物(犬貓)檢測試劑與科研相關市場，持續加大當地市佔率；
- (2)持續拓展各產業的全球通路體系；

(3)拓展SATLite系列自動化次世代文庫製備平台與試劑，建立新產品線通路；

(4)持續進行國際學術合作，取得產品之學術權威認可。

(5)藉由子公司掌握美中兩國最新的生技脈絡，建立相關合作網路；

2. 中期目標

推出下個世代的自動化核酸檢測平台與試劑，保持市場競爭力

(1)透過新世代檢測平台與試劑，深化各國市場競爭力；

(2)持續增加次世代定序相關產品線，拓展自動化次世代文庫製備平台應用領域；

(3)因應市場成長，拓展區域性生產線，降低生產與運輸成本，提升市場競爭力；

(4)持續培養在地化管理團隊；

(5)建立新的商業模式，如OEM委託製造服務，讓市場持續茁壯。

3. 長期目標

在 One Health 概念下，不限定在核酸檢測，持續在深耕的產業整合不同產品，以協助客戶具有解決問題的完整解決方案。

(1)持續以獨特產品及成本顛覆創造市場；

(2)成為各產業檢測標準的制訂者；

在經營管理方面，預計將有下述發展規劃：

(1)成立衍生(spun-off)公司及併購潛力企業，擴大公司業務規模及市佔率；

(2)持續培育台灣生技人才及經營團隊；

(3)結合相關學術或商業夥伴，共同宣揚新世代健康管理觀念，並透過商業模式與其他企業夥伴達成策略聯盟，搭配其他健康管理工具，成為新世代健康管理的提供者。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元

年度 項目	112年度		113年度	
	銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
內銷	32,396	14.37	27,286	13.21

外銷	193,064	85.63	179,202	86.79
合計	225,460	100.00	206,488	100.00

本公司產品以外銷市場為主，銷售通路遍佈全球 40 多國，全球經銷代理通路超過 40 家，同時在美國波士頓地區及中國廈門地區設立子公司 GeneReach USA 及金瑞鴻捷，分別推廣歐美市場及中國市場。113 年營收來源主要來自亞洲地區，113 年營收來源第一高區域為東南亞占比最高為 38.31%，第二高區域為大中華地區(台灣、中國、香港)，占營收 18.53%，第三高區域為中美洲地區，占營收 12.92%；以國家別進行分析，銷售國家第一名為台灣，占營收比 13.21%，台灣地區係因新冠疫情趨緩，PCR 需求降低，導致營收較 112 年下降 15.78%，營收第二名國家為印尼，113 年營收占比為 12.06%，印尼地區係因新冠疫情趨緩，PCR 試劑需求降低，較 112 年營收減少 13.15%，巴拿馬銷售為營收第三名，占 113 年營收比 9.87%，較 112 年營收增加 1.89%。

2.市場佔有率

本公司主要生產銷售產品為運用 PCR 技術之核酸 (DNA/RNA) 檢測試劑及檢測設備平台，本公司之 IQ2000 及 IQ Plus WSSV Kit with POCKIT System 為全球首獲世界動物衛生組織認證的蝦病毒檢測系統，目前全球養殖蝦的國家大多使用本公司之 IQ2000 蝦類白點病毒檢測試劑組，市佔率估計超過 70%。伴侶動物市場方面，以台灣為例，根據行政院農委會資料開放平台，2024 年台灣動物醫療機構超過 1900 間，瑞基的產品遍布台灣北中南各地，目前已有超過 180 間動物醫院使用瑞基伴侶動物疾病檢測產品，客戶數每年持續成長中。

3.市場未來之供需狀況與成長性

PCR 檢測市場與 NGS 檢測市場在未來 10 年皆為穩定成長的市場，在核酸檢測技術日趨普及的狀況下，本公司將持續致力於水產、畜產、伴侶動物、及人病 IVD 市場的佈局經營，透過自動化核酸檢測平台與 SATLite 次世代定序產品線，提供亞太、南亞、中東、美洲市場後續公司營收的成長動能。在生物安全防控、人畜共通等重要議題，市場對於核酸檢測應用的需求將持續增加與成長，本公司亦會在這個趨勢之下，持續提升營收成長動能。

4.競爭利基

(1)研發優勢：

以水產養殖之健康管理建立起產品平台，將生產流程標準化、及佈建行銷通路，再將之轉移到其他產業(伴侶動物、畜產)。在研發與平台建立的方向上僅鎖定台灣具有研究優勢與資源優勢，並可以有效排

除歐美、日本等科技先進國家進入的領域，同時又為中國大陸、印度、東南亞等國不易模仿與有充分技術障礙的領域切入，將台灣的優勢落實成商品，創造台灣生技產業的全球品牌為願景。因此，研發優勢鎖定為：

- A.新產品開發是以市場導向為基準；
- B.以全球市場做為產品開發目標；
- C.整合公司研發與行銷能力與台灣優勢資源做為競爭力的來源；
- D.以產品與經營模式之創新發展適合台灣生技產業之路；
- E.結合產學合作之效益，評估技術之可行性，加速研發進度。

(2)技術優勢：

技術研發之考量在於該技術是否容易被模仿，因而侵蝕到公司之利益。因此，目前所開發之技術均屬於平台技術為主，而平台技術涵蓋試劑及設備兩部分。對於技術優勢與保護上的考量，主要包括適當性、涵蓋性、關鍵性、商業性等因素。分析試劑在技術風險上之特性如下：申請專利具有技術被揭露之風險，同時試劑侵權佐證較為困難，相對而言公司處於智財權弱勢。另設備在技術風險上之特性如下：為全新之應用概念-智財權空隙大；防範逆向工程-必要性高；爭取授權條件-佈局重點。因此我們主要採行步驟如下：

- A.先鎖定無專利爭議領域測試構想與技術；
- B.試劑部份以 know-how 保護；
- C.試劑申請煙霧專利，誤導對手研判；
- D.設備部份建立起小型專利網；
- E.擴張設備可使用的領域，降低對單一檢測技術的依賴性。

以此方向來進行公司技術的保護，將易於被模仿、舉證容易等相關技術建立起小型專利網，截至113年底止各式專利共計已取得之件數為101件，申請中為14件；而試劑配方等難以舉證的項目則以know-how來進行保護。

(3)產學合作優勢：

本公司長期與國內外多所學校與研究單位進行產學合作，如台灣大學、成功大學、中原大學、東海大學、中興大學、銘傳大學、中台科大、輔英科大、弘光科大、嘉義大學、屏東科技大學、中央研究院、台中榮總、美國University of Arizona及澳洲CSIRO等單位，藉由合作機會進行技術評估與產品開發，共計開發出超過200項之技術與產品。以往在申請政府的補助案件時，也因為結合學術資源，順利完成了多項產品之開發，而學術界也因為產學合作的經驗，獲得了相關資源與了解業界之需求，創造了產學雙贏的契機。

(4)市場行銷優勢：取得市場之主導權，積極參與國際性展覽會

本公司憑藉卓越的研發實力與前瞻性的市場佈局，已成功打造多元且具市場競爭力的自有品牌陣容，包含IQ 2000、IQ REAL、IQ Plus、PetNAD、taco、POCKIT以及SATLite系列等共計八大品牌。這些自主開發的產品線涵蓋廣泛的生物科技應用領域，充分展現了本公司在技術創新與產品多元化方面的堅實基礎。透過精準的市場策略，本公司已將其高品質的產品成功推廣至全球超過四十個國家，構建了綿密的國際行銷網絡與代理據點，服務觸角遍及全球各地，展現了強勁的國際市場拓展能力。

為更有效地拓展國際市場，並與全球合作夥伴建立緊密的聯繫，本公司積極參與各項國際性展覽會與學術發表會。透過這些重要的交流平台得以直接向潛在客戶與合作夥伴展示其領先的產品與創新技術，並與各地代理商攜手推廣品牌及相關專業知識。此外，在數位化時代的浪潮下，本公司亦積極運用線上會議等便捷的溝通方式，與全球各地的客戶及代理商保持即時且高效的互動，實現產品推廣與客戶服務的零時差，大幅提升了市場反應速度與客戶滿意度。

本公司深知學術研究與技術合作對於企業長期發展的重要性，積極與全球各地的學術機構及研究單位建立深度的合作關係，共同進行前沿技術的探索與應用開發。透過這些合作，不僅能夠汲取最新的學術成果，更能將其創新產品與技術推向更高的層次。值得一提的是，本公司的產品更獲得了世界動物衛生組織（OIE）等國際權威單位的認證，這不僅是對本公司產品品質與技術實力的有力證明，更使其在全球業界樹立了專業、可靠且具公信力的品牌形象。

深厚的產業經驗是本公司的核心競爭力之一。公司在設計、生產及銷售生化檢驗試劑領域已累積超過二十年的豐富經驗，長期的經驗積累不僅確保了產品的穩定性與可靠性，更能精準地掌握市場脈動，開發出符合客戶實際需求的創新產品。本公司的產品始終以市場需求為導向，並巧妙地整合台灣在科技領域的優勢，打造出獨具特色的產品。憑藉卓越的產品性能與具競爭力的成本結構，為公司的持續成長奠定了堅實的基礎。

本公司以其多元的自有品牌、廣泛的國際行銷網絡、積極的國際交流與合作、以及深厚的產業經驗，在全球生物科技領域展現出強勁的發展潛力與競爭力。透過持續的技術創新與市場拓展，穩步成為全球領先生物科技企業的目標。

(5)專利及技術整合形成新競爭者之進入障礙

瑞基所面對之市場在競爭初期屬於寡佔市場，因此競爭力的來源

主要在於進入障礙之建立。本公司具有多項相關專利優勢，技術整合對於一般生物科技公司與較低度開發國家，如中國大陸、東南亞等以生產成本做為競爭手段的國家而言，具有極高的難度。因此結合專利、成本、資源、技術形成的進入障礙佔有絕對的優勢。在目前無相關產品且未來競爭者不易進入的優勢下，面對獨占或寡佔市場將具有價格制定優勢。

(6)量產優勢

基於新冠疫情的需求，瑞基已經建立自動化大量生產且具有QMS認證的生產工廠，對於設備、試劑與耗材的原物料管控也臻於成熟；面對市場競爭相對有成本與量的優勢。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素	不利因素	因應對策
1. 研發團隊穩健成長，已成堅強的經營團隊。 2. 行銷通路遍及全球，銷售網絡健全。 3. 產品研發經驗豐富，隨時因應市場需求進行調整。 4. 產品具 ISO 品質規範，對客戶有保障。 5. 跨領域整合技術對外來競爭者築起高進入門檻。 6. 專利布局完整，對後續進入者形成障礙。 7. 自動化生產具成本與產能的優勢。	1. 新技術的產生，造成公司技術被取代。 2. 預估市場之規模因某些特定因素干預萎縮。 3. 產品線未備齊全，影響立即採購意願。	1. 定期更新新技術的發展，擬定應變計畫。 2. 隨時更新市場資訊，定期檢討且預判可能情勢；同時積極開發新市場，提高產品應用領域。 3. 定期新增產品線，提高客戶使用興趣。

(1)有利因素

A.研發團隊穩健成長，且產品研發經驗豐富。

本公司擁有業界少有的專業研究團隊，除微生物、生化及分子生物研發人才外，亦包含硬體及軟體電子機電研發人才。能跨領域整合亦是公司研發團隊的另一能力。截至114年04月30日止研發部門目前共33員，博士學歷1員、碩士學歷26員及學士學歷6員，佔公司總人數超過二成以上，足見公司對於研發之重視。

公司在核酸檢測試劑研發上已有20多年相關經驗，至113年底止已獲得101件專利，無論早期IQ2000產品至近期IQ Plus產品皆通過世界動物衛生組織認證，並有多項POCKIT系列人病檢測產品取得國際醫療器材認證，足以說明公司研發能力及產品品質早已達國

際水準。除自主研發外，亦透過與世界知名大學或研究機構合作，增加產品的可信度並豐富研發團隊的能力及視野。

由此可了解公司研究團隊的強大研發能力，為公司在相關產品開發上的一大利基。

B.行銷通路遍及全球，銷售網絡健全。

本公司已成功的將產品行銷至全球40多個國家，建立行銷網路以及代理據點，服務網絡遍及全球，透過代理商對當地市場的熟悉程度及現有銷售通佈建行銷通路，目前於巴西、墨西哥、巴拿馬、泰國、馬來西亞、越南、印尼、中國大陸、韓國、伊朗等地已簽定有代理商負責商品銷售。另外於美國波士頓設立子公司，在全球生物科技業上，美國具有強烈的地位，若以生技業的創新研發及發展而言，美國仍為全球主導者，而且美國的生技研發具有世界性的通路，以及雄厚的資本，希望在全球各生技業發展最新的分子生物診斷技術，大多必須先立足美國來打進全球市場。近年來金融海嘯的席捲之後，全球資本明顯快速的往新興市場移動，尤其是以中國為首的金磚四國，已成為驅動全球市場成長的火車頭，加上生物產業為中國大陸國家級七大戰略性新興產業之一，其中生物醫藥領域為首要的重點任務，本公司於中國廈門的子公司金瑞鴻捷，採用直接深入當地的方式建立新的銷售體系，配合當地政策，積極布局中國市場，發揮在地化優勢。

(2)不利因素

A.新技術的產生，造成公司技術被取代

本公司產品定位為檢測靈敏、操作簡易、價格合理之現場檢測技術，目前市場上雖有現場檢測相關產品，但於檢測靈敏、操作簡易、價格合理上，本公司產品仍有難以取代之優勢。然現今科技日新月異，有不同新型技術不斷推出，在可見之未來亦有可能發展出能取代本公司產品的新型技術。

因應對策

定期更新新技術的發展，擬定應變計畫。

研發部門會定期搜尋、討論、了解、測試、評估各種新型的技術，另外亦會派人員參與各種研討會，以增加對於新型技術相關知識的獲得。另外，亦積極尋求與相關研究機構合作的可能性，以引進具潛力的技術及知識。進而推出新型產品以減少被取代的可能性。

B.預估市場之規模因某些特定因素干預萎縮，如產品線無法即時備齊、未能全面滿足客戶現行檢疫需求。

因應措施

由子公司及代理商搜集客戶資料，瞭解最新疫情發展及公司末

端客戶需求，即時更新市場資訊，分析銷售業績無法達成的原因，定期檢討研判可能情勢，以分析產品及全球未來市場之供需及成長情勢，建構明確經營方向；瞭解未來產品發展趨勢，針對不同的區隔市場，積極擴充產品線，並研發創新性劃時代新產品，以延長企業生長周期。建立標準開發流程，同時培訓專案研發經理人才，以縮短產品開發時程。

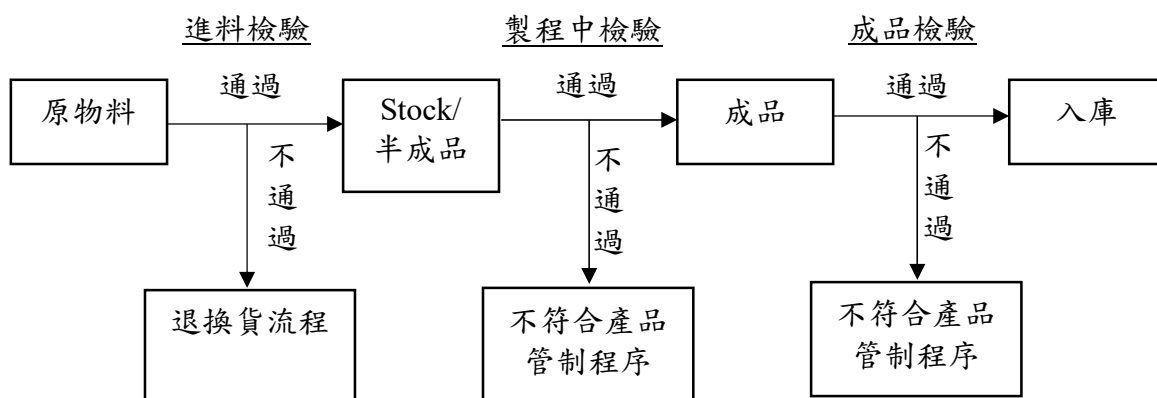
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

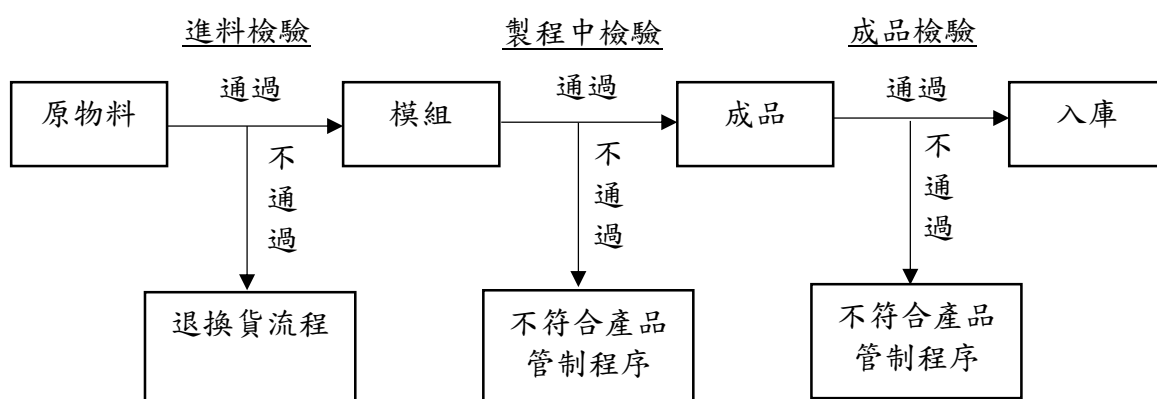
瑞基產品完全是在台灣自主研發，透過跨領域整合台灣優勢科技，研發出品質精良、價格實惠的生物科技產品，並可應用於多重產業，對於產業在疾病防治上與健康管理上有極大的幫助。

2.主要產品之產製過程

(1)試劑



(2)設備



(三)主要原料之供應狀況：

試劑之主要原料含DNA聚合酶、反轉錄酶、去氧核糖核及引子等；設備之主要原料為螺桿組、加熱模組、光學模組、光纖模組、電路板及機殼等，均與廠商維持良好之供應關係，並分散來源，來確保供貨之穩定性。

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

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣千元；%

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨 淨額比率 [%]	與發行人之關 係	名稱	金額	占全年度進貨 淨額比率 [%]	與發行人之關 係
1	供應商 A	2,297	15.11	—	供應商 B	1,828	10.73	—
2	供應商 B	1,880	12.37	—	供應商 A	1,766	10.36	—
3	供應商 C	1,542	10.14	—	供應商 C	-	-	—
4								—
5								—
6								
7								
8								
9								
10								
	其他	9,482	62.38	—	其他	13,446	78.91	—
	進貨淨額	15,201	100		進貨淨額	17,040	100	

增減變動原因：進貨變動原因係因應研發與生產需求而變化；113 年度排名第一，占進貨比例為 10.73%的供應商 B，主要向其採購製造試劑之原料；113 年度排名第二，占進貨比例為 10.36%的供應商 A，主要向其採購塑膠料及委託組裝；112 年排名第三之供應商 C，因應市場需求，故 113 年未向其進貨。其餘皆未達進貨淨額百分之十以上。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣千元；%

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1				—				—
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	其他	—	—	—	其他	—	—	—
	銷貨淨額	225,460	100.00		銷貨淨額	206,488	100.00	

增減變動原因：112 年及 113 年皆無單一銷貨收入占銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 04 月 30 日止
員工 人數	直 接 員 工	22	22	18
	間 接 員 工	129	129	130
	合 計	151	151	149
平均年歲		34.7	34.7	36.24
平均服務年資		4.95	5.61	6.16
學歷 分布 比率 (%)	博 士	3.97%	3.97%	1.34%
	碩 士	45.70%	45.70%	50.34%
	大 專	44.37%	44.37%	43.62%
	高 中	4.64%	4.64%	3.36%
	高 中 以 下	1.32%	1.32%	1.34%

註：此為瑞基海洋生物科技股份有限公司從業員工人數。

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償），處份之總額，並說明其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：無。
- (二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施及其實施情形：

獎金福利：年終獎金(依公司營運狀況)、特殊獎金(對公司有特殊貢獻事蹟者)、端午禮金、中秋禮金、生日禮金(券)。

休假福利：週休二日、特休、陪產假、家庭照顧假、女性同仁生理假、產險假、有薪病假(一年七天)、子女入學陪伴假(首次入學幼兒園或小學一年級，各享有入學陪伴假 1 天)。

保險福利：勞保、健保、員工團保、勞退提撥金。

休閒福利：國內外旅遊、社團活動、特約商店折扣。

成長福利：員工在職教育訓練(內、外訓)、各項主題講座。

輔助福利：員工制服、婚喪喜慶、生育津貼、育兒補助(小學前幼兒子女，1名每月補助1000元)、傷病住院補助。

餐飲福利：年終尾牙、部門聚餐(每季每人1000元)。

健康福利：免費員工身體健康檢查(40歲以上每年1次，未滿40歲每3年1次)。

公司設備：哺乳室、員工停車場。

2.進修與訓練措施

(1)本公司依工作職務需求設計訓練課程如下：

一般員工	專業職	管理職
新進人員訓練	專業職類訓練	管理類訓練
通識類訓練	證照管理制度	接班人計畫
職涯發展	內部講師制度	—

於本公司任職超過3年可申請進修碩士及博士，經本公司審核通過後補助學費之50%~100%；本公司另補助職員修習中國生產力中心等之相關課程，以增進工作之效率。

(2)113年教育訓練成果：

課程項目	訓練班次	內訓時數	外訓時數	總支出(註)
職能訓練	208	485	290	273(千元)

註：不包含訓練衍生之差旅雜項支出。

3.退休制度與其實施情形：

本公司員工適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。本公司退休申請及退休金給付標準皆依勞動基準法及勞工退休金條例規定辦理。

4.勞資間之協議情形與員工權益維護措施：

本公司一切依照勞動法令及相關規定，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理；本公司自成立以來強調與員工雙向溝通，勞資雙方關係維持和諧，截至目前為止，並無因勞資糾紛而導致損失之情事，且本公司申訴管道暢通，以維護員工權益。

5.員工行為或倫理守則

(1)本公司已訂定誠信經營守則做為全體同仁之行為規範；另訂定董事及經理人道德行為準則做為董事及經理人之遵行依據，相關辦法已公佈於公司網站，供全體同仁隨時瀏覽查詢。

(2)本公司訂有工作規則，明確規範員工行為準則，讓員工清楚明瞭遵循方針。

6.工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司相當注重工作環境之舒適與清潔，以及員工工作安全，各出入口皆有門禁刷卡裝置、停車場及出入口皆有監視器或保全系統，並由專責人員

定期檢查工作環境公安事項，對員工宣導環安觀念及施行員工消防訓練，每年定期安排實地消防演練，以確保員工能有緊急應變能力；每年定期實行健康檢查，讓員工對自身健康有所認知。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

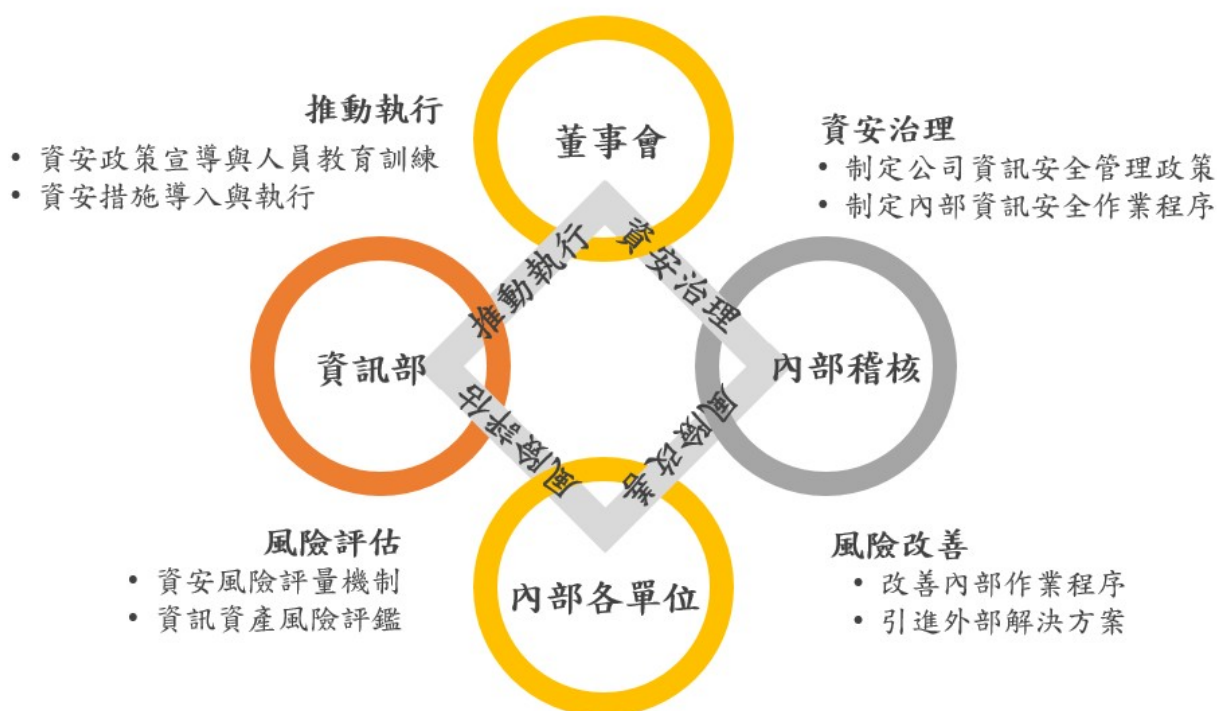
本公司平時即重視員工各項福利，且勞資關係十分融洽，最近二年度及截至年報刊印日止並未發生任何勞資糾紛，故並無可能發生勞資糾紛損失之虞。

六、資通安全：

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

1.資訊安全風險管理架構

本公司採 PDCA(Plan-Do-Check-Act)循環式管理模式，確保可有效達成目標且持續改善及優化組織運作。



2.資訊安全政策

(1)本公司資訊安全政策分為以下三大面向：

- A.制度規範：訂定本公司資訊安全管理制度，及規範員工作業行為。
- B.科技應用：建置資訊安全相關設備，落實整體資安管理。
- C.人員訓練：執行資訊安全教育訓練，強化員工資安意識。

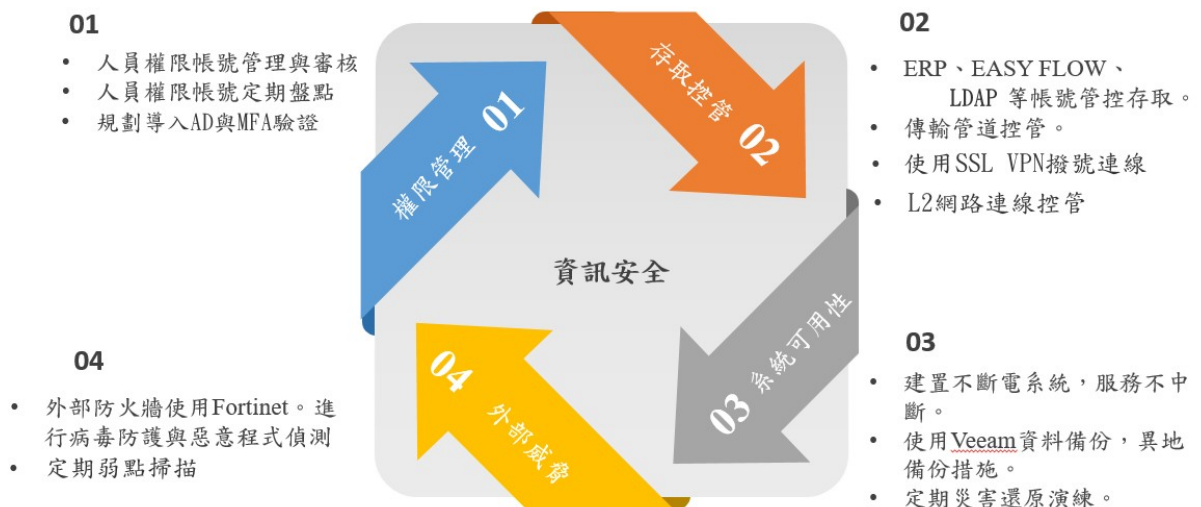
(2)相關管理措施如下：

A.制度規範：本公司內部訂有資安規範及制度，用以規範本公司員工資訊安全行為，並持續檢視相關制度適時調整，以符合本公司營運需求。每年定期執行稽核以強化本公司機密資料之作業管理。

B.科技運用：本公司為防範各種外部資安威脅，不但採取多層式網路架構設計，同時建置資安防護系統，以強化整體資訊環境之安全性。

C.人員訓練：本公司提供資訊安全教育訓練，以強化員工資安意識及相關知識。

3.資訊安全具體管理方案



4.投入資通安全管理之資源

本公司設有資安專責人員執行系統、帳號管理及權限管控，並持續加強資訊安全，同時架構外部防火牆、訂閱安全更新、SSH 憑證加強連線安全、內部網路 Layer II 連線管控。透過設置不斷電系統、及定期進行資料備份、異地備援，以強化公司整體資訊資料之機密性、完整性與可靠性，同時定期系統弱掃及還原演練、不定期進行資通安全宣導，提升員工資安意識等，積極預防資安事件。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情事。

七、重要契約：

(一)本公司重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術授權	中國水產科學研究院黃海水產研究所	109/6/1-114/5/31	蝦偷死野田村病毒(SHIV)檢測技術	無
技術授權	中國水產科學研究院黃海水產研究所	109/6/1-114/5/31	蝦偷死野田村病毒(CMVN)檢測技術	無
中期貸款	上海商業儲蓄銀行	109/10/19-114/10/19	營運資金貸款	無
中期擔保貸款	上海商業儲蓄銀行	109/10/19-114/10/19	營運資金貸款	無
中科廠房租賃契約書	科管局	112/1/1-113/12/31	中科廠房租賃	無
中科廠房租賃契約書	科管局	114/1/1-115/12/31	中科廠房租賃	無
臨床試驗合約書	財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院/高雄醫學大學	112/2/1- 114/1/31	人體臨床試驗	無
臨床試驗合約書	財團法人私立高雄醫學大學附設中和紀念醫院/高雄醫學大學	113/1/1-114/12/31	人體臨床試驗	無
合作開發	臺中榮民總醫院/科管局	112/04/01-113/03/31	應用自動化次世代定序文庫製備系統之計畫	無
營運輔導合約書	國立中興大學技轉育成管理委員會	113/5/1-116/4/30	育成中心營運輔導	無
土地租賃	科管局	113/01/01-132/12/31	廠區土地租賃	無

(二)子公司重要契約：無

陸、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險事項

一、財務狀況：

財務狀況比較分析表--國際財務報導準則(合併報表)

單位：千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	632,139	594,669	(37,470)	(5.93)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	3,238	3,238	-	-
不動產、廠房及設備	330,227	269,683	(60,544)	(18.33)
使用權資產	103,601	89,971	(13,630)	(13.16)
無形資產	12,346	12,395	49	0.40
其他資產	94,591	96,532	1,941	2.05
資產總額	1,176,142	1,066,488	(109,654)	(9.32)
流動負債	205,904	239,528	33,624	16.33
非流動負債	107,802	101,469	(6,333)	(5.87)
負債總額	313,706	340,997	27,291	8.70
股本	574,575	574,575	-	-
資本公積	144,896	144,896	-	-
保留盈餘	114,740	(3,285)	(118,025)	(102.86)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(2,149)	794	2,943	(136.95)
非控制權益	30,374	8,511	(21,863)	(71.98)
權益總額	862,436	725,491	(136,945)	(15.88)
變動原因說明：(變動達20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：				
1. 保留盈餘減少：主係113年度本期淨損所致。				
2. 非控制權益減少：主係113年度發放非控制權益現金股利所致。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例%
營業收入淨額	225,460	206,488	(18,972)	(8.41)
營業成本	197,876	88,211	(109,665)	(55.42)
營業毛利	27,584	118,277	90,693	328.79
營業費用	256,869	249,492	(7,377)	(2.87)
營業利益	(229,285)	(131,215)	98,070	(42.77)
營業外收入及支出	10,940	14,238	3,298	30.15
繼續營業部門稅前淨利	(218,345)	(116,977)	101,368	(46.43)
所得稅費用（利益）	(47,993)	6,703	54,696	(113.97)
繼續營業部門稅後淨利	(170,352)	(123,680)	46,672	(27.40)
重大變動項目說明：（增減變動比率逾20%者及其變動金額達一千萬元者） 1. 營業成本減少：主係113年度提列存貨評價損失及報廢損失較112年度減少所致。 2. 營業毛利增加、營業利益、繼續營業部門稅前淨利、繼續營業部門稅後淨利增加：主係113年度營業成本大幅下降所致。 3. 所得稅費用增加：主係113年12月核定111年營利事業所得稅應補繳稅款所致。				

(二)預期銷售數量與其依據

本公司主要依客戶之預估需求，考量產能規劃及過去經營績效為依據，定年度出貨目標。因應產業應用市場持續擴大，本公司仍將持續努力開發新應用與新產品，並配合客戶成長擴充產能，以因應產業需求快速成長。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司所處行業仍處成長階段，本公司將隨時注意市場需求的變動情勢，並持續強化客戶關係暨開發新市場，以擴大市場占有率，提升公司獲利，公司未來業務應可持續成長，財務狀況亦良好。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析：(註)

單位：新台幣千元

項 目	112 年度	113 年度	變動金額	變動比率
營業活動淨現金流入(出)	(38,673)	(23,224)	15,449	(39.95)
投資活動淨現金流入(出)	(249,912)	(70,210)	179,702	(71.91)

籌資活動淨現金流入(出)	(215,885)	3,433	219,318	(101.59)
--------------	-----------	-------	---------	----------

註：本表數字為依據國際財務報導準則編製之合併報表數。

- 1.營業活動：主係 113 年度虧損減少所致。
- 2.投資活動：主係 113 年度美金定存解約及減少購置固定資產所致。
- 3.籌資活動：主係 113 年度增加短期借款所致。

(二)流動性不足之改善計劃：

本公司資金需求將以自有資金、銀行借款運用，截至年報刊印日止，並無流動性不足之疑慮。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資活動淨現金流量	全年來自籌資活動淨現金流量	匯率變動對現金及約當現金之影響數	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
						投資計畫	融資計畫
110,269	(58,188)	85,796	(40,000)	—	176,975	—	—
未來一年度現金流量變動情形分析：							
(1)營業活動：主係持續研發新產品、擴充 PCR 市場及開發 NGS 新市場，故費用增加，以致產生現金淨流出。							
(2)投資活動：主係處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(美債解約)以致現金淨流入。							
(3)籌資活動：主係買回庫藏股以致現金淨流出。							
註：本表數字為合併數。							

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司最近年度無重大資本支出之情事。

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

本公司 113 年度之投資持續以支持美國子公司(GeneReach USA, Inc.)及與中國關係企業金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司運作為主。

美國子公司近年來積極拓展美洲及歐洲市場，目前已成功在歐洲德語地區、美洲阿根廷及烏拉圭、英國及愛爾蘭、西班牙及義大利等地區建立代理通路，進行產品推廣及銷售。因新冠病毒檢測產品銷售需求增加，使 GeneReach

USA 於 109 年度首次轉虧為盈；然而隨著新冠疫情逐漸退燒，GeneReach USA 於 113 年呈現虧損，113 年度營收為 5,614 千元，稅前淨損為 4,143 千元。

美國子公司於 114 年度將持續致力於拓展歐美地區現場檢測銷售市場，並預期以 SATLite 次世代定序自動建庫平台為核心，和歐美權威單位合作，發展瑞基在次世代定序自動建庫平台產品的新興應用。

中國子公司金瑞鴻捷受中國大陸對於新冠肺炎疫情之清零處理作法，使大陸當地多家伴侶動物診所經營困難，因此伴侶動物市場營收下滑，加上當地競爭廠商以低價競爭、以及法規變動快速使金瑞鴻捷取得獸藥認證遭遇困難，致 111 年起營收衰退並產生虧損，金瑞鴻捷 113 年度營收為 6,168 千元，虧損 12,349 千元。

114 年度金瑞鴻捷除了將持續積極拓展市占率找回客戶外，畜產市場預計將新增策略商業合作夥伴與合作模式如 OEM 代工生產與行動欄邊檢測服務等方式，結合疫苗與藥品供應商提供檢測後的解決方案；同時開始整合大陸現有之試劑原料與機構廠商，開始進行產品整合與生產，建立自有品牌並朝外銷方向努力。對內將持續提升業務服務能力，落實在地生產以降低成本，提升競爭力及有效控管營業費用，以期達到營收成長及轉虧為盈。

六、風險事項及評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

本公司112年度及113年度利息費用分別為5,762千元及5,934千元，利息支出佔稅前淨利(損)的比重分別為2.64%及5.07%，本公司將持續與往來銀行保持良好聯絡管道以隨時掌握目前利率變化，並視金融利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益之影響。

2.匯率變動：

本公司112年度及113年度兌換(損)益分別為454千元及28,892千元，占各年度稅前淨利(損)比例分別為0.21%及24.70%，113年度因美元升值，而本公司的外銷大多以美元計價，以致產生兌換利益，目前外銷報價主要以美金為主，所以美金對台幣匯率變動對本公司營業收入及獲利狀況會有影響。本公司為降低匯兌風險，因應措施如下：

(1)隨時蒐集匯率相關資訊，加強與銀行間之外匯相關避險策略諮商與規畫，以掌握匯率走勢。

(2)在業務報價時，將匯率變動所可能產生之影響因素一併考慮，以規避匯率變動之風險。

(3)視實際資金之需求及當時匯率高低，決定外幣兌換時機。

3.通貨膨脹情形：

本公司隨時觀察原物料市場價格波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以降低通貨膨脹之影響。

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

- 1.本公司財務操作以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易訂有相關作業辦法，所有相關業務皆依法辦理。
- 2.本公司從事之衍生性金融商品限定使用遠期外匯、利率契約及選擇權交易者為主，如需使用其他商品應先獲得董事長之核准後才能交易。管理階層瞭解衍生性商品交易風險，因此於處理程序中明訂，本公司從事衍生性金融商品交易，應選擇以持有幣別與公司實際進出口交易之外幣需求相符之避險為限，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- 1.未來研發計畫：公司未來主要研發方向為發展人類疾病及動物健康管理之核酸檢測技術平台、次世代定序應用及生物資訊分析平台建置等；隨著分子生物技術的快速發展，檢測診斷產品亦朝向應用新技術與新應用的生技產品發展，如何有效運用分子生物檢測技術開發出更符合產業需求的檢測系統，都是極具挑戰的課題。
- 2.預計投入之研發費用：公司未來主要研發方向為發展伴侶動物、畜禽動物及人類疾病之核酸檢測技術平台，此外，也將整合外部資源，拓展更多用於健康管理市場的新技術平台，例如次世代定序產業相關之儀器與試劑的開發等，此外，為取得國內第三等級醫療器材查驗登記上市許可，瑞基第二代新型冠狀病毒檢測試劑已通過審查正式進行臨床驗證，估計收案人數將超過一千人，114年預計投入之研發費用為新台幣80,756千元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有重大影響財務業務之情事。

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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，掌握市場趨勢，評估其對公司營運所帶來之影響，並投入相當之研發經費及人力以從事開發新產品、優化產品品質及降低生產成本等措施因應，針對資通安全風險方面亦落實資訊安全與個人資料保護管控，對內建置明確且嚴謹之內部控制

制度，詳細規範資訊安全功能與權責之明確劃分及執行方式。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響本公司企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無併購計畫，惟未來若有進行併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量是否能為公司帶來具體之綜效，以確保公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司成功通過國內GMP查廠認證，可將試劑及設備產能大幅提升。無GMP認證之檢驗設備及試劑之使用範圍限於水產、畜產及伴侶動物相關用途使用；取得認證後則可大幅擴展人類疾病相關之體外診斷市場；GMP廠對本公司之營收成長提供穩定之成長動能。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中面臨之風險及因應措施：

本公司112年度及113年度第一大進貨廠商佔總進貨金額之比例分別為15.11%及10.73%，本公司對於進貨來源之掌握無虞，並分散主要原料供應商來源，整體而言，本公司並無重大進貨集中之風險。

2.銷貨集中面臨之風險及因應措施：

本公司持續開發新客戶，拓展新市場業務，以分散營運風險，112年度及113年度第一大客戶佔當年度營收淨額比率分別為8.88%及9.87%，由於本公司銷售地區遍及東南亞、中南美洲及中東地區，因此銷貨較為分散；本公司並無重大銷貨集中之風險。惟本公司仍將隨時掌握市場需求變動、同時也積極開發新的產品應用，以期分散經營風險。

(十)董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東均認同本公司發展方向，願意長期持有本公司股票，與本公司共同成長，最近年度及截至年報刊印日止，除為引進策略性投資人外，尚無大量股權移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有經營權改變之情事。

(十二)訴訟及非訟事件：

1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目

前處理情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無上列之情事。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無上列之情事。

3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無上列之情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：資安風險評估分析及因應措施

本公司訂有資訊安全政策，透過每年檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。資訊系統架構依其風險等級建立可用性之資料備份機制及異地資料備份備援，以確保服務不中斷，加強機房各項模擬測試與緊急應變等措施，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，並符合預期系統復原目標時間。為使資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務並降低可能的損失與風險，採取定期辦理還原演練、規劃設計與提升適當軟硬體設備資源、改善作業流程等因應措施。綜上分析評估，本公司資安風險尚在可控制範圍，應不致造成重大營運風險。

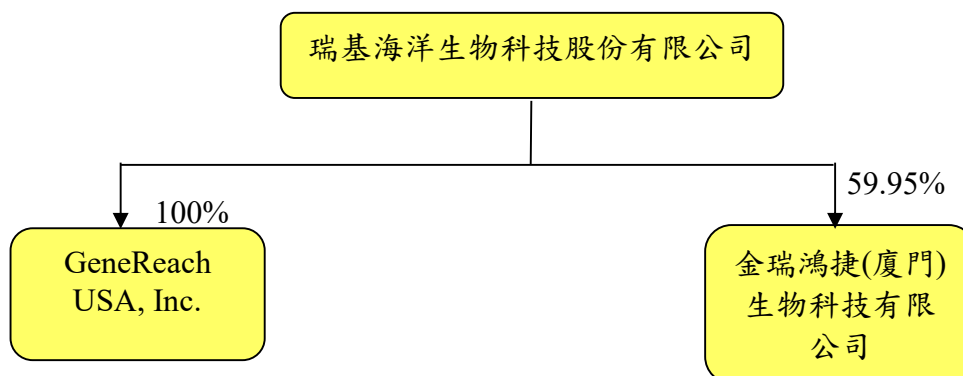
七、其他重要事項：無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業概況

113 年 12 月 31 日



(二)公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額：

113 年 12 月 31 日，單位：千元；股

關係企業名稱	與本公司關係	本公司持有關係企業股份			關係企業持有本公司股份		
		持股比例	股數	投資金額	持股比例	股數	投資金額
GeneReach USA, Inc.	本公司之子公司	100%	註 1	49,244	—	—	—
金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司	本公司之子公司	59.95%	註 1	36,140	—	—	—

註 1：係有限公司組織

(三)推定關係者相同股東資料：無

(四)關係企業所營業務及其相互之關聯：

關係企業名稱	主要產品	與他關係企業經營業務之關係
GeneReach USA, Inc.	水產、畜產品用生物調整劑及相關產品之行銷	-
金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司	水產、畜產品用生物調整劑及相關產品之產銷	-

(五)各關係企業董監事、總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持股比例
GeneReach USA, Inc.	董事長	劉正忠	100%
金瑞鴻捷(廈門)生物科技有限公司	董事長	劉正忠	59.95%

(六)關係企業合併財務報告：

本公司民國113年度(自113年01月01日至113年12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依證券發行人財務報告編製準則及財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，請參閱第128頁。

(七)關係報告書：不適用

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：本公司已於114年3月11日董事會決議通過「本公司不繼續辦理113年度現金增資私募普通股案」，並於同次董事會決議通過「辦理本公司114年度現金增資私募普通股案」，提114年6月10日股東會討論。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

捌、最近年度及截至年報刊印日止，有發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，以應逐項載明：無

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：瑞基海洋生物科技股份有限公司



董 事 長：劉正忠



日 期：民國一一四年三月十一日

瑞基海洋生物科技股份有限公司



董事長：劉正忠

