

懷特生技新藥股份有限公司
一一五年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一五年六月九日(星期二)上午九時整

地點：桃園市楊梅區獅二路十號三樓

出席：親自出席股東及股東受託代理人代表股份 121,243,274 股（含以電子方式行使表決權股數 4,667,074 股），佔已發行股份總數 198,618,879 股之 61.04%。

主席：李伊俐董事長

記錄：林東谷

出席董事：李伊俐董事長、李伊伶副董事長兼總經理、蔡敬鐘董事、賴育儒董事等 4 位董事親自出席。

列席：黃智圓財會主管、王彥鈞會計師

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

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)一一四年度營業報告(請參閱附件一)。

(二)一一四年度審計委員會審查報告(請參閱附件二)。

(三)一〇一年及一〇九年現金增資健全營運計畫執行情形報告(請參閱附件三)。

(四)修訂「永續發展實務守則」報告。

說明：1. 因應法令修訂及實務需求，增修有關新版公司治理藍圖計畫、提升對生物多樣性與生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益等相關條文，本案業經一一五年二月二十五日董事會決議通過，修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文。

2. 本公司「永續發展實務守則」修訂條文對照表(請參閱附件四)。

四、承認事項：

第一案

案由：承認一一四年度財務報表及營業報告書案。(董事會提)

說明：一、本公司一一四年度財務報表及營業報告書，業經一一五年二月二十五日審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表經安永聯合會計師事務所王彥鈞會計師、余倩如會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告。

二、謹檢附一一四年度營業報告書(請參閱附件一)、會計師查核報告及財務報表(請參閱附件五)。

三、敬請承認。

決議：經出席股東表決結果如下（含以電子方式行使表決權），贊成權數已逾法定數

額，本案照案通過。

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
121,243,274 權	119,043,914 權	1,307,440 權	0 權	891,920 權
100.00%	98.18%	1.07%	0.00%	0.73%

第二案

案 由：承認一一四年度虧損撥補案。(董事會提)

說 明：一、本公司期初待彌補虧損新台幣264,606,693元，加計處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具40,747,285元，減計一一四年度稅後純損新台幣58,200,432元以後，期末待彌補虧損計新台幣282,059,840元。
二、本案業經一一五年二月二十五日審計委員會同意及董事會決議通過。
三、一一四年度虧損撥補詳如下表：

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(264,606,693)
加：處份透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	40,747,285
減：一一四年度稅後純損	(58,200,432)
期末待彌補虧損	(282,059,840)

董事長：李伊俐



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓



四、敬請承認。

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

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
121,243,274 權	119,027,638 權	1,319,014 權	0 權	896,622 權
100.00%	98.17%	1.08%	0.00%	0.73%

三、選舉事項：

案 由：全面改選董事案。(董事會提)

說 明：一、本公司現任董事十一人(其中獨立董事三人)，任期於一一五年五月二十三日屆滿，依公司法規定得延長其執行職務至一一五年股東常會全面改選董事就任時為止。
二、依公司章程第十七條規定，本次股東常會選任董事十三人(其中獨立董事四人)，董事選舉採候選人提名制，由股東會自候選人名單中選任之，新任董事自選任之日起就任，任期三年，自一一五年六月九日起至一一八年六月八日止。
三、本次董事及獨立董事候選人名單，業經一一五年二月二十五日董事會決議通過，候選人名單及其相關資料，請參閱附件六。

四、敬請 選舉。

選舉結果：

董事及獨立董事當選名單及當選權數如下表：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	美吾華股份有限公司 代表人：李伊俐	192,109,902 權
董事	李伊伶	141,371,909 權
董事	美吾華股份有限公司 代表人：李成家	136,437,170 權
董事	美吾華股份有限公司 代表人：賴育儒	129,872,635 權
董事	力領投資股份有限公司 代表人：王柏森	124,782,196 權
董事	華蔚有限公司 代表人：蔡敬鐘	119,698,027 權
董事	華蔚有限公司 代表人：王銘富	114,714,233 權
董事	黃澤宏	109,746,960 權
董事	力領投資股份有限公司 代表人：李育家	105,784,769 權
獨立董事	林水龍	94,935,748 權
獨立董事	賴杉桂	91,423,886 權
獨立董事	吳永昌	88,542,842 權
獨立董事	鄭建新	86,202,550 權

四、其他事項：

案 由：討論解除董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

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

二、董事及其代表人兼任他公司之職務情形(請參閱附件七)，擬提請本次股東常會同意，自新任董事就任之日起解除其董事競業禁止之限制。

三、本案業經一一五年二月二十五日董事會決議通過。

四、敬請 討論。

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

出席股東表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
121,243,274 權	118,358,447 權	1,842,335 權	0 權	1,042,492 權
100.00%	97.62%	1.51%	0.00%	0.85%

五、臨時動議：無。

六、散 會。(同日上午九時三十一分)

主席：李伊俐



記錄：林東谷



本次股東常會無股東提問。

附件一

懷特生技新藥股份有限公司 一一四年度營業報告書

(一)一一五年度經營方針

懷特生技新藥多年來深耕黃耆植物藥研發，憑藉紮實的開發經驗，持續拓展產品的商業化與臨床應用價值。處方藥懷特血寶®為全球唯一取得核准、用於治療中至重度癌因性疲憊症(Cancer Related Fatigue, CRF)的處方用藥，並於民國110年3月1日通過國內健保給付，嘉惠廣大乳癌患者，同時帶動自費市場穩定成長。目前懷特血寶®已獲國內約九成醫學中心採用，臨床價值深獲醫界肯定。上市後，公司仍持續投入臨床研究，其乳癌相關研究成果已發表於美國臨床腫瘤醫學會(ASCO)，另於食道癌術前化放療合併使用懷特血寶®之研究亦證實可延長病人存活期，並已於歐洲腫瘤醫學會(ESMO)發表，顯示產品具備國際級臨床實證與學術能見度。

此外，懷特痛寶®為全球唯一的口服納布啡止痛藥，適用於中至重度急性疼痛治療，兼具口服便利性與低成癮風險之優勢，已獲多家醫學中心採用。公司亦同步於歐洲及東南亞市場洽談代理銷售與技術授權合作，瞄準龐大的術後止痛需求，未來市場發展潛力可期。

因應全球高齡化趨勢及健康保健意識持續提升，懷特新藥由植物藥研發延伸至植物保健領域，已與國內外保健領導廠商洽談功效原料合作，並將持續深化臨床開發與國際合作布局，積極搶攻全球抗老與健康保健市場，為公司長期成長奠定穩健基礎。

(二)一一四年度實施概況及營業計畫實施成果

1. 懷特血寶®凍晶注射劑(PG2)臨床研究：

(1)懷特精製廠已於114年7月已完成原料藥GMP查核，可展延至117年10月。

(2)持續累積健保給付案例真實世界臨床效益數據：為配合健保署要求繳納藥品給付後使用之臨床效益資料，集結台北長庚、林口長庚、三總、中醫大、中榮、高醫、義大七家醫學中心共同執行「癌因性疲憊症」健保給付藥品真實世界證據(Real-world data; RWD)研究計畫，目標是收納200位PG2乳癌健保給付病患個案資料。依本計畫效益評估結果顯示，懷特血寶®健保給付乳癌病患治療「癌因性疲憊症」，可有效改善疲憊並有好的用藥滿意度，並於113年8月27日完成健保署效益評估結案報告繳交。研究成果於113年10月26日2024 TIBCS(台北國際乳癌研討會)及113年12月11日2024 SABCS(聖安東尼奧國際乳癌國際研討會)發表，學術論文擬稿中。本品經113年12月共擬會議通過，續納入健保給付，本公司於114年2月3日與健保署完成簽署給付協議書。

(3)執行「懷特血寶®凍晶注射劑」對乳癌化療影響之臨床試驗：評估早期乳癌病人合併使用化療藥物與「懷特血寶®凍晶注射劑」，是否可降低化療藥物的副作用，增加治療順從性，並提高療效的可能性。本研究結果於2023年6月4日2023 ASCO(美國臨床腫瘤醫學會)年會發表，臨床試驗報告完稿，論文已發表刊登於Nature系列期刊Scientific reports (IF=3.8)。

(4)執行「懷特血寶®凍晶注射劑」對食道癌術前化放療影響之臨床試驗：本試驗所有病患皆完成試驗，統計分析結果正向，113年9月16日2024 ESMO(歐洲腫瘤醫學年會)發表。所有病患皆完成存活追蹤及數據鎖碼(Data Locked)，完成最終統計分析，於115年1月召開試驗主持人結案會議討論，學術論文投稿準備中。

(5)執行「懷特血寶®凍晶注射劑」乳癌化療癌疲憊先導性試驗：為規劃未來國際臨床

試驗，因應國外市場環境，展開不同合併治療策略的先導性試驗，已於指標醫學中心啟動收案，目標於 115 年第一季完成資料清理並解盲。該試驗成果將供後續國際三期試驗策略規劃參考。

(6)執行多項基礎研究計畫，以探討黃耆多醣的新適應症與臨床機轉：

- A. 研究黃耆多醣對腸道菌相及抗癌免疫調控之作用機轉。近年來對於腸道菌叢與免疫調控之研究與日俱增，也確立腸道菌相對免疫作用之重要性，初步試驗試驗結果展現調節腸道菌相機能，可抑制害菌並促進有益調節免疫的益生菌生長，已於 114 年取得初步正向結果，後續將完成相關專利規劃及發表。
- B. 研究懷特耆力®口服黃耆多醣併用標靶藥物對抗藥性癌細胞之影響。初步結果已顯示黃耆多醣併用標靶藥物，可降低對標靶藥物具抗藥性之肺癌細胞株之抗藥性，進而改善標靶藥物對癌細胞之毒殺作用，目前已擴大癌症種類，相關試驗已完成並取得成果報告，並已啟動多國專利申請。已於 114 年 3 月取得台灣專利核准。
- C. 執行多項黃耆多醣功效性保健原料開發，本年度已完成多項功效動物試驗及體外腸胃道菌相調節之驗證，並將規劃多國專利申請，以利未來商業對接及洽談。

2. 懷特痛寶®軟膠囊 (Oraphine®)

本品於 109 年 3 月獲 TFDA 核發藥證。為強化上市後目標市場臨床驗證，推動真實世界數據臨床數據收集，已啟動骨科術後止痛之多中心上市後研究，本年度持續收案並規劃後續發表計畫，另同步執行歐洲、亞洲等區域國家上市許可之法規諮詢及銷售代理洽談。

3. PHN031(懷特骨寶®)

已完成美國 FDA 及台灣 TFDA 許可之 Phase IIa 臨床試驗。依據藥材優良農業操作與採集規範(GCAP)執行藥材保種與培育計畫，依計畫種植之藥材將於 114 年 2 月採收，持續依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保生產批次之均一性(Batch to Batch Consistency)，將與農業改良官方單位合作，目標逐步擴大機能性藥材產能，將評估應用於保健食品市場潛力，115 年度將持續進行藥材品質分析及規劃驗證試驗。

4. PHN033(懷特糖寶®)

已完成美國 FDA 及台灣 TFDA 許可之 Phase IIa 臨床試驗。依據藥材優良農業操作與採集規範(GCAP)執行藥材保種與培育計畫，依計畫種植之藥材將於 114 年 2 月採收，持續依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保生產批次之均一性(Batch to Batch Consistency)，將與農業改良官方單位合作，目標逐步擴大機能性藥材產能，將評估應用於保健食品市場潛力，115 年度將持續進行藥材品質分析及規劃驗證試驗。

5. 黃耆保健產品及原料

懷特透過專利植物藥製成技術，使用頂級膜莢黃耆原料，製成「懷特大皇耆®」獨家萃取物，開發出適用亞健康族群之補氣保健品「皇耆飲」、「懷特益能強®膠囊」。此外，利用 rAPP 精製黃耆多醣為主成分，開發出適用於癌症病患化放療後疲憊無力之醫藥級保健品「懷特耆力®」。三項產品委由美吾華在專業通路及電商上市銷售。「懷特耆力®」在專利布局上已獲得台灣、德國與日本專利核准，109 年 12 月 10 日也獲得 SNQ 國家品質標章肯定。目前已完成抗疲勞之功效性動物試驗，並完成必要之安全性試驗及安定性試驗，功效性結果已於 112 年 12 月獲國際學術期刊接受發表。

6. 國際展業

【懷特痛寶®】

本年度完成與德國合作廠針對德國 BfArM 查驗登記前科學委員會諮詢準備工作，已啟動諮詢申請遞交，後續雙方將針對回覆意見持續進行合作洽談。

【懷特血寶®】

針對植物藥法規較健全之區域，進行 Name Patient Program 可行性評估與銷售代理洽談，區域包含韓國、德國、土耳其。

【黃耆保健】

完成簽署與歐洲百年植物保健廠之合作備忘錄，雙方就開發機能素材之方向及臨床研究進一步持續合作洽談，另同步與國內通路及代工廠合作開發以黃耆為主要功效原料之產品，搶攻疫後全球保健商機。

(三)預算執行情形

依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理原則」，本公司一一四年度未公開財務預測，故本項目不適用。

(四)財務支出及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

年 度		114 年	113 年	增(減)%
項 目				
財務 收 支	營業收入淨額	134,576	153,562	(12)
	營業毛利	41,292	64,007	(35)
	營業淨利	(174,581)	(160,183)	-
	營業外收支淨額	64,469	51,649	25
	稅後損益	(110,097)	(108,534)	-
獲利 能 力	資產報酬率(%)	(4.58)	(4.52)	-
	股東權益報酬率(%)	(4.72)	(4.68)	-
	純益率(%)	(81.81)	(70.68)	-
	每股純益(損)(元)	(0.29)	(0.37)	-

(五)研究發展狀況**1. 一一四年度研究發展支出**

年 度	114 年度
項 目	
營業收入(A)	134,576 仟元
研發經費(B)	126,152 仟元
員工總人數(C)	101 人
研發總人數(D)	21 人
研發經費比例 B/A	94%
研發人力佔總人力比例 D/C	20.8%

2. 一一四年度研究發展成果

重要產品研發成果：

產品	適應症/研發方向	研發進展
懷特血寶® 凍晶注射劑	中到重度癌因性疲憊症	- 與腫瘤照護相關醫學會合作，進行懷特血寶上市15周年之「中重度癌疲憊症之藥物治療」學術研討會，強化全台癌疲憊臨床評估與藥物實證持續教育。 - 加速執行 PG2合併乳癌化療探索性臨床試驗收案。 - 完成食道癌術前化放療合併 PG2之探索性臨床試驗研究分析。 - 執行大腸直腸癌術後化療及標靶治療合併 PG2真實世界數據之研究 (RWE)計畫。 - 規劃並執行基礎研究計畫，探討黃耆多醣的新適應症與臨床機轉。 - 評估國外植物藥法規要求與積極洽談授權與合作開發機會。
懷特痛寶® (PHN131)	急性中到重度疼痛	- 執行歐洲、美國及其他亞洲區域國家上市許可之法規諮詢及銜接性臨床試驗評估，並洽談國外授權機會。 - 執行台灣產品上市相關行銷規劃及臨床實證據收集以支持國內外銷售推廣。
懷特骨寶® (PHN031)	骨質疏鬆	- 完成藥材種源的保種與培育計畫。 - 依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保批次穩定性及藥材來源可及性。 - 考量目標適應症與市場競爭性，整合既有之開發成果及產品應用機轉，投入更具市場潛力之保護骨骼及減少體脂肪雙效機能保健產品之商品化開發。
懷特糖寶® (PHN033)	糖尿病腎病變	- 完成藥材種源的保種與培育計畫。 - 依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保批次穩定性及藥材來源可及性。 - 考量目標適應症與市場競爭性，整合既有之開發成果及產品應用機轉，投入更具市場潛力之機能保健產品之商品化開發。

董事長：李伊俐



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓



附件二

懷特生技新藥股份有限公司

審計委員會審查報告書

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

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

此 致

懷特生技新藥股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：林水龍



中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 五 日

懷特生技新藥股份有限公司

一〇一年及一〇九年現金增資健全營運計畫執行情形

(一)PHN012/PHN014/PHN015 (懷特血寶®注射劑)：

1. 執行「懷特血寶®凍晶注射劑」對乳癌化療影響之臨床試驗：完成臨床試驗，本研究結果於 2023 年 6 月 4 日 2023 ASCO (美國臨床腫瘤醫學會)年會發表，臨床試驗報告完稿，論文已發表刊登於 Nature 系列期刊 Scientific reports (IF=3.8)。
2. 執行「懷特血寶®凍晶注射劑」對食道癌術前化放療影響之臨床試驗：本試驗所有病患皆完成試驗，進入追蹤期，完成初步統計分析，於 113 年 9 月 16 日 2024 ESMO (歐洲腫瘤醫學會年會) 發表，115 年 1 月 15 日召開試驗主持人結案會議討論，學術論文投稿準備中；另在專利布局上於 111 年 8 月獲得「黃耆多醣萃取物在製備用於增強癌症免疫療法的功效的藥物的用途/METHOD FOR ENHANCING EFFECT OF IMMUNOTHERAPY FOR CANCER」日本發明專利核准 (目前已取得美國、台灣、韓國和日本專利)。
3. 執行大腸直腸癌術後化療及標靶治療合併 PG2 真實世界數據之研究 (RWE)計畫：本試驗規劃於台中榮總及中山醫回溯性收集曾接受術後化學及標靶治療大腸直腸癌病患資料，探討懷特血寶®凍晶注射劑對癌症治療預後及存活之影響，目前初步已完成 65 位病患收案及分析，初步分析結果，於 113 年 9 月 8 日第 46 屆 ESPEN Congress (歐洲營養與代謝大會)及 113 年 10 月 26 日 ASSMN 2024 (第三屆亞洲外科代謝營養大會暨台灣消化系外科醫學會冬季會)發表，規劃 2 項國際臨床試驗計畫，目標拓展懷特血寶®的國際市場及新適應症。
4. 拓展懷特血寶®的國際市場及新適應症：
 - (1)依據110年3月14日召開的臨床專家諮詢會議結果，規劃進行「懷特血寶®凍晶注射劑」樞紐性跨國臨床試驗及美國US FDA及德國BfArM (/歐盟國家)臨床試驗前諮詢，目前已完成試驗計畫摘要設計，將視台大醫院先導性試驗結果，評估德國及其他歐盟國家參與跨國臨床試驗之可行性。
 - (2)乳癌化療癌疲憊先導性試驗：

已規劃目標於美國及歐洲將進行之樞紐臨床試驗設計，因應國外市場環境調整為 weekly dosing 施打，為能取得初步驗證數據以評估最終試驗人數，先於臺大醫院規劃進行相同設計為期 4 週之預試驗。目標為接受化療期間有中重度癌疲憊之乳癌患者。已取得台大乳房醫學中心團隊支持，截至 114 年 12 月底止共納入 33 位，所有病患皆完成存活追蹤及數據鎖碼(Data Locked)，完成最終統計分析，與主持人進行數據解讀討論並同步草擬發表學術論文，目標於 115 年 3 月底前完成資料清理並解盲。該試驗成果將供後續國際三期試驗策略規劃參考。
5. 執行 3 項基礎研究計畫，以探討黃耆多醣的新適應症與臨床機轉之基礎研究
 - (1)研究黃耆多醣對腸道菌相及抗癌免疫調控之作用機轉。近年來對於腸道菌叢與免疫調控之研究與日俱增，也確立腸道菌相對免疫作用之重要性，先前委託以口服黃耆

多醣進行大鼠連續28天餵食前後腸道菌叢變化之研究，初步試驗試驗結果展現調節腸道菌相機能，可抑制害菌並促進有益調節免疫的益生菌生長，目前正委託第三方學研單位進一步以體外模擬人類腸道菌群培養模式，進一步確認口服黃耆多醣對於腸道菌相的調節機能，已於114年Q4取得正向結果，預計於Q3前完成專利布局後再規劃發表。

(2)研究懷特耆力®口服黃耆多醣併用標靶藥物對抗藥性癌細胞之影響。先前初步研究顯示黃耆多醣併用標靶藥物，可減低對標靶藥物具抗藥性之肺癌細胞株之抗藥性，進而改善標靶藥物對癌細胞之毒殺作用。已擴大癌症種類，增加對標靶藥物具抗藥性之大腸癌和卵巢癌進行黃耆多醣增強標靶藥物毒殺測試，相關試驗已完成並取得成果報告，該成果報告已於110年3月17日申請台灣和PCT專利，後續PCT專利於111年9月進入歐盟、美國、韓國和馬來西亞等指定國之專利申請，於114年3月取得台灣專利核准，並於114年4月完成歐盟及馬來西亞專利審查OA回覆。

(3)執行1項開發黃耆多醣新機能性素材開發，已於112年第3季完成3批次生產，目前正進行規格與功效機能分析，功效性評估結果已於113年第1季完成，產品規格分析預計於113年第3季完成，目前正在進行該黃耆多醣新機能性素材之動物試驗驗證，已於114年Q4前完成動物試驗及體外腸胃道菌相調節之驗證，所有數據預計115年底前完成分析，並視結果評估提出美國專利臨時案申請。

6. 懷特血寶 110 年 3 月 1 日正式納入健保給付，首波開放第四期乳癌患者使用，本品經 111 年 12 月共擬會議通過，續納入健保給付。本公司於 112 年 2 月 1 日與健保署完成簽署給付協議書。本公司收集健保個案真實世界證據，至資料收集截止日(112 年 12 月 31 日)，可納入分析個案數共計 204 位，目前已完成統計分析及主持人結案會議討論，並於 113 年 8 月 27 日完成健保署效益評估結案報告繳交。研究成果完成投稿 2024 TIBCS (台北國際乳癌研討會)及 2024 SABCS (聖安東尼奧國際乳癌國際研討會)發表，投稿學術期刊審稿中。本品經 113 年 12 月共擬會議通過，續納入健保給付，本公司於 114 年 2 月 3 日與健保署完成簽署給付協議書。

(二)PHN131(懷特痛寶®)：

懷特痛寶於 109 年 3 月 18 日接獲 TFDA 通知審核通過，核發藥品許可證(衛部藥製字第 060459 號)。目前正積極與國內外多家公司洽談技術授權與產品銷售代理權，另同步執行中國、美國、亞洲區域國家上市許可之法規諮詢及相關銜接性臨床試驗研究計畫評估：

1. 配合國內上市準備及上市使用之病患族群及目標適應症，推動真實世界數據臨床數據收集，開發利基市場臨床應用並準備臨床報告投稿發表，以支持國內外推廣應用。正規畫一項骨科術後止痛之多中心上市後研究，已於 113 年第 3 季於國內 5 家醫學中心陸續啟動收案，截至 114 年 Q4 已累計完成 176 例，已截止收案並進入統計分析。
2. 已於 111 年第 4 季完成痛寶製劑相關之基礎研究，並整理相關成果於 112 年 6 月提出痛寶的延續性新發明專利申請，已同步申請美國、台灣、東南亞多國(馬來西亞、泰國、新加坡、菲律賓、越南)、歐洲及全球專利 PCT。
3. 正與德國簽署 LoI 合作廠商 A 公司進行德國 BfArM/歐盟 EMA 查驗登記前科學委員會諮詢準備工作，雙方已於 114 年 6 月起陸續針對痛寶查驗登記之 CTD 文件進行審

閱及意見交換，已於 115 年 1 月完成送件諮詢申請。

(三) PHN031(懷特骨寶)：

已完成美國 FDA 及台灣 TFDA 許可之 Phase IIa 臨床試驗。依據藥材優良農業操作與採集規範(GCAP)執行藥材保種與培育計畫，依計畫種植之藥材將於 114 年 2 月採收，持續依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保生產批次之均一性(Batch to Batch Consistency)。考量目標適應症與市場競爭性，整合既有之開發成果及產品應用機轉，投入更具市場潛力之保護骨骼及減少體脂肪雙效機能保健產品之商品化開發。

(四) PHN033(懷特糖寶)：

已完成美國 FDA 及台灣 TFDA 許可之 Phase IIa 臨床試驗。依據藥材優良農業操作與採集規範(GCAP)執行藥材保種與培育計畫，依計畫種植之藥材將於 114 年 2 月採收，持續依據國際化學、製造與管制(CMC)標準規範，確保生產批次之均一性(Batch to Batch Consistency)。考量目標適應症與市場競爭性，整合既有之開發成果及產品應用機轉，投入更具市場潛力之機能保健產品之商品化開發。

附件四

**懷特生技新藥股份有限公司
永續發展實務守則修訂條文對照表**

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第三條 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入本公司管理方針與營運活動。 <u>本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。</u>	第三條 本公司推動永續發展，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入本公司管理方針與營運活動。	配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。
第十五條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境、生物及人類之衝擊： 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。 五、延長產品之耐久性。 六、增加產品與服務之效能。 <u>七、提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u>	第十五條 本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊： 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。 五、延長產品之耐久性。 六、增加產品與服務之效能。	考聯合國生物多樣性公約倡議等事項，並參酌海洋及自然保育之相關法令，增修有關提升對生物多樣性與生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。
第十七條 本公司宜評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會，<u>並採取相關之因應措施。</u> <u>本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇宜包括：</u> <u>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</u> <u>二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</u>	第十七條 本公司宜評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會，並統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。	配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<u>三、其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。</u> 本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，<u>及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動</u>，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。		
第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>本公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u> 本公司<u>應訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。</u>	第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司將<u>企業</u>經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	為推廣產學一體、學子職涯發展，增訂公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。
第二十七條之一 <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	新增	配合上市上櫃公司永續發展實務守則增修。
第三十一條 本公司之永續發展實務守則經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 首次制訂原名「企業社會責任實務守則」於一〇三年四月二十四日，第一次修訂於一〇四年二月二十四日，第二次修訂更名「永續發展實務守則」於一一一年二月二十二日，<u>第三次修訂於一一五年二月二十五日。</u>	第三十一條 本公司之永續發展實務守則經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。 首次制訂原名「企業社會責任實務守則」於一〇三年四月二十四日，第一次修訂於一〇四年二月二十四日，第二次修訂更名「永續發展實務守則」於一一一年二月二十二日。	增列修訂次數及日期。



安永聯合會計師事務所

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

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

會計師查核報告

懷特生技新藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

懷特生技新藥股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達懷特生技新藥股份有限公司及其子公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對懷特生技新藥股份有限公司及其子公司民國一一四年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

懷特生技新藥股份有限公司及其子公司於民國一一四年度認列合併營業收入134,576千元。收入主要包括醫療藥品、保健食品、醫療診斷產品銷售收入等，由於醫療藥品、保健食品、醫療診斷產品銷售收入認列時須判斷履約義務及其滿足履約義務之收入認列時點。因此，本會計師辨認收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性，執行穿透測試以瞭解相關產品銷售收入之交易模式並測試管理階層針對收入認列所建立之內部控制的有效性，包括重新執行交易條件之複核，以辨認履約義務，並確認收入是否係以控制移轉時點認列；針對相關產品銷售收入交易進行細項測試，自會計收入紀錄抽核相關憑證，確認收入認列時點之正確性；核對交易紀錄，確認收入是否真實發生；對於資產負債表日前後一段時間執行相關產品銷售收入截止點測試，抽選收入交易，檢視其相關憑證，以確認收入已適當截止。與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四及六.16。

非金融資產之減損

懷特生技新藥股份有限公司及其子公司截至民國一一四年十二月三十一日不動產、廠房及設備、使用權資產與無形資產淨額合計為244,457千元，佔合併資產總額約11%。由於懷特生技新藥股份有限公司及其子公司為醫療相關產品製造業，因目前持續研發及推出醫療相關產品且尚未獲利，以致民國一一四年度仍為營業虧損，故懷特生技新藥股份有限公司及其子公司於資產負債表日依據外部及內部來源資訊評估是否有任何跡象顯示可能發生減損，若有減損跡象，應對前述非金融資產進行減損測試。因該等減損評估結果可能對合併財務報表係屬重大，故本會計師決定非金融資產之減損評估為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於取具客戶聲明書，檢視管理階層對可能存有減損跡象之評估及辨認其現金產生單位，針對非確定耐用年限之無形資產其定期減損已取得公司執行可回收金額之評估數據內容及假設等資料，本會計師除參考公司過去歷史及外部產業等財務資訊以評估現金流量預測中如營業收入成長率、毛利率、營業淨利率及折現率等相關假設是否合理及資料間同一假設是否具一致性，並檢視可回收金額計算之正確性。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註五中有關非金融資產減損之會計政策及減損評估其過程中使用之重大會計判斷估計及假設之揭露適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估懷特生技新藥股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算懷特生技新藥股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。



懷特生技新藥股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對懷特生技新藥股份有限公司及其子公司民國一一四年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

懷特生技新藥股份有限公司已編製民國一一四年及民國一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1030025503號

王彥鈞



會計師：

余倩如



中華民國一一五年二月二十五日



懷特生技新能股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一四年十二月三十一日 至 一〇一三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產會計項目	附註	一〇一四年十二月三十一日		一〇一三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六	\$86,795	4	\$22,723	1
1116	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	2,500	-	12,000	1
1170	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	四及六	981,430	42	1,045,490	43
1180	應收帳款淨額	四及六	9,345	-	20,841	1
1220	應收帳款—關係人淨額	四、六及七	26,991	1	19,728	1
130x	本期所得稅資產	四	27	-	10	-
1410	存貨	四及六	126,082	5	155,892	6
1470	預付款項	六	30,684	1	29,331	1
11xx	其他流動資產		68	-	378	-
	流動資產合計		1,263,922	53	1,306,393	54
1517	非流動資產					
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六	837,772	36	848,998	35
1600	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	四及六	792	-	887	-
1755	不動產、廠房及設備	四、六及七	170,579	7	196,941	8
1780	使用權資產	四、六及七	13,873	1	16,142	-
1915	無形資產	四及六	60,005	3	66,481	3
1920	預付設備款		2,880	-	444	-
15xx	存出保證金		3,254	-	3,384	-
	非流動資產合計	七及八	1,089,155	47	1,133,277	46
1xxx	資產總計		\$2,353,077	100	\$2,439,670	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李伊仝



經理人：李伊仝



會計主管：黃智圓



懷特生技新藥股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇一四年十二月三十一日 至 一〇一三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇一四年十二月三十一日		一〇一三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2130	流動負債	四及六	\$1,133	-	\$1,189	-
2170	合約負債	六及七	5,861	-	7,985	-
2200	其他應付款	四及六	29,995	1	37,118	2
2250	負債準備—流動	四、六及七	674	-	935	-
2280	租賃負債—流動		7,461	-	6,457	-
2300	其他流動負債		995	-	712	-
21xx	流動負債合計		46,119	1	54,396	2
	非流動負債					
2580	租賃負債—非流動	四、六及七	8,266	1	11,883	1
2645	存入保證金		316	-	288	-
2600	其他非流動負債		4,723	-	4,723	-
25xx	非流動負債合計		13,305	1	16,894	1
2xxx	負債總計		59,424	2	71,290	3
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六	1,986,189	85	1,986,189	82
3200	資本公積	四及六	6,349	-	5,853	-
3300	保留盈餘	六	(282,059)	(12)	(264,607)	(11)
3350	待彌補虧損					
3400	其他權益	六	162,306	7	173,925	7
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價損益					
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		1,872,785	80	1,901,360	78
36xx	非控制權益	六	420,868	18	467,020	19
3xxx	權益總計		2,293,653	98	2,368,380	97
	負債及權益總計		\$2,353,077	100	\$2,439,670	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李伊伶



經理人：李伊伶



會計主管：黃智園

懷特生技新藥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一四年一月一日至十二月三十一日及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$134,576	100	\$153,562	100
5000	營業成本	六	(93,284)	(69)	(89,555)	(58)
5900	營業毛利		41,292	31	64,007	42
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(28,279)	(21)	(30,578)	(20)
6200	管理費用		(61,442)	(46)	(65,103)	(42)
6300	研究發展費用		(126,152)	(94)	(128,507)	(84)
6450	預期信用減損損失		-	-	(2)	-
	營業費用合計		(215,873)	(161)	(224,190)	(146)
6900	營業損失		(174,581)	(130)	(160,183)	(104)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	18,044	13	19,585	13
7010	其他收入	四、六及七	45,596	34	32,377	21
7020	其他利益及損失	四及六	1,205	1	22	-
7050	財務成本	四、六及七	(376)	-	(335)	-
	營業外收入及支出合計		64,469	48	51,649	34
7900	稅前淨損		(110,112)	(82)	(108,534)	(70)
7950	所得稅費用	四及六	15	-	-	-
8200	本期淨損		(110,097)	(82)	(108,534)	(70)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價利益	四及六	34,231	25	46,388	30
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		34,231	25	46,388	30
8500	本期綜合損益總額		\$(75,866)	(57)	\$(62,146)	(40)
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(58,199)		\$(73,501)	
8620	非控制權益		(51,898)		(35,033)	
			\$(110,097)		\$(108,534)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(29,071)		\$(30,438)	
8720	非控制權益		(46,795)		(31,708)	
			\$(75,866)		\$(62,146)	
	每股虧損(元)	六				
9750	基本每股虧損					
	本期淨損		\$(0.29)		\$(0.37)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李伊俐



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓





懷特生技新股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

		歸屬於母公司業主之權益							
代碼	項 目	股本	資本公積	保留盈餘	其他權益		總計	非控制權益	權益總額
					透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價				
A1	民國113年1月1日餘額	3100	3200			3420	31XX	36XX	3XXX
D1	113年1月1日至12月31日淨損	\$1,986,189	\$1,161	\$(191,106)		\$130,862	\$1,927,106	\$343,556	\$2,270,662
D3	113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	(73,501)		-	(73,501)	(35,033)	(108,534)
D5	113年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-		43,063	43,063	3,325	46,388
				(73,501)		43,063	(30,438)	(31,708)	(62,146)
M7	對子公司所有權權益變動數	-	4,365	-		-	4,365	154,015	158,380
N1	股份基礎給付交易	-	327	-		-	327	1,157	1,484
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,986,189	\$5,853	\$(264,607)		\$173,925	\$1,901,360	\$467,020	\$2,368,380
A1	民國114年1月1日餘額	\$1,986,189	\$5,853	\$(264,607)		\$173,925	\$1,901,360	\$467,020	\$2,368,380
D1	114年1月1日至12月31日淨損	-	-	(58,199)		-	(58,199)	(51,898)	(110,097)
D3	114年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-		29,128	29,128	5,103	34,231
D5	114年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	(58,199)		29,128	(29,071)	(46,795)	(75,866)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	40,747		(40,747)	-	-	-
N1	股份基礎給付交易	-	496	-		-	496	643	1,139
Z1	民國114年12月31日餘額	\$1,986,189	\$6,349	\$(282,059)		\$162,306	\$1,872,785	\$420,868	\$2,293,653

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李伊俐



經理人：李伊俐



會計主管：黃智圓

懷特生技新藥股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$(110,112)	\$(108,534)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	42,269	45,563
A20200	攤銷費用	6,803	7,779
A20300	預期信用減損損失	-	2
A20900	利息費用	376	335
A21200	利息收入	(18,044)	(19,585)
A21300	股利收入	(31,676)	(26,289)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,139	3,229
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	217	188
A23100	處分投資利益	(1,451)	(104)
A29900	租賃修改利益	(23)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款	11,496	(9,351)
A31160	應收帳款－關係人	(7,263)	4,457
A31180	其他應收款	-	18
A31190	其他應收款－關係人	-	366
A31200	存貨淨額	27,536	660
A31230	預付款項	(1,353)	4,080
A31240	其他流動資產	310	420
A32125	合約負債	(56)	(1,540)
A32130	應付票據	-	(113)
A32150	應付帳款	(2,124)	5,602
A32180	其他應付款	(7,123)	(2,765)
A32200	負債準備	(261)	(194)
A32230	其他流動負債	283	113
A33000	營運產生之現金流出	(89,057)	(95,663)
A33100	收取之利息	18,044	19,585
A33200	收取之股利	31,676	26,289
A33300	支付之利息	(376)	(335)
A33500	支付之所得稅	(2)	(10)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(39,715)	(50,134)
	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(245,867)	(276,579)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	291,324	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(273,990)	(355,390)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	338,145	502,337
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	(382,465)	(246,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	393,416	245,104
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,107)	(4,271)
B03800	存出保證金減少	130	433
B04500	取得無形資產	(327)	(327)
B07100	預付設備款增加	(2,436)	(444)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	114,823	(135,137)
	籌資活動之現金流量：		
C03000	存入保證金增加	28	-
C04020	租賃本金償還	(11,064)	(11,397)
C04800	子公司員工執行認股權	-	628
C05800	子公司現金增資	-	156,007
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(11,036)	145,238
	本期現金及約當現金減少數	64,072	(40,033)
	期初現金及約當現金餘額	22,723	62,756
	期末現金及約當現金餘額	\$86,795	\$22,723

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李伊例



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓





安永聯合會計師事務所

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

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

會計師查核報告

懷特生技新藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

懷特生技新藥股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達懷特生技新藥股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對懷特生技新藥股份有限公司民國一一四年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

懷特生技新藥股份有限公司於民國一一四年度認列個體營業收入104,139千元。懷特生技新藥股份有限公司收入主要包括醫療藥品及保健食品銷售收入等，由於醫療藥品及保健食品銷售收入認列時須判斷履約義務及其滿足履約義務之收入認列時點。因此，本會計師辨認收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性，執行穿透測試以瞭解相關產品銷售收入之交易模式並測試管理階層針對收入認列所建立之內部控制的有效性，包括重新執行交易條件之複核，以辨認履約義務，並確認收入是否係以控制移轉時點認列；針對相關產品銷售收入交易進行細項測試，自會計收入紀錄抽核相關憑證，確認收入認列時點之正確性；核對交易紀錄，確認收入是否真實發生；對於資產負債表日前後一段時間執行相關產品銷售收入截止點測試，抽選收入交易，檢視其相關憑證，以確認收入已適當截止。與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四及六.15。

資產減損

懷特生技新藥股份有限公司截至民國一一四年十二月三十一日採用權益法之投資、不動產、廠房及設備、使用權資產與無形資產淨額合計為289,256千元，佔資產總額約14%。由於懷特生技新藥股份有限公司為醫療藥品相關產品製造業，因目前持續研發及推出醫療藥品且尚未獲利，以致民國一一四年度仍為營業虧損，故懷特生技新藥股份有限公司於資產負債表日依據外部及內部來源資訊評估是否有任何跡象顯示可能發生減損，若有減損跡象，應對前述資產進行減損測試。因該等減損評估結果可能對個體財務報表係屬重大，故本會計師決定資產之減損評估為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於取具客戶聲明書，檢視管理階層對可能存有減損跡象之評估及辨認其現金產生單位，帳列採用權益法投資之子公司其非確定耐用年限之無形資產之定期減損已取得公司執行可回收金額之評估數據內容及假設等資料，本會計師除參考公司過去歷史及外部產業等財務資訊以評估現金流量預測中如營業收入成長率、毛利率、營業淨利率及折現率等相關假設是否合理及資料間同一假設是否具一致性，並檢視可回收金額計算之正確性。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註五中有關資產減損之會計政策及減損評估其過程中使用之重大會計判斷估計及假設之揭露適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

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

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對懷特生技新藥股份有限公司民國一一四年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1030025503號

王彥鈞



會計師：

余倩如



中華民國一一五年二月二十五日



懷特生投資管理股份有限公司

個體資產負債表

民國一十四年十二月三十一日 至 一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$62,193	3	\$4,967	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六	2,500	-	8,000	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六	634,810	33	701,540	36
1172	應收帳款淨額	四及六	18	-	195	-
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六及七	26,975	2	19,717	1
1220	本期所得稅資產	四	5	-	3	-
130x	存貨	四及六	98,741	5	125,798	7
1410	預付款項	六	28,647	2	28,049	2
1470	其他流動資產		37	-	39	-
11xx	流動資產合計		853,926	45	888,308	46
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	四及六	761,972	40	723,322	37
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	四及六	792	-	887	-
1551	採用權益法之投資	四及六	179,953	9	196,698	10
1660	不動產、廠房及設備	四、六及七	100,059	5	124,760	7
1755	使用權資產	四、六及七	9,181	-	5,404	-
1780	無形資產	四及六	63	-	159	-
1915	預付設備款		2,880	-	444	-
1920	存出保證金	七	1,501	1	1,513	-
15xx	非流動資產合計		1,056,401	55	1,053,187	54
1xxx	資產總計		\$1,910,327	100	\$1,941,495	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李伊伶



經理人：李伊伶



會計主管：黃智園



懷特生投新藥股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及一十三年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	負債及權益會計項目	附註	一十四年十二月三十一日		一十三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2130	合約負債—流動	四及六	\$675	-	\$675	-
2170	應付帳款		4,544	-	5,249	-
2200	其他應付款	六及七	16,268	1	21,681	1
2280	租賃負債—流動	四、六及七	6,148	-	1,310	-
2300	其他流動負債		355	-	338	-
21xx	流動負債合計		27,990	1	29,253	1
	非流動負債					
2580	租賃負債—非流動	四、六及七	4,829	1	6,159	1
2670	其他非流動負債		4,723	-	4,723	-
25xx	非流動負債合計		9,552	1	10,882	1
2xxx	負債總計		37,542	2	40,135	2
31xx	權益					
3110	普通股股本	四及六	1,986,189	104	1,986,189	102
3200	資本公積	四及六	6,349	-	5,853	-
3300	保留盈餘	四及六	(282,059)	(15)	(264,607)	(13)
3350	待彌補虧損	六				
3400	其他權益	六	162,306	9	173,925	9
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益					
3xxx	權益總計		1,872,785	98	1,901,360	98
	負債及權益總計		\$1,910,327	100	\$1,941,495	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李伊俐



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓

三、**新藥股份有限公司**
 個體綜合損益表
 一三年一月一

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一四年度		一一三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$104,139	100	\$100,459	100
5000	營業成本	四及六	(72,870)	(70)	(69,386)	(69)
5900	營業毛利		31,269	30	31,073	31
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(8,106)	(8)	(10,874)	(11)
6200	管理費用		(30,748)	(30)	(30,992)	(31)
6300	研究發展費用		(79,041)	(76)	(84,724)	(84)
6450	預期信用減損損失		-	-	(2)	-
	營業費用合計		(117,895)	(114)	(126,592)	(126)
6900	營業損失		(86,626)	(84)	(95,519)	(95)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	12,246	13	14,303	15
7010	其他收入	四、六及七	34,353	33	25,547	25
7020	其他利益及損失	四及六	1,606	2	166	-
7050	財務成本	六及七	(288)	-	(155)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(19,490)	(19)	(17,843)	(18)
	營業外收入及支出合計		28,427	29	22,018	22
7900	稅前淨損		(58,199)	(55)	(73,501)	(73)
7950	所得稅費用	四及六	-	-	-	-
8200	本期淨損		(58,199)	(55)	(73,501)	(73)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現評價利益	四及六	26,383	26	41,272	41
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	四及六	2,745	3	1,791	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		29,128	29	43,063	43
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (29,071)</u>	<u>(26)</u>	<u>\$ (30,438)</u>	<u>(30)</u>
9750	每股虧損(元) 基本每股虧損 本期淨損	六	<u>\$ (0.29)</u>		<u>\$ (0.37)</u>	

(請參閱個體財務報表附註)



李伊伶

黃智圓

 懷特生技新藥股份有限公司
 個體權益變動表
 民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股 本	資本公積	保留盈餘		其他權益	權益總額
				待彌補虧損	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損失)利益		
		3100	3200	3350	3420	3XXX	
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,986,189	\$1,161	\$(191,106)	\$130,862	\$1,927,106	
D1	113年1月1日至12月31日淨損	-	-	(73,501)	-	(73,501)	
D3	113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	43,063	43,063	
D5	113年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	(73,501)	43,063	(30,438)	
M7	對子公司所有權權益變動數	-	4,365	-	-	4,365	
N1	股份基礎給付交易	-	327	-	-	327	
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,986,189	\$5,853	\$(264,607)	\$173,925	\$1,901,360	
A1	民國114年1月1日餘額	\$1,986,189	\$5,853	\$(264,607)	\$173,925	\$1,901,360	
D1	114年1月1日至12月31日淨損	-	-	(58,199)	-	(58,199)	
D3	114年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	29,128	29,128	
D5	114年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	(58,199)	29,128	(29,071)	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	40,747	(40,747)	-	
N1	股份基礎給付交易	-	496	-	-	496	
Z1	民國114年12月31日餘額	\$1,986,189	\$6,349	\$(282,059)	\$162,306	\$1,872,785	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李伊俐



經理人：李伊俐



會計主管：黃智園

懷特生技新藥股份有限公司

個體現金流量表

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	一一四年度	一一三年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨損	\$(58,199)	\$(73,501)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	33,179	34,964
A20200	攤銷費用	96	95
A20300	預期信用減損損失	-	2
A20900	利息費用	288	155
A21200	利息收入	(12,246)	(14,303)
A21300	股利收入	(28,176)	(25,389)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	496	327
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	19,490	17,843
A23100	處分投資利益	(992)	(75)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31150	應收帳款	177	(38)
A31160	應收帳款－關係人	(7,258)	4,454
A31190	其他應收款－關係人	-	366
A31200	存貨淨額	27,057	12,270
A31230	預付款項	(598)	3,289
A31240	其他流動資產	2	594
A32150	應付帳款	(705)	4,706
A32180	其他應付款	(5,413)	(3,600)
A32230	其他流動負債	17	23
A33000	營業產生之現金流出	(32,785)	(37,818)
A33100	收取之利息	12,246	14,303
A33200	收取之股利	28,176	25,389
A33300	支付之利息	(288)	(155)
A33500	支付之所得稅	(2)	(3)
AAAA	營業活動之淨現金流入	7,347	1,716
	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(245,867)	(184,078)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	233,600	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(160,190)	(61,000)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	227,015	299,287
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	(284,222)	(182,300)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	290,714	180,375
B01800	取得採用權益法之投資	-	(73,993)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,734)	(1,549)
B03800	存出保證金減少	12	-
B07100	預付設備款增加	(2,436)	(444)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	55,892	(23,702)
	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(6,013)	(6,145)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(6,013)	(6,145)
	本期現金及約當現金增加(減少)數	57,226	(28,131)
	期初現金及約當現金餘額	4,967	33,098
	期末現金及約當現金餘額	\$62,193	\$4,967

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：李伊俐



經理人：李伊伶



會計主管：黃智圓



附件六

懷特生技新藥股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續擔任三屆獨立董事理由
1	董事	美吾華股份有限公司 代表人：李伊俐	女	哈佛大學商學院總裁班 美國羅格斯大學企管碩士 台灣大學財務金融學士	台灣生物產業發展協會監事 105 年生醫產業十大女掌門人 英商渣打國際商業銀行環球企業部資深副總經理 法國東方匯理銀行副總裁 美商花旗銀行經理	懷特生技新藥(股)公司董事長 安克生醫(股)公司董事長暨總經理 美吾華(股)公司副董事長 聲博科技(股)公司董事長 美吾髮化妝品(上海)有限公司董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事 信義房屋(股)公司獨立董事	37,737,698	不適用
2	董事	李伊伶	女	美國卡內基美濃大學商學碩士 台灣大學會計學士	美商嬌生公司楊森大藥廠(Johnson & Johnson)資深行銷業務經理 勤業眾信聯合會計師事務所風險控管顧問/財務審計 2025 臺灣生醫女掌門人 中華民國十大傑出女青年(2026)	懷特生技新藥(股)公司副董事長暨總經理 美吾華(股)公司執行董事 安克生醫(股)公司副董事長 聲博科技(股)公司副董事長 美吾髮化妝品(上海)有限公司監察人 台灣生物產業發展協會監事	196,845	不適用
3	董事	美吾華股份有限公司 代表人：李成家	男	國立台北科技大學名譽博士 政治大學企業管理研究所 企業家班第一屆 高雄醫學院藥學系藥學士	懷特生技新藥(股)公司創辦人暨董事長 安克生醫(股)公司創辦人暨董事長 聲博科技(股)公司董事長 總統府國策顧問 中央銀行理事 國民大會代表 財團法人海峽交流基金會董事 中華民國工業協進會創會理事長 台灣省工業會理事長	懷特生技新藥(股)公司創辦人暨董事 美吾華(股)公司董事長 安克生醫(股)公司創辦人暨董事 台灣育成中小企業開發(股)公司董事長	37,737,698	不適用
4	董事	美吾華股份有限公司 代表人：賴育儒	男	美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)企管碩士 台灣大學工商管理學士	花旗銀行副總裁 101 年安永企業家獎	懷特生技新藥(股)公司董事 美吾華(股)公司董事暨總經理 美吾髮化妝品(上海)有限公司負責人 台灣育成中小企業開發(股)公司董事	37,737,698	不適用
5	董事	力領投資股份有限公司	男	國立台灣科技大學管研所	商業發展研究院董事	美吾華(股)公司董事	30,000	不適用

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續擔任三屆獨立董事理由
		代表人：李育家		企管碩士	關懷中小企業基金會副董事長 衛福部全民健康保險會委員	台灣育成中小企業開發(股)公司董事 曼都國際(股)公司董事 逸新國際(股)公司董事長 中華民國全國中小企業總會理事長 中小企業信用保證基金董事 北祥科技服務(股)公司獨立董事		
6	董事	力領投資股份有限公司 代表人：王柏森	男	美國杜蘭大學企管碩士 高雄醫學大學藥學士	台灣費森尤斯醫藥(股)公司(Fresenius Medical Care Taiwan Co., Ltd.) 董事長及總裁 臺灣阿斯特捷利康(股)公司 (ASTRAZENECA TAIWAN LIMITED)董事長 及總經理 台灣卜內門(ICI)化學工業(股)公司西藥及貿易事業部總經理 中華民國開發性製藥研究協會常務理事 暨公共事務委員會召集人	懷特生技新藥(股)公司董事 富捷森國際(股)公司董事長 啟弘生物科技(股)公司獨立董事 躍獅健康(股)公司董事	30,000	不適用
7	董事	華蔚有限公司 代表人：蔡敬鐘	男	高雄醫學院藥學系	中國化學製藥(股)公司董事暨副總經理 中日合成化學(股)公司董事 中國化學製藥(股)公司顧問 博謙生技(股)公司顧問	懷特生技新藥(股)公司董事暨高級顧問 生達化學製藥(股)公司顧問	46,000	不適用
8	董事	華蔚有限公司 代表人：王銘富	男	日本國立德島大學醫學部 保健學博士 日本國立德島大學醫學部 營養學碩士 中國醫藥學院藥學士、藥師	日本生活科學研究所研究員 日本四國女子大學講師 台灣抗老化保健學會創會理事長 靜宜大學食品營養學系系主任 靜宜大學學務長/研發長 靜宜大學創新育成中心主任 元培科技大學健康學院院長 元培科技大學校長/董事	懷特生技新藥(股)公司董事 靜宜大學食品營養系講座教授/校務顧問 靜宜大學國際加齡產業研究發展中心主任 日本十文字學園女子大學國際營養學研究客座教授 台灣保健食品學會理事 衛福部健康食品審查委員 衛福部健康食品召集人/諮議委員 佐登妮絲集團(股)公司獨立董事 醫療財團法人國際醫學科學研究基金會董事	46,000	不適用

序 號	候選人 類別	候選人姓名	性 別	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)	已連續擔任 三屆獨立董 事理由
9	董事	黃澤宏	男	長庚大學臨床醫學研究所醫學博士 長庚大學傳統中國醫學研究所醫學碩士 中國醫藥學院醫學士	基隆長庚紀念醫院中醫科主任 桃園長庚紀念醫院中醫部總醫師 林口長庚紀念醫院中醫部住院醫師 中國北京首都醫科大學附屬宣武醫院/ 北京中醫醫院研究醫師	懷特生技新藥(股)公司董事 長庚體系中醫醫療發展召集人 林口長庚紀念醫院中醫部部主任 長庚科技大學健康產業科技研究所副教授 長庚大學中醫學系教授 明志科技大學環資學院化學工程系副教授	0	不適用
10	獨立 董事	林水龍	男	美國夏威夷大學醫管碩士班 台大醫學院醫學系畢業	美國約翰霍普金斯醫學院外科研究員 台大醫學系外科副教授 中英醫療體系總院長 台北醫學大學外科臨床教授 陽明大學外科臨床教授 行政院衛生署醫院管理委員會執行長 中華民國公立醫院協會理事長 藥害救濟基金會董事長 省立朴子醫院院長 衛生署台南醫院院長 衛生署嘉義醫院院長 部立台北醫院院長 醫策會董事 醫療品質策進會評鑑委員	懷特生技新藥(股)公司獨立董事 南杏基金會董事長 國家生技醫療產業策進會評鑑委員 台北仁濟院總院長	0	否
11	獨立 董事	賴杉桂	男	台北大學企業管理博士 美國賓州印第安納大學企業管理 MBA 東吳大學企業管理學士	崇越科技(股)公司董事長 台灣國際造船(股)公司董事長 經濟部中小企業處處長 經濟部商業司副司長	懷特生技新藥(股)公司獨立董事 宜進實業(股)公司獨立董事 邁達特數位(股)公司獨立董事 崇越集團副董事長/永續長 建越科技工程(股)公司董事長 雲越科技(股)公司董事長 光宇工程顧問(股)公司董事長 嘉益能源(股)公司董事 安永生活事業(股)公司董事 曜越綠電(股)公司董事長 重置資源科技(股)公司董事	0	是 (註)

序號	候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)	已連續擔任三屆獨立董事理由
						光明絲織廠(股)公司獨立董事		
12	獨立董事	吳永昌	男	美國北卡羅萊納大學藥學院、日本名城大學藥學部博士後研究 高雄醫學院(大學)醫學研究所(基礎醫學)碩士、博士 高雄醫學院(大學)藥學系學士	高雄醫學大學天然藥物研究所講座教授兼天然藥物暨新藥開發研究中心主任 中國醫藥大學中醫學院、藥學院講座教授兼副校長 美國藥典委員會東亞中草藥專家委員會委員 高雄醫學大學研究發展處研發長 國家科學委員會生物處藥學暨中醫藥學門召集人 行政院衛生署中醫藥委員會委員 高雄醫學大學天然藥物研究所教授兼所長 台灣牛樟芝產業協會常務理事兼國家標準技術委員會召集人 中國醫藥大學中西醫結合研究所講座教授	懷特生技新藥(股)公司獨立董事 中國醫藥大學附設醫院院長室顧問 經濟部標準檢驗局食品國家技術委員會委員 國際生物催化暨農業生物技術學會監事 臺灣傳統暨替代醫學協會監事 中國醫藥大學製藥碩士學位學程講座教授	0	否
13	獨立董事	鄭建新	男	美國密西根大學化工博士 美國奧克拉荷馬州立大學化工碩士 台灣東海大學化工學士	三福生技(股)公司董事暨總經理 懷特生技新藥(股)公司董事 懷特生技新藥(股)公司總經理 財團法人生物技術開發中心副執行長/代執行長 經濟部生技醫藥產業發展推動小組主任 經濟部技術處科技專家(督導生技醫藥奈米材化領域)	三福生醫(股)公司董事暨總經理	0	否

註：本屆獨立董事候選人賴杉桂先生擔任本公司獨立董事已逾三屆，繼續提名係因考量其本身具有財務、會計及商業等公司所需之專業，可發揮其專長。

附件七

懷特生技新藥股份有限公司

董事及其代表人兼任他公司職務情形

職務	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
法人董事	美吾華股份有限公司	安克生醫(股)公司法人董事
董事	美吾華股份有限公司 代表人：李伊俐	美吾華(股)公司副董事長
		安克生醫(股)公司董事長暨總經理
		聲博科技(股)公司董事長
		美吾髮化妝品(上海)有限公司董事
董事	李伊伶	美吾華(股)公司董事
		安克生醫(股)公司副董事長
		聲博科技(股)公司副董事長
董事	美吾華股份有限公司 代表人：李成家	美吾華(股)公司董事長
董事	美吾華股份有限公司 代表人：賴育儒	美吾華(股)公司董事暨總經理
		美吾髮化妝品(上海)有限公司負責人
法人董事	力領投資股份有限公司	美吾華(股)公司法人董事
董事	力領投資股份有限公司 代表人：李育家	美吾華(股)公司董事
		曼都國際(股)公司董事
董事	力領投資股份有限公司 代表人：王柏森	富捷森國際(股)公司董事長
		啟弘生物科技(股)公司獨立董事
		躍獅健康(股)公司董事
法人董事	華蔚有限公司	美吾華(股)公司法人董事
董事	華蔚有限公司 代表人：王銘富	佐登妮絲集團(股)公司獨立董事
獨立董事	賴杉桂	安永生活事業(股)公司董事
獨立董事	鄭建新	三福生醫(股)公司董事暨總經理