

泰福生技股份有限公司

2019 年股東常會議事錄

時 間：台灣時間西元 2019 年 6 月 19 日(星期三)上午十時

地 點：台北市大安區羅斯福路四段 85 號 B1 (集思台大會議中心米
開朗基羅廳)

出席股數：本公司已發行普通股股份共計 243,974,074 股，出席具表決
權總股數 202,006,080 股，出席比率為 82.79%。

出席董事：林鴻達董事、趙宇天董事、張立秋獨立董事及石全獨立董事

列 席：國際通商法律事務所 胡浩叡律師
資誠聯合會計師事務所 曾惠瑾會計師

主 席：林鴻達

紀錄：顏華苓

一、宣布開會：主席宣布出席股東及代理人代表股份總數已達本公司公
司章程所規定出席門檻，並宣布會議開始。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

第一案

案 由：2018 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 2018 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查 2018 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 2018 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案 由：2018 年健全營運計畫執行報告，報請 公鑒。

說 明：

1. 依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 2015 年 7 月 28 日證櫃審字第 1040019420 號函規定，需將健全營運計畫執行情形，按季提報董事會控管，並提報股東會報告。
2. 本公司 2018 年健全營運計畫執行情形報告，請參閱附件三。

四、承認事項

第一案 【董事會提】

案 由：2018 年度營業報告書及合併財務報告案，提請 承認。

說 明：

1. 本公司 2018 年營業報告書、合併財務報告(含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經董事會決議通過並經審計委員會審查通過，其中合併財報告業經資誠聯合會計師事務所曾惠瑾會計師及鄧聖偉會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告在案。
2. 上開 2018 年度營業報告書、會計師查核報告書及合併財務報告，請參閱附件一及附件四。
3. 謹提請 承認。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	180,913,720	89.55%
反對權數	5,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

第二案 【董事會提】

案 由：2018 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：

1. 本公司 2018 年度決算經會計師查核後，本期稅後淨損為新台幣 1,893,861,096 元，加計以前年度累積虧損新台幣 3,489,501,432 元後，期末待彌補虧損為新台幣 5,383,362,528 元。
2. 本公司 2018 年度虧損撥補，詳如下表所列：

泰福生技股份有限公司

2018 年度虧損撥補表

新台幣元

項目	金額
以前年度累積虧損	(3,489,501,432)
加：2018 年度稅後淨損	(1,893,861,096)
期末待撥補虧損	(5,383,362,528)

3. 謹提請 承認。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	180,911,720	89.55%
反對權數	7,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

五、討論事項

第一案 【董事會提】

案 由：公司章程修訂案，提請 討論。
說 明：

1. 參考臺灣法令之修訂，本公司擬配合修訂本公司章程部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件五。
2. 本公司章程以英文版為準。
3. 本章程修訂案，提請股東會以特別決議表決。

特別決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案以特別決議表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	180,913,720	89.55%
反對權數	5,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

第二案【董事會提】

案 由：修訂「取得與處分資產作業程序」案，提請討論。

說 明：

1. 依據金融監督管理委員會 2018 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號函修訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定，擬修訂本公司之「取得與處分資產作業程序」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱附件六。
2. 謹提請 討論。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	179,871,938	89.04%
反對權數	1,046,782	0.51%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

第三案【董事會提】

案 由：修訂「資金貸與作業程序」案，提請討論。

說 明：

1. 依據金融監督管理委員會 2019 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，擬修訂本公司之「資金貸與作業程序」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱附件七。
2. 謹提請 討論。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	180,913,720	89.55%
反對權數	5,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

第四案【董事會提】

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請討論。

說 明：

1. 依據金融監督管理委員會 2019 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，擬修訂本公司之「背書保證作業程序」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱附件八。
2. 謹提請 討論。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	180,913,720	89.55%
反對權數	5,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	21,087,360	10.43%

第五案【董事會提】

案 由：解除董事競業禁止案，提請討論。

說 明：

1. 依中華民國公司法第 209 條之規定，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許可。
2. 本公司董事有為自己或他人經營與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及公司之利益下，擬依公司章程第 32 及 97B 條等相關規定提請同意解除競業禁止之限制。擬提請解除競業禁止限制之明細，請參閱本手冊第 87 頁附件九。
3. 謹提請 討論。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，
本案表決通過。

表決時出席股東總表決權權數：202,006,080		
表決結果	權數	佔出席股東表決權數%
贊成權數	178,633,891	88.42%
反對權數	10,000	0.00%
無效權數	0	0.00%
棄權/未投票權數	23,362,189	11.56%

六、臨時動議：無

七、散會



主 席：林鴻達



紀 錄：顏華苓

泰福生技股份有限公司

2018年度營業報告書

價格昂貴之生物藥品已造成全球醫療財政沈痾，使美國雖為全球生物藥品最大單一市場，卻亦是醫療支出最高之國家。因此提供品質佳、有效且平價之生物相似藥，已為減輕各國醫療支出之最佳解決方案之一。有鑑於此，美國政府於 2010 年通過生物藥品價格競爭與創新法案 (Biologics Price Competition and Innovation Act (“BPCIA”))，以建立生物相似藥法規與市場切入之明確與簡化途徑。繼 2015 年美國食品藥物管理局 (US Food and Drug Administration, 簡稱 US FDA)，核准第一項生物相似藥 (Sandoz 公司之 Zarxio 藥物) 上市以來，截至 2018 年底止，美國 FDA 共核准十六項生物相似藥，其中有七項生物相似藥是在 2018 年獲得 FDA 批准，可見美國生物相似藥產業深具發展潛力與機會。

泰福生技股份有限公司 (以下簡稱泰福或本公司) 為一以美國市場為主之生物相似藥開發公司。泰福生技運用其開發、生產及商業化量產技術垂直整合產業鏈，以控制成本，維持靈活之營運策略，確保產品之競爭力並能成功進入美國市場。在 2018 年，泰福完成了數項產品及業務發展之重要里程碑，茲就該營業成果簡要報告如下：

2018 年營業成果及財務表現與預算執行情形：

1. 2018 年營業成果

泰福秉持對股東與員工承諾，本公司積極推動各項產品之進度，建構產品商業化基礎，布局銷售通路，其各計畫及營運實施成果如下所述：

- 產品 TX01 (原廠藥物：Neupogen[®])
於 2018 年 9 月向 FDA 遞送藥證申請，11 月獲 FDA 受理藥證申請。
- 產品 TX05 (原廠藥物：Herceptin[®])
延續 2017 年開始進行之人體第三期臨床試驗，病患接受投藥。
- 產品 TX16 (原廠藥物：Avastin[®])
籌畫進行人體第三期臨床試驗。
- 銷售及行銷團隊成形，為 TX01 產品商業化做準備。
- 被列入 MSCI 全球小型指數成分股。
- 2018 年 9 月完成新台幣 21.25 億元現金增資。

2018 年各主要產品開發進度如下圖所示：

產品代號	產品類別	產品開發進度				
		臨床前	人體試驗 審查	人體臨床 一期	人體臨床 三期	產品上市 查驗登記
TX01	生物相似藥					
TX05						
TX16						
其他開發中						

2. 2018 年財務表現

2018 年本公司產品仍處於研發階段，故尚未產生營收與獲利。茲就本公司 2018 年度合併財務預算執行情形、財務收支及獲利能力分述如下：

單位：新台幣仟元；每股虧損新台幣元

項目	2018 年度	2017 年度	差異數	差異百分比
營業收入	0	0	0	0%
營業成本	0	0	0	0%
營業費用	(1,950,580)	(1,403,168)	(547,412)	39%
營業外收支	56,742	(6,607)	63,349	-959%
所得稅費用	(24)	(25)	1	-4%
本期淨損	(1,893,862)	(1,409,800)	(484,062)	34%
每股虧損	(8.32)	(7.29)	(1.03)	14%

為配合產品開發進度，2018 年持續投入研發活動與商業化布局，致 2018 年度稅後淨損為新台幣 1,900,000 仟元，較 2017 年增加新台幣 484,000 仟元。其中，2018 年研發費用為新台幣 1,700,000 仟元，由於研發費用主要用於 TX05 之臨床試驗，因此 2018 年研發費用較 2017 年增加 52%。2018 年度編列營業費用總預算約計新台幣 22 億元，各項產品開發依預算及計畫進度順利執行完成。

未來展望

2019 年將為泰福進入產品商業化的準備與關鍵年，泰福預期本公司第一項產品 TX01 (原廠藥物：Neupogen[®]) (Filgrastim) 可在 2019 年獲得美國食品藥物管理局 (US FDA) 所核准之藥證，TX01 可望上市銷售。另外還會持續進行 TX05 產品(原廠藥物：Herceptin[®]) (Trastuzumab) 之人體第三期臨床試驗並著手進行 TX16 產品(原廠藥物：Avastin[®]) (bevacizumab) 之人體第三期臨床試驗之規畫。隨著本公司陸續完成各項產品開發之里程碑，展望未來，泰福及其專業團隊將持續秉持一貫努力不懈之精神，積極加速推動產品上市，以創造股東利益及公司價值，使泰福生技在此生物相似藥產業的戰國時代嶄露頭角，成功達陣。

泰福生技股份有限公司
Tanvex BioPharma, Inc.

董事長 林鴻達



執行長 趙宇天



審計委員會審查報告書

2019年3月28日

本公司董事會造具2018年度合併財務報告、營業報告書及虧損撥補議案，其中合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，並出具無保留意見查核報告。本審計委員會同意上開會計師事務所查核意見，並審查通過上開營業報告書及虧損撥補議案，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告書，敬請 鑒核。

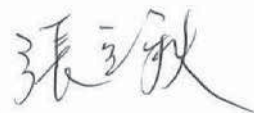
此 致

泰福生科技股份有限公司股東常會

泰福生科技股份有限公司

審計委員會

召集人：張立秋



泰福生技股份有限公司

2018 年健全營運計畫執行情形報告

一、公司簡介：

泰福生技股份有限公司(Tanvex BioPharma, Inc.)成立於 2013 年 5 月 8 日，旗下擁有兩家 100%持有之子公司，分別位於美國加州聖地牙哥之 Tanvex BioPharma USA, Inc.(簡稱”Tanvex USA”)及台灣新北市汐止區之台灣泰福生技股份有限公司(簡稱”台灣泰福”)(上述公司合稱”本公司”)。Tanvex USA 主要負責生物藥品之製程開發、生產及製造；台灣泰福主要負責生物藥品前端細胞株開發及初期生物製程研發。本公司在台北另設有辦事處，以利於統籌管理相關事務。

二、主要開發產品現況：

本公司現階段致力於生物相似藥產品之開發、生產及銷售。截至 2018 年底為止，主要開發產品及進度如下所示：

研發項目	產品適應症	開發進度
TX01	癌症化學療法所引起之嗜中性白血球減少症	- 已於美國時間2016年9月30日經美國FDA同意進行健康受試者之人體第三期臨床試驗。 - 已於2017年8月完成人體第三期臨床試驗，試驗結果達到試驗設計及統計指標。 - 於2018年9月向FDA遞送藥證申請，11月獲FDA受理藥證申請。
TX05	乳癌	- 於2016年第二季完成美國人體第一期臨床試驗。 - 已於2017年10月開始進行人體第三期臨床試驗。
TX16	大腸直腸癌及肺癌	已於 2017 年 12 月完成人體第一期臨床試驗，目前正籌畫進行人體第三期臨床試驗。
其他開發中計畫		現正進行製程開發中。

三、2018 主要營業活動：

有關本公司 2018 年度營運計畫執行相關事項，請參閱本公司議事手冊之營運報告書。

四、2018 年財務概況：本公司產品仍處於研發階段，為配合產品開發進度，2018 年持續投入研發活動與資源，至 2018 年度經會計師查核後，稅後淨損為新台幣 1,893,862 仟元，較 2017 年增加新台幣 484,062 仟元。其中，2018 年研發費用為新台幣 1,652,837 仟元。由於 2018 年持續投入各項研發計畫之進行及 TX05 之人體第三期臨床試驗致研發費用略增，然此將有利於推動產品上市，創造股東利益及公司價值。

同時，為充實營運資金，本公司於 2018 年 9 月完成新台幣 21.25 億元之現金增資，2018 年之每股淨值為新台幣 17.34 元。截至 2018 年底合併淨現金餘額約為新台幣 1,630,705 仟元，其他流動金融資產約為新台幣 1,896,580 仟元，資產總額約為新台幣 4,478,769 仟元。

2018 年度決算經會計師查核後，其結果與健全營運計畫中之財務規畫相當，2018 年整體營運計算執行進度尚屬允當。

會計師查核報告

(108)財審報字第 18003206 號

泰福生技股份有限公司 公鑒：

查核意見

泰福生技股份有限公司及子公司（以下簡稱「泰福集團」）民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泰福集團民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與泰福集團保持超然獨立，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，對泰福集團民國 107 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

泰福集團民國 107 年度合併財務報表之查核關鍵事項如下：



不動產、廠房及設備減損跡象之評估

事項說明

泰福集團民國 107 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備餘額計新台幣 735,550 仟元，佔合併總資產之 16%。相關會計政策說明請詳合併財務報告附註四(十一)及(十四)；不動產、廠房及設備資訊請詳合併財務報告附註六(四)。

由於泰福集團為生物相似藥研發公司，目前所購置之不動產、廠房及設備主要均做為研發用途，其運用情形與公司生物相似藥研發之成果有相當程度之關聯，且民國 107 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備餘額重大，故本會計師將不動產、廠房及設備之減損跡象評估列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

覆核管理階層提供之資產減損跡象評估表，與管理階層及研發主管討論，並評估以下事項：

1. 主要的研發技術未有於市場上失去競爭之情形。
2. 主要研發專案的進度未有重大延遲之情形。
3. 主要研發設備均正常使用，未有毀損或過時之情形。
4. 泰福集團於資產負債表日之市值高於帳面價值。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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泰福集團繼續經營之能力、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泰福集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰福集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對泰福集團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，以及使泰福集團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泰福集團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. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對泰福集團民國 107 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉



會計師

曾惠瑾



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 8 年 3 月 2 8 日

泰福生科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
				金 額 %	金 額 %
流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,630,705 37	\$ 2,010,071 51
1200	其他應收款			14,295 -	1,445 -
130X	存貨	六(三)		28,578 1	- -
1410	預付款項			126,165 3	111,576 3
1476	其他金融資產－流動	六(二)		1,896,580 42	1,053,033 26
11XX	流動資產合計			3,696,323 83	3,176,125 80
非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		735,550 16	747,168 19
1780	無形資產	六(五)		18,168 -	24,626 1
1920	存出保證金			27,229 1	22,971 -
1990	其他非流動資產－其他			1,499 -	2,113 -
15XX	非流動資產合計			782,446 17	796,878 20
1XXX	資產總計		\$	4,478,769 100	\$ 3,973,003 100

(續次頁)

泰福生技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國107年及106年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	107 年 12 月 31 日		106 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
流動負債						
2150	應付票據		\$	-	\$	1,395
2200	其他應付款	六(六)		202,186		158,101
2300	其他流動負債	六(七)		7,277		5,208
21XX	流動負債合計			209,463		164,704
2600	其他非流動負債	六(七)		54,453		59,078
2XXX	負債總計			263,916		223,782
股本						
3110	普通股股本	六(十)		2,430,678		2,166,364
資本公積						
3200	資本公積	六(十一)		7,421,513		5,375,881
保留盈餘						
3350	待彌補虧損	六(十二)	(	5,383,363)	(	3,489,501)
其他權益						
3400	其他權益	六(十三)	(	253,975)	(	303,523)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			4,214,853		3,749,221
3XXX	權益總計			4,214,853		3,749,221
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	4,478,769	\$	3,973,003

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林鴻達



經理人：趙宇天



會計主管：James Williamson

泰福生技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國107年及106年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	107 金	年 額	度 %	106 金	年 額	度 %
4000 營業收入		\$	-	-	\$	-	-
5000 營業成本			-	-		-	-
5900 營業毛利			-	-		-	-
營業費用	六(十六)(十七)						
6100 推銷費用		(	35,813)	-	(	10,541)	-
6200 管理費用		(	261,930)	-	(	308,202)	-
6300 研究發展費用		(	1,652,837)	-	(	1,084,425)	-
6000 營業費用合計		(	1,950,580)	-	(	1,403,168)	-
6900 營業損失		(	1,950,580)	-	(	1,403,168)	-
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十四)及七		50,690	-		21,783	-
7020 其他利益及損失	六(四)(十四)		6,052	-	(	28,390)	-
7000 營業外收入及支出合計			56,742	-	(	6,607)	-
7900 稅前淨損		(	1,893,838)	-	(	1,409,775)	-
7950 所得稅費用	六(十八)	(	24)	-	(	25)	-
8200 本期淨損		(\$	1,893,862)	-	(\$	1,409,800)	-
其他綜合損益(淨額)							
不可重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十三)	\$	49,548	-	(\$	250,007)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$	1,844,314)	-	(\$	1,659,807)	-
淨損歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$	1,893,862)	-	(\$	1,409,800)	-
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$	1,844,314)	-	(\$	1,659,807)	-
每股虧損	六(十九)						
9750 基本每股虧損		(\$	8.32)		(\$	7.29)	
9850 稀釋每股虧損		(\$	8.32)		(\$	7.29)	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林鴻達



經理人：趙宇天



會計主管：James Williamson



單位：新台幣千元

附註	歸屬	泰福生科技股份有限公司及子公司					權益	
		資	本	公	司	業	主	益
		積					之	
		資本公積	溢價	資本公積	員工認股	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額
106 年度	106 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,929,927	\$ 3,601,803	\$ 173,772	\$ 822	(\$ 2,079,701)	(\$ 53,516)	\$ 3,573,107
106 年度合併淨損		-	-	-	-	(1,409,800)	-	(1,409,800)
106 年度其他綜合損益		-	-	-	-	-	(250,007)	(250,007)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(1,409,800)	(250,007)	(1,659,807)
現金增資		230,000	1,421,000	-	-	-	-	1,651,000
認股權酬勞成本		-	-	172,083	-	-	-	172,083
行使認股權		6,437	12,539	(6,138)	-	-	-	12,838
106 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,166,364	\$ 5,035,342	\$ 339,717	\$ 822	(\$ 3,489,501)	(\$ 303,523)	\$ 3,749,221
107 年度	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,166,364	\$ 5,035,342	\$ 339,717	\$ 822	(\$ 3,489,501)	(\$ 303,523)	\$ 3,749,221
107 年度合併淨損		-	-	-	-	(1,893,862)	-	(1,893,862)
107 年度其他綜合損益		-	-	-	-	-	49,548	49,548
本期綜合損益總額		-	-	-	-	(1,893,862)	49,548	(1,844,314)
現金增資		250,000	1,875,000	-	-	-	-	2,125,000
現金增資員工認購酬勞成本		-	230	-	-	-	-	230
認股權酬勞成本		-	-	164,078	-	-	-	164,078
行使認股權		14,314	17,924	(11,600)	-	-	-	20,638
107 年 12 月 31 日餘額		\$ 2,430,678	\$ 6,928,496	\$ 492,195	\$ 822	(\$ 5,383,363)	(\$ 253,975)	\$ 4,214,853

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：林鴻達



經理人：趙宇天

會計主管：James
Williamson

泰福生科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 1,893,838)	(\$ 1,409,775)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十六)	132,396	117,404
攤銷費用	六(十六)	10,372	15,301
認股權酬勞成本	六(九)	164,308	172,083
利息收入	六(十四)	(50,304)	(21,651)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十五)	389	5,116
不動產、廠房及設備轉列費用		312	12
減損損失	六(十四)	-	30,908
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
其他應收款		(213)	3,725
存貨		(28,578)	-
預付款項		(14,589)	(78,956)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(1,395)	(539)
其他應付款		40,080	(58,995)
其他流動負債		2,069	5,208
其他非流動負債		(4,625)	(7,020)
營運產生之現金流出		(1,643,616)	(1,227,179)
收取之利息		37,755	15,188
本期支付所得稅		(24)	(25)
營業活動之淨現金流出		(1,605,885)	(1,212,016)
投資活動之現金流量			
購置不動產、廠房及設備	六(二十)	(105,350)	(104,402)
處分不動產、廠房及設備價款		5,295	2,756
無形資產增加	六(五)	(3,406)	(12,194)
其他金融資產增加		(2,179,247)	-
其他金融資產減少		1,375,434	455,225
存出保證金增加		(3,668)	-
存出保證金減少		-	562
其他非流動資產增加		(1,498)	(2,113)
投資活動之淨現金(流出)流入		(912,440)	339,834
籌資活動之現金流量			
現金增資	六(十)	2,125,000	1,651,000
行使認股權		20,638	12,838
籌資活動之淨現金流入		2,145,638	1,663,838
匯率變動對現金及約當現金之影響		(6,679)	(83,244)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(379,366)	708,412
期初現金及約當現金餘額		2,010,071	1,301,659
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,630,705	\$ 2,010,071

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林鴻達



經理人：趙宇天



會計主管：James Williamson

【附件五】

泰福生技股份有限公司

公司章程修訂條文對照_2019

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第 50 條	下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券櫃檯買賣中心或證交所或公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知內： (a) 選任或解任董事或監察人(如有)； (b) 變更備忘錄及/或本章程； (c) <u>減資</u>； (d) <u>申請停止公開發行</u>； (e) 本公司之解散、股份轉換(依據上市(櫃)法令定義)、合併或分割； (f) 締結、變更或終止關於出租本公司全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約； (g) 讓與本公司全部或任何主要部分營業或財產； (h) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (i) 私募發行具股權性質之有價證券； (j) 董事從事競業禁止行為之許可； (k) 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部分； (l) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發行新股方式，按持股比例分配與原股東者；	下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出： (a) 選任或解任董事或監察人(如有)； (b) 變更備忘錄及/或本章程； (c) 本公司之解散、股份轉換(依據上市(櫃)法令定義)、合併或分割； (d) 締結、變更或終止關於出租本公司全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約； (e) 讓與本公司全部或任何主要部分營業或財產； (f) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (g) 私募發行具股權性質之有價證券； (h) 董事從事競業禁止行為之許可； (i) 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部分； (j) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發行新股方式，按持股比例分配與原股東者； (k) 根據公司法規定，將法定盈餘公積及因發行股票溢價所得或受領贈與所得之資本公積之全部或一	參考台灣公司法第 172 條第 5 項之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	(m) 根據公司法規定，將法定盈餘公積及因發行股票溢價所得或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發放現金方式，按持股比例分配與原股東； (n) 本公司將庫藏股移轉予員工； (o) 於本公司股票上市或上櫃期間，發行認股價格低於發行日標的股票之收盤價員工認股權憑證，或於興櫃交易期間發行認股價格不得低於發行日前一段時間普通股加權平均成交價格，或低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值員工認股權憑證；以及 (p) 發行限制員工權利新股；以及 (q) 終止上市。 除公司法或本章程另有規定外，股東得於股東會提案，惟僅以原議案內容範圍者為限。	部分，以發放現金方式，按持股比例分配與原股東； (l) 本公司將庫藏股移轉予員工； (m) 於本公司股票上市或上櫃期間，發行認股價格低於發行日標的股票之收盤價員工認股權憑證，或於興櫃交易期間發行認股價格不得低於發行日前一段時間普通股加權平均成交價格，或低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值員工認股權憑證；以及 (n) 發行限制員工權利新股；以及 (o) 終止上市。 除公司法或本章程另有規定外，股東得於股東會提案，惟僅以原議案內容範圍者為限。	
第 52 條	截至該次停止過戶期間前合計持有已發行股份總數百分之一(1%)以上之一或多位股東，得以書面或電子受理方式向本公司提出年度股東常會議案。本公司應按上市(櫃)法令所允許之方式，於董事會認為適當的時間，公告受理股東提案之地點和期間(不得少於 10 日)。任何其提案為董事會所採納之股東，仍有權親自或由委託代理人或當該股東為法人時，由其代表人出席該年度股東常會並參與該議案之討論。 除非有下列情形之一者，董事會應將該一或多位得拒絕股東之提案列入該議案，	截至該次停止過戶期間前持有已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面向本公司提出年度股東常會議案。本公司應按上市(櫃)法令所允許之方式，於董事會認為適當的時間，公告受理股東提案之地點和期間(不得少於 10 日)。任何其提案為董事會所採納之股東，仍有權親自或由委託代理人或當該股東為法人時，由其代表人出席該年度股東常會並參與該議案之討論。 有下列情形之一者，董事會得拒絕股東之提案且該議案不得於該年度股東常會討	參考台灣公司法第 172-1 條之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	不得於該年度股東常會討論：(一)提案的一位或多位股東於董事會訂定之股東名簿基準日或截至該次停止過戶期間前，合計持股未達已發行股份總數百分之一(1%)；(二)其提案按公司法或上市(櫃)法令非股東會所得決議者；(三)提案超過一項；或(四)議案超過三百字；或(五)於逾董事會訂定之受理截止日期外始提出者。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。本公司應於發出該年度股東常會召集通知前通知股東提案之結果，並於該召集通知中列舉經採納得於該年度股東常會討論並表決之議案。董事會應於該年度股東常會說明拒絕採納股東提案之理由。	論：(一)提案股東於董事會訂定之股東名簿基準日或截至該次停止過戶期間前，持股未達已發行股份總數百分之一(1%)；(二)其提案按上市(櫃)法令非股東會所得決議者；(三)提案超過一項；或(四)逾董事會訂定之受理截止日期始提出者。本公司應於發出該年度股東常會召集通知前通知股東提案之結果，並於該召集通知中列舉經採納得於該年度股東常會討論並表決之議案。董事會應於該年度股東常會說明拒絕採納股東提案之理由。	
第 53A 條	<u>繼續三個月以上合計持有已發行股份總數過半數股份之一或多位股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以停止股票過戶時之持股為準。</u>	(無)	參考台灣公司法第 173-1 條第 1 項之新增。
第 54A 條	<u>董事會或依第 53A 條或本章程規定之召集權人召集股東會者，得請求本公司或股務代理機構提供股東名簿。</u>	(無)	參考台灣公司法第 210-1 條之新增。
第 77 條	董事因資格不符、辭職或因故解任，致不足五人者，本公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達公司股東會選出之全體董事人數的三分之一，且不論現在實際董事人數為何，應於事實發生之日起 60 日內，召開臨時股東會補選之。 股東會在現任董事任期未屆滿前決議改選全體董事且決議同時立即生效(「全面改選」)者，除股東會另有決議外，視為現任董事之任期在全面改選前立即提前屆滿。前述在股東會中改選全體董事時，該股東會應有代表公司已發行股份總數過半數股東之出席。	董事因資格不符、辭職或因故解任，致不足五人者，本公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達公司股東會選出之全體董事人數的三分之一，且不論現在實際董事人數為何，應於事實發生之日起 60 日內，召開臨時股東會補選之。 股東會在現任董事任期未屆滿前改選全體董事(「全面改選」)者，除股東會另有決議外，視為現任董事之任期在全面改選前立即提前屆滿。前述在股東會中改選全體董事時，該股東會應有代表公司已發行股份總數過半數股東之出席。	參考台灣公司法第 195 條第 2 項之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第 82B 條	於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除上市(櫃)法令另有規定外，公司董事(不含獨立董事)或監察人(如有)，在任期中一次或多次轉讓持股超過其經股東會指派或選任為董事或監察人(視實際情況而定)當時(下稱「當選日」)所持有本公司股份數額二分之一時，應解除該董事或監察人(視實際情況而定)職位。 於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除上市(櫃)法令另有規定外，如任何人被指派或選任為公司董事(不含獨立董事)或監察人(如有)，在下述任一期間內轉讓其在當選日所持有本公司股份數額二分之一時，該指派或選任應失去效力：(i) 在當選日到其就任董事或監察人(如有)前的期間；或(ii) 在召開提議指派或選任其為董事或監察人(如有)之股東會前之停止過戶期間。	於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除上市(櫃)法令另有規定外，公司董事或監察人(如有)，在任期中一次或多次轉讓持股超過其經股東會指派或選任為董事或監察人(視實際情況而定)當時(下稱「當選日」)所持有本公司股份數額二分之一時，應解除該董事或監察人(視實際情況而定)職位。 於本公司股份已登錄興櫃或在證券櫃檯買賣中心或證交所上市之期間，除上市(櫃)法令另有規定外，如任何人被指派或選任為公司董事或監察人(如有)，在下述任一期間內轉讓其在當選日所持有本公司股份數額二分之一時，該指派或選任應失去效力：(i) 在當選日到其就任董事或監察人(如有)前的期間；或(ii) 在召開提議指派或選任其為董事或監察人(如有)之股東會前之停止過戶期間。	配合台灣證券交易法第 14-2 條之修訂。
第 102 條	有下列情形之一，任何人不得擔任董事，如已擔任董事者，應解除其董事職位： (a) 曾犯組織犯罪，經有罪判決確定，<u>尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後</u>服刑期滿尚未逾五年者； (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經受<u>宣告</u>有期徒刑一年以上之刑確定，<u>尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後</u>宣告，<u>服刑期滿尚未逾二年者</u>； (c) 曾犯貪污治罪條例之罪服公務虧空公款，經判決有罪確定，<u>尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、</u>	有下列情形之一，任何人不得擔任董事，如已擔任董事者，應解除其董事職位： (a) 曾犯組織犯罪，經有罪判決確定，<u>服刑期滿尚未逾五年者</u>； (b) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經受有期徒刑一年以上宣告，<u>服刑期滿尚未逾二年者</u>； (c) 曾服公務虧空公款，經判決確定，<u>服刑期滿尚未逾二年者</u>； (d) 宣告破產且尚未解除； (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者； (f) 無行為能力或限制行為能力者；	參考台灣公司法第 192 條第 5 項及第 30 條之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	<u>緩刑期滿或赦免後服刑期滿尚未逾二年者；</u> (d) <u>受宣告破產或經法院裁定開始清算程序，且尚未解除；</u> (e) 使用票據經拒絕往來尚未期滿者； (f) 無行為能力或限制行為能力者； (g) 死亡或被認為或陷入精神耗弱； (h) 以書面通知公司辭任董事職位； (i) <u>因欠缺行為能力經依相關法律受輔助宣告尚未撤銷；或經依本章程解任者。</u>	(g) 死亡或被認為或陷入精神耗弱； (h) 以書面通知公司辭任董事職位；或 (i) 經依本章程解任者。	
第 107 條	董事對於董事會會議相關事項(包括但不限於契約或預計與公司進行之契約或安排)有直接或間接自身利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於董事會會議中揭露該自身利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此自身利害關係後之首次董事會會議中為之。為本條之目的，董事對董事會關於以下之一般性通知： (a) 其為特定公司或商號之股東或經理人且就該通知發送後可能與該公司或商號簽署之契約或協議應認為有利害關係；或 (b) 其就該通知發送後可能與和其具有關係之特定人簽署之契約或協議應認為有利害關係； 應視為已依本條關於該等契約或協議之自身利害關係為適當之揭露，但此等通知僅有於董事會會議中為之或該董事採取合理	董事對於董事會會議相關事項(包括但不限於契約或預計與公司進行之契約或安排)有直接或間接自身利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於董事會會議中揭露該自身利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此自身利害關係後之首次董事會會議中為之。為本條之目的，董事對董事會關於以下之一般性通知： (a) 其為特定公司或商號之股東或經理人且就該通知發送後可能與該公司或商號簽署之契約或協議應認為有利害關係；或 (b) 其就該通知發送後可能與和其具有關係之特定人簽署之契約或協議應認為有利害關係； 應視為已依本條關於該等契約或協議之自身利害關係為適當之揭露，但此等通知僅有於董事會會議中為之或該董事採取合理	參考台灣公司法第 206 條第 4 項之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	步驟以確保該通知能於其發送後之董事會會議中被提出並審閱。 如上市(櫃)法令有所要求，董事對於董事會之事項，包括但不限於契約或契約之提案或協議或本公司擬進行之交易，有自身利害關係(無論直接或間接)致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使表決權。董事違反前述規定親自或由代理人行使之表決權，本公司應不予計算，但該董事仍應計入該次會議之法定出席數。 不論本條第一項內容如何，如任何董事對於董事會議之事項，有自身利害關係(不論直接或間接)時，該董事應於當次董事會揭露並說明其自身利害關係之重要內容。 <u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會之會議事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u>	步驟以確保該通知能於其發送後之董事會會議中被提出並審閱。 如上市(櫃)法令有所要求，董事對於董事會之事項，包括但不限於契約或契約之提案或協議或本公司擬進行之交易，有自身利害關係(無論直接或間接)致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使表決權。董事違反前述規定親自或由代理人行使之表決權，本公司應不予計算，但該董事仍應計入該次會議之法定出席數。 不論本條第一項內容如何，如任何董事對於董事會議之事項，有自身利害關係(不論直接或間接)時，該董事應於當次董事會揭露並說明其自身利害關係之重要內容。	
第 121 條	審計委員會有權於任何合理的時間審閱、<u>抄錄或複製本公司之所有帳簿以及帳目、以及相關的付款憑單及任何文件</u>。審計委員會得約訪本公司董事及高階經理人詢問任何其所持有與本公司帳簿或事務有關之資訊。	審計委員會有權於任何合理的時間審閱本公司之所有帳簿以及帳目以及相關的付款憑單。審計委員會得約訪本公司董事及高階經理人詢問任何其所持有與本公司帳簿或事務有關之資訊。	參考台灣公司法第 218 條之修訂。
第 123 條	在符合英屬開曼群島法律之情形下，繼續<u>六個月</u>一年以上持有本公司已發行股份總數百分之<u>一二(13%)</u>以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事成員為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。	在符合英屬開曼群島法律之情形下，繼續一年以上持有本公司已發行股份總數百分之<u>三(3%)</u>以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事成員為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。	參考台灣公司法第 214 條之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	於收到股東依前項規定提出之請求後 30 日內，受該股東請求之該審計委員會獨立董事成員不提起或拒絕提起訴訟時，除英屬開曼群島法律另有規定外，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。	於收到股東依前項規定提出之請求後 30 日內，受該股東請求之該審計委員會獨立董事成員不提起或拒絕提起訴訟時，除英屬開曼群島法律另有規定外，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。	
第 123A 條	<u>審計委員會之獨立董事除董事會不為召集或不能召集股東會外，得為公司利益，於必要時，召集股東會。</u>	(無)	參考台灣公司法第 220 條之修訂。
第 148 條	董事會應將備忘錄、本章程及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及本公司發行之公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱、 <u>或抄錄或複製前述文件。本公司並應令股務代理機構提供前述文件。</u>	董事會應將備忘錄、本章程及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及本公司發行之公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱或抄錄前述文件。	參考台灣公司法第 210 條之修訂。
第 159 條	<u>公司經營業務，應遵守法令及商業倫理規範，得採行增進公共利益之行為，以善盡其社會責任。</u>	(無)	參考台灣公司法第 1 條第 2 項之修訂。

Comparison Chart of the Articles of Association of TANVEX BIOPHARMA, INC.

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
50	The following matters shall be specified in the notice of a general meeting, and shall not be proposed as ad hoc motions; <u>material contents of such matters may be uploaded onto the website designated by the TWSE, TPEX or the Company with the address of website indicated in the notice:</u> (a) election or discharge of Directors or supervisors (if any); (b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles; (c) <u>reduction in share capital of the Company;</u> (d) <u>application for de-registration as a public company;</u> (e) dissolution, share swap (as defined in the Applicable Listing Rules), Merger or Spin-off of the Company; (f) entering into, amendment to, or termination of any	The following matters shall be specified in the notice of a general meeting, and shall not be proposed as ad hoc motions: (a) election or discharge of Directors or supervisors (if any); (b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles; (c) dissolution, share swap (as defined in the Applicable Listing Rules), Merger or Spin-off of the Company; (d) entering into, amendment to, or termination of any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others; (e) the transfer of the whole or any material part of its business or assets; (f) the takeover of another's whole business or assets, which will have a material	Revised per the amendment of Article 172, Paragraph 5 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others; (g) the transfer of the whole or any material part of its business or assets; (h) the takeover of another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company; (i) the private placement of equity-linked securities; (j) granting waiver to the Director's engaging in any business within the scope of business of the Company; (k) distribution of part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares; (l) capitalization of the Legal Reserves and Capital Reserves arising from the share premium account or	effect on the business operation of the Company; (g) the private placement of equity-linked securities; (h) granting waiver to the Director's engaging in any business within the scope of business of the Company; (i) distribution of part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares; (j) capitalization of the Legal Reserves and Capital Reserves arising from the share premium account or endowment income, in whole or in part, by issuing new Shares which shall be distributable as dividend shares to the then Shareholders in proportion to the number of Shares being held by each of them; (k) subject to the Law, distribution of the Legal Reserves and Capital Reserves arising from the share premium account or endowment income, in	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	endowment income, in whole or in part, by issuing new Shares which shall be distributable as dividend shares to the then Shareholders in proportion to the number of Shares being held by each of them; (m) subject to the Law, distribution of the Legal Reserves and Capital Reserves arising from the share premium account or endowment income, in whole or in part, by paying cash to the then Shareholders in proportion to the number of Shares being held by each of them; (n) the transfer of Treasury Shares to its employees by the Company; (o) granting of employee stock options with an exercise price per share: (1) that is lower than the closing price of shares of the Company traded on the Emerging Market, the TPEX or the TSE as of the grant	whole or in part, by paying cash to the then Shareholders in proportion to the number of Shares being held by each of them; (l) the transfer of Treasury Shares to its employees by the Company; (m) granting of employee stock options with an exercise price per share: (1) that is lower than the closing price of shares of the Company traded on the Emerging Market, the TPEX or the TSE as of the grant date, or (2) for that is lower than the weighted average trade price for the Company's Common Shares traded on the Emerging Market during the period preceding the price determination date, and lower than the net value per share in the financial reports audited and attested or reviewed by a CPA issued for the most recent period; and (n) issue of restricted shares for employees; and	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	date, or (2) for that is lower than the weighted average trade price for the Company's Common Shares traded on the Emerging Market during the period preceding the price determination date, and lower than the net value per share in the financial reports audited and attested or reviewed by a CPA issued for the most recent period; and (p) issue of restricted shares for employees; and (q) the Delisting.	(o) the Delisting.	
52	<u>One or more</u> Shareholder(s) holding <u>in aggregate</u> one percent (1%) or more of the total number of issued Shares immediately prior to the relevant book close period may propose in writing <u>or by way of electronic transmission</u> to the Company a <u>matter</u> proposal for discussion at an annual general meeting. The Company shall give a public notice in such manner as permitted by the Applicable Listing Rules at such time	Shareholder(s) holding one percent (1%) or more of the total number of issued Shares immediately prior to the relevant book close period may propose in writing to the Company a proposal for discussion at an annual general meeting. The Company shall give a public notice in such manner as permitted by the Applicable Listing Rules at such time deemed appropriate by the Board specifying the place and a period of not less than ten (10)	Revised per the amendment of Article 172-1 of the Taiwan Company Act.

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	deemed appropriate by the Board specifying the place and a period of not less than ten (10) days for Members to submit proposals. Any Shareholder(s) whose proposal has been submitted and accepted by the Board, shall continue to be entitled to attend the annual general meeting in person or by proxy or in the case of a corporation, by its authorised representative(s), and participate in the discussion of such proposal. The Board shall accept <u>may exclude</u> a proposal submitted by a <u>one or more</u> Shareholder(s) <u>and arrange for the proposal to be discussed at the annual general meeting unless</u> if (i) the number of Shares held by such <u>one or more</u> Shareholder(s) is less than one percent (1%) <u>in aggregate</u> of the total number of issued Shares in the Register of Members as of the record date determined by the Board or upon commencement of the period for which the Register shall be closed before the general meeting; (ii) the proposal involves matters which cannot be resolved at the annual general meeting in accordance	days for Members to submit proposals. Any Shareholder(s) whose proposal has been submitted and accepted by the Board, shall continue to be entitled to attend the annual general meeting in person or by proxy or in the case of a corporation, by its authorised representative(s), and participate in the discussion of such proposal. The Board may exclude a proposal submitted by a Shareholder(s) if (i) the number of Shares held by such Shareholder(s) is less than one percent (1%) of the total number of issued Shares in the Register of Members as of the record date determined by the Board or upon commencement of the period for which the Register shall be closed before the general meeting; (ii) the proposal involves matters which cannot be resolved at the annual general meeting in accordance with or under the Applicable Listing Rules; (iii) the proposal submitted concerns more than one matter; or (iv) the proposal is submitted after the expiration of the specified period determined by the Board, in which case, the rejected proposal shall not be discussed at the annual general meeting. The Company shall, prior to the	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	with or under the <u>Law or</u> Applicable Listing Rules; (iii) the proposal submitted concerns more than one matter; <u>(iv) the proposal submitted exceeds three hundred words;</u> or (iv) the proposal is <u>not submitted within</u> after the expiration of the specified period determined by the Board; <u>provided, however, that if the proposal submitted is to urge the Company to facilitate the public interest or perform social responsibility, the Board may accept that proposal and arrange for it being discussed at the annual general meeting, in which case, the rejected proposal shall not be discussed at the annual general meeting.</u> The Company shall, prior to the dispatch of a notice of the annual general meeting, inform the Shareholders the result of submission of proposals and list in the notice of annual general meeting the proposals accepted for consideration and approval at the annual general meeting. The Board shall explain at the annual general meeting the reasons for excluding proposals submitted by such Shareholder(s).	dispatch of a notice of the annual general meeting, inform the Shareholders the result of submission of proposals and list in the notice of annual general meeting the proposals accepted for consideration and approval at the annual general meeting. The Board shall explain at the annual general meeting the reasons for excluding proposals submitted by such Shareholder(s).	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
53A	<u>Any one or more Shareholders holding in aggregate more than half of the total number of the issued Shares of the Company for at least three (3) consecutive months may convene an extraordinary general meeting. The determination of the aforementioned holding period and number of Shares shall be based on the Shares held immediately prior to the relevant book close period.</u>	N/A	Added per the amendment of Article 173-1, Paragraph 1 of the Taiwan Company Act
54A	<u>The Board of Directors or any person who is entitled to convene a general meeting pursuant to Article 53A above or under these Articles may demand the Company or its Shareholders' Service Agent to provide the Register of Members.</u>	N/A	Added per Article 210-1 of the Taiwan Company Act
77	When the number of Directors falls below five (5) due to the disqualification or resignation of a Director or any Director ceases to be a Director of the Company for any reason, the Company shall hold an election to elect substitute director(s) at the next following general meeting. When the number of Directors falls <u>short</u> by one-third (1/3) of total number of Directors	When the number of Directors falls below five (5) due to the disqualification or resignation of a Director or any Director ceases to be a Director of the Company for any reason, the Company shall hold an election to elect substitute director(s) at the next following general meeting. When the number of Directors falls short by one-third (1/3) of total number of Directors elected at the previous	Revised per the amendment of Article 195, Paragraph 2 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	elected at the previous general meeting convened to elect Directors and notwithstanding the actual current number of Directors, an extraordinary general meeting shall be convened within sixty (60) days of the occurrence of that fact to hold an election of Directors. If all Directors are re-elected it is resolved at a general meeting held prior to the expiration of the term of the current Directors that all Directors shall be re-elected with effect immediately after the adoption of such resolution (the "Re-Election"), unless otherwise resolved at such general meeting, the term of the existing Directors shall be deemed to have expired immediately prior to the Re-Election. The aforesaid re-election of all Directors shall be held in the general meeting attended by Shareholders representing more than fifty percent (50%) of total issued Shares of the Company.	general meeting convened to elect Directors and notwithstanding the actual current number of Directors, an extraordinary general meeting shall be convened within sixty (60) days of the occurrence of that fact to hold an election of Directors. If it is resolved at a general meeting held prior to the expiration of the term of the current Directors that all Directors shall be re-elected with effect immediately after the adoption of such resolution (the "Re-Election"), unless otherwise resolved at such general meeting, the term of the existing Directors shall be deemed to have expired immediately prior to the Re-Election. The aforesaid re-election of all Directors shall be held in the general meeting attended by Shareholders representing more than fifty percent (50%) of total issued Shares of the Company.	
82B	For so long as the Shares are registered on in the Emerging Market or listed in the TPEX or TSE, subject to the Applicable Listing Rules, any Director	For so long as the Shares are registered in the Emerging Market or listed in the TPEX or TSE, subject to the Applicable Listing Rules, any Director or supervisor	Revised per the amendment of Article 14-2 of the

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<u>(other than the Independent Director)</u> or supervisor (if any), who, during his or her term and in one or more transactions, transfers more than fifty percent (50%) of the total Shares held by such Director or supervisor (as the case may be) at the time of his or her appointment or election as Director or supervisor (as the case may be) being approved at a general meeting (the "Approval Time"), shall be discharged or vacated from the office of Director or supervisor (as the case may be). For so long as the Shares are registered in the Emerging Market or listed in the TPEX or TSE, subject to the Applicable Listing Rules, if any person transfers, in one or more transactions, more than fifty percent (50%) of the Shares held by him or her at the Approval Time either (i) during the period from the Approval Time to the commencement date of his or her office as Director or supervisor (if any), or (ii) during the period when the Register is closed for transfer of Shares prior to the general meeting at which the appointment or election of such	(if any), who, during his or her term and in one or more transactions, transfers more than fifty percent (50%) of the total Shares held by such Director or supervisor (as the case may be) at the time of his or her appointment or election as Director or supervisor (as the case may be) being approved at a general meeting (the "Approval Time"), shall be discharged or vacated from the office of Director or supervisor (as the case may be). For so long as the Shares are registered in the Emerging Market or listed in the TPEX or TSE, subject to the Applicable Listing Rules, if any person transfers, in one or more transactions, more than fifty percent (50%) of the Shares held by him or her at the Approval Time either (i) during the period from the Approval Time to the commencement date of his or her office as Director or supervisor (if any), or (ii) during the period when the Register is closed for transfer of Shares prior to the general meeting at which the appointment or election of such person as a Director or supervisor (if any) will be proposed, his or her appointment or election as	Securities and Exchange Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	person as a Director or supervisor (if any) will be proposed, his or her appointment or election as Director <u>(other than as an Independent Director)</u> or supervisor (if any) shall be null and void.	Director or supervisor (if any) shall be null and void.	
102	A person shall not act as a Director and shall be discharged or vacated from the office of Director, if he or she: (a) committed an organized crime and has been adjudicated guilty by a final judgment, <u>and has not served the term of the sentence yet, has not served the full term of the sentence, or</u> and the time elapsed after he has served the full term of the sentence, <u>his term of probation has expired or he has been pardoned</u> is less than five (5) years; (b) has been sentenced to imprisonment for a term of more than one (1) year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and	A person shall not act as a Director and shall be discharged or vacated from the office of Director, if he or she: (a) committed an organized crime and has been adjudicated guilty by a final judgment, and the time elapsed after he has served the full term of the sentence is less than five (5) years; (b) has been sentenced to imprisonment for a term of more than one (1) year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two (2) years; (c) has been adjudicated guilty by a final judgment for misappropriating	Revised per the amendment of Article 192, Paragraph 5 and Article 30 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<u>has not served the term of the sentence yet, has not served the full term of the sentence, or the time elapsed after he has served the full term of such sentence, his term of probation has expired or he has been pardoned</u> is less than two (2) years; (c) <u>has been adjudicated guilty by a final judgment for violating anti-corruption law</u> misappropriating company or public funds during the time of his public service, and has not served the term of the sentence yet, has not served the full term of the sentence, or the time elapsed after he has served the full term of such sentence, his term of probation has expired or he has been pardoned is less than two (2) years; (d) <u>becomes bankrupt or enters into liquidation process by a court order</u> and has not been	company or public funds during the time of his public service, and the time elapsed after he has served the full term of such sentence is less than two (2) years; (d) becomes bankrupt and has not been discharged from bankruptcy; (e) has been dishonored for unlawful use of credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet; (f) has no or only limited legal capacity; (g) dies or is found to be or becomes of unsound mind; (h) resigns his office by notice in writing to the Company; (i) or (j) is removed from office and ceases to be the Director pursuant to these Articles.	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	discharged from bankruptcy_____or <u>liquidation</u>; (e) has been dishonored for unlawful use of credit instruments, and the term of such sanction has not expired yet; (f) has no or only limited legal capacity; (g) dies or is found to be or becomes of unsound mind; (h) resigns his office by notice in writing to the Company; (i) <u>becomes subject to the order _____ of commencement of assistance due to incapacity pursuant to relevant law and the order has not been revoked; or</u> (j) is removed from office and ceases to be the Director pursuant to these Articles.		
107	A Director who directly or indirectly has personal interest	A Director who directly or indirectly has personal interest in the matter	Revised per the

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	in the matter proposed at the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: (a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or (b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified	proposed at the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: (a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or (b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified person who is connected with him; shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or arrangement,	amendment of Article 206, Paragraph 4 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	person who is connected with him; shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or arrangement, provided that no such notice shall be effective unless either it is given at a meeting of the Board or the Director takes reasonable steps to secure that it is brought up and read at the next Board meeting after it is given. To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director may not vote for himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in	provided that no such notice shall be effective unless either it is given at a meeting of the Board or the Director takes reasonable steps to secure that it is brought up and read at the next Board meeting after it is given. To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director may not vote for himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in the quorum for purposes of convening such meeting. Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	the quorum for purposes of convening such meeting. Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material information or contents on such personal interest at the same Board meeting. <u>In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsidiary relationship with the Director has personal interest in a matter on agenda for the Board meeting, such Director shall be deemed to have personal interest in that matter.</u>	information or contents on such personal interest at the same Board meeting.	
121	The Audit Committee shall at all reasonable times have access to <u>and may make copies of all books, kept by the Company</u> and to all accounts and vouchers relating thereto; and documents kept by the Company; and the Audit Committee may call on the Directors or officers of the Company for any information in	The Audit Committee shall at all reasonable times have access to all books kept by the Company and to all accounts and vouchers relating thereto; and the Audit Committee may call on the Directors or officers of the Company for any information in their possession relating to the books or affairs of the Company.	Revised per the amendment of Article 218 Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	their possession relating to the books or affairs of the Company.		
123	Subject to the Cayman Islands law, any Shareholder(s) holding <u>one</u> three percent (<u>13</u>3%) or more of the total number of the issued Shares of the Company for <u>six</u> one (<u>6</u>1) consecutive <u>months</u> year or longer may request in writing any Independent Director of the Audit Committee to file a litigation against any Director or Directors on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China. If the Independent Director of the Audit Committee who has been requested by such Shareholder(s) in accordance with the previous paragraph fails or refuses to file such litigation within thirty (30) days after receiving the request by such Shareholder(s), subject to Cayman Islands law, such Shareholder(s) may file such litigation on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China.	Subject to the Cayman Islands law, any Shareholder(s) holding three percent (3%) or more of the total number of the issued Shares of the Company for one (1) consecutive year or longer may request in writing any Independent Director of the Audit Committee to file a litigation against any Director or Directors on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China. If the Independent Director of the Audit Committee who has been requested by such Shareholder(s) in accordance with the previous paragraph fails or refuses to file such litigation within thirty (30) days after receiving the request by such Shareholder(s), subject to Cayman Islands law, such Shareholder(s) may file such litigation on behalf of the Company with a competent court having proper jurisdiction, including Taipei District Court of the Republic of China.	Revised per the amendment of Article 214 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
123A	<u>Other than that the Board of Directors is unwilling or unable to convene a general meeting, an Independent Director of the Audit Committee may convene a general meeting for the interest of the Company when necessary.</u>	N/A	Revised per the amendment of Article 220 of the Taiwan Company Act
130A	<u>The Company may distribute earnings or offset losses after the end of each quarter or the first half of the financial year.</u>	N/A	Revised per the amendment of Article 228-1 of the Taiwan Company Act
130B	<u>A proposal of the distribution of earnings or off-set of losses for the previous quarter or the first half of the financial year, together with the business report and financial statements, shall be first reviewed by the Audit Committee and then be submitted to the Board of Directors for approval.</u>	N/A	
130C	<u>Before the Company distributes earnings in accordance with Article 130B, it shall make provision of the applicable amount of income tax pursuant to applicable tax laws and regulations, offset cumulative losses (if any) and set aside Legal Reserve pursuant to the Applicable Listing Rules unless the accumulated amount of</u>	N/A	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<u>such Legal Reserve equals to the total paid-up capital of the Company.</u>		
130D	<u>The Company may distribute earnings by way of issuance of new Shares in accordance with Article 130B approved by either a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B. The Company may distribute earnings in the form of cash dividends in accordance with Article 130B by the approval of the Board of Directors.</u>	N/A	
130E	<u>The distribution of earnings or off-set of losses by the Company in accordance with the preceding four Articles shall be based on the financial statements audited or reviewed by certified public accountant(s).</u>	N/A	
148	The Board shall keep at the office of its Shareholders' Service Agent in Taiwan copies of the Memorandum of Association and Articles of Association, the minutes of every general meeting, the financial statements, the Register of Members and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company. Any	The Board shall keep at the office of its Shareholders' Service Agent in Taiwan copies of the Memorandum of Association and Articles of Association, the minutes of every general meeting, the financial statements, the Register of Members and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company. Any Shareholder may request, by	Revised per the amendment of Article 210 of the Taiwan Company Act

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	Shareholder may request, by submitting evidentiary document(s) to show his/her interests involved and indicating the scope of interested matters, an access to inspect and to make copies of the foresaid Memorandum of Association and Articles of Association, the minutes of every general meeting, the financial statements, the Register of Members and the counterfoil of the corporate bonds issued by the Company. <u>The Company shall cause its Shareholders' Service Agent to provide the aforesaid documents.</u>	submitting evidentiary document(s) to show his/her interests involved and indicating the scope of interested matters, an access to inspect and to make copies of the foresaid Memorandum of Association and Articles of Association, the minutes of every general meeting, the financial statements, the Register of Members and the counterfoil of the corporate bonds issued by the Company	
159	<u>For the purpose of performing corporate social responsibility, the Company shall follow the applicable laws, regulations and business ethics in operating its businesses and may conduct practices to facilitate public interests.</u>		Revised per the amendment of Article 1, Paragraph 2 of the Taiwan Company Act

泰福生科技股份有限公司 取得與處分作業程序修訂條文對照表

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第二條 資產之適用範圍	本程序所稱之資產係指下列事項： 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、<u>使用權資產</u>。 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 七、衍生性商品。 八、依法合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 九、其他重要資產。	本程序所稱之資產係指下列事項： 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 六、衍生性商品。 七、依法合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 八、其他重要資產。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第三條 名詞定義	本程序名詞定義如下： 一、<u>衍生性商品</u>：指其價值由<u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數</u>或<u>其他變數</u>所衍生之<u>遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約</u>，上述<u>契約之組合</u>或<u>嵌入衍生性商品之組合式契約</u>或<u>結構型商品</u>等。所稱之<u>遠期契約</u>，不含<u>保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約</u>。 二、<u>依法合併、分割、收購或股份受讓</u>而取得或處分之<u>資產</u>：指依<u>企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法</u>或其他法律進行<u>合併、分割或收購</u>而取得或處分之<u>資產</u>，或依<u>公司法第一百零六條第六項</u>規定發行新股受讓<u>他公司股份</u>（以下簡稱<u>股份受讓</u>）者。	本程序名詞定義如下： 一、<u>衍生性商品</u>：指其價值由<u>資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品</u>所衍生之<u>遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約</u>，及<u>上述商品組合而成之複合式契約</u>等。所稱之<u>遠期契約</u>，不含<u>保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約</u>。 二、<u>依法合併、分割、收購或股份受讓</u>而取得或處分之<u>資產</u>：指依<u>企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法</u>或其他法律進行<u>合併、分割或收購</u>而取得或處分之<u>資產</u>，或依<u>公司法第一百零六條第六項</u>規定發行新股受讓<u>他公司股份</u>（以下簡稱<u>股份受讓</u>）者。 三、<u>關係人、子公司</u>：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第三條 名詞定義	三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定。 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。 七、以投資為專業者：指依法法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營	四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。 七、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產事實發生日前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第三條 名詞定義	自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。 八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。 九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。		配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第四條 關係人之排除	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：	本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第四條 關係人之排除	一、<u>未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u> 二、<u>與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</u> 三、<u>公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</u> <u>(一) 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u> <u>(二) 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將</u>		配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第四條 關係人之排除	所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 (三) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 (四) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。		配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第五條 投資非供營業用不動產及其使用權資產與有價證券額度	一、投資非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額不得超過本公司實收資本額之百分之百。 二、投資有價證券之總額不得超過本公司最近期財務報表實收資本額之百分之三百。 三、投資個別有價證券之限額不得超過本公司最近期財務報表實收資本額之百分之百。	一、投資非供營業使用之不動產之總額不得逾本公司實收資本額之<u>百分之五十</u>。 二、投資有價證券之總額不得超過本公司最近期財務報表實收資本額之百分之三百。 三、投資個別有價證券之限額不得超過本公司最近期財務報表實收資本額之百分之百。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第五條 投資非供營業用不動產及其使用權資產與有價證券額度	本公司之子公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額：與本公司相同。	本公司之子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額：與本公司相同。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第六條 決策及授權層級	一、有價證券：本公司資產取得或處分有價證券，凡金額在新台幣三千萬元內(含)者，授權董事長決定；凡金額在新台幣三千萬元以上須經董事會決議通過。 二、本公司與子公司間，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，董事會得授權董事長於總資產百分之一以內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 三、衍生性商品交易：本公司從事衍生性商品交易，依本作業程序第十二條第七項規定授權相關人員辦理。	一、有價證券：本公司資產取得或處分有價證券，凡金額在新台幣三千萬元內(含)者，授權董事長決定；凡金額在新台幣三千萬元以上須經董事會決議通過。 二、關係人交易：本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長於總資產百分之一以內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。 三、衍生性商品交易：本公司從事衍生性商品交易，依本作業程序第十二條第七項規定授權相關人員辦理，事後應提報最近期之董事會。 四、會員證或無形資產：取得或處分會員證或無形資產，其金額占公司最	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第六條 決策及授權層級	辦理，事後應提報最近期之董事會。 四、會員證、無形資產或其使用權資產：其<u>交易金額達</u>公司最近期財務報表實收資本額 10%以下者，應呈請執行長核准；<u>金額超過</u>公司最近期財務報表實收資本額 10%以上者，須提請董事會通過後始得為之，如不及事前核定，則授權董事長決定，但應提請交易行為最近之董事會承認。 五、其他：應依內控制度及核決權限規定之作業程序辦理，凡金額在新台幣三仟萬元內(含)者，授權董事長決定；凡金額在新台幣三仟萬元以上須經董事會決議通過。若有公司法第一百八十五條規定情事者，則應先經股東會決議通過。 本公司取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，應於獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	近期財務報表實收資本額 10%以下者，應呈請執行長核准；<u>金額占</u>公司最近期財務報表實收資本額 10%以上者，須提請董事會通過後始得為之，如不及事前核定，則授權董事長決定，但應提請交易行為最近之董事會承認。 五、其他：應依內控制度及核決權限規定之作業程序辦理，凡金額在新台幣三仟萬元內(含)者，授權董事長決定；凡金額在新台幣三仟萬元以上須經董事會決議通過。若有公司法第一百八十五條規定情事者，則應先經股東會決議通過。 本公司取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司依規定設置審計委員會，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第六條 決策及授權層級	獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司依規定設置審計委員會，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。 前述如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。	體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。 前述如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 前述所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	一、取得或處分有價證券： (一)交易流程：財會單位將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項，進行相關效益之分析並評估可能風險後，再依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。	一、取得或處分有價證券： (一)交易流程：財會單位將擬取得或處分之緣由、標的物、價格參考依據等事項，進行相關效益之分析並評估可能風險後，再依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	(二)價格決定方式： 1.於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，價格應依當時之有價證券之市價決定之。 2.非於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，價格應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。 (三)交易價格之參考：本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見；會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國	(二)價格決定方式： 1. 於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，價格應依當時之有價證券之市價決定之。 2. 非於集中交易市場或證券商營業處所取得或處分之有價證券，價格應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之。 (三)交易價格之參考：本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見；會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。 (四)本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 二、取得或處分不動產或設備： (一)交易流程：財會單位應進行擬取得或處分不動產或設備之可行性分析，並載明取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考等內容後，依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。	國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。 (四)本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 二、取得或處分不動產或設備： (一)交易流程：財會單位應進行擬取得或處分不動產或設備之可行性分析，並載明取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考等內容後，依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	(二)價格決定方式：取得或處分不動產、設備或其使用權資產應以比價、議價、招標或其他方式為之。 (三)交易價格之參考：取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： 1.因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有交易條件變更時，亦同。	(二)價格決定方式：取得或處分不動產或設備應以比價、議價、招標或其他方式為之。 (三)交易價格之參考：取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備者外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定： 1.因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，<u>未來</u>交易條件變更者，亦應<u>比照上開程序</u>辦理。 2.交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	2. 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： A. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 B. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 4. 專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書補正之。	3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： A. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者 B. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 4. 專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月；但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書補正之。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書補正之。 三、會員證或無形資產： (一)交易流程：權責單位應參考專家估價報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格進行分析報告，並載明取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考等內容後，依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。 (二)交易價格之參考： 1. 本公司取得或處分<u>無形資產</u>或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	三、會員證或無形資產： (一)交易流程：權責單位應參考專家估價報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格進行分析報告，並載明取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考等內容後，依本公司內控制度及核決權限規定之作業程序辦理。 (二)交易價格之參考： 1. 本公司取得或處分<u>會員證或無形資產</u>之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第七條 取得或處分資產評估及作業程序	計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 2.本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	2. 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第九條 關係人交易決議程序	本公司向關係人取得或處分不動產或<u>其他資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>外之其他資產</u>或<u>其使用權資產</u>且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣<u>公債</u>、<u>附買回、賣回條件之債券</u>、<u>賣國內公債</u>、<u>附買回、賣回條件之債券</u>、<u>申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會決議後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會決議後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第九條 關係人交易決議程序	二、選定關係人為交易對象之原因。 三、<u>向關係人取得不動產或其使用權資產</u>，依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依第十條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第十四條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過	三、向關係人取得不動產，依第十條及第十一條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依第十條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依第十四條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過承認部分免再計入。 本公司依前項規定提報董事會討論時，應	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第九條 關係人交易決議程序	承認部分免再計入。 本公司依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第十條 關係人交易條件合理性之評估	本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，除關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產；或關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年；或係與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產，而取得不動產；或是向子公司取得供營業使用之不動產使用權資產等四種情形應按第九條規定辦理外，其餘應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽請會計師複核及表示具體意見： 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本，以公司所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高	本公司向關係人取得不動產，除關係人係因繼承或贈與而取得不動產；或關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年；或係與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產，而取得不動產等三種情形應按第九條規定辦理外，其餘應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽請會計師複核及表示具體意見： 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本，以公司所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十條 關係人交易條件合理性之評估	均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。 合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前一項所列任一方法評估交易成本。	於財政部公布之非金融業最高借款利率。 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前一、二項所列任一方法評估交易成本	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第十一條 關係人交易設算交易成本低於交易價格時應辦事項	一、依第十條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低時，應依下列之規定辦理，除係因下列情形，並能提出客觀證據、取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限。	一、依第十條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低時，應依下列之規定辦理，除係因下列情形，並能提出客觀證據、取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十一條 關係人交易設算交易成本低於交易價格時應辦事項	(一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： 1. 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。	(一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： 1. 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 3. 同一標的房地其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十一條 關係人交易設算交易成本低於交易價格時應辦事項	(二) 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。 前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。 二、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第十條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項：	合理樓層價差推估其交易條件相當者。 (二) 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。 前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。 二、本公司向關係人取得不動產，如經按第十條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項所述之情形，應辦理下列事項：	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十一條 關係人交易設算交易成本低於交易價格時應辦事項	(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差異額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依法提列特別盈餘公積。提列之特別盈餘公積，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止合約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。 (二)審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。<u>已依本法規定設置審計委員會者，本款前</u>	(一)應就不動產交易價格與評估成本間之差異額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依法提列特別盈餘公積。提列之特別盈餘公積，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。 (二)審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。 (三)應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十一條 關係人交易設算交易成本低於交易價格時應辦事項	段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。 (三)應將前兩款處理情形提報股東會,並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書 本公司向關係人取得不動產或<u>其使用權資產</u>,若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者,亦應依本條第二款規定辦理。	內容揭露於年報及公開說明書。 本公司向關係人取得不動產,若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者,亦應依本條第二款規定辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第十四條 公告申報程序	一、本公司取得或處分資產,有下列情形者,應按性質依規定格式,於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定之資訊申報網站辦理公告申報: (一) 向關係人取得或處分不動產或<u>其使用權資產</u>,或與關係人為取得或處分不動產或<u>其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元	一、本公司取得或處分資產,有下列情形者,應按性質依規定格式,於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證期會指定之資訊申報網站辦理公告申報: (一) 向關係人取得或處分不動產,或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	以上。但買賣<u>國內公債</u>、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金不在此限。 (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三) 從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四) 取得或處分之資產供營業使用之設備或其使用<u>權資產</u>，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。	回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金不在此限。 (二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三) 從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	3. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 4. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，<u>交易金額達新臺幣十億元以上。</u>	交易金額達新臺幣十億元以上。 3. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 4. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。 (六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為<u>關係人</u>，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (七) 除前(六)項以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣<u>公債</u>。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 二、前項交易金額依下列方式計算之：	(七) 除前(六)項以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 二、前項交易金額依下列方式計算之：	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	<u>投資信託基金或期貨信託基金</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 二、前項交易金額依下列方式計算之： (一) 每筆交易金額。 (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。	(一)每筆交易金額。 (二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 (三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 (四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 三、第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條第一項規定公告部分免再計入。 四、應按月將本公司及本公司非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式 於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	(四) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 三、第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本條第一項規定公告部分免再計入。 四、應按月將本公司及本公司非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。 五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。 六、本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見	五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。 六、本公司取得或處分資產應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 七、本公司依本條第一項至第六項相關規定公告申報之交易後，若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三) 原公告內容有變更。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十四條 公告申報程序	書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 七、本公司依本條第一項至第六項相關規定公告申報之交易後，若有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 (三)原公告內容有變更。		配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。
第十五條 對子公司取得與處分資產之控管程序	一、子公司應訂定取得與處分資產作業程序，且應依所定作業程序辦理。 二、本公司之非屬公開發行之子公司，如其取得或處分資產達應公告標準者，本公司亦應為公告申報。子公司應公告申報標準有<u>關</u>實收資本額或總資產規定，以母（本）公司之實收資本額或總資產為準。	一、子公司應訂定取得與處分資產作業程序，且應依所定作業程序辦理。 二、本公司之非屬公開發行之子公司，如其取得或處分資產達應公告標準者，本公司亦應為公告申報。子公司應公告申報標準中，所稱「<u>達</u>公司實收資本額百分二十或總資	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十五條 對子公司取得與處分資產之控管程序	三、子公司應自行評估訂定之取得或處分資產處理程序是否符合規定及取得或處分資產交易是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。 四、內部稽核應覆核子公司自行評估報告等相關事宜。	產百分之十規定」條，以母（本）公司之實收資本額或總資產為準。 三、子公司應自行評估訂定之取得或處分資產處理程序是否符合規定及取得或處分資產交易是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。 四、內部稽核應覆核子公司自行評估報告等相關事宜。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文之修訂。

泰福生技股份有限公司 資金貸與作業程序修訂條文對照表

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第四條 資金貸與總額及個別對象 之限額	一、資金貸與總額：以不超過本公司淨值之百分之四十為限，然本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受本款之限制。 二、資金貸與個別限額： (一) 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額或本公司淨值之百分之二十孰低為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二) 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。	一、資金貸與總額：以不超過本公司淨值之百分之四十為限，然本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，不受本款之限制。 二、資金貸與個別限額： (一) 與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額或本公司淨值之百分之二十孰低為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二) 有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。 (三) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百國外子公司	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十條 辦理資金貸與應注意事項	(三) 本公司直接及間接持有表決權股份百分百國外子公司間，個別資金貸與金額以不得超過本公司淨值百分之二十，其貸與期限以不超過一年為限。 一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並依計畫改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。 二、內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各審計委員會。	司間，個別資金貸與金額以不得超過本公司淨值百分之二十，其貸與期限以不超過一年為限。 一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並依計畫改善計畫送審議委員會，並依計畫時程完成改善。 二、內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各審議委員會。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十三條 實施與修訂	一、本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，<u>提報股東會同意後實施，修正時亦同；如未經審計委員會全體成二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。另獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u> 二、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。	一、<u>本作業程序經審計委員會及董事會通過後，並提報股東會同意後實施，修正時亦同，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，本作業程序訂定後，如遇相關法令變更，本作業程序應適時配合修正，並應依照法令經審計委員會、董事會及股東會決議通過。</u> 二、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

泰福生技股份有限公司 背書保證作業程序修訂條文對照表

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第六條 決策及授權層級	一、本公司背書保證相關作業應由財會單位負責審慎評估是否符合本作業程序之規定，相關評估結果提董事會決議後辦理，然董事會得授權董事長於本公司淨值百分之二十內先予執行，事後再報經最近期董事會追認之。本公司將為他人背書保證提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見， <u>獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u>	一、本公司背書保證相關作業應由財會單位負責審慎評估是否符合本作業程序之規定，相關評估結果提董事會決議後辦理，然董事會得授權董事長於本公司淨值百分之二十內先予執行，事後再報經最近期董事會追認之。本公司將為他人背書保證提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及理由列入董事會紀錄。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。
第九條 公告申報程序	一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起算二日內公告申報：	一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起算二日內公告申報：	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第九條 公告申報程序	(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>採用權益法之投資帳面金額</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。	(一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與</u>餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十條 辦理背書保證應注意事項	一、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財會單位應每季定期重新進行風險評估，並提報董事會報告背書保證所可能產生之風險。 二、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積一發行溢價之合計數為之。 三、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。 四、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。<u>董事會討論時，應充分考量各獨立董事</u>	一、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財會單位應每季定期重新進行風險評估，並提報董事會報告背書保證所可能產生之風險。 二、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積一發行溢價之合計數為之。 三、本公司如因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。 四、本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」條文之修訂。

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	<u>之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u> 五、內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。	內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面記錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。	
第十三條 實施與修訂	一、本作業程序經審計委員會及全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，<u>提報股東會同意後實施，修正時亦同，未經審計委員會全體成二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。另獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u> 二、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。	一、本作業程序經審計委員會及董事會通過後，<u>並提報股東會同意後實施，修正時亦同，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，本作業程序訂定後，如遇相關法令變更，本作業程序應適時配合修正，並應依照法令經審計委員會、董事會及股東會決議通過。</u> 二、本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。	配合「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」條文之修訂。

泰福生技股份有限公司

擬解除董事競業禁止限制名單

董事姓名	目前兼任其他公司之職務
林鴻達 (鵬霖投資有限公司代表人)	圓祥生命科技股份有限公司 董事長 台灣泰福生技股份有限公司 董事
卓隆燁 (鵬霖投資有限公司代表人)	匯弘投資股份有限公司 總裁特別助理 中裕新藥股份有限公司 公司法人董事代表 台灣浩鼎生技股份有限公司 公司法人董事代表 潤惠生技股份有限公司 公司監察人 英屬開曼群島商 RenBio Holding Ltd. 法人董事代表 美商 RenBio Inc. 法人董事代表 南山人壽保險股份有限公司 法人董事代表
趙宇天 (Allen Chao and Lee Hwa Chao Family Trust 代表人)	台灣泰福生技(股)公司 董事長及董事 Tanvex Biologics, Inc. 董事長及董事 Ansun BioPharma, Inc. 董事 ArborPharmaceuticals, LLC. 董事 明生生物科技(股)公司 董事 台北醫學大學 董事
夏正 (Hsia Family Trust 代表人)	Tanvex Biologics Inc. 董事 Allianz Pharmascience Ltd. 諮詢委員
陳林正 (Delos Capital Fund, LP 代表人)	Delos Capital Fund, LP 主管合夥人 Atia Medical, Inc. 董事 Allegra Therapeutics GmbH 董事 BAROnova, Inc. 董事 Curatia Medical, Inc. 董事 Hemo Bioengineering Limited 董事 Imperative Care, Inc. 董事 Syndax Pharmaceuticals, Inc. 董事
閻雲	臺北醫學大學癌症生物學與藥物研發博士學程教授 Sino American Cancer Foundation 董事長 Stembios 首席科學顧問 Fulgent 首席科學顧問 Allianz Pharmascience Ltd. 諮詢委員 Calgent Biotechnology Co. Ltd. 董事長

董事姓名	目前兼任其他公司之職務
蔡金拋	國立政治大學會計系兼任副教授 佳廣開發實業(股)公司董事長 萬事達開發實業(股)公司董事長 全球人壽保險(股)公司董事 東方育樂事業(股)公司董事 東豐纖維企業(股)公司董事 一銀租賃(股)公司董事 一銀國際租賃有限公司董事 一銀租賃(廈門)有限公司董事 日友環保科技(股)公司獨立董事 建國工程(股)公司獨立董事 崑鼎投資控股(股)公司獨立董事
張立秋	寶齡富錦生技(股)公司董事長及董事 上詮光纖通信(股)公司董事長及董事 順天堂集團執行長 禾百安科技(股)公司董事長及董事 大亞電線電纜(股)公司獨立董事、薪酬委員 越峯電子材料(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員 台驊國際投資控股(股)公司獨立董事、薪酬委員
石全	Lilly Asia Ventures/禮來亞洲基金(Venture Partner) 國家衛生研究院生技與藥物研究所客座教授 CrownBio Therapeutics, Inc.科學顧問 台睿生物科技(股)公司獨立董事 國立中興大學化學系合聘教授