



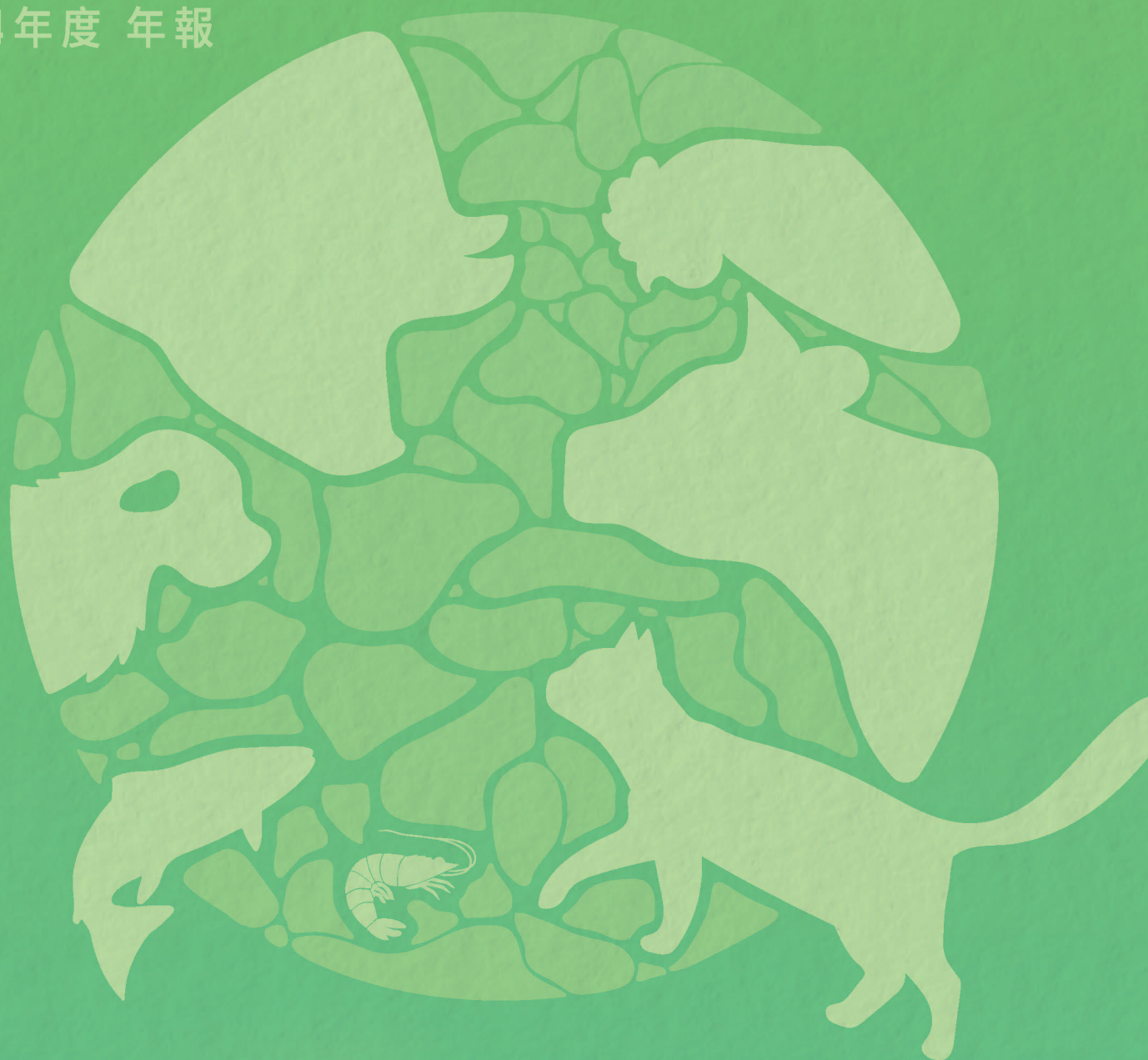
永鴻國際生技股份有限公司  
VETNOSTRUM ANIMAL HEALTH CO., LTD.

股票代碼  
6936

# 2025

## ANNUAL REPORT

114年度 年報



2026年04月02日 刊印

本公司年報相關資訊網址：<https://www.vetnostrum.com/tw/financial/annual>  
台灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：鍾 威 凱  
職 稱：董 事 長  
聯 絡 電 話：(03)621-6688  
電子郵件信箱：IR@vetnostrum.com  
代 理 發 言 人：陳 怡 芬  
職 稱：財 會 經 理  
聯 絡 電 話：(03)621-6688  
電子郵件信箱：IR@vetnostrum.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司  
地 址：新竹縣新豐鄉中崙村中崙 290 之 3 號  
電 話：(03)621-6688 【代表號】  
新 豐 廠  
地 址：新竹縣新豐鄉中崙村中崙 290 之 3 號  
電 話：(03)621-6688 【代表號】  
台 北 辦 事 處  
地 址：台北市松山區民權東路三段 181 號 11 樓  
電 話：(02)2718-6200 【代表號】  
台 中 辦 事 處  
地 址：台中市西屯區安和路 168 號 6 樓之 5、6 樓之 6  
電 話：(04)2462-1768 【代表號】

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股 務 代 理 公 司：凱基證券股份有限公司  
地 址：台北市中正區重慶南路一段 2 號 4 樓  
網 址：<http://www.kgi.com>  
電 話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽 證 會 計 師：趙敏如、吳佳翰  
事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義區信義路 5 段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)  
電 話：(02)8101-6666  
網 址：<https://www.kpmg.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.vetnostrum.com/>

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事及總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	53
五、更換會計師資訊	53
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者	53
七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	55
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數	55
參、募資情形	56
一、資本及股份	56
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	58
三、特別股辦理情形	58
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形	58
五、員工認股權憑證辦理情形	59
六、限制員工權利新股辦理情形	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股尚在進行之辦理情形	60
八、資金運用計畫執行情形	60
肆、營運概況	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況	66
三、從業員工	74
四、環保支出資訊	74
五、勞資關係	76
六、資通安全管理	78
七、重要契約	82
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	83
一、財務狀況	83
二、財務績效	84
三、現金流量	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	85
六、風險事項分析評估	85
七、其他重要事項	87
陸、特別記載事項	88
一、關係企業相關資料	88
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	92
三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	92
四、其他必要補充說明事項	92

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

永鴻國際生技股份有限公司（股票代號：6936）為永信投控體系成員，自2016年由永信藥品收購外商藥廠及整合旗下獨立動物事業體後，迅速成長為國內重要的大型動物用藥製造商。

永鴻生技藉由人用藥研製與品質管理經驗，將嚴謹的品質系統、GMP設備與製程管理全面導入動物藥、保健品與相關服務，確保產品安全、穩定與環保。面對畜牧產業與寵物照護的多元需求，永鴻生技持續投入研發與技術支援，提供預防、治療與飼養管理的整合解決方案，協助客戶提升經營效率與動物健康。展望未來，永鴻生技將深化核心技術、強化品牌競爭力，穩固國內市場之餘，積極拓展亞洲與歐洲等海外布局，朝成為亞太地區領先的動保企業邁進。

### 一、2025年度營運結果

#### （一）營業計畫實施成果：

本公司2025年營業收入計新臺幣1,416,122仟元，營業毛利計新臺幣451,873仟元，毛利率為31.91%，營業費用計新臺幣295,749仟元，稅後淨利計新臺幣128,853仟元，綜合損益總額計新臺幣128,710仟元，每股盈餘為1.82元。

2025年度之營業收入相較2024年度之營業收入1,294,112仟元增加122,010仟元及成長9.43%，係內銷業務積極拓展市場，成功承接他廠缺貨訂單，並配合各項行銷活動成效顯著，帶動內銷業績年增9.79%；而外銷業務受惠於美國客戶市場拓展成果，訂單量增加，推升外銷業績成長7.69%。在2025年度之稅後淨利及綜合損益總額相較2024年度之稅後淨利136,619仟元及綜合損益總額136,603仟元分別衰退5.68%及5.78%，係因2025年IPO現金增資認列員工認股之福利費用，以及金融資產評價損失之認列，使本期淨利衰退。

（二）預算執行情形：本公司未對外公開財務預測，故不適用。

#### （三）財務收支及獲利能力分析：

##### 1. 財務收支

單位：新臺幣仟元

項目	金額
營業收入	1,416,122
營業毛利	451,873
營業利益	156,124
稅前淨利	159,389
稅後淨利	128,853
稅後每股盈餘(元)	1.82

##### 2. 獲利能力分析

單位：%

項目	比率	
資產報酬率	8.33	
股東權益報酬率	10.38	
占實收資本額比率	營業利益	21.44
	稅前淨利	21.89
純益率	9.10	
稅後每股盈餘(元)	1.82	

#### (四)研究發展狀況：

永鴻生技以既有動物學名藥品與飼料添加配方產品為研發基礎，持續深化動物營養、生化科技及製程工藝等關鍵技術，並將綠色養殖與永續發展理念實質導入產品設計與應用端，透過技術創新降低養殖過程中有害物質之產生，兼顧產業效益與環境責任。

在研發與產品布局上，本公司持續擴充產品線深度與廣度，除精進家禽、家畜等經濟動物用藥外，亦積極投入水產用藥與功能性產品之開發；同時推進伴侶動物用藥及特殊營養品研發，逐步建構橫跨經濟動物與伴侶動物市場之完整產品體系。

2025年度，本公司於國內外法規申請與產品上市進展具體，國內新增動物用藥許可證8張，海外市場新增動物用藥許可證4張及飼料添加物製造登記證4張，持續強化產品組合完整性並提升市場進入門檻。

展望未來，永鴻生技將持續推動量產工藝優化與WHO GMP品質管理體系，並透過多元研發策略與國內外動物保健產業夥伴深化合作，提升研發效率與產品競爭力，穩健推進公司朝向具高度國際競爭力之動物保健企業邁進。

## 二、2026年度營業計劃概要

### (一)經營方針：

面對全球人口持續成長、營養需求增加與環境與政策趨勢演進，畜禽與水產養殖持續走向規模化、智慧化與精準化；伴侶動物市場在寵物照護與醫療投入上亦持續快速擴張。基於此長期結構性趨勢，永鴻生技2026年持續採取經濟動物與伴侶動物雙軌並進之策略，穩健深化並擴大在動物保健領域的產品與服務布局。

在經濟動物領域，本公司順應全球減抗、低碳及動物福利等政策趨勢，聚焦提升養殖效率與食品安全，持續布局零停藥期藥品、非藥性飼料添加物及各類功能性產品，以協助客戶提升生產效益並符合永續發展需求。

在伴侶動物領域，將持續聚焦高成長及臨床需求強烈之治療與保健領域，開發具差異化與高臨床價值之藥品與保健產品，並加強與獸醫專業社群之合作，提供整合性診療與長期健康管理方案，以回應飼主與獸醫對專業化照護的需求。

為強化整體競爭力並確保永續發展，2026年將持續推展的重要策略如下：

1. 持續投入研發與產品品質管理，提升產品附加價值與差異化。
2. 優化產能布局與供應鏈韌性，確保產品交付穩定性與成本效益。
3. 推動國際化市場拓展，透過策略合作與認證加速布局海外市場。
4. 加強法規遵循、動物福利與環境永續作為，確保企業社會責任落實。
5. 開發智慧AI產品，落實精準用藥，預防醫療。

作為台灣首家進入資本市場之動物製藥企業，永鴻生技將以穩健經營為本，持續厚植研發能量與產業專業，穩固國內市場基礎，並以國際化視野擴展市場版圖，打造具長期競爭力與永續性的企業發展藍圖。

## (二)預期銷售數量及其依據：

依據Precedence Research市調公司資料，全球動物保健市場規模在2021年為531.5億美元。預期在2030年整體市場規模可成長至768.2億美元，自2022至2030年的年複合成長率4.2%。在飼料添加劑的部分，依據Statistics MRC市調公司資料，全球飼料添加劑市場規模在2028年預估可達576.1億美元，年複合成長率5.5%。加上本公司持續進行藥品及飼料添加產品的研發與差異化行銷，並開發更完善且符合需求的高優質產品，本公司預期2026年度動物用藥及飼料添加劑等產品之銷售量將持續穩定增長。

## (三)重要之產銷政策：

1. 接納代工、代理、經銷、共同開發等各種商業合作模式，將產線產能發揮最大化。
2. 持續發展垂直整合原料，進行製程改善以降低製造成本。
3. 以系統化管理提升採購效率，降低成本，並透過多源供應商強化供應鏈彈性。
4. 對不同的客戶屬性及通路需求，挑選及規劃專屬的產品組合、服務模式及銷售策略。
5. 跨國多公司、多單位合作策略，催化優質研發成果商品化與國際化。

## 三、未來公司發展策略：

- (一)專注於動物藥品與保健品的生產製造及銷售，跨足畜產、水產、伴侶動物領域，成為台灣動保產業市場的第一大廠。
- (二)透過多元的產品組合(逾300種產品)與完整的技術服務，提供動物養殖的最佳方案。
- (三)推廣綠色養殖，透過益生菌/植物萃取/酵素(蛋白酶, 植酸酶)等非藥產品組合，促進動物腸道健康，降低有害排泄廢棄物(如氨氣)產出，友善環境。
- (四)寵物專用藥、保健品與外用產品以系列功能為取向開發，線上行銷與線下通路佈點雙向推進，積極爭取成為寵物保健第一品牌。
- (五)持續不斷提升藥品品質，進軍歐、美、日等高法規國際市場。
- (六)強化研發能量、拓展研發面向及精進生產技術，研究更具經濟價值之飼料添加物、藥品及保健品等。

## 四、受到外部競爭環境影響：

- (一)動物用藥限制趨嚴，含藥飼料添加產品需求漸減。
- (二)台灣環保法規日漸嚴格，畜產品價格成長空間有限，限縮整體畜牧產業的發展。
- (三)台灣寵物專用藥品登記不易，合格的動物試驗場域選擇少、費用高，產品開發/完成登記不易。
- (四)寵物產品與品牌氾濫，產品差異化困難，行銷投資需較高預算始能引起消費者注意。

## 五、法規環境影響：

- (一)台灣及各國動物藥品查驗登記法規日趨嚴苛，新產品上市進度延遲，增加產品上市的投資與銷售風險。
- (二)近年國內全面加强實施GMP標準與查核，與國際法規接軌，有利於加強國際市場之擴展。

#### 六、總體經營環境影響：

政府對於動物藥物殘留管制日趨嚴格，前開趨勢導致動物用藥品市場價格競爭激烈而影響各供應商毛利。業界除致力於解決藥物殘留及抗藥性議題外，亦需逐漸轉型發展能替代以促進生長為訴求之抗生素，即抗生素生長促進劑(Antibiotic Growth Promoter, AGP)，之產品（例如植生素、酵素等類別產品）以及非藥物飼料添加物（例如益生菌、酸化劑等類別），以因應市場需求。此外，由於經濟成長，伴侶動物市場興起，高經濟價值之伴侶動物產品需求增加，此領域也會是業界的積極發展區塊。

感謝各位股東女士先生對於本公司的支持與鼓勵，也期盼各位股東能繼續給予指導與建議。本公司將以企業永續發展與穩定股利政策與各位股東分享經營的成果。

董事長



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事(含獨立董事)資料一：

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	選任時 持有股份		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			股數	持 股 比 率	職稱	
董事長	鍾威凱	男 41~50 歲	中 華 民 國	2016.04.29	2023.02.17	3年	1,200,000	1.81	50,359	0.07	—	—	菲律賓亞洲管理學院管理 碩士 東海大學化學系學士 永信藥品工業(股)公司事 業創新、全球合作事業部 協理	註3	—	—	—	註1
							37,764,975	57.04	—	—	36,412,975	50.02	—	—	—	—	—	—
董事	李芳全	男 61~70 歲	中 華 民 國	2017.12.04	2023.02.17	3年	523,988	0.72	25,100	0.03	521,744	0.72	中國政法大學知識產權 法學博士 美國明尼蘇達大學藥物 化學博士 永信國際投資控股(股)公 司董事長	註3	—	—	—	註2
							37,764,975	57.04	—	—	36,412,975	50.02	—	—	—	—	—	—
董事	林盟弼	男 61~70 歲	中 華 民 國	2022.07.25	2023.02.17	3年	677,571	1.02	—	—	972,639	1.34	東海大學會計系學士 豐興鋼鐵(股)公司董事	註3	—	—	—	—
							37,764,975	57.04	—	—	36,412,975	50.02	—	—	—	—	—	—
董事	簡志維	男 41~50 歲	中 華 民 國	2022.11.09	2023.02.17	3年	—	—	—	—	—	—	台灣大學EMBA 碩士 陽明大學藥理學研究所 碩士 Alivogen 南亞暨中國營運 總監 Novartis Sandoz 台灣營運 暨事業發展總監	註3	—	—	—	註2
							37,764,975	57.04	—	—	36,412,975	50.02	—	—	—	—	—	—

2026年3月31日；單位：股；%

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	選 任 時 持 有 股 份	現 持 有 股 數	在 現 持 有 股 數	配 偶 、 未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份	利 用 他 人 名 義 持 有 股 份	主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管 、 董 事 或 監 察 人	備 註
董事	林君維	男 61~70 歲	中 華 民 國	2023.02.17	2023.02.17	3年	-	-	-	-	-	美國賓州州立大學工業工程博士 亞洲大學教務長	註 3	-	-
獨立 董事	羅寶珠	女 71~80 歲	中 華 民 國	2023.02.17	2023.02.17	3年	-	-	-	-	-	國立中興大學(現改為國立台北大學)財稅學系學士 華南金融控股股份有限公司董事兼總經理 華南金創投資股份有限公司董事 華南永昌證券投資信託股份有限公司監察人 台灣金聯資產管理股份有限公司董事 台北金融大樓股份有限公司監察人	註 3	-	-
獨立 董事	楊盤江	男 61~70 歲	中 華 民 國	2023.02.17	2023.02.17	3年	-	-	-	-	-	國立臺灣大學法律學系學士 上緯國際投資控股(股)公司董事	註 3	-	-
獨立 董事	李淑慧	女 61~70 歲	中 華 民 國	2023.02.17	2023.02.17	3年	-	-	-	-	-	國立中興大學獸醫學系博士 行政院農業委員會畜產試驗所動物衛生檢驗所所長 臺灣大學生物資源暨農學院獸醫學院分子暨比較病理學教授 所兼任助理教授 中華民國獸醫學會理事 中華民國獸醫病理學理事	註 3	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選任 日期	選任 日期	任期	選任時 持有股份	現 持有股數	配偶、未成 年子女現在持有 股份	利用他人名義 持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人	備註
獨立 董事	王啓銘	男 51~60 歲	中 華 民 國	2024.10.16	2024.10.16	3年	—	—	—	—	美國休士頓大學管理學 碩士 國立台灣大學會計系學 士 弘煜科技事業(股)公司獨 立董事 美麗信酒店(股)公司監察 人 環宇真空科技(股)公司副 總經理、董事 勤業眾信聯合會計師事 務所	註3	—	註1

註1：2024年8月28日董事會選任總經理之董事鍾威凱為新任董事長，致有董事長及總經理同一人之情事，故於同次董事會議增設一席獨立董事，並於2024年10月16日召集股東臨時會選任之。本公司董事長兼任總經理為提升公司經營效率，使決策執行順暢，惟為強化董事會之獨立性，本公司董事長密切與各董事充分溝通公司營運狀況及未來經營方針與計畫，以落實公司治理之運作，並已選任四席獨立董事，以提升董事會職能及強化監督功能，另外亦已依法成立審計委員會與薪酬委員會以符合主管機關之相關規定，以補足客觀性與外部監督之制衡機制。

註2：2025年7月2日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，新任。

註3：董事目前兼任本公司及其他公司之職務說明：

姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
鍾威凱	1. 永鴻國際生技(股)公司董事長、總經理及事業群部長。 2. Carlsbad Technology, Inc.、Chemix Inc. 等公司董事之法人代表。
林盟弼	1. 汶山企業(股)公司董事長。 2. 永信藥品工業(股)公司、YSP International Company Limited、香港永信有限公司、Carlsbad Technology, Inc、永信天德(上海)藥品貿易有限公司等公司董事之法人代表。 3. 永信國際投資控股(股)公司、立達鋼鐵(股)公司、大甲鐵材(股)公司等公司董事。 4. 新林記(股)公司監察人。
李芳全	1. 德全藥品(江蘇)(股)公司、永銓投資(股)公司、LTC Holding Company Limited 等公司董事長。 2. 永信國際投資控股(股)公司、永日化學工業(股)公司、台灣味群工業(股)公司、Fuentes Holding Company Limited、德禎醫藥(江蘇)有限公司等公司董事。
簡志維	1. Carlsbad Technology, Inc 董事長兼任總經理。 2. 永信國際投資控股(股)公司總經理。
林君維	亞洲大學教務長、經營管理系特聘教授及創新與循環經濟研究中心副主任。
羅寶珠	智學生技製藥(股)公司獨立董事。
楊盤江	1. 楊盤江律師事務所主持律師。 2. 消基會中區分會義務律師。 3. 中華民國仲裁協會推薦之主任仲裁人。 4. 銓寶工業(股)公司董事。 5. 東方風能科技(股)公司獨立董事。
李淑慧	臺灣大學生物資源暨農學院獸醫專業學院分子暨比較病理生物學研究所兼任助理教授。
王啓銘	1. 凱博聯合會計師事務所所長。 2. 凱亞資本有限公司董事長。 3. 歌爾開發建設股份有限公司監察人。

法人股東之主要股東

2026年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
永信國際投資控股(股)公司	新林記股份有限公司	6.14%
	李芳仁	4.42%
	財團法人永信李天德醫藥基金會	4.34%
	林盟弼	4.10%
	李玲芬	3.33%
	林寶珍	2.97%
	永銓投資股份有限公司	2.30%
	李芳信	2.15%
	言旭股份有限公司	2.13%
	李芳全	2.08%

註：依永信國際投資控股(股)公司2026年03月29日股東會停止過戶日股東名冊所列之主要股東。

主要股東為法人者其其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
新林記股份有限公司	林盟弼(39.26%)、江美鈴(20.74%)、林其歡(10.67%)、林昱廷(10.67%)、其他股東(18.66%)
財團法人永信李天德醫藥基金會	係由多人共同捐助成立，主要出資者為李天德(73%)。該基金會董事長及代表人為李芳裕，董事成員為李玲津、李芳仁、周明智、白壽雄、劉緒宗、陳善炯、李其禮及黃嘉祥。
永銓投資股份有限公司	李芳全(81.46%)、趙明明(16.98%)、李奇峰(1.56%)
言旭股份有限公司	李芳信(99.86%)、李慧倫(0.14%)

註：資料來源為台灣法人網及經濟部商業司工商登記公示資料查詢系統。

(二)董事(含獨立董事)資料二：

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 永信國際投資控股(股)公司 代表人：鍾威凱		為本公司董事長暨總經理。 具逾10年人用藥外銷經驗，具備財務、商務、市場行銷、經營與管理實務能力。 未有公司法第30條各款情事。	—	無
董事 永信國際投資控股(股)公司 代表人：李芳全 (註)		現任德全藥品(江蘇)(股)公司、永銓投資(股)公司、LTC Holding Company Limited等公司董事長，擁有財務、商務、法律、產業營運規劃、經營與管理等實務能力。 未有公司法第30條各款情事。	—	無
董事 永信國際投資控股(股)公司 代表人：林盟弼		現任汶山企業(股)公司董事長，擁有相關財務、商務、經營與管理實務能力。 未有公司法第30條各款情事。	—	無
董事 永信國際投資控股(股)公司 代表人：簡志維 (註)		現任永信國際投資控股(股)公司總經理，擁有相關財務、商務、經營與管理實務能力。 未有公司法第30條各款情事。	—	無
董事 林君維		現任亞洲大學教務長，熟捻運籌管理及製商整合原理之經營與管理能力。 未有公司法第30條各款情事。	—	無

註：2025年7月2日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，新任。

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 羅寶珠	<p>現任智學生技製藥(股)公司獨立董事，為前華南金融控股(股)公司法人董事代表人兼總經理。</p> <p>在執行獨立董事、薪酬委員會及審計委員會職權時，其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。</p> <p>未有公司法第30條各款情事。</p>	<p>符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定；本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份；最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所得之報酬金額逾新臺幣五十萬元。</p>	1
獨立董事 楊盤江	<p>具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</p> <p>現任楊盤江律師事務所主持律師。</p> <p>其在法律之專長，能提供風險管理、法律策略、法律遵循及管理決策意見。</p> <p>未有公司法第30條各款情事。</p>		1
獨立董事 李淑慧	<p>具有畜牧產業、危機處理能力之工作經驗且取得獸醫師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</p> <p>現任臺灣大學生物資源暨農學院獸醫專業學院分子暨比較病理生物學研究所兼任助理教授。</p> <p>其在畜牧產業之專長，能提供畜牧產業發展、品質管理及風險控管決策意見。</p> <p>未有公司法第30條各款情事。</p>		無
獨立董事 王啓銘	<p>具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</p> <p>現任凱博聯合會計師事務所所長。</p> <p>其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。</p> <p>未有公司法第30條各款情事。</p>		無

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，明訂董事會成員多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司提倡董事多元化政策，以提升公司整體表現。董事會成員之選任以下述兩大面向為標準：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。

B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷（如：會計、法律、資訊科技、風險管理等）等。

為強化董事會職能達到公司治理理想目標，依「公司治理實務守則」第20條明載董事會整體應具備之能力如下：

- A. 營運判斷能力。
- B. 會計及財務分析能力。
- C. 經營管理能力(包括對子公司之經營管理)。
- D. 危機處理能力。
- E. 產業知識。
- F. 國際市場觀。
- G. 領導能力。
- H. 決策能力。

本公司現任董事會由9位董事組成，包含5位一般董事、4位獨立董事成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前女性董事為 2 席，占比為 22.22%，對於本公司達成任一性別董事席次達三分之一之目標尚應持續推進。為此，本公司將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，以提升公司治理效能並落實董事會成員多元化政策，以任一性別董事席次達三分之一為目標。本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化 核心 項目	基 本 組 成								產 業 經 驗				專 業 能 力				
	國 籍	性 別	具 有 員 工 身 分	年 齡			獨 立 董 事 任 資			動 物 保 健 業	財 會 相 關	企 業 管 理	法 律 相 關	動 物 保 健 業	法 學	會 計 專 業	企 業 管 理
				41 至 50	51 至 60	61 以 上	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
董事 鍾威凱	中 華 國 民	男	✓	✓						✓		✓					✓
董事 李芳全	中 華 國 民	男				✓				✓		✓		✓			
董事 林盟弼	中 華 國 民	男				✓					✓	✓				✓	
董事 簡志維	中 華 國 民	男		✓						✓		✓					✓
董事 林君維	中 華 國 民	男				✓						✓					✓
獨立 董事 羅寶珠	中 華 國 民	女				✓		✓			✓	✓				✓	
獨立 董事 楊盤江	中 華 國 民	男				✓		✓				✓	✓		✓		
獨立 董事 李淑慧	中 華 國 民	女				✓		✓		✓			✓				
獨立 董事 王啓銘	中 華 國 民	男			✓		✓				✓	✓				✓	

(2)董事會獨立性：

本公司已成立審計委員會取代監察人職務且董事會席次設置九席，其中四席為獨立董事，占董事會席次比重 4/9，未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形，且逾半數董事未兼任公司員工或經理人，本公司選任獨立董事強化獨立性，並無違反證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事，均能獨立且有效監督董事會之運作。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026年3月31日；單位：股

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	鍾威凱	男	中華民國	2017.09.01	1,294,000	1.78%	50,359	0.07%	-	-	菲律賓亞洲管理學院管理碩士 東海大學化學系學士 永信藥品工業(股)公司事業創新、全球合作事業部協理	CARLSBAD TECHNOLOGY, INC.、CHEMIX INC. 等公司董事之法人代表	-	-	註1	-	
財會主管	陳怡芬	女	中華民國	2023.03.02	102,000	0.14%	-	-	-	-	東海大學高階經營管理碩士在職專班(EMBA) 銘傳大學會計學系學士 永信藥品工業(股)公司會計處專員 正風聯合會計師事務所領組	-	-	-	註1	-	
稽核主管	蔡婉婷	女	中華民國	2023.03.02	67,000	0.09%	-	-	-	-	嶺東科技大學財務金融學系學士 永信藥品工業(股)公司稽核主管	-	-	-	註1	-	
公司治理主管	詹順興	男	中華民國	2023.09.01	9,000	0.01%	-	-	-	-	東海大學會計學系碩士 永信藥品工業(股)公司會計處專員	永信藥品工業(股)公司財務處經理	-	-	註1	註2	
公司治理主管	何智豐	男	中華民國	2025.08.01	-	-	-	-	-	-	國立台灣師範大學化學所 碩士 永信藥品工業(股)公司總經理室/ 智慧財產室 處經理 財團法人永信李天德醫藥基金會 七屆董事會 董事	-	-	-	註1	註3	

註1：請詳本年報「員工認股權憑證辦理情形」。

註2：公司治理主管詹順興於2025年8月1日辭任。

註3：公司治理主管何智豐於2025年8月1日新任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金:

董事(含獨立董事)之酬金

2025年度  
單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D) (註2)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註3)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	
董事長	永信國際投資控股(股)公司 代表人：鍾威凱	-	-	342	24	24	342	24	24	366	0.28%	8,291	-	-	10	10	8,667	8,667	6.73%	6.73%	-
董事	永信國際投資控股(股)公司 代表人：李芬裕 (註4)	-	-	87	6	6	87	6	93	0.07%	-	-	-	-	-	-	93	93	0.07%	0.07%	-
董事	永信國際投資控股(股)公司 代表人：李芳信 (註4)	-	-	171	12	12	171	12	183	0.14%	-	-	-	-	-	-	183	183	0.14%	0.14%	-
董事	永信國際投資控股(股)公司 代表人：李芬全 (註5)	-	-	171	12	12	171	12	183	0.14%	-	-	-	-	-	-	183	183	0.14%	0.14%	-
董事	永信國際投資控股(股)公司 代表人：林盟弼	-	-	342	24	24	342	24	366	0.28%	-	-	-	-	-	-	366	366	0.28%	0.28%	-
董事	永信國際投資控股(股)公司 代表人：簡志維 (註5)	-	-	171	12	12	171	12	183	0.14%	-	-	-	-	-	-	183	183	0.14%	0.14%	-
董事	林君維	-	-	342	24	24	342	24	366	0.28%	-	-	-	-	-	-	366	366	0.28%	0.28%	-
獨立董事	羅寶珠	690	690	-	48	48	-	48	738	0.57%	-	-	-	-	-	-	738	738	0.57%	0.57%	-
獨立董事	楊盤江	690	690	-	48	48	-	48	738	0.57%	-	-	-	-	-	-	738	738	0.57%	0.57%	-
獨立董事	李淑慧	690	690	-	48	48	-	48	738	0.57%	-	-	-	-	-	-	738	738	0.57%	0.57%	-
獨立董事	王啓銘	690	690	-	48	48	-	48	738	0.57%	-	-	-	-	-	-	738	738	0.57%	0.57%	-

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；為使獨立董事著重監督與發揮獨立之外部觀點，本公司對於獨立董事之酬金制度以每月支付固定酬勞，無變動獎金之項目，以強化獨立董事與公司長期價值創造的連結，避免獨立董事職能之定位喪失其獨立性。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：董事酬勞發放金額為擬議數。

註2：董事執行費用含董事車馬費等。

註3：員工酬勞發放金額為擬議數。

註4：2025年7月2日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，解任。

註5：2025年7月2日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，新任。

## (二) 總經理及副總經理之酬金：

2025年度  
單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司				
		財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金額	股票金額	現金額	股票金額	財務報告內所有公司		本公司	
總經理	鍾威凱	7,335	7,335	-	-	956	956	10	-	10	-	8,301	8,301	6.44%	6.44%	-

註1：員工酬勞發放金額為擬議數。

## (三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2025年度  
單位：新臺幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額		現金金額(註1)		總計	總額占稅後純益之比例(%)
			股票金額	現金金額	股票金額	現金金額		
	總經理	鍾威凱	-	-	38	38	38	0.03%
	財會主管	陳怡芬	-	-	-	-	-	-
	稽核主管	蔡婉婷	-	-	-	-	-	-
	公司治理主管	何智豐	-	-	-	-	-	-

註1：員工酬勞發放金額為擬議數。

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

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

項目	年度	2024年度				2025年度			
		本公司		財務報告所有公司		本公司		財務報告所有公司	
		酬金	占稅後純益比例	酬金	占稅後純益比例	酬金	占稅後純益比例	酬金	占稅後純益比例
董事		4,132	3.02%	4,132	3.02%	4,692	3.64%	4,692	3.64%
總經理及副總經理		6,543	4.79%	6,543	4.79%	8,301	6.44%	8,301	6.44%

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

- A.董事：本公司董事酬勞政策，明訂於本公司章程內，酬勞分派案並應提股東會報告。
- B.總經理及副總經理：本公司總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。
- C.與經營績效及未來風險之關聯性：本公司董事及總經理之酬金係依據所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形：

##### 1. 董事出席情形：

2025年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】 (註1)	備註
董事長	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：鍾威凱	4	0	100%	
董事	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：李芳裕	1	1	50%	2025年7月2日法人董 事永信國際投資控股 (股)公司重新指派， 解任。
董事	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：李芳信	2	0	100%	2025年7月2日法人董 事永信國際投資控股 (股)公司重新指派， 解任。
董事	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：林盟弼	4	0	100%	
董事	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：李芳全	2	0	100%	2025年7月2日法人董 事永信國際投資控股 (股)公司重新指派， 新任。
董事	永信國際投資控 股(股)公司 代表人：簡志維	2	0	100%	2025年7月2日法人董 事永信國際投資控股 (股)公司重新指派， 新任。
董事	林君維	4	0	100%	2023年02月17日選任
獨立董事	羅寶珠	4	0	100%	2023年02月17日選任
獨立董事	楊盤江	4	0	100%	2023年02月17日選任
獨立董事	李淑慧	4	0	100%	2023年02月17日選任
獨立董事	王啓銘	4	0	100%	2024年10月16日選任

註1：實際出(列)席率(%)以各董事在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

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

(1) 證券交易法第14條之3所列事項：

開會屆次	議案內容及決議情形	證券交易法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第六屆第十六次 董事會 2025. 03. 12	通過 A-002 組織規程修正案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-022_管理性控制制度修正案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-010 董事會議事規則修正案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-003 核決權限劃分規則修正案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2025 及 2026 年度簽證會計師委任公費案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過本公司簽證會計師獨立性及審計品質指標(AQI)評估案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2024 年度財務報告案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2024 年度營業報告書案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2024 年度盈餘分派案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事同意採方案二通過，提撥股東現金紅利新台幣 122,727,150 元，每股配發新台幣 1.85 元，並提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派提案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提請股東會報告。	V	無	無
	通過 2024 年度稽核主管、會計及財務主管績效考核與獎金案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過董事長 2024 年度績效獎金提案 決議: 本案除鍾威凱董事長因利益關係迴避外，經代理主席李芳信董事徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過一一三年內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
通過寶泰生醫投資案 決議: 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無	

開會屆次	議案內容及決議情形	證券交易法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第六屆第十七次董事會 2025.04.23	通過 A-001_公司章程修正案 決議:本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過獨立董事薪酬調整暨 A-044 董事及經理人薪資報酬管理辦法修正案 決議:本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2025 年第一季財務報告案 決議:本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。	V	無	無
第六屆第十八次董事會 2025.08.01	通過關係人交易合約案。 決議:本案出席董事鍾威凱董事長為株式會社 Chemix 董事、李芳全董事為永信國際投資控股(股)公司董事、林盟弼董事為永信國際投資控股(股)公司與永信藥品工業(股)公司董事、簡志維董事為永信國際投資控股(股)公司總經理,依董事會議事規則規範,具備利害關係應予以利益迴避離席不參與討論與表決,並由鍾威凱董事長指定羅寶珠獨立董事為代理主席主持本案討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外,經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過解除董事競業禁止限制案。 決議:本案出席董事羅寶珠獨立董事、李芳全董事、簡志維董事為當事人,依董事會議事規則規範,當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外,經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過,提送股東會討論。	V	無	無
	通過公司治理主管委任提案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過本公司向關係人承租辦公室變更所有權人案。 決議:本案出席董事李芳全董事與林盟弼董事為永信國際投資控股(股)公司董事、簡志維董事為永信國際投資控股(股)公司總經理,依董事會議事規則規範,具備利害關係應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外,經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過訂定員工認股權憑證轉換發行新股之基準日及相關事宜案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2025 年第二季財務報告案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過動物酵素委託製造合約續約案。 決議:本案出席董事李芳全董事與林盟弼董事為永信國際投資控股(股)公司董事、簡志維董事為永信國際投資控股(股)公司總經理,依董事會議事規則規範,具備利害關係應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外,經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無

開會屆次	議案內容及決議情形	證券交易法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第六屆 第十九次 董事會 2025.11.04	通過東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權書文件案案。 決議：1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，依董事會議事規則規範，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定羅寶珠獨立董事為代理主席。 2. 本案藥證及商標權屬永鴻所有，並於當地註冊永鴻商標； 3. 除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過資訊處 2026-2028 年度維護費用合約書案。 決議：1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，林盟弼董事為永信藥品工業(股)公司董事，依董事會議事規則規範，具備利害關係者應利益迴避，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定羅寶珠獨立董事為代理主席。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-015 銷售及收款循環辦法修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-003_核決權限劃分規則修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意如下無異議照案通過：1. 類別六.F 營業管理類/03 小類/業務分類項目：(內銷訂單出貨售價或合約價之核准)DC 以下售價為董事長核決，並於董事會報告。 2. 類別三.C 財務管理類/03 小類/業務分類項目：調整「有價證券之買賣及運用」為董事會核決，保留「與業務相關之遠期外匯買賣」，及刪除「其他衍生性商品買賣」。	V	無	無
	通過 A-010_董事會議事規則修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-033_誠信經營守則修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-034_誠信經營作業程序及行為指南修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-016_薪工循環修正案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過擬定 2026 年年度稽核計劃案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2026 年營運計畫及預算案。 決議：本案除林盟弼董事、李芳全董事、簡志維董事、及林君維董事持保留意見希望營業團隊在業績營收上有更積極表現，經主席徵詢羅寶珠獨立董事、楊盤江獨立董事、李淑慧獨立董事、及王啓銘獨立董事同意照案通過。	V	無	無
通過修正 C-005_會計制度案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無	

開會屆次	議案內容及決議情形	證券交易法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第六屆 第十九次 董事會 2025.11.04	通過 2025 年第三季財務報告案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過修正 A-044_董事及經理人薪酬管理辦法案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過永鴻出售寶泰股權案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
第六屆 第二十次 董事會 2026.03.02	通過 2025 年度財務報告案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2025 年度營業報告書案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事，建議修正營業報告書 P1 第 5 點為「5.開發智慧 AI 產品，落實精準用藥，預防醫療。」同意無異議照案通過，提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2025 年度盈餘分派案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意授權鍾董事長發放每股現金股利 1.33 元，無異議照案通過，提請股東會承認。	V	無	無
	通過 2026 年營運預算調整報告案 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過向金融機構申請融資額度、關稅額度及進口融資額度案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過本公司向關係人承租台北辦公室(到期續約)案。 決議：1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，及永信福爾摩沙公司為母公司永信國際投資控股(股)公司百分之百持股之子公司，林盟弼董事及李芳全董事為永信國際投資控股(股)公司董事，依董事會議事規則規範，具備利害關係者應利益迴避，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事為代理主席。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過本公司簽證會計師獨立性及審計品質指標(AQI)評估案 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過選舉第七屆董事 9 席(含獨立董事 4 席)案。 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會選舉。	V	無	無
通過提名及審議董事(含獨立董事)候選人名單案 決議：本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會選舉。	V	無	無	

開會層次	議案內容及決議情形	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理
第六屆 第二十次 董事會 2026. 03. 02	通過解除本公司董事(包括法人及其代表人)競業禁止之限制案。 決議:1. 本案出席董事李芳全董事、簡志維董事、羅寶珠獨立董事為當事人,依董事會議事規則規範,當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外,經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過,提送股東會討論。	V	無	無
	通過民國一一四年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 A-016_薪工循環修正案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過 2025 年度員工酬勞及董事酬勞分派提案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過,提請股東會報告。	V	無	無
第六屆 第二十一次 董事會 2026. 04. 02	通過修正「C-008_資金貸與他人處理準則」案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過,提請股東會討論。	V	無	無
	通過修正本公司「A-001 公司章程」部分條文案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過,提請股東會討論。	V	無	無
	通過修正 2025 年度盈餘分派案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過,提請股東會承認。	V	無	無
	通過東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權及聲明書文件案。 決議: 1. 本案鍾威凱董事長因利害關係迴避,不參與討論與表決,並由鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事代理主席。 2. 除上述董事因利益迴避離席外,經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
	通過擬辦理員工福儲信託案。 決議:本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無
通過 2025 年度董事長績效獎金提案。 決議: 1. 本案鍾威凱董事長為當事人,不參與討論與表決,並由鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事代理主席。 2. 除上述董事因利益迴避離席外,經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。	V	無	無	

(2)除前開事項外,其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項:無。

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

開會屆次	應利益迴避之董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第六屆第十六次董事會 2025. 03. 12	鍾威凱	董事長 2024 年度績效獎金擬案	鍾威凱董事為此案當事人。	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第十七次董事會 2025. 04. 23	羅寶珠 楊盤江 李淑慧 王啓銘	獨立董事薪酬調整暨 A-044 董事及經理人薪資報酬管理辦法修正案	羅寶珠、楊盤江、李淑慧、王啓銘等獨立董事為此案當事人。	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第十八次董事會 2025. 08. 01	鍾威凱董事長 林盟弼董事 李芳全董事 簡志維董事	關係人交易合約案	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
	羅寶珠獨立董事 李芳全董事 簡志維董事	解除董事競業禁止限制案	羅寶珠獨立董事、李芳全董事、簡志維董事為此案當事人	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第十八次董事會 2025. 08. 01	鍾威凱董事長 林盟弼董事 李芳全董事 簡志維董事	動物酵素委託製造合約續約案	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第十九次董事會 2025. 11. 04	鍾威凱董事長	東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權書文件案	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
	鍾威凱董事長 林盟弼董事	資訊處 2026-2028 年度維護費用合約書	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第二十次董事會 2026. 03. 02	鍾威凱董事長 林盟弼董事 李芳全董事	本公司向關係人承租台北辦公室(到期續約)	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
	羅寶珠獨立董事 李芳全董事 簡志維董事	解除本公司董事(包括法人及其代表人)競業禁止之限制案	羅寶珠獨立董事、李芳全董事、簡志維董事為此案當事人	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
第六屆第二十一次董事會 2026. 04. 02	鍾威凱董事長	東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權及聲明書文件案。	其代表之法人有利害關係	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避
	鍾威凱董事長	2025 年度董事長績效獎金擬案	鍾威凱董事為此案當事人。	依據本公司「董事會議事規則」第十七條利益迴避

4. 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次內部評估	2025.01.01 至 2025.12.31	內部評估範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	內部評估方式包括整體董事會自評及董事成員自評及功能性委員會自評。	<p>內部評估：</p> <p>一、董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制。</p> <p>二、個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制。</p> <p>三、功能性委員會績效評估</p> <p>(一)審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。</p> <p>(二)薪資報酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任。</p>

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

(1)加強董事會職能之目標：

- A. 公司已設置獨立董事並成立審計委員會。
- B. 落實公司治理，已制定公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則，依法令規範適時修訂董事選舉辦法、董事會議事規則等；設置功能性委員會，明確賦予其職責，以強化董事會之職能。
- C. 本公司董事會已訂定「董事會績效評估辦法」，並依辦法規定應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，於當年度結束時執行當年度績效評估，並於次年度董事會報告評估結果。

(2)執行情形評估：

- A. 依「公司章程」規定於董事任期內，就其執行業務範圍為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。
- B. 邀請會計師列席董事會，輔助董事對國際市場、產業知識、會計及財務分析能力強化等，以利了解公司經營管理執行狀況。
- C. 提供董事進修課程供參考，或每年舉辦董事進修課程，加強董事專業職能。
- D. 持營運透明之原則，於董事會議後即時將重要決議事項登載於公開資訊觀測站。

## (二)審計委員會運作情形：

## 1. 審計委員會成員資料：

2026年03月31日

身 分 別	條 件		專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 性 情 形	兼 任 其 他 行 公 司 公 報 會 成 員 數
	姓 名				
獨立董事	羅寶珠 (召集人)		現任智學生技製藥(股)公司獨立董事，為前華南金融控股(股)公司法人董事代表人兼總經理。 在執行獨立董事、薪酬委員會及審計委員會職權時，其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事	楊盤江		具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任楊盤江律師事務所主持律師。 其在法律之專長，能提供風險管理、法律策略、法律遵循及管理決策意見。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事	李淑慧		具有畜牧產業、危機處理能力之工作經驗且取得獸醫師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任臺灣大學生物資源暨農學院獸醫專業學院分子暨比較病理生物學研究所兼任助理教授。 其在畜牧產業之專長，能提供畜牧產業發展、品質管理及風險控管決策意見。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	王啓銘		具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任凱博聯合會計師事務所所長。 其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

2. 2025年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數B	委託出席次 數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	羅寶珠	4	0	100%	2023.02.17 選任
獨立董事	楊盤江	4	0	100%	
獨立董事	李淑慧	4	0	100%	
獨立董事	王啓銘	4	0	100%	2024.10.16 選任

3. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會 日期	議案內容	證交法 §14-5 所列事 項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之 處理
第一屆 第十三次 審計委員會 2025.03.11	A-002組織規程修 正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	A-022_管理性控制 制度修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	A-010董事會議事 規則修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	A-003核決權限劃 分規則修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	向金融機構申請融 資額度、關稅保證 額度及進口融資額 度案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	2025及2026年度簽 證會計師委任公費 案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	本公司簽證會計師 獨立性及審計品質 指標(AQI)評估案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過。
	2024年度財務報告 案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過，提 請股東會承認。
	2024年度營業報告 書案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員無議異照案通 過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席 董事無異議照案通過，提 請股東會承認。

審計委員會日期	議案內容	證交法§14-5所列事項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
第一屆 第十三次 審計委員會 2025.03.11	2024年度盈餘分派案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意採方案二通過，提撥股東現金紅利新台幣122,727,150元每股配發新台幣1.85元，提請董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意採方案二通過，提撥股東現金紅利新台幣122,727,150元，每股配發新台幣1.85元，並提請股東會承認。
	一一三年內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	寶泰生醫投資案	✓	本案修正現增新股認購協議書第三條及第八條第四項條文後，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第一屆 第十四次 審計委員會 2025.04.22	A-001_公司章程修正案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
	2025年第一季財務報告案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第一屆 第十五次 審計委員會 2025.07.31	本公司向關係人承租辦公室變更所有權人	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，選任楊盤江獨立董事為簽約代表，提送董事會討論。	本案出席董事李芳全董事與林盟弼董事為永信國際投資控股(股)公司董事、簡志維董事為永信國際投資控股(股)公司總經理，依董事會議事規則規範，具備利害關係應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外，經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。
	解除董事競業禁止限制案	✓	本案出席委員羅寶珠獨立董事為當事人，依審計委員會組織規程規範，當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決，並由羅寶珠獨立董事指定楊盤江獨立董事為代理主席主持本案討論與表決。 本案除上述委員因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案出席董事羅寶珠獨立董事、李芳全董事、簡志維董事為當事人，依董事會議事規則規範，當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 本案除上述董事因利益迴避離席外，經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過，提送股東會討論。

審計委員會日期	議案內容	證交法§14-5所列事項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
第一屆第十五次審計委員會 2025.07.31	訂定員工認股權憑證轉換發行新股之基準日及相關事宜案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
	2025年第二季財務報告案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆第十六次審計委員會 2025.11.03	東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權書文件案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意修正後，選任楊盤江獨立董事為簽約代表，提送董事會討論。	1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，依董事會議事規則規範，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定羅寶珠獨立董事為代理主席。 2. 本案藥證及商標權屬永鴻所有，並於當地註冊永鴻商標； 3. 除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。
	資訊處2026-2028年度維護費用合約書	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，選任楊盤江獨立董事為簽約代表，提送董事會討論。	1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，林盟弼董事為永信藥品工業(股)公司董事，依董事會議事規則規範，具備利害關係者應利益迴避，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定羅寶珠獨立董事為代理主席。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。
	A-015銷售及收款循環辦法修正案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。

審計委員會 日期	議案內容	證交法 §14-5 所列事 項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之 處理
第一屆 第十六次 審計委員會 2025. 11. 03	A-003_核決權限劃 分規則修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意如下無異議照案 通過： 1. 類別六.F營業管理類/03 小類/業務分類項目：(內 銷訂單出貨售價或合約價 之核准)DC以下售價為董事 長核決，並於董事會報 告。 2. 類別三.C財務管理類/03 小類/業務分類項目：調整 「有價證券之買賣及運 用」為董事會核決，保留 「與業務相關之遠期外匯 買賣」，及刪除「其他衍 生性商品買賣」。
	A-010_董事會議事 規則修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。
	A-033_誠信經營守 則修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。
	A-034_誠信經營作 業程序及行為指南 修正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。
	A-016_薪工循環修 正案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。
	擬定2026年年度稽 核計劃	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。
	2026年營運計畫及 預算案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案除林盟弼董事、李芳 全董事、簡志維董事、及 林君維董事持保留意見希 望營業團隊在業績營收上 有更積極表現，經主席徵 詢羅寶珠獨立董事、楊盤 江獨立董事、李淑慧獨立 董事、及王啓銘獨立董事 同意照案通過。
	修正C-005_會計制 度案	✓	本案經主席徵詢全體出 席委員同意無異議照案 通過，提送董事會討 論。	本案經主席徵詢全體出席 董事同意無異議照案通 過。

審計委員會日期	議案內容	證交法§14-5所列事項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
第一屆第十六次審計委員會 2025.11.03	2025年第三季財務報告案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆第十七次審計委員會 2026.02.26	2025年度財務報告案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會承認。
	2025年度營業報告書案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事，建議修正營業報告書P1第5點為「5.開發智慧AI產品，落實精準用藥，預防醫療。」同意無異議照案通過，提請股東會承認。
	2025年度盈餘分派案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意授權鍾董事長發放每股現金股利1.33元，無異議照案通過，提請股東會承認。
	2026年營運預算調整報告	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
	向金融機構申請融資額度、關稅額度及進口融資額度案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
	本公司向關係人承租台北辦公室(到期續約)	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	1. 本案出席鍾威凱董事長因利益關係迴避，及永信福爾摩沙公司為母公司永信國際投資控股(股)公司百分之百持股之子公司，林盟弼董事及李芳全董事為永信國際投資控股(股)公司董事，依董事會議事規則規範，具備利害關係者應利益迴避，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事為代理主席。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。
	擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。

審計委員會日期	議案內容	證交法§14-5所列事項	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
第一屆第十七次審計委員會 2026.02.26	解除本公司董事(包括法人及其代表人)競業禁止之限制案	✓	本案出席董事羅寶珠獨立董事為當事人，依審計委員會議事運作管理辦法規範，當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決，並由羅寶珠獨立董事指定楊盤江獨立董事為代理主席。本案除上述委員因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	1. 本案出席董事李芳全董事、簡志維董事、羅寶珠獨立董事為當事人，依董事會議事規則規範，當事人應予以利益迴避離席不參與討論與表決。 2. 本案除上述董事因利益迴避離席外，經主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過，提送股東會討論。
	民國一一四年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
	A-016_薪工循環修正案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆第十八次審計委員會 2026.03.30	修正「C-008_資金貸與他人處理準則」案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會討論。
	修正本公司「A-001公司章程」部分條文案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意將第五條「背書保證辦法」部分修正為「背書保證處理準則」，其餘提案修正無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會討論。
	修正2025年度盈餘分派案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。	本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請股東會承認。
	東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權及聲明書文件案	✓	本案經主席徵詢全體出席委員同意補充簡報005案說明「，其品質、安全性、及功效」等文字後，選任楊盤江獨立董事為簽約代表，提送董事會討論。	1. 本案鍾威凱董事長因利害關係迴避，不參與討論與表決，並由鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事代理主席。 2. 除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意無異議照案通過。

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

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

開會屆次	應利益迴避之董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第一屆第十五次審計委員會 2025.07.31	羅寶珠獨立董事	解除董事競業禁止限制案	羅寶珠獨立董事為此案當事人。	依據本公司「審計委員會組織規程」第十條利益迴避
第一屆第十七次審計委員會 2026.02.26	羅寶珠獨立董事	解除本公司董事(包括法人及其代表人)競業禁止之限制案	羅寶珠獨立董事為此案當事人。	依據本公司「審計委員會組織規程」第十條利益迴避

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

- (1) 平時內部稽核主管得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。
- (2) 本公司每月以電子表單就前月份查核情況及改善追蹤情形彙總報告交付獨立董事核閱。
- (3) 本公司內部稽核主管於定期召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核工作重點報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- (4) 已於公司網站揭露獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形相關訊息。
- (5) 會計師列席審計委員會進行公司財務報表查核及核閱結果的報告。

\*獨立董事與內部稽核主管之溝通事項如下表：

日期	會議	溝通重點	溝通情形及結果
2025.03.11	第一屆第十三次審計委員會	2024年第四季內部稽核計劃執行報告。	本案洽悉。
		一一三年內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
2025.04.22	第一屆第十四次審計委員會	2025年第一季內部稽核計劃執行報告。	本案洽悉。
2025.07.31	第一屆第十五次審計委員會	2025年第二季內部稽核計劃執行報告	本案洽悉。
2025.11.03	第一屆第十六次審計委員會	2025年第三季內部稽核計畫執行報告	本案洽悉。
		擬定2026年年度稽核計劃	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。
2026.02.26	第一屆第十七次審計委員會	2025年第四季內部稽核計畫執行報告	本案洽悉。
		民國一一四年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案	本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送董事會討論。

\*獨立董事與會計師之溝通事項如下表：

日期	會議	溝通重點	溝通情形及結果
2025.03.11	第一屆第十三次 審計委員會	會計師與公司治理單位溝通報告(2024年度)。	會計師及與會人員進行討論，全體與會委員無意見通過。
2025.04.22	第一屆第十四次 審計委員會	會計師與公司治理單位溝通報告(2025年第一季)。	會計師及與會人員進行討論，全體與會委員無意見通過。
2025.07.31	第一屆第十五次 審計委員會	會計師與公司治理單位溝通報告(2025年第二季)。	會計師及與會委員進行討論，全體與會委員無意見通過。
2025.11.03	第一屆第十六次 審計委員會	會計師與公司治理單位溝通報告(2025年第三季)。	會計師及與會人員進行討論，全體與會委員無意見通過。
2026.02.26	第一屆第十七次 審計委員會	會計師與公司治理單位溝通報告(2025年度)。	會計師及與會人員進行討論，全體與會委員無意見通過。

## (三)董事(含獨立董事)進修之情形：

2025年12月31日

職稱	姓名)	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鍾威凱	2025.06.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		2025.07.31	臺灣證券交易所	114年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
		2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
董事	林盟弼	2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
董事	李芳全	2025.01.17	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3
		2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
董事	簡志維	2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
董事	林君維	2025.08.22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從公司治理談財富傳承及信託	3
		2025.09.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
		2025.09.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下國際經濟情勢與台灣產業動態	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
獨立董事	羅寶珠	2025.08.05	財團法人證卷暨期貨市場發展基金會	文擘科技股份有限公司委訓-董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【川普2.0下美中經濟與台灣產業展望】	3
		2025.08.05	財團法人證卷暨期貨市場發展基金會	文擘科技股份有限公司委訓-董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會【企業永續之風險管理與策略分析】	3
		2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
獨立董事	楊盤江	2025.03.24	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
		2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
獨立董事	李淑慧	2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
		2025.12.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI發展與資安風險	3
		2025.12.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業績效管理與獎勵制度設計規劃	3
獨立董事	王啓銘	2025.08.06	社團法人台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度的優化	3
		2025.11.12	社團法人台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3

(四) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則並揭露公告，各項內部控制制度依法令規範維護，並據以遵循。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 公司設有發言人制度與股務代理機構，共同負責處理股東建議及回覆股東疑義之相關問題，若有糾紛之情事則委由本公司法律顧問與相關專家處理。	無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 每月依據相關法令規定，申報董事、經理人、持股10%以上大股東及內部人股權異動資訊。每年召開股東會及除權(息)停止過戶後，公司依據股務代理機構提供之股東名冊掌握主要股東及最終控制者名單。	無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司與關係企業之往來依據「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「對子公司之監督與管理辦法」辦理。	無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 為防範及禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，致使投資人或公司權益受損，本公司訂有「防範內線交易管理辦法」及「內部重大資訊處理作業及內部人資料申報管理作業程序」以茲規範。	無差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司選擇董事會成員，不限於性別、年齡、國籍及文化背景，會選擇專業背景及專業能力多元化，以達成公司營運之需及公司治理之成效。公司董事均在各領域有不同專長，對公司營運發展有一定助益。	無差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將依公司實際需要及相關法令規定設置其他功能性委員會。	未來將視實際需要增設其他功能性委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司於2023年03月02日決議通過董事會績效評估辦法。每年定期就董事會及個別董事之評鑑，並將績效評估結果提報董事會。2025年度董事會績效評估業已完成，並於2026年03月02日董事會報告。	無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)外，並依AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗優於同業平均水準，另導入數位審計平台、函證數位化及檔案交換平台，提高審計品質。最近一年度評估結果業經2026年02月26日審計委員會討論通過後，並提報2026年03月02日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依	✓		本公司已設置公司治理主管，負責公司治理相關事務。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?			
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人為利害關係人之溝通管道,相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站。 (二)公司網站亦設置投資人暨利害關係人專區,公告財務、股務、公司治理、活動訊息等相關資訊,並設有聯絡窗口信箱,即時處理與回應。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		凱基證券股份有限公司為本公司股務代理機構。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		(一)本公司已建置公司網站,於法定公開揭露事項揭露財務資訊及公司治理訊息。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		(二)本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露,並設置發言人,負責對外溝通本公司相關資訊。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓		(三)本公司公告並申報財務報告,係依據「上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表」,皆於規定期限前公告並申報財務報告及各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		(一)員工權益、僱員關懷: 本公司自創立以來,即以人性化管理,給予員工充分的照顧與尊重。確實遵守勞動相關法規,對員工之福利及權益不斷地提昇,包括伙食津貼、團體保險、一般性健康檢查、員工旅遊、績效獎金、設置勞資會議...等。 (二)投資者關係: 公司致力提升股東權益,公平對待所有股東,於「公開資訊觀測站」及公司網頁揭露公司財務、業務等資訊,並設有專人管理之聯絡電話及諮詢信箱,供投資者使用,並即時處理與回覆。 透過年度股東常會,向股東報告營業成果、明年度營業計劃、未來發展策略及產業環境之影響,故截至目前為止與投資者互動狀況良好,無發生糾紛之情形。 (三)供應商及利害關係人之權益: 本公司秉持永遠誠信之經營理念,與供應商往來建立長期合作關係,創造雙贏結果,重視及公平對待各利害關係人權利,並提供透明化的財務資訊,保障供應商及利害關係人之利益。 (四)董事及監察人進修之情形: 公司之董事均具有專業知識或經營管理實務經驗,不定期持續專業進修,充實專業知能及法令新知。 (五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形: 本公司有關營運重大政策、投資、銀行融資、背書保證及資金貸與等重大議案,均由權責單位依公司相關規定,評估分析後,提呈董事會及審計委員會議決,並落實監督及風險控管機制。 (六)客戶政策之執行情形: 本公司秉持永信集團以「提供最佳的藥品,增進人類的健康」為目標,實踐「護衛健康、創造美麗與傳遞快樂」為願景。已經取得ISO9001、FAMI-QS(歐盟標準)、GMP、WHO GMP...等認證,產品品質向來領先同業且廣受客戶信賴。本公司設有業

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
			務部門，專責管理與客戶相關業務，與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (七)董事及監察人購買責任保險之情形： 為保障董事免於因執行職務遭受第三人訴訟所引發之個人責任及財務損失，已為董事購買董監事責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於2025年4月28日掛牌上市，尚未列入受評公司，故不適用。			

(五)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

2026年03月31日

身 分 別	條 件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼 任 公 司 報 酬 委 員 會 成 員 數	其 他 行 業 薪 資 報 酬 委 員 會 成 員 數
	姓 名					
獨立董事	楊盤江 (召集人)		具有法律、危機處理能力之工作經驗且取得律師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。現任楊盤江律師事務所主持律師。其在法律之專長，能提供風險管理、法律策略、法律遵循及管理決策意見。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1	
獨立董事	羅寶珠		現任智學生技製藥(股)公司獨立董事，為前華南金融控股(股)公司法人董事代表人兼總經理。在執行獨立董事、薪酬委員會及審計委員會職權時，其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1	
獨立董事	李淑慧		具有畜牧產業、危機處理能力之工作經驗且取得獸醫師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。現任臺灣大學生物資源暨農學院獸醫專業學院分子暨比較病理生物學研究所兼任助理教授。其在畜牧產業之專長，能提供畜牧產業發展、品質管理及風險控管決策意見。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0	
獨立董事	王啓銘		具有會計、危機處理能力之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。現任凱博聯合會計師事務所所長。其在財務會計之專長，提升董事會公司治理管理品質及功能性委員會之監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內之親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0	

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：2023年02月17日至2026年02年16日，最近(2025)年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	楊盤江	4	0	100%	2023.02.17選任
委員	羅寶珠	4	0	100%	2023.02.17選任
委員	李淑慧	4	0	100%	2023.02.17選任
委員	王啓銘	4	0	100%	2024.10.16選任

(3)薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議事內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

日期/期別	議案內容	薪酬委員會決議結果及 公司對薪酬委員會意見之處理
第一屆 第十次薪資報酬委員會 2025. 03. 11	2024年度員工酬勞及董事酬勞分派提案	薪酬委員會決議： 本案建議除參考出席率外，應再參考貢獻率計算董事酬勞，其他內容經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提請股東會報告。
	2024年度稽核主管、會計及財務主管績效考核與獎金案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	董事長2024年度績效獎金提案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提送董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第一屆 第十一次薪資報酬委員會 2025. 04. 22	獨立董事薪酬調整暨A-044董事及經理人薪資報酬管理辦法修正案	薪酬委員會決議： 1. 羅寶珠獨立董事薪酬案與辦法修正案，除羅寶珠獨立董事利益迴避外，本案經主席徵詢其餘委員無異議照案通過，提送董事會討論。 2. 李淑慧獨立董事薪酬案與辦法修正案，除李淑慧獨立董事利益迴避外，本案經主席徵詢其餘委員無異議照案通過，提送董事會討論。 3. 王啓銘獨立董事薪酬案與辦法修正案，除王啓銘獨立董事利益迴避外，本案經主席徵詢其餘委員無異議照案通過，提送董事會討論。 4. 楊盤江獨立董事薪酬案與辦法修正案，除楊盤江獨立董事利益迴避外，並指派羅寶珠獨立董事擔任主席，本案經主席徵詢其餘委員無異議照案通過，提送董事會討論。 董事會決議： 除羅寶珠、楊盤江、李淑慧、王啓銘等獨立董事因利益關係迴避外，本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

日期/期別	議案內容	薪酬委員會決議結果及 公司對薪酬委員會意見之處理
第一屆 第十二次薪資 報酬委員會 2025.07.31	公司治理主管委任提案 (代董事長提案)	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送 董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆 第十三次薪資 報酬委員會 2025.11.03	修正A-044_董事及經理 人薪酬管理辦法	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送 董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆 第十四次薪資 報酬委員會 2026.02.26	2025年度員工酬勞及董 事酬勞分派提案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送 董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過，提請 股東會報告。
	2025年度公司治理主 管、會計及財務主管、 稽核主管績效考核與獎 金案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送 董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
第一屆 第十五次薪資 報酬委員會 2026.03.30	擬辦理員工福儲信託案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過，提送 董事會討論。 董事會決議： 本案經主席徵詢全體出席董事同意無異議照案通過。
	2025年度董事長績效獎 金提案	薪酬委員會決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意依集團高階經理人獎金 設計表之公式計算核發獎金，另委員就績效獎金加減發標 準指標提出應補充之項目，請提案單位彙整相關補充資 料，提報下次薪酬委員會會議討論。 董事會決議： 1. 本案鍾威凱董事長為當事人，不參與討論與表決，並由 鍾威凱董事長指定李淑慧獨立董事代理主席。 2. 除上述董事因利益迴避離席外，經代理主席徵詢其餘出 席董事同意無異議照案通過。

其他應記載事項：

- A、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
- B、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否		摘要說明																									
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓		本公司已訂定「永續發展實務守則」及「永續資訊管理辦法」，並分別經 2022年12月14日及2024年11月1日董事會決議通過。目前設置推動永續發展實務守則之專職單位為總經理室，負責建立永續資訊治理架構與呈報體系，並配合資訊揭露適用之法規與準則之導入等，同步推動相關內部控制。本公司擬於2026年度編制永續報告書並於完成後送董事會審查，透過董事會督促協助經營團隊實踐企業社會責任，推升永續績效。	擬於2026年度編制永續報告書並於完成後送董事會審查																									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓		本公司尚未敘明風險評估之邊界，後續執行ESG企業永續報告書擬辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。	ESG重大性原則未來將視實際需要評估設置																									
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓ ✓ ✓ ✓		<p>本公司環境管理依據環保法規申請相關污染防治操作許可證。國際驗證標準目前為通過ISO 14064-1溫室氣體盤查管理系統。</p> <p>1.本公司因應全球氣候變遷議題，重視能源管理，響應政府推動環保、節能政策，實施節能減碳措施，以提高能源使用效率並減少溫室氣體排放。為善盡各項資源之利用，推動並執行電子表單系統，資源垃圾分類、回收與減量等活動，公司落實回收紙使用，並提升各項資源之利用效率。</p> <p>2.本公司產品所使用之容器包裝為紙塑袋包材/小型玻璃瓶/小型塑膠瓶為主，較無使用對環境負荷衝擊物料之情形。</p> <p>本公司尚未評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施，預計2026年執行ESG企業永續報告書進行重大性原則之相關風險性評估，據已擬定氣候變遷之風險管理策略。</p> <p>本公司統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下，公司推廣並執行資源再利用政策，除推行垃圾分類回收與減量處理，推廣二次利用廢紙影印，並向員工宣導節約用水用電之生活習慣，減少使用免洗餐具等，致力於節能減碳之推動。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th>2024年度</th> <th>2025年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">溫室氣體 (tonCO2e)</td> <td>範疇一</td> <td>1,291.1422</td> <td>統計中</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>2,621.0626</td> <td>統計中</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>1,818.6886</td> <td>統計中</td> </tr> <tr> <td colspan="2">用水量(千噸)</td> <td>41.1777</td> <td>統計中</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">廢棄物 (公噸)</td> <td>有害廢棄物總重</td> <td>3.89</td> <td>3.732</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物總重</td> <td>84.8306</td> <td>91.745</td> </tr> </tbody> </table>			2024年度	2025年度	溫室氣體 (tonCO2e)	範疇一	1,291.1422	統計中	範疇二	2,621.0626	統計中	範疇三	1,818.6886	統計中	用水量(千噸)		41.1777	統計中	廢棄物 (公噸)	有害廢棄物總重	3.89	3.732	非有害廢棄物總重	84.8306	91.745	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>氣候變遷之風險評估部分，未來將視實際需要評估設置</p> <p>無重大差異</p>
		2024年度	2025年度																										
溫室氣體 (tonCO2e)	範疇一	1,291.1422	統計中																										
	範疇二	2,621.0626	統計中																										
	範疇三	1,818.6886	統計中																										
用水量(千噸)		41.1777	統計中																										
廢棄物 (公噸)	有害廢棄物總重	3.89	3.732																										
	非有害廢棄物總重	84.8306	91.745																										
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)本公司依勞動法規制訂相關管理制度，訂有員工工作規則為員工行為之依歸及發展方向之引導，尊重國際公認之基本勞動人權原則，排除性別、年齡、宗教、性向...等不平等之雇用條件，無雇用差別待遇，合理合法保障員工權益。	無重大差異																									

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		(二)公司訂有薪資、考勤管理、在職進修等相關辦法, 以完善管理員工敘薪、出缺勤等議題。公司鼓勵員工更積極參與經營管理, 基於創造利潤共同分享及慰勞員工之辛勞, 每年依公司章程及股東常會通過之決議發給員工酬勞、並實施績效調薪。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		(三)1.本公司員工安全與健康工作環境之措施以職安衛SOP、管理程序辦理。其職安衛相關教育訓練於2025年度內部辦理新進人員一般安全衛生教育訓練、職業安全衛生在職教育訓練、製造、處置、使用危害性化學品安全衛生教育訓練、生產性機械或設備安全衛生教育訓練、危害性化學品、原料、成品洩漏演練、實驗室生物安全應變演練、職業安全衛生委員會成員教育訓練, 總訓練時數650小時。委外派訓有關職業安全衛生教育訓練規則第18條第1項第1款、第2款、第7款、第8款、第9款、第10款指定訓練人員、防火管理人等, 總訓練時數312小時。 2.本公司為落實職業安全衛生相關法令與維護工作場所安全健康之環境。 新竹廠通過ISO 45001:2018管理系統 / TOSHMS & CNS 45001:2018管理系統。 3.本公司2025年度員工職災件數共5件(為輕傷害、交通事件), 其占員工總人數比率為2.7%, 其職災事件之改善措施為採買個人防護具、進行作業教育訓練、調整安全衛生工作守則, 提升安全意識、夥同作業SOP建置、宣導行車安全及發生交通事故之處置原則。 4.本公司2025年度無火災事件發生。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		(四)公司針對各職務應具備之專業知識與技能, 給予能力培育。規劃完整的新人訓練、在職專業訓練、新任主管訓練...等, 協助主管及同仁持續學習與成長。每年並依據各單位提出的訓練需求, 規劃外部訓練課程、提升專業關鍵能力。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題, 公司是否遵循相關法規及國際準則, 並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓		(五)公司全產品規格、標示及行銷推廣皆遵循相關法令及主管機關公告事項之規定。外銷品項之產品登記及標示, 亦依循進口國當地法規。公司另設置檢舉信箱, 方便客戶諮詢及意見反應。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策, 要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範, 及其實施情形?	✓		(六)本公司已訂定承攬作業管理標準書, 要求承攬商簽署「承攬商環境安全衛生承諾書」確實遵守勞工安全衛生相關規範。 與供應商簽署之合約有訂定需遵守環保相關法令、勞動相關法規、職業安全衛生法等法令規章之規定, 如有違反時, 公司得終止或解除合約之相關條款。 本公司要求合約供應商簽署「廠商廉潔承諾書」, 如有違反法律或承諾書之任何約定, 公司有權立即停止、終止或解除與供應商之交易及合作關係。	無重大差異

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	預計2026年執行2025年ESG企業永續報告書編制，並依規定提供報告書予第三方驗證單位進行確信。擬於未來逐步推動
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：預計2026年度執行ESG企業永續報告書編制，依「上市上櫃公司永續發展實務守則」進行評估。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本公司網站 <a href="https://www.vetnostrum.com/tw">https://www.vetnostrum.com/tw</a> 。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(七)氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為本公司之最高治理單位。本公司未來計畫成立永續發展小組主理氣候變遷相關事務之推動及執行，其成員組成將主要來自本公司之各單位主管。該小組依TCFD準則之建議框架識別及評估氣候變遷之相關風險與機會，並定期召開小組會議討論以擬定本公司之氣候策略、行動與氣候指標與目標等事項。				
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司係參考TCFD準則建議架構進行管理，透過事前之氣候資料蒐集並跨部門討論完成重大氣候變遷風險與機會之辨識，評估相關風險與機會之短、中及長期財務影響暨擬定公司營運模式、營運策略的調整方針及因應方式，本公司於2025年間完成首次氣候風險與機會鑑別流程，總共識別出5個氣候相關風險及3個氣候相關機會，並且盤點了前述風險與機會影響本公司營運的時程、財務衝擊及本公司之因應措施。重點結果簡述如下：				
	類別	項目	影響時點	業務及策略影響	財務影響
	實體風險	極端天氣事件的嚴重性增加	長期	因極端氣候事件(颱風、洪水、強降雨等)導致上下游供給需求改變，如原物料供應中斷導致無法生產，因道路中斷無法如期出貨，原物料運輸成本提高，而使生產成本增加；或因極端氣候造成廠區設備毀損、電力短缺或人員無法出勤，影響產能狀況。	生產成本增加 資本支出增加
	實體風險	降雨模式的極端變化	中期	因降雨分布不均(濕季更濕，乾季更乾)，洪水或乾旱頻率增加等天氣劇烈變動因素，導致工作日數降低、電力與水資源供應不穩定、原物料來源中斷等，進而影響營運及產能狀況。	營運成本增加
	實體風險	平均氣溫上升	中期	平均氣溫之上升，將可能使用電或冷卻設備之需求增加，導致營運成本增加。	營運成本增加
	轉型風險	碳定價提高	短期	因政府總量管制要求或NGO壓力，企業需透過碳市場交易購買碳權，來抵減排放。而每噸碳排放價格可能逐年增加，造成組織成本壓力。	營運成本增加 資本支出增加
	轉型風險	加強排放報告的義務	中期	因申報(例：碳盤查)或揭露之氣候變遷資訊(例：年報、TCFD)未符合利害關係人期待(例：政府、投資人、客戶)而導致罰款或訴訟的支出增加。	生產成本增加 營業收入下降
	機會	開發或擴大低碳產品與服務	長期	透過低碳技術研發提供市場新的低碳解決方案、推出低碳產品滿足客戶需求，使訂單增加，提升業績。	研發成本增加 營業收入提升
	機會	運用生命週期分析管理供應鏈	長期	新科技應用(如物聯網、大數據分析、自動及智慧化)，提升良率，減少物料使用與廢棄物產生，並縮短交期與提升員工健康與安全等，降低營運成本與提高生產力。	生產成本下降 營運成本下降
	機會	使用更高效率的運輸方式	中期	使用新科技(如物聯網、大數據分析、自動及智慧化)及低碳能源，減少物流運輸趟次，縮短交期、降低營運成本與提高生產力。	營運成本下降
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件可能導致本公司之供應鏈供貨中斷、廠區生產線無法正常運作或因高溫氣候所導致的員工及機具生產效率低落，這些情況將導致本公司須承擔更高的營運成本維持供應鏈運作順暢，並且針對廠房排水及溫控相關設施進行更新...等，上述因應極端氣候之應變措施將影響本公司之中、長期之財務規劃。轉型行動則因為本公司為因應未來外部成本之上升，包含排放費用、電費調漲...等，為持續符合營運所在地點之法規，本公司將必須投資於溫室氣體減量之專案，如產線設備更新、廠房整改或人員培訓，本公司短期可能因發生相對較高之資本支出，惟若本公司之轉型行動成功將可帶來長期性質的獲利並達成企業永續經營的目標。				

項目	執行情形
四、 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司之整體風險管理流程係依據法令規定及內部管理需要執行，由各權責單位分權處理，並由本公司稽核室定期稽核。本公司與氣候相關之風險識別未來規劃將由本公司永續發展小組負責。該小組將不定期蒐集國內外氣候變遷趨勢及法規變動，召開小組會議討論年度風險識別，並依據氣候風險及機會之鑑別結果研擬因應方案及呈報董事會。
五、 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司未來每年將擇定重大氣候風險與機會進行情境分析與管理，並將完整揭露於本公司永續報告書中。
六、 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫尚待研議。
七、 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
八、 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司氣候相關目標之設定方式尚待研議。
九、 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	請參閱下表(1)及(2)填報內容。

(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形情形

A. 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

溫室氣體盤查期間	2024年度	2025年度
類別1(公噸 CO <sub>2</sub> e)	1,291.1422	尚在統計中
類別2(公噸 CO <sub>2</sub> e)	2,621.0626	
類別3~6(公噸 CO <sub>2</sub> e)	1,818.6886	
合計	5,730.8930	
溫室氣體排放密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)	4.4288	

註：資料涵蓋範圍，包含新竹縣新豐鄉中崙村中崙290-3號、台北市松山區民權東路三段181號11號、台中市西屯區安和路168號6F之5、6F之6及10F之1。

B. 溫室氣體確信資訊

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

溫室氣體盤查確信期間：2024年度。

確信範圍：新竹縣新豐鄉中崙村中崙290-3號、台北市松山區民權東路三段181號11號、台中市西屯區安和路168號6F之5、6F之6及10F之1。

確信機構：法標國際認證股份有限公司(AFNOR ASIA，原艾法諾國際股份有限公司)。

確信準則：ISO 14064-3:2019。

確信意見：確認組織依據雙方協議查證標準之要求提出溫室氣體聲明，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，與雙方協議的查證範圍、目標和準則一致。聲明盤查數據之合理保證等級為類別1、類別2。

(2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫形

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

本公司配合金管會推動上市櫃公司接軌 IFRS 永續揭露準則，溫室氣體盤查與確信要求主要採用 GHG Protocol (溫室氣體盤查議定書) 為計算標準，故將調整於2026年完成本公司為依據GHG Protocol確信準則進行溫室氣體報告書，並視盤查情形決定本公司溫室氣體減量之基準年，進而訂定減量目標、策略及具體行動計畫。

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司已訂定公司治理實務守則並揭露公告，各項內部控制制度依法令規範維護，並據以遵循。</p> <p>(二) 對於較高風險之不誠信行為，已建立有效的內部控制及稽核制度，並採取定期及不定期查核，且隨時檢討相關制度設計與執行的有效性，其機制如下： 1. 於交易或採購確認廠商是否係利害關係人，並透過經濟部商業司確認公司真實性，並查詢廠商交易實績，以確認交易對象之商業誠信。 2. 透過聯合徵信中心查詢客戶之信用紀錄，避免不誠信廠商進行交易。 3. 每筆捐贈款項，需依核決權限呈報各階層核決，符合相關法令及內部作業程序。</p> <p>(三) 本公司於誠信經營守則及道德行為準則皆明定禁止舞弊圖利與內線交易等不誠信行為，並訂有懲戒及申訴管道，如有違反規定者，視情節輕重提報懲處，並揭露相關內容及處理結果。本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並透過聯合徵信中心查詢客戶之信用紀錄，避免與不誠信之客戶往來，與客戶簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二) 本公司由總經理室法務智財處為推動企業誠信經營之兼職單位，負責每年至少一次向董事會提報誠信經營執行情形。本公司持續依公司政策推動各項誠信經營方案，並宣導誠信廉潔事項。</p> <p>(三) 本公司之董事、經理人及員工於執行業務時，應遵守法令及內部控制等規範；所有員工均需簽署保密協定，對於所經管之業務、文件及客戶資料等，應負絕對保密之義務。本公司之董事會議事規則訂定董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係者，應利益迴避。</p> <p>(四) 本公司已制定並執行有效之會計制度、內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，由稽核人員抽查其執行情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
核？			
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司透過各項會議持續宣導同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承諾，以求落實。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司訂有員工申訴處理辦法，並有專責單位處理相關事務，依辦法規定辦理。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司對於申訴案件，在處理過程中採保密措施，以避免申訴人遭受不必要干擾與影響。調查完成後依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司在處理申訴案件中均保密檢舉人，並不會因檢舉而遭處分。
四、加強資訊揭露			
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於「公司網站」及「公開資訊觀測站」，皆揭露誠信經營守則相關內容及執行情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公司網站。公司所有同仁均須遵守本規定，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：請參閱本公司網站 <a href="https://www.vetnostrum.com/tw">https://www.vetnostrum.com/tw</a> 。			

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 公司內部重大資訊之處理及揭露機制：為有效管理本公司內部重大資訊之處理及揭露機制，本公司已訂定各項控制規章，如公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則及防範內線交易管理辦法等供管理階層及全體員工遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。

2. 2025年度經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	何智豐 (註)	2025.08.06	台灣董事學會	企業轉型接班與績效管理薪酬制度優化	3
		2025.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年防範內線交易宣導會	3
		2025.10.31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		2025.11.12	台灣董事學會	全球化競爭市場如何創造巔峰，永續經營	3
財會主管	陳怡芬	2025.12.08~2025.12.09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班專業研習課程	12
稽核主管	蔡婉婷	2025.06.17	中華民國內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
		2025.09.01	中華民國內部稽核協會	「法令規章遵循」內控內稽重點研討	6

註：公司治理主管何智豐於2025年08月01日新任。

(十)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

永鴻國際生技股份有限公司  
內部控制制度聲明書



日期：115年3月2日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一五年三月二日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

永鴻國際生技股份有限公司

董事長：鍾威凱



總經理：鍾威凱



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議及執行檢討：

1. 股東會之重要決議及執行檢討

會議屆次	開會時間	重要決議事項	執行情形
2025年股東常會	2025. 06. 27	(1)承認2024年度營業報告書暨財務報表案。	照案通過
		(2)承認2024年度盈餘分派案。	每股配發現金股利1.85元，於2025.08.21發放
		(3)修訂「公司章程」部分條文案。	照案通過

2. 董事會之重要決議

會議屆次	開會時間	重要決議事項
第六屆第十六次董事會	2025. 03. 12	通過A-002組織規程修正案。 通過A-022_管理性控制制度修正案。 通過A-010董事會議事規則修正案。 通過擬召開2025年股東常會相關事宜案。 通過A-003核決權限劃分規則修正案。 通過向金融機構申請融資額度、關稅保證額度及進口融資額度案。 通過2025及2026年度簽證會計師委任公費案。 通過本公司簽證會計師獨立性及審計品質指標(AQI)評估案。 通過2024年度財務報告案。 通過2024年度營業報告書案。 通過2024年度盈餘分派案。 通過2024年度員工酬勞及董事酬勞分派擬案。 通過2024年度稽核主管、會計及財務主管績效考核與獎金案。 通過董事長2024年度績效獎金擬案。 通過一一三年內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案。 通過寶泰生醫投資案。
第六屆第十七次董事會	2025. 04. 22	通過A-001_公司章程修正案。 通過獨立董事薪酬調整暨A-044董事及經理人薪資報酬管理辦法修正案。 通過2025年第一季財務報告案。
第六屆第十八次董事會	2025. 08. 01	通過關係人交易合約案。 通過解除董事競業禁止限制案。 通過申請辦理花旗銀行帳戶銷戶事宜追認案。 通過公司治理主管委任擬案(代董事長提案)。 通過印章保管及代理人調整案。 通過本公司向關係人承租辦公室變更所有權人案。 通過訂定員工認股權憑證轉換發行新股之基準日及相關事宜案。 通過2025年第二季財務報告案。 通過動物酵素委託製造合約續約案。
第六屆第十九次董事會	2025. 11. 04	通過東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權書文件案。 通過資訊處2026-2028年度維護費用合約書案。 通過A-015銷售及收款循環辦法修正案。 通過A-003_核決權限劃分規則修正案。 通過A-010_董事會議事規則修正案，呈請討論。 通過A-033_誠信經營守則修正案，呈請討論。 通過A-034_誠信經營作業程序及行為指南修正案。 通過2025年度永鴻董事會績效評估_委託外部專業獨立機構執行提案。 通過2026年董監事及經理人責任保險案。 通過A-016_薪工循環修正案。 通過擬定2026年年度稽核計劃案。 通過2026年營運計畫及預算案。

會議屆次	開會時間	重要決議事項
		通過修正C-005_會計制度案。 通過2025年第三季財務報告案。 通過修正A-044_董事及經理人薪酬管理辦法。 通過永鴻出售寶泰股權案。
第六屆 第二十次 董事會	2026.03.02	通過2025年度財務報告案。 通過2025年度營業報告書案。 通過2025年度盈餘分派案。 通過2026年營運預算調整報告案。 通過向金融機構申請融資額度、關稅額度及進口融資額度案。 通過本公司向關係人承租台北辦公室(到期續約)案。 通過本公司簽證會計師獨立性及審計品質指標(AQI)評估案。 通過擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 通過擬訂定召開本公司115年股東常會日期、地點及召集事由等內容案。 通過選舉第七屆董事9席(含獨立董事4席)案。 通過提名及審議董事(含獨立董事)候選人名單案。 通過解除本公司董事(包括法人及其代表人)競業禁止之限制案。 通過民國一一四年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書討論案。 通過A-016_薪工循環修正案。 通過2025年度員工酬勞及董事酬勞分派擬案。 通過2025年度公司治理主管、會計及財務主管、稽核主管績效考核與獎金案。
第六屆 第二十一次 董事會	2026.04.02	通過修正「C-008_資金貸與他人處理準則」。 通過修正本公司「A-001公司章程」部分條文案。 通過修正2025年度盈餘分派案。 通過擬訂定召開本公司115年股東常會日期、地點及召集事由等內容案。(新增議案) 通過東南亞動物產品供貨經銷合約之查驗登記所需簽訂相關授權及聲明書文件案。 通過擬辦理員工福儲信託案。 通過2025年度董事長績效獎金擬案。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費及非審計公費：

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	趙敏如 吳佳翰	2025/01/01 至 2025/12/31	1,030	242	1,272	非審計公費-主係為稅務簽證費、代墊差旅費、報告打字、裝訂、影印及郵電費等。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	自114年第一季起		
更換原因及說明	因安侯建業聯合會計師事務所內部輪調機制更換，自114年第一季起，由原簽證會計師趙敏如及呂莉莉會計師更換為趙敏如及吳佳翰會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		-
	不再接受(繼續)委任		-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情事		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	趙敏如/吳佳翰
委任之日期	自114年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

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

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形  
 (一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	2025年度		2026年度截至 3月31日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數 增(減)數
法人董事兼超過10%之股東	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
董事長	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：鍾威凱	94,000	—	0	—
董事	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：李芳裕(註1)	註1	—	註1	—
董事	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：李芳信(註1)	註1	—	註1	—
董事	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：林盟弼	329,178	—	0	—
董事	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：李芳全(註2)	註2	—	0	—
董事	永信國際投資控股(股)公司	(151,000)	—	0	—
	代表人：簡志維(註2)	註2	—	0	—
董事	林君維	0	—	0	—
獨立董事	羅寶珠	0	—	0	—
獨立董事	楊盤江	0	—	0	—
獨立董事	李淑慧	0	—	0	—
獨立董事	王啓銘	0	—	0	—
總經理	鍾威凱	0	—	0	—
財會主管	陳怡芬	(1,000)	—	(2,000)	—
稽核主管	蔡婉婷	(19,000)	—	0	—
公司治理主管	詹順興(註3)	註3	—	0	—
公司治理主管	何智豐(註4)	0	—	0	—

註1：2025年07月02日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，解任。

註2：2025年07月02日法人董事永信國際投資控股(股)公司重新指派，新任。

註3：本人於2025年08月01日解任。

註4：本人於2025年08月01日新任。

(二)股權移轉資訊：最近年度及截至年報刊印日為止，本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東發生股權移轉之相對人為本公司關係人之情事如下：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數 (股)	交易價格 (元)
林盟弼	贈與	114.02.27	江美鈴	本公司董事之配偶	234,178	-

(三)股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

2026年3月24日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
永信國際投資控股股份有限公司 代表人：李芳信	36,412,975	50.02%	—	—	—	—	李芳信	本公司負責人	—
	1,070,229	1.47%	—	—	—	—	永信國際投資控股股份有限公司	本公司負責人及股東	—
							李芳仁	兄弟	
玉山創業投資股份有限公司	2,000,000	2.75%	—	—	—	—	—	—	—
中盈投資開發股份有限公司	1,660,269	2.28%	—	—	—	—	—	—	—
鍾威凱	1,294,000	1.78%	50,359	0.07%	—	—	—	—	—
李芳仁	1,119,152	1.54%	—	—	—	—	永信國際投資控股股份有限公司	與本公司負責人為兄弟；本公司股東	—
							李芳信	兄弟	
							財團法人永信李天德醫藥基金會	與本公司負責人為兄弟	
財團法人永信李天德醫藥基金會 代表人：李芳裕	1,099,849	1.51%	—	—	—	—	李芳裕	本公司負責人	—
	734,366	1.01%	281,193	0.39%	—	—	永信國際投資控股股份有限公司	與本公司負責人為兄弟；本公司股東	—
							李芳仁	兄弟	
							李芳信	兄弟	
曾李玉蓮	1,084,000	1.49%	—	—	—	—	—	—	
李芳信(註)	1,070,229	1.47%	—	—	—	—	永信國際投資控股股份有限公司	本公司負責人及股東	—
							李芳仁	兄弟	
							財團法人永信李天德醫藥基金會	與本公司負責人為兄弟	
兆豐創業投資股份有限公司	1,000,000	1.37%	—	—	—	—	—	—	
兆豐國際商業銀行股份有限公司	1,000,000	1.37%	—	—	—	—	—	—	

註：為永信國際投資控股股份有限公司代表人，亦為持股比例占前十名之股東。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數：無此情形。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份：

#### (一)股本來源：

##### 1. 股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2022.08	10	210,000	2,100,000	63,000	630,000	盈餘轉增資80,000千元	—	註1
2022.12	10	210,000	2,100,000	66,212	662,120	員工認股權憑證行使32,120千元	—	註2
2023.09	10	210,000	2,100,000	66,289	662,890	員工認股權憑證行使770千元	—	註3
2024.04	10	210,000	2,100,000	66,292	662,920	員工認股權憑證行使30千元	—	註4
2024.08	10	210,000	2,100,000	66,339	663,390	員工認股權憑證行使470千元	—	註5
2025.06	10	210,000	2,100,000	72,759	727,590	股票初次上市現金增資64,200千元	—	註6
2025.09	10	210,000	2,100,000	72,804	728,040	員工認股權憑證行使450千元	—	註7

註1：2022年08月29日經授商字第11101164010號。

註2：2022年12月30日經授商字第11101248030號。

註3：2023年09月08日經授商字第11230165020號。

註4：2024年04月01日經授商字第11330045040號。

註5：2024年08月28日經授商字第11330149660號。

註6：2025年06月02日經授商字第11430063590號。

註7：2025年09月22日經授商字第11430131920號。

##### 2. 核定股本

2026年4月2日；單位；股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	72,804,000	137,196,000	210,000,000	上市股票

##### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：

主要股東名單

2026年3月24日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
永信國際投資控股股份有限公司		36,412,975	50.02
玉山創業投資股份有限公司		2,000,000	2.75
中盈投資開發股份有限公司		1,660,269	2.28
鍾威凱		1,294,000	1.78
李芳仁		1,119,152	1.54
財團法人永信李天德醫藥基金會		1,099,849	1.51
曾李玉蓮		1,084,000	1.49
李芳信		1,070,229	1.47
兆豐創業投資股份有限公司		1,000,000	1.37
兆豐國際商業銀行股份有限公司		1,000,000	1.37

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，得由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司2025年度盈餘分配議案已於2026年4月2日經董事會通過配發現金股利109,934千元，以2026年5月22日股東常會承認配發金額為主。

3. 預期股利政策重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程第40條規定為激勵員工及經營團隊，公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞1~4%，董事酬勞不高於1%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞僅以現金方式分派，員工酬勞以股票或現金方式分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司依據章程擬訂定之員工、董事及監察人酬勞分派比例為估計基礎，並列報為當年度之營業費用。若實際分派金額與估列數存有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異認列為決議年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司經2026年3月2日董事會決議通過分派2025年度員工酬勞新臺幣1,626,418元及董事酬勞新臺幣1,626,418元，全數將採現金發放，與帳列估計數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司2025年度並未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

配發情形	2024年度				
	股東會 決議配發數	董事會 通過擬議配發數	實際現金分派 金額	差異數	差異原因
1. 員工酬勞	1,731,815元	1,731,815元	1,731,815元	0元	無
2. 董監事酬勞	1,731,815元	1,731,815元	1,731,815元	0元	無

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響

2026年4月2日

員工認股權憑證種類	第1次(期) 員工認股權憑證								
申報生效日期	2022年11月30日								
發行日期	2021年03月01日								
存續期間	五年								
發行單位數	5,000單位(1,000股/單位)								
發行得認購股數占已發行股份總數比率	6.87%								
得認股期間	2021年03月01日至2026年02月28日 認股權人自被授予員工認股權憑證後，得依本辦法規定之認股權憑證授予期間及比例行使認股權。員工得在公司申請公開發行後，完成公開發行前，全數行使已被授予之認股權憑證，而不受本辦法其他條款之申請時間限制。惟員工若未於公開發行前完成行使，公開發行後則按本辦法相關規定行使。								
履約方式	發行新股								
限制認股期間及比率(%)	<table border="1"> <thead> <tr> <th>認股權憑證授予期間</th> <th>累積最高可行使認股權比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>屆滿24個月</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>屆滿36個月</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>屆滿48個月</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>員工得在公司申請公開發行後，完成公開發行前，全數行使已被授予之認股權憑證，而不受本辦法其他條款之申請時間限制。惟員工若未於公開發行前完成行使，公開發行後則按本辦法相關規定行使。</p>	認股權憑證授予期間	累積最高可行使認股權比例	屆滿24個月	60%	屆滿36個月	80%	屆滿48個月	100%
認股權憑證授予期間	累積最高可行使認股權比例								
屆滿24個月	60%								
屆滿36個月	80%								
屆滿48個月	100%								
已執行取得股數	3,384,000股								
已執行認股金額	55,836,000元								
未執行認股數量	無								
已失效認股數量	1,616,000股 (註：失效原因為員工已離職或死亡。)								
未執行認股者其每股認購價格	發行價格為18.9元；盈餘轉增資調整價格為16.5元								
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0%								
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證係為留任公司優秀人才、激勵員工及提升員工向心力，並強化員工對公司之歸屬感。								

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

	職稱	姓名	取得認股數量 (千股)	取得認股數量占已發行總數比率	已執行				未執行			
					認股數量 (千股)	認股價格(新臺幣元)	認股金額(新臺幣千元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (千股)	認股價格(新臺幣元)	認股金額(新臺幣千元)	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	鍾威凱	1,125	1.55%	1,125	16.5	18,563	1.55%	-	-	-	-
	財會主管	陳怡芬										
	稽核主管	蔡婉婷										
	公司治理主管	詹順興 (註1)										
	公司治理主管	何智豐 (註2)										
員工	廠長	傅○○	870	1.19%	870	16.5	14,355	1.19%	-	-	-	-
	經理	謝○○										
	經理	陳○○										
	經理	陳○○										
	經理	蘇○○										
	經理	許○○										
	經理	許○○										
	經理	陳○○										
	經理	洪○○										
	主任	陳○○										

註1：本人於2025年08月01日解任。

註2：本人於2025年08月01日新任。

(三)最近兩年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股尚在進行中之辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之募資計畫公告。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1. 所營業務之主要內容及其營業比重

- (1)從事產銷化學藥物與飼料添加劑等動物用產品等業務。主要提供產品包括獸藥產品、含藥飼料添加劑(如「歐羅肥」、「金威讚」系列)、非含藥飼料添加劑(「福碩酶」和「勇又強」等)以及客製化維生素礦物質預拌劑，為禽畜飼養業者提供安全可靠的產品，協助產業發展。
- (2)主要產品之營業比重：

單位：新臺幣仟元；%

項目	年度	2024年度		2025年度	
		營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
治療性藥品		458,321	35.42%	478,815	33.81%
非含藥飼料添加劑		436,977	33.77%	495,710	35.01%
含藥飼料添加劑		370,942	28.66%	412,854	29.15%
寵物用藥與保健品		26,837	2.07%	28,710	2.03%
其他		1,035	0.08%	33	0.00%
合計		1,294,112	100.00%	1,416,122	100.00%

##### 2. 公司目前之商品項目：

公司商品可分為四大類：治療性藥品、含藥飼料添加劑(Medicated Feed Additive, "MFA")、非含藥飼料添加劑("non-MFA")及寵物用藥品、保健品及外用品。

治療性藥物包含各種抗生素製劑、抗蟲藥物、抗黴菌用藥、呼吸系統用藥、消炎止痛藥物、內分泌製劑及消毒劑等，劑型涵蓋粉劑、顆粒劑、水溶散劑、液劑與針劑；含藥飼料添加劑則是以添加於日常飼料中為給藥方式的藥物，以抗生素及抗蟲藥物為主；非含藥飼料添加劑的主要成分有飼料用酵素、益生菌、植生素、酸化劑等，具有提高飼料效率、促進動物健康、提升抗病力、降低排泄臭味等功效。

伴侶動物業務專注於犬貓等寵物的用藥與保健產品開發，針對其生理特性與生活型態設計配方，涵蓋治療藥品、日常保健補充品與照護用品。強調安全性與臨床有效性，導入創新研發與嚴格品管，並結合獸醫諮詢與客製化服務，滿足寵物健康管理與飼主需求，拓展零售與獸醫院通路，提升品牌信賴度。

##### 3. 計劃開發之新商品：

未來計畫開發各種動物保健產品，幫助客戶解決畜養過程中可能面臨的問題、提高飼養效率。計畫新產品開發包含動物藥品及酵素、植物精萃、益生菌等營養保健品。本公司亦掌握多項微生物培養生產技術(蛋白酶、聚木糖酶、生菌製劑等)，可依客戶需求調整搭配，以達成飼料效率最佳化，並能達到治療與預防保健的產品。

#### (二)產業概況：

##### 1. 產業之現況與發展

永鴻主要業務為生產動物保健品，動物用藥品，係指依微生物學、免疫學或分子生物學學理製造，專供預防、治療、診斷動物疾病之預防劑、治療劑、診斷劑和其他具有促進或調節動物生理機能之藥品，其涵蓋範圍包括生物製劑、原料藥、一般化學藥品(治療用散劑、注射劑、口服液劑、外用液劑、軟膏劑及顆粒劑等)及以直接添加於飼料中給予為使用方法之藥物(即含藥飼料添加劑Medicated Feed Additive, "MFA")。而飼料添加劑，係指為提高飼料效用，保持飼料品質，促進家禽、家畜、水產類發育，保持其健康或其他用途，而附加使用於飼料之產品。一般包含輔助飼料

(礦物質、維生素、胺基酸等)及非含藥物飼料添加劑("non-MFA")，如，益生菌、酵素、植物萃取物及酸化劑等。

因為抗生素抗藥性的議題，各國政府陸續針對預防性抗生素的使用進行限制。WHO與FAO及OIE於2015年共同發起「Global Action Plan on Antimicrobial Resistance」計劃，抑止抗藥性病菌的發生；歐盟於2015年12月31日起，已規定禁止使用除coccidiostats及histomonostats之外的抗生素，並嚴格列出對飼料添加劑的申請、標示及包裝等相關規定；美國2016年鼓勵業者減少抗生素使用，2017年開始修訂獸藥飼料規範，強制管控及減少動物抗生素的使用，並加強飼料添加劑的審批程序，包含已核准使用之飼料添加劑所需通過之檢驗及相關標準、新動物飼料添加劑之申請除須符合相關規定外，還須提供足夠訊息以證明該動物飼料添加劑之安全性；日本亦公告「食品中殘留農藥及化學品正面表列制度」，制定食品中各動物用藥及飼料添加劑之殘留限量；中國也於2013年發佈「飼料和飼料添加劑管理條例」及「飼料添加劑和添加劑預混合飼料生產許可證管理辦法」；台灣亦訂有「飼料管理法」、「飼料添加物使用準則」、「動物用藥品使用準則」、「含藥物飼料添加物使用規範」等規定。

依據Precedence Research市調公司資料，全球動物保健市場規模在2021年為531.5億美元。預期在2030年整體市場規模可成長至768.2億美元，自2022至2030年的年複合成長率4.2%。在飼料添加劑的部分，依據Statistics MRC市調公司資料，全球飼料添加劑市場規模在2028年預估可達576.1億美元，年複合成長率5.5%。飼料添加劑的成長動能來自於人們對安全與高品質肉類消費與需求的成長。北美及歐洲等先進國家對肉品品質的要求及監管，也帶動了肉製品標準化，並提高了各種飼料添加劑的需求。

因各國法規對動物用藥品使用的限制趨嚴，動物用產品發展趨勢如下，(1)“預防性投藥”能使用的藥物種類限縮，使用時機用量亦嚴格限制；(2)治療用藥品-新成分或新用途的研究與發展；(3)非藥飼料添加物新成分的開發及組合應用發展。其中，非藥飼料添加劑因著不同的主成分，可以具有促進營養物質的消化吸收、調節機體代謝、強化動物抗病能力、增進動物健康、提高動物生產水準、改進動物產品品質的效果，且完全沒有藥物可能帶來的抗藥性或藥物殘留的疑慮，非藥飼料添加劑已是業界投入研發心力的重點項目。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性之現況與發展



### 3. 產品之各種發展趨勢

政府對於動物藥物殘留管制日趨嚴格，前開趨勢導致動物用藥品市場價格競爭激烈而影響各供應商毛利。治療性藥物之新成分或新用途的研究與開發亦屬不易。因此，業界除致力於解決藥物殘留及抗藥性議題外，亦需逐漸轉型發展能替代以促進生長為訴求之抗生素，抗生素生長促進劑(Antibiotic Growth Promoter, AGP)的產品（例如植生素、酵素等類別之產品）以及非藥物飼料添加物產品（例如益生菌、酸化劑等類別），以因應市場需求。此外，由於經濟成長，伴侶動物市場興起，高經濟價值之伴侶動物產品需求增加，此領域也會是業界的積極發展區塊。長遠來看，WTO開放後市場競爭日趨激烈，供應商必須朝向多元化與國際化方向發展，以求永續經營。

### 4. 競爭情形

永鴻新竹廠目前共15條專門生產線，2025年度營業額達14.16億台幣，可生產治療性藥品、含藥飼料添加劑、非含藥飼料添加劑及補助飼料等產品，持有超過300張許可證，現為台灣最大動物保健產品製造及銷售商。永鴻自成立以來持續提倡『綠色養殖』的概念，推廣『適當飲食、日常保養、疾患時精準用藥治療』的養殖方式，協助畜牧業者從日常做起。當牲畜的日常健康管理做得好，患病用藥的機會減少，牲畜排泄及用水等可能有的環境問題得到緩解，使人與動物及環境維持平衡。

公司產品主要銷售予家禽畜養殖場、水產養殖場、飼料廠、動物醫院、及動物藥品販賣業者等客戶。據台灣區動物用醫藥保健工業同業公會統計，國內目前約有超過30家生產含藥物飼料添加物產品之廠商，而生產維他命、礦物質等非藥物飼料添加物產品之廠商約有20餘家。目前國內動物用產品之主要供應商，除永鴻外，尚包括：台灣禮藍動保(Elanco)、台灣碩騰(Zoetis)、浩衛製藥(Huvepharma)、台灣維克法蘭斯(Virbac)、中化製藥、祥圃實業與台灣裕昌(Zagro)等。其中，台灣禮藍、碩騰、浩衛、維克以進口藥品為主，祥圃與裕昌則以混合生產維生素礦物質預拌劑等相對低價的非藥飼料添加劑產品為主。

寵物市場競爭激烈，品牌與商品大量湧現，供給超過實際需求，導致價格與行銷投入成為主要競爭手段。面對此情勢，永鴻強調以科學驗證、獸醫背書與嚴格品管作為差異化策略，並透過專業通路與售後服務提升信任度，避免盲目促銷，穩健擴展市場占有率。

永鴻深耕市場多年，不論是藥品或是飼料添加劑，我們以在地新鮮製造、因地制宜的新產品設計開發與更新優化及專業的行銷業務服務團隊創造出產品與服務的差異化，維持高度市場競爭力。

### (三)技術及研發概況：

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

永鴻目前研發處共15位人員，11位碩士，4位學士，背景為生命科學、食品營養學、動物科學、化學、化工及藥物動力學等相關學系畢業，1位研發處經理以外，其中有3位負責新產品的處方設計及製程開發，6位負責產品分析方法開發及相關檢規制定，在經濟動物產品及寵物藥品上皆具備豐富的研發經驗。專業的研發能力再搭配上5位法規同仁專責台灣及世界各國的產品登記，讓研發的產品在台灣上市的同时也備齊海外註冊文件，及時將產品上市銷售創造效益。

本公司現階段產品研究方向主要為增加消化率、提高免疫力及伴侶動物(寵物)。

增加消化率：飼料添加劑如能促進動物消化吸收，可減少畜牧業者飼料使用量，減少飼料成本，因各國對畜牧業環保法規限制日趨嚴格，動物消化率的提升也會降低排泄量，除可減少畜牧業者處理廢棄物的成本外，亦能降低對環境的破壞，研究更具

經濟價值的飼料添加物，保護動物及環境是永鴻研究發展的目標。

提高免疫力：各國政府限制抗生素的用法用量已成為一種趨勢，畜牧業對於天然生長促進劑等相關替代產品需求大增，永鴻也致力於研發相關產品，在不使用抗生素生長促進劑(Antibiotic Growth Promoter, AGP)的情況下，提高動物防疫力，降低疾病發生及傳染機率，是未來產品開發的目標。

伴侶動物(寵物)：犬、貓是主要的伴侶動物物種，與經濟動物不同，伴侶動物扮演著家人的角色。可沛寵藥精選一系列獸醫處方等級寵物專用保健品，秉持“提供優質產品、捍衛動物健康”的信念，不論對於自產產品或經銷商品皆以最高標準檢視，提供寵物最確實的營養補充。

## 2. 最近年度投入之研發費用

單位：新臺幣千元；%

年度 項目	2024年度	2025年度
研發費用	28,779	34,381
營業收入淨額	1,294,112	1,416,122
占營業收入淨額比例	2.22%	2.43%

## 3. 開發成功之技術或產品

近五年研發開發、送審完成領證品項及劑型為下表。除了開發原畜產業基本需求之散劑、液劑以外，亦著重開發目前市場上需求之伴侶動物藥品。已開發完成劑型有長效針劑、錠劑、懸浮液劑。

對象動物	年度	產品	劑型	適應症
經濟動物	2021	倍猛得	散劑	抗微生物用藥
	2021	快治樂®10%P	散劑	抗微生物用藥
	2022	勇夠水	散劑	水產益生菌
	2022	大運TSPT 10000	散劑	飼料酵素促進吸收
	2022	賜美肥AM	散劑	飼料用礦物質(水產)
	2022	賜美肥AV	散劑	飼料用維生素(水產)
	2022	快治樂20%	口服液劑	治療藥品-抗感染液劑
	2022	永齊孕	口服液劑	賀爾蒙口服液劑
	2022	永鴻蟲避淘	注射劑	治療寄生蟲
	2022	永圖靈	注射劑	呼吸道疾病
	2023	永克鮮	散劑	毒素降解
	2023	金威讚-F	散劑	治療豬肺炎、黴漿菌性關節炎、鼻炎
	2023	永鴻快治樂10%	口服液劑	治療藥品-抗感染液劑
	2023	金沒蟎	口服液劑	殺蟲劑
	2023	允旺11%	散劑	格蘭氏陰性菌抗生素
	2023	允旺12%	散劑	格蘭氏陰性菌抗生素

對象動物	年度	產品	劑型	適應症
經濟動物	2023	植樂酶	散劑	改善消化酵素
	2024	永腸靈 480	散劑	細菌感染
	2024	金無喘-AP	散劑	呼吸道感染
	2024	理喉散-AP	散劑	呼吸道感染
	2025	太朗50水溶散	散劑	治療呼吸道疾病及黴漿菌感染
	2025	勇金厚	散劑	植萃保肝添加劑
	2025	勇肝福	散劑	植萃保肝添加劑
	2025	金牛鎧	注射劑	治療寄生蟲
	2025	泰順樂-SP	散劑	治療豬肺炎、黴漿菌性關節炎、鼻炎
	2025	清氣飲Pro	口服液劑	呼吸道保健
	2026	泰駱素250	散劑	治療呼吸道疾病及黴漿菌感染
	2026	金多喜20%散	散劑	治療呼吸系統感染及細菌、立克次體及披衣菌感染
	伴侶動物	2022	可沛好腸道益生菌 複合配方	散劑
2022		可沛好亮眼離胺酸 複合配方	散劑	眼睛黏膜保健
2022		可沛好安心Q10 複合配方	液劑	心血管保健
2022		可沛好皮毛脂肪酸 複合配方	液劑	皮膚毛髮保健
2022		耳永通	外用液劑	治療外耳炎
2022		免樂疼	注射劑	關節炎
2022		匹默安1.25	錠劑	心血管
2023		匹默安5.0	錠劑	心血管
2023		毛視力	錠劑	眼睛保健
2023		吐拜16	錠劑	止吐
2023		吐拜160	錠劑	止吐
2023		絲胺植萃-保濕沐浴乳	乳狀	毛髮保養
2023		絲胺植萃-修護沐浴乳	乳狀	毛髮保養
2023		絲胺植萃-控油沐浴乳	乳狀	毛髮保養
2023		絲胺植萃-驅蟲沐浴乳	乳狀	毛髮保養
2023		倍納降5.0	錠劑	高血壓、心腎衰竭
2024		倍納降20.0	錠劑	高血壓、心腎衰竭
2024		恩樂素	錠劑	細菌感染
2024		毛腎益	膠囊	腎臟保健

對象動物	年度	產品	劑型	適應症
伴侶動物	2024	好靈油	液劑	皮膚毛髮保健
	2024	好智能	散劑	老年營養保健
	2024	好肌靈	散劑	關節肌肉保健
	2024	好泌活	散劑	泌尿道保健
	2024	寵護霜	霜狀	修護皮膚
	2024	疼利舒注射液	注射劑	治療骨關節發炎、疼痛
	2025	長定除250毫克錠	錠劑	用於犬之外寄生蟲感染之治療及預防，並可降低焦蟲血液原蟲感染風險。
	2025	長定除500毫克錠	錠劑	用於犬之外寄生蟲感染之治療及預防，並可降低焦蟲血液原蟲感染風險。
	2025	喜華信75毫克口嚼錠	錠劑	細菌感染
	2025	喜華信600毫克口嚼錠	錠劑	細菌感染
2025	吐拜注射液	注射劑	止吐	

(四)長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

- (1)快速提高針劑產線稼動率。
- (2)水產用非藥飼料添加劑正式上市。
- (3)啟動在日本的動物藥品登記準備。
- (4)開發有競爭力的商品，增加產品數。
- (5)建立「可沛寵藥」專業品牌形象與品牌知名度。
- (6)實體與網路銷售渠道並進開發。

2. 長期業務發展計畫

- (1)持續開發新品，包含非藥飼添產品及寵物特用藥品。
- (2)延伸產官學界合作關係(含畜產/水產/寵物)，強化市場形象，提高業界的高度。
- (3)繼續推廣綠色養殖概念，打造永鴻成為亞太區最具競爭力與品牌影響力的動保生技企業。
- (4)在產品數開發達一定數量後，以產品特性區分做成系列商品。
- (5)投入較大的行銷預算進行網路行銷。
- (6)請知名代言人讓品牌形象更深植人心。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1. 主要商品之銷售地區及市場佔有率：

單位：新臺幣仟元

地區	金額	比重
外銷	241,541	17.06%
內銷	1,174,581	82.94%
合計	1,416,122	100.00%

本公司主要產品為治療性藥品、含藥飼料添加劑、非含藥飼料添加劑及寵物用藥與保健品。依經濟部統計處2025年統計動物用藥銷售值約為47.19億元，以本公司2025年動物用藥營收淨額4.79億元計算，其市場占有率約為10.15%。永鴻承襲自台灣氫胺公司(歐羅肥)以來的品牌形象及自身的產品研發技術，深耕動物用藥品及飼料添加劑市場多年，是以在產品銷售量與銷售額等方面領先國內同業。本公司策略係透過綿密的銷售網絡，深度了解終端客戶使用經驗並獲得回饋，因此雖有跨國大型動物藥品集團並存於市，但憑藉本公司長年經營累積的客戶及自身產品研發技術等，尚有一定的市場地位，未來將會透過開發更有競爭力的產品與加強行銷及通路以提高市場佔有率。

## 2. 市場未來之供需狀況及成長性：

經濟動物保健市場成長主要動能來自全球肉品消耗量持續上升，隨著人口的增長，不論是畜產或水產都為持續增長的市場。從國際趨勢來看，各國政府陸續禁止預防性抗生素投藥，且消費者健康意識提高，對肉/蛋品品質的要求逐年提高，所以在藥品方面，治療性藥物與保健用藥物的需求比例各有消漲，逐漸顯露治療性藥物的需求占比將大於保健用藥物。且由前述之抗藥性議題，非含藥飼料添加劑需求及應用範圍亦持續擴大。

依據 Precedence Research 市調公司資料，全球動物保健市場規模在 2021 年為 531.5 億美元。預期在 2030 年整體市場規模可成長至 768.2 億美元，自 2022 至 2030 年的年複合成長率 4.2%。在飼料添加劑的部分，依據 Statistics MRC 市調公司資料，全球飼料添加劑市場規模在 2028 年預估可達 576.1 億美元，年複合成長率 5.5%。飼料添加劑的成長動能來自於人們對安全與高品質肉類消費與需求的成長。北美及歐洲等先進國家對肉品品質的要求及監管，也帶動了肉製品標準化，並提高了各種飼料添加劑的需求。

另，在已開發及開發中國家，普遍可見因為人口老化、家庭關係淡薄化以及人際關係疏離而增加人們飼養寵物意願。2021年全台犬貓數量已達295萬，首度超過15歲以下的孩童人口數(289萬)，已經呈現毛小孩比幼年人口還多的景象。推估到2040年，全台將有1,200萬隻毛小孩，預估整體寵物產業產值可超過5~600億元。特別是在新冠肺炎疫情開始後，寵物市場更是蓬勃發展，寵物同樣也有飲食、照護及醫療的需求。整體寵物產業範疇可分為三大部分：寵物食品、寵物用品及寵物服務。根據臺灣經濟研究院推估，國內寵物食品市場規模2021年已超過新台幣200億元，產值超過50億元。而國內寵物保健食品市場規模2021年為新台幣30億元，產值則超過10億元。因此，寵物保健亦是永鴻目前積極探索開發的市場。

## 3. 競爭利基：

本公司發展利基分析如下圖所示。分項簡述於下：



#### (1)銷售通路綿密

本公司有各自獨立的數個營業處，涵蓋經銷商通路、飼料廠通路、畜殖場直營通路、動物醫院通路及外銷事業處。因應不同銷售通路的屬性，本公司會挑選及規劃專屬的產品組合、服務模式及銷售策略，亦積極辦理各種產品與技術推廣活動，包含經銷商會議、地方小型產品研討會、中型技術研討會及每年參與全台最大農畜漁牧業展覽-亞太農業展，以持續強調本公司的專業形象，並深化客戶的品牌印象。

#### (2)產品線廣、多元生產模式

本公司廠房設址於新竹縣新豐鄉，現有兩棟廠房，共計15條生產線，產品包含動物藥品、含藥飼料添加劑、非含藥飼料添加劑及補助飼料；可生產劑型有粉劑、顆粒劑、錠劑、膠囊、水溶散劑、液劑及外用液劑。除生產自有品牌產品之外，本公司亦承接代工、經銷或共同開發等各種商業合作模式，將產線產能發揮最大化。

#### (3)與學術研究單位關係密切，加快產品開發速度

本公司擁有全方位的通路觸及廣大受眾，可以獲得產業各面向的即時情報，了解市場中何處有未被滿足的需求。再依據我們對各項原料的了解，設計產品處方、規劃體內/體外的功效性試驗及實地執行養殖現場試驗，以確認各項新產品皆能符合市場需求。

為持續提升研發能量、拓展研發面向及精進生產技術，公司持續與學研界合作，透過技術轉移的模式，加快新產品發展進程，並同時擔負起串連學界與產業界的責任，使學者們突出的研究成果能轉化為實用且具產業價值的產品。除此之外，本公司亦持續委託財團法人農業科技研究院與國立嘉義大學進行各項新產品上市前後的功效性動物試驗，以利提供客戶最經濟有效的建議劑量及使用方法。

### 4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

#### (1)有利因素

- A. 動物用藥品產品線齊全、飼料添加劑類產品逐年增加
- B. 生產經驗豐富、生產動能高
- C. 可生產劑型類別多，可應需求選擇
- D. 畜牧/獸醫人才齊備，專業程度高
- E. 深耕市場多年，瞭解市場需求
- F. 在台灣品牌形象好、知名度高

#### (2)不利因素與因應對策

- A. 環保法規日漸嚴格，乳/肉品價格成長空間有限，國內畜牧業整體發展受限  
因應對策：積極參展，了解國際市場訊息與發展趨勢；依據各國法規需求進行產品登記，把握任何拓展外銷的機會。
- B. 新產品開發費力耗時，藥證/飼料添加劑製造登記證取得不易  
因應對策：與學研單位技術合作，縮短新產品開發進程。透過委託農業試驗單位及與牧場客戶合作執行田間試驗，累積數據及口碑。亦可透過經銷國外優質產品，加快新產品推出速度。
- C. 動物用產品的使用習慣受地域及氣候影響甚鉅，產品銷售策略需因地制宜

因應對策：針對不同通路制定不同產品組合及營業管理辦法。與國外經銷商或直接客戶策略性合作、依當地養殖習慣研擬試驗計畫，執行在地現場試驗，以獲得具說服力之產品數據。

D. 寵物產品品質與價格參差、缺乏公信力認證、通路與行銷成本高。

因應對策：與獸醫學系合作臨床驗證並取得第三方認證，強化原料與製程管控，布局專業獸醫通路與數位行銷，並與同業或通路夥伴策略聯盟以降低成本並建立品牌差異化。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途

類別	重要用途或功能	產品名稱	產品介紹
治療性藥品	包含各種抗生素製劑、抗蟲藥物、抗黴菌用藥、呼吸系統用藥、消炎止痛藥物、內分泌製劑及消毒劑等，劑型涵蓋粉劑、顆粒劑、水溶散劑、液劑與針劑	安莫西林系列	1. 殺菌作用強，有效針對革蘭氏陽性及陰性菌。 2. 溶水效果佳，吸收快速，體內分布廣泛。 3. 注射後藥物效果可長效維持。
		賜來富® 滅菌懸浮液	1. 為第三代頭孢子素，抗菌效果廣。 2. 殺菌效果強，安全性高，無副作用。 3. 注射後吸收快速，有效分布於組織器官中。
		快治樂	1. 高度脂溶性，組織分布快速。 2. 結構加入氟元素，增加抗菌效果。 3. 有效對抗豬隻呼吸道病原菌。
		金順	1. 獨特的噴霧製成，確保產品混合飼料後的均勻度且不易揚塵。 2. 藥物會高濃度聚集於肺臟巨噬細胞，協助殺滅病原菌，並且干擾病毒複製作用。
		永圖靈	1. 長效巨環類藥物，可抑制細菌蛋白質合成。 2. 藥物成分可長時間留存於肺臟及上皮細胞中。 3. 有效針對呼吸道病原菌。
含藥飼料添加劑	以添加於日常飼料中為給藥方式的藥物，以抗生素及抗蟲藥物為主	歐羅肥® STP	1. 藥物吸收快速，迅速抑制病原菌生長。 2. 抗菌譜廣，有效針對革蘭氏陽性與陰性菌、黴漿菌及螺旋體屬。
		金旺	1. 可廣效對抗革蘭氏陽性及革蘭氏陰性菌。 2. Lincomycin加Spectinomycin具有協同作用，增加抗菌譜系及抗菌能力。
		泰好用散	1. 可調節肺臟巨噬細胞的功能且具有抗病毒作用。 2. 為巨環類藥，有效處理豬隻呼吸道病原菌感染。
		金威讚	1. 廣效抗菌效果。 2. 活化免疫系統。 3. 降低發炎反應。
		泰駱素	1. 口服投藥好吸收，不怕胃酸干擾。 2. 廣泛分布於體內各臟器。 3. 適用於細菌性肺炎之控制。
		特喜	1. 廣效性的四環素類藥物。 2. 高度脂溶性，組織分布廣。 3. 口服後吸收快速。

類別	重要用途或功能	產品名稱	產品介紹
非含藥飼料添加劑	主要成分有飼料用酵素、益生菌、維生素、酸化劑等，具有提高飼料效率、促進動物健康、提升抗病力、降低排泄臭味等功效	勇又強® Yungstrong®	1. 能分泌非抗生素之抑菌物質的天然活菌。 2. 協助動物建立良好腸道菌叢，促進禽畜腸道健康。
		福碩酶® Versazyme®	1. 耐熱高活性蛋白分解酶。 2. 廣譜性蛋白酵素，有效分解飼料中各種蛋白質。 3. 可有效處理大豆抗營養因子，解決仔畜營養性下痢問題。
		植樂酶®	1. 高效能耐熱木聚醣酵素。 2. 強效處理NSP聚合造成的軟便水便。 3. 提高生長效益，改善腸道組織健康。
		勇淨肥® YungClean®	1. 提高蛋白消化，增進營養吸收。 2. 抑制壞菌，提升腸道健康。 3. 減少臭味物質排出，降低呼吸道刺激。
寵物用藥	專為伴侶動物所開發或設計的產品	匹默安	治療因擴張型心肌病變或瓣膜不全（二尖瓣及/或三尖瓣逆流）導致之鬱血性心衰竭。治療犬臨床前期二尖瓣膜黏液樣退行性疾病 MYXOMATOUS MITRAL VALVE DISEASE, MMVD（無臨床症狀但已出現二尖瓣收縮期雜音及心臟擴大），延緩心衰竭臨床症狀的發生。
寵物保健品	專為伴侶動物所開發或設計的產品	可沛好系列寵物專用保健品	1. 好系列寵物專用保健品是由獸醫師、營養師、藥師所組成的專業團隊為寵物健康研發的一系列保健產品。 2. 功能涵蓋關節、眼睛、泌尿道、老年保健、皮膚、心臟等保健。

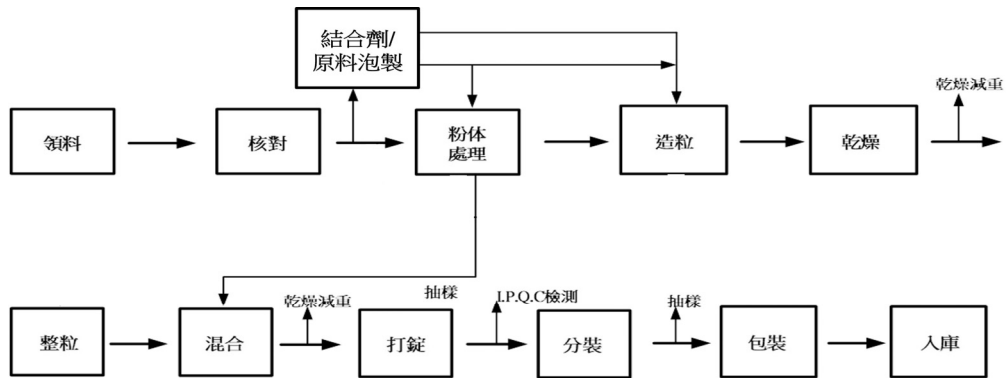
## 2. 主要產品之產製過程

2019年已完成動物針劑廠（包含無菌充填及最終滅菌製程）及外用製劑廠建置並於2020年1月取得GMP查廠認證，同年同步進行寵物製劑廠建置，並於2020年10月取得GMP查廠認證。各製劑則依其所屬類別，在其獨立的生產線及空調環境控制（例如溫濕度、壓差）系統下進行生產作業，以防止交互污染。

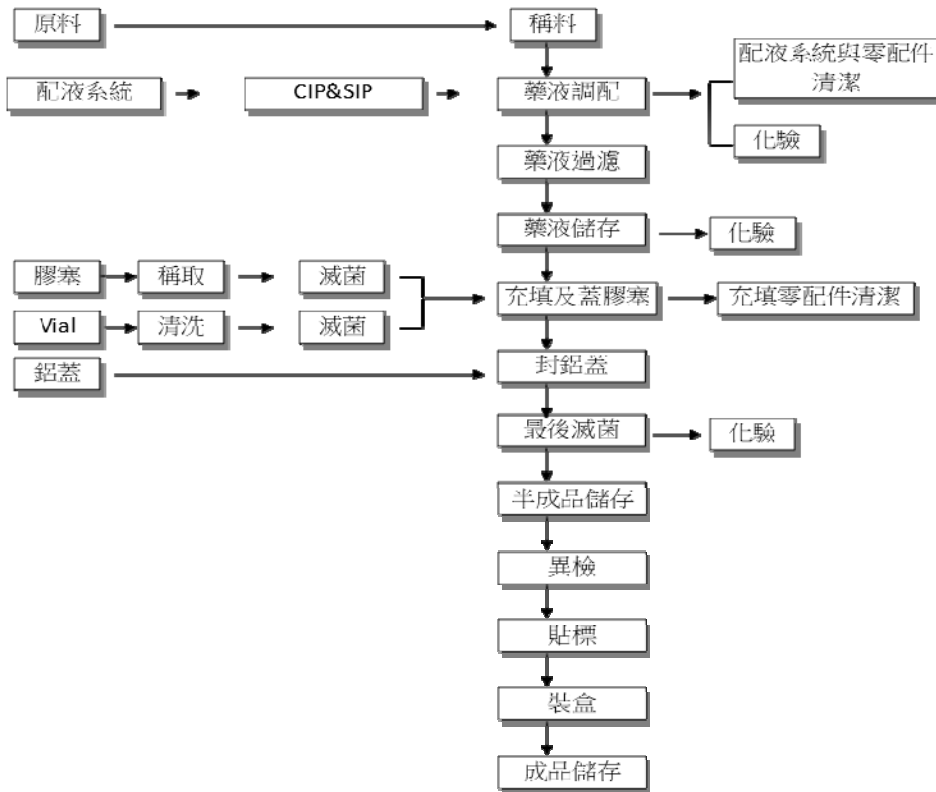
產製過程則依據不同劑型，經由混合調製，造粒，乾燥及整粒過篩、打錠/膠囊充填，並進行自動充填、人工數粒及包裝作業。所有製造程序均符合GMP法規及ISO9001之品質管理系統予以製造。因應市場需求，於2021年5月完成寵物營養品產線建置，於2022年開始生產自有產品；於2023年完成一般針劑產線WHO GMP查廠，以符合外銷需求；於2024年10月完成新增寵物藥品膠囊線GMP查廠認證。

針劑與非針劑之製程如下：

非針劑：



針劑：



(三)主要原料之供應狀況：

依照公司營業項目：獸藥產品、含藥飼料添加劑、非含藥飼料添加劑、客製化維生素礦物質預拌劑及寵物營養保健品，主要原料有抗生素、維生素、礦物質、酵素類以及營養保健原料產品，供應來源以歐美、印度、中國之國際知名廠商為主要交易對象，與主要供應商維持長期合作並建立良好的夥伴關係，並以「兩家以上供應來源」作為關鍵性原料的採購策略，以確保供貨穩定並降低缺貨風險。在維持產品營利與取得最佳成本的同時，持續提升產品競爭力，作為公司永續發展的核心目標。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶：

單位：新臺幣仟元

項目	2024年度				2025年度				2026年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係
1	永信藥品	179,771	25.91	關係人	永信藥品	245,039	36.88	關係人	永信藥品	56,481	32.19	關係人
2	珠海聯邦	70,396	10.14	無	漢旭	88,041	13.25	無	其他	118,961	67.81	—
3	其他	443,724	63.95	—	其他	331,367	49.87	—	—	—	—	—
合計	進貨淨額	693,891	100.00		進貨淨額	664,447	100.00		進貨淨額	175,442	100.00	

增減變動說明：

- A. 永信藥品：具有豐富西藥保健品代工經驗及量產相關設備之專業藥品及保健品之代工大廠，動物用發酵品目前仍委託永信藥品生產。2025年採購金額較2024年增加，主係因美洲客戶市場策略重整後穩定發展，致增加酵素品之採購。
- B. 漢旭：本公司向其採購項目主要為各式抗生素原料藥及維生素。2025年採購金額較2024年增加，主係抗生素原料需求增加及維生素原料有價格優勢，故向其進貨。
- C. 珠海聯邦：2025年採購金額較2024年大幅下降，主係其2025年抗生素三水阿莫西林青黴素(Amoxicillin Trihydrate)價格較無優勢，故轉向他廠進貨。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶：

單位：新臺幣仟元

項目	2024年度				2025年度				2026年截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	Novus	191,601	14.81	無	Novus	232,046	16.39	無	Novus	57,834	15.70	無
2	其他	1,102,511	85.19	—	其他	1,184,076	83.61	—	其他	310,588	84.30	—
合計	銷貨淨額	1,294,112	100.00		銷貨淨額	1,416,122	100.00		銷貨淨額	368,422	100.00	

增減變動說明：

本公司係提供 Novus 動物非含藥飼料添加劑類產品，為本公司長期合作之銷售客戶，因該客戶市場拓展有成，訂單量成長，故增加對本公司之進貨。

### 三、從業員工

單位：人；歲；年；%

年度		2024年度	2025年度	當年度截至 2026年3月31日
員工 人數	間接人員	156	155	152
	直接人員	26	29	30
	合計	182	184	182
平均年歲(歲)		39.39	39.74	40.73
平均服務年資(年)		5.34	5.85	5.95
學歷分 布比率 (%)	博士	1.1	0.00	0.00
	碩士	21.98	25.54	25.27
	大專	62.09	59.78	59.89
	高中(職)以 下	14.84	14.67	14.84

### 四、環保支出資訊

#### (一)本公司污染防治情形：

##### 1. 污水處理：

本公司污水前處理設備為採用上流式厭氧菌污泥反應槽(UASB)強化污水處理系統功能，已通過功能性檢測並取得主管機關核發之排放許可證，目前正常運作中。永鴻產生之污水經處理後排放，處理後的水質達到主管機關規範的放流水標準。並每半年依法實施原水/放流水廢水檢驗申報。

##### 2. 廢棄物處理：

本公司領有主管機關核發的事業廢棄物清理計畫書，依計畫書內容進行廢棄物的清除處理。永鴻所產生之事業廢棄物，概分為二大類：

(1)可回收部份：由資源回收商回收處理。

(2)不可回收部份：委託合格的清除處理廠商定期到廠內進行清運及處理，並遵循主管機關規範，填寫事業廢棄物委託共同處理管制遞送三聯單，以追蹤所清運的事業廢棄物流向。

##### 3. 空污處理：

(1)本公司排放的主要空氣污染物為粒狀物，已領有主管機關核發之固定污染源操作許可證，並按照法令規定，定期檢視空氣污染防制設備運轉情形、定期進行煙道採樣檢測，以確保廠區防制設備的有效性。

(2)每季依主管機關規範進行廠區揮發性有機物使用量、粒狀物排放量網路申報暨空污費申報繳納。

##### 4. 毒性化學物質處理：

(1)本公司領有主管機關核准的實驗室分析所需的毒性化學物質、關注化學品運作核可文件，並依照法令進行各項毒化物、關注化學品運作紀錄表填寫與辦理毒化物、關注化學品之緊急應變演練。

(2)每月進行各項毒化物、關注化學品運作情形網路申報。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分總額：

項目 \ 年度	2024年度	2025年度	當年度截至 2026年4月2日
污染狀況(種類、程度)	無	無	無
賠償對象或處分單位	無	無	無
賠償金額或處分情形	無	無	無
其他損失	無	無	無

(三)對於工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司強化相關職場環境安全管理、設備安全管理、作業環境安全管理、消防安全管理、員工健康管理等：

#### 1. 職場環境安全管理

- (1)制定職業安全衛生工作守則，規定安全衛生管理事項，供員工遵循。
- (2)本公司實施保全、門禁及監視系統管理；訪客及承攬商施工進廠皆採線上申請登記，並於警衛室確認進行換證；對進入廠區員工皆需刷卡驗證，其生產現場、實驗室及重要場所另設門禁權限管控；外圍、廠內生產產線、公共區域、重要場所規劃設置遠端線上Nx監視系統。

#### 2. 設備安全管理

- (1)具有切割夾捲危害之設備加設防護裝置，如反應槽、馬達轉軸等。
- (2)每年進行廠區高低壓電力及接地系統專案檢查，如變電站設備、接地系統等。
- (3)帶有能量的機械設備在進行清潔、或維修前進行上鎖掛籤，避免作業期間誤開。
- (4)危險性機械設備(堆高機、第一種壓力容器)每年皆實施定期檢查、操作人員均有操作證照。
- (5)升降機每月皆委託合格廠商進行維護保養，定期由中華民國升降機協會實施合格證換證檢查。

#### 3. 作業環境安全管理

- (1)依職業安全衛生法建立定期自動檢查及相關職安證照管理。
- (2)定期進行作業現場及辦公室之環境檢測監測，如照度、二氧化碳、特定化學、有機溶劑、噪音等。
- (3)每半年訂定作業環境監測計畫書，並委託合格專業監測廠商進行作業環境監測，依據檢測結果與現場主管研擬制訂相關改善對策。

#### 4. 員工健康管理

- (1)依法令規定新進同仁進行體格檢查、以及定期每年進行所有員工之在職健康檢查。
- (2)每年針對特殊作業場所(包含有機溶劑作業、噪音作業、粉塵作業)員工進行特殊作業健康檢查、實施健康促進管理、講座。
- (3)AED自動體外心臟去顫器設置與安排廠內急救人員受訓，強化高風險族群突發應變之熟悉。
- (4)定期安排臨廠醫師、護理師至公司內部實施勞工健康服務、現場巡檢與健康保護計畫。

#### 5. 承攬安全管理

- (1)建立承攬商之施工規範及相關入廠施作須知，並需簽署承攬商施工安全衛生及環保承諾書，以保證施工期間遵守職安相關法令及業主的安全要求。
- (2)建立施工人員危害告知及相關罰則，讓施工人員了解永鴻施工安全管理規定。入廠施工皆須填報一般暨特殊作業施工申請單，並繳交施工人員名冊，以確保當日工項與人員狀況。
- (3)若有高風險作業則另需填寫檢查表，經永鴻廠務及職安人員現場確認後才能施

工，於後續不定期巡檢施工安全情形，以降低施工期間的事故風險。

#### 6. 消防安全

- (1) 本公司依法規規定設置完整之消防系統，包含警報系統、消防水系統、避難逃生指示等。
- (2) 本公司之消防設備每年皆委託合格專業之檢測公司進行系統單元功能檢測，並向主管機關進行申報消防設備檢修結果，並依結果進行缺失改善，以維護廠區消防安全。
- (3) 本公司定期進行消防避難編組演練，如人員疏散動線，並委請當地消防主管機關派員到廠實施防火訓練，如手持式滅火器實際滅火訓練及消防水帶之使用，來加強人員消防應變熟悉。

#### 7. 定期申報

- (1) 環境：本公司依法令規定定期檢測及運作結果之申報，均符合法規。
- (2) 安全衛生：職業災害統計定期申報、優先管理化學品申報、作業環境監測申報等。

### 五、勞資關係

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

#### 1. 員工福利措施：

本公司為追求企業永續經營與成長，秉持人性化管理，給予同仁充分的尊重與照顧，除法令規定的強制性福利項目及依法設置職工福利委員會規劃與推展各項福利活動外，另提供團體保險、員工帶職帶薪在職進修、外勤同仁配給公務用車、懷孕同仁營養補充品及哺乳同仁及配偶營養補充品等，給予員工全方位照顧，提供一個快樂、優質的工作環境。

#### 2. 員工進修與訓練：

人才是本公司的重要資產，亦為決定公司競爭優勢關鍵因素。本公司針對公司組織策略與工作需求，提供教育訓練課程，以提升員工之工作能力。新進人員方面，以讓新人於最短時間內熟悉工作內容及專業知識為目標；在資深員工方面，除深耕其專業知識外，亦提供輪調機會，增加員工多元的能力，使員工在提升工作能力外亦能滿足自我實現的要求。主任級(含)以上或經主管推薦績效表現優良具發展潛力者，另提供在職進修補助，以增進工作效能、提升國際競爭優勢，並協助其生涯發展。

未來本公司將繼續秉持終身學習的理念，提供員工在學習上之軟硬體設施，培養各項工作所需之人才，確保產品品質，提升作業效能，贏得顧客信賴，追求卓越成效。

本公司2025年教育訓練計畫執行狀況

課程名稱	年度教育訓練費用	受訓人次	總受訓時數
(一)基礎職能訓練	404 仟元	2,785 人次	3,119 小時
(二)專業職能訓練			
(三)管理職能訓練			

#### 3. 退休制度及其實施情形：

- (1) 本公司依勞動基準法第五十六條第五項規定，成立勞工退休準備金監督委員會(舊制退休金)，並依法令規定每月提撥退休準備金存入臺灣銀行專戶，由委員會監督退休準備金之管理及動支事宜。
- (2) 2005年7月1日勞工退休金條例(勞退新制)施行後，本公司針對適用該條例之員工按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。
- (3) 本公司每年年度終了前估算次年度符合退休條件者所需之退休金是否足額，以預

作未來勞工退休金之因應。並委請精算師對勞工退休準備金進行評估計算，出具精算評估報告。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司各項制度概依勞動相關法令規定辦理，定期召開勞資會議，溝通協調各項行政措施，促進勞資關係和諧。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(三)員工行為及倫理守則：

1. 本公司訂有「公司章程」，作為董事、經理人及員工之職權準則。
2. 本公司訂有「工作規則」，規範員工於公司服務與發展之行為準則，主要內容：
  - (1)公私分明，相互尊重人格，誠懇相處，協力達成企業經營之目的。
  - (2)服從各級主管人員之督導，不得有違抗或藐視之行為。
  - (3)平日言行，應誠實廉潔，不得有放蕩、奢侈、冶遊、賭博等足以損害本公司名譽之行為。
  - (4)未經核准不得兼營其他公司行號或兼任商業行為之職務。
  - (5)對各單位業務或技術機密，均不得對外洩漏。
  - (6)不得任意翻閱不屬於自己掌理之文件、函電、設計圖面、資料等。
  - (7)對於一切公物應加愛護，不得浪費。
  - (8)執行職務應力求切實，不得畏難、規避或無故稽延。
  - (9)未經許可，不得以私人或團體名義發表有關職務之談話。
  - (10)承辦業務不得接受餽贈，執行職務如有涉及本身或家族利害者應自行迴避。
  - (11)未經許可從業員不得在公司內任意貼佈告或散發宣傳文件。
3. 本公司訂有「內外勤員工激勵辦法」及「內/外勤考核獎勵金發給辦法」執行績效考核及獎金發給。各項獎懲規定及考核要點，均會知員工遵守，讓員工明確知道行為規範。當員工有足資鼓勵之情事或懲誠行為時，依上述辦法規定獎懲。
4. 本公司各組織層級主管與員工間之互動，係以誠信、守法為核心信念，亦是本公司最高行為準則。
5. 本公司所提供的每一項產品與服務，皆以符合顧客需求為前提，為達成全面顧客滿意，必須基於誠信來維持關係，以提供符合顧客期望的產品與服務，這不僅是品質的義務，更是我們的道德承諾，絕不會低估問題或誇大利益來爭取生意，會確保每個顧客能從本公司獲得價值、公平與真誠的對待。。
6. 本公司係以顧客需求而銷售產品與服務，絕不以任何方式明說或暗示、脅迫，要求客戶向本公司採購；同時也不會有任何暗示或構成互惠交易的情況下，同意向供應商購買產品與服務。
7. 本公司不會接受其他公司或個人交給本公司之任何專有資料或業務機密資料，除非資料提供者書面同意。
8. 本公司每位員工都須認清，不得以不正當的方式利用公司資產圖利他人，此種行為嚴重違反本公司的政策與道德標準。

## 六、資通安全管理：

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

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為總經理室，下轄資訊處，負責訂定內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全作業與資安政策推動與落實，並定期報告公司資安治理概況。

本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，負責查核內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，隨即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

### 2. 資通安全政策及具體管理方案

(1)本公司訂定資訊安全政策目標為確保資訊的機密性、完整性和可用性。

- A. 機密性—Confidentiality：確保只有經授權的人才可以取得資訊，避免資訊洩露。
- B. 完整性—Integrity：確保資訊不受未經授權的竄改與資訊處理方法的正確性。
- C. 可用性—Availability：確保經授權的使用者，在需要時可以取得資訊，並使用相關資產。
- D. 法律可遵循性—Regulation Compliance Risk：系統運作、資料保護、資訊資產使用等依循相關法律規範辦理。

除了以上 4 項基本原則外，尚有以下幾點要素：

- A. 驗證性—Authenticity：確保使用者登入時有適當的驗證程序。
- B. 可歸責性—Accountability：確保使用者執行任何動作均有適當的軌跡可追蹤至執行者。
- C. 不可否認性—Non-repudiation：確保使用者無法否認於系統上完成的作業。
- D. 可靠性—Reliability：確保作業執行皆有一致結果。

### (2)資訊安全具體管理方案

項目	執行現況
人員安全管理及教育訓練	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 定期於公司內部網站發布資訊安全相關文章。</li><li>■ 定期透過電子郵件發送資訊安全宣導公告。</li><li>■ 每年實施社交工程演練，強化同仁資安意識。</li></ul>
電腦系統安全管理	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 定期變更員工登入電腦帳號之密碼。</li><li>■ 電腦及伺服器皆安裝合法企業版防毒軟體，並每日更新病毒防護碼。</li><li>■ 員工電腦及系統主機皆安裝合法授權軟體，作業系統定期修補微軟公佈的漏洞修補程式。</li><li>■ 員工電腦皆有安裝 X-fort 防水牆紀錄電腦使用紀錄，嚴格控管可攜式儲存媒體寫出/燒錄公司內部資料，控管筆電攜出辦公室之使用行為。</li><li>■ 員工上網皆需經過上網行為管理設備，過濾惡意及不適宜網頁內容，提高工作效率，防止企業機敏資料經網路上傳至外部雲端空間。</li><li>■ 使用電子郵件稽核系統，加強外寄郵件內容及附件檔案之機敏資料控管。</li></ul>

項目	執行現況
網路安全管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 網路做實體控管，禁止非公司許可之外來資訊設備存取企業內部網路。</li> <li>■ 來賓使用網路與企業內部網路實體切開以確保資訊及系統安全。</li> <li>■ 員工上網皆需經過上網行為管理設備，阻擋惡意及不適宜網頁內容，以降低電腦被侵害風險。</li> <li>■ 架設防火牆區隔企業內部及外部網路，搭配防入侵偵測系統阻擋網路攻擊和避免未經授權的存取，以確保企業內部網路的安全。</li> <li>■ 對外提供服務的企業網站前端架設網站應用程式防火牆(WAF)，加強企業網站的安全保護，阻擋OWASP常見漏洞，免於駭客攻擊。</li> <li>■ 每年針對網路服務做資安弱點掃描並修補重大漏洞。</li> </ul>
系統存取管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 員工於外部存取內部資料皆需經過VPN，上述權限皆需經過申請並視業務需求適度開放。</li> <li>■ 讀寫FILE SERVER檔案，皆需申請身份授權。</li> </ul>
伺服器安全管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 重要資訊系統及檔案伺服器皆每日做資料備份，並固定時間針對ERP/郵件/網路等重要系統做災難復原演練。</li> <li>■ 伺服器及核心路由器皆建置硬體容錯機制，避免硬體損壞影響資訊系統運作。</li> <li>■ 資訊機房架設UPS電力/溫濕度做嚴密監控，遇有異常狀況經由簡訊及電子郵件通知及機房管理者每日檢查以排除狀況。</li> </ul>

### 3. 資通安全通報

#### (1) 資通安全異常通報作業

##### A. 資通安全異常事件之定義：

- a. 內部危害事件：疑似遭人為惡意破壞毀損、作業不慎等事件。
- b. 外力入侵事件：疑似電腦病毒感染事件…等事件。
- c. 天然災害：颱風、水災、地震等。
- d. 突發事件：火災、爆炸、重大建築災害及資訊網路系統骨幹（主幹寬頻）中斷事件等。
- e. 設備故障事件：如：主機設備故障等。

B. 資訊異常事件對機密性、完整性及可用性之影響層級區分：

影響層級		性質	低	中	高
資通異常事件分類					
資通異常事件1	內部危害事件：疑似遭人為惡意破壞毀損、作業不慎等事件。	機密性	公司非機密資料遭洩漏。	公司敏感性資料遭洩漏。	公司機密性資料遭洩漏。
資通異常事件2	外力入侵事件：疑似電腦病毒感染事件…等事件。	完整性	公司非核心業務及機密資料遭竄改。	公司核心業務系統或資料遭輕微竄改。	公司核心業務系統或資料遭嚴重竄改。
資通異常事件3	天然災害：颱風、水災、地震等。	可用性	公司非機密系統或資料運作遭影響或短暫停頓。	公司核心業務運作遭影響或系統效率降低，於可容忍中斷時間內回復正常運作。	公司核心業務運作遭影響或系統效率降低，無法於可容忍中斷時間內回復正常運作。
資通異常事件4	突發事件：火災、爆炸、重大建築災害及資訊網路系統骨幹（主幹寬頻）中斷事件等。				
資訊異常事件5	設備故障事件：如：主機設備故障。				

(2) 通報程序 Procedure

- A. 疑似資通異常事件發生時，發現人員應以電話通知資訊單位。
- B. 相關資訊人員初步判斷是否為資通異常事件原因：
  - a. 判定為非資通異常事件時，則將結果回覆予發現人員。
  - b. 判定為資通異常事件時，初估事件處理時間，將判斷的結果先以電話向資訊主管報告，並持續報告處理狀況，e-mail公告通知各單位同仁，並啟動異常通報流程。
- C. 依資通異常事件1~5且影響層級屬(普)：呈報至總經理，由處主管啟動會議，並研商處理方式後，並呈報總經理調查結果及建議方案，由總經理裁示後執行之。
- D. 依資通異常事件1~5且影響層級屬(中)、依資通異常事件3~5且影響層級屬(高)：呈報至總經理，成立資安小組內部進行調查，並呈報總經理調查結果及建議方案，由總經理裁示後執行之。
- E. 依資通異常事件1~2且影響層級屬(高)：除應立即呈報至董事長外並向警察機關報案，由董事長視情形指派專人，資訊單位成立專案小組協助配合警方調查，並呈報調查結果，由董事長裁示後執行之。

4. 投入資通安全管理之資源：

本公司目前資訊處成員為五人，且每年均編列資安管理系統預算，依防護需求持續改良與進化。

## 5. 資通安全風險與因應措施

### (1) 資訊技術安全之風險及管理措施：

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

這些網路攻擊以非法方式入侵內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。

網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入公司的網路系統，以干擾公司的營運、對公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。

上述這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使本公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
租賃合約	永信藥品工業(股)公司	2023/05/05~2026/04/30	台北辦公室11F	無
租賃合約	永真投資(股)公司	2026/01/01~2028/12/31	台中辦公室6F-6	無
租賃合約	宏惠光電(股)公司	2026/01/01~2028/12/31	台中辦公室車位	無
租賃合約	吳欣融	2026/01/01~2028/12/31	台中辦公室車位	無
租賃合約	富強森生技有限公司	2025/01/01~2026/12/31	台中辦公室6F-5	無
製造合約	永信藥品工業(股)公司	2020/12/03~2026/12/02	委託製造合約	無
經銷合約	永信藥品工業(股)公司	2020/09/24~2026/09/23	人用藥經銷	註1
供應合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	E產品供貨合約	無
供應合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	X產品供貨合約	無
供應合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	C產品供貨合約	無
銷售合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	E產品經銷合約	註2
銷售合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	X產品經銷合約	註2
銷售合約	Bioresource International, Inc.	2022/01/01~2026/12/31	C產品經銷合約	註2
技術非專屬授權合約	農科院	2021/10/30~2026/10/29	除臭飼料添加物產品配方技術	無
技術非專屬授權合約	農委會	2021/05/01~2026/04/30	抗水產病原弧菌之益生菌及其保存與培養技術	無
銷售合約	Y. S. P. Industries (M) Sdn. Bhd	2022/05/02~2027/05/01	產品經銷合約	無
授信合約	國泰世華商業銀行	2025/07/22~2026/07/22	銀行短期借款	無
授信合約	中國信託商業銀行	2025/06/01~2026/05/31	銀行短期借款	無
授信合約	台北富邦銀行	2025/06/16~2026/06/29	銀行短期借款	無

註1：經銷區域僅限台灣區動物通路。

註2：台灣地區獨家經銷且僅限於動物飼料、伴侶動物、水產養殖及馬市場；如年度銷售未達最低採購量，BRI(於2024年3月被Novus收購)可以將獨家轉為非獨家或提前一個月通知終止本協議。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

### 一、財務狀況：

財務狀況比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2024年度	2025年度	差異	
				金額	%
流動資產		757,251	992,827	235,576	31.11
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		-	25,343	25,343	-
不動產、廠房及設備		643,448	613,181	(30,267)	(4.70)
使用權資產		22,870	23,992	1,122	4.91
無形資產		229	33	(196)	(85.59)
其他資產		14,546	12,620	(1,926)	(13.24)
資產總額		1,438,344	1,667,996	229,652	15.97
流動負債		288,684	295,429	6,745	2.34
非流動負債		19,169	20,328	1,159	6.05
負債總額		307,853	315,757	7,904	2.57
歸屬於母公司業主之權益		1,130,491	1,352,239	221,748	19.62
股本		663,390	728,040	64,650	9.75
資本公積		31,779	182,894	151,115	475.52
保留盈餘		435,322	441,305	5,983	1.37
其他權益		-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		1,130,491	1,352,239	221,748	19.62
<p>說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因分析說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 流動資產及資本公積增加，主係初次上市現金增資資金匯入及員工認股發行溢價所致。</li> <li>2. 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動增加，主係為使公司業務產品之發展愈臻多元，於2025年3月投資寶泰生醫股份有限公司。</li> </ol>					

二、財務績效：

財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2024年度	2025年度	增減金額	變動比例%
營業收入		1,294,112	1,416,122	122,010	9.43
營業成本		853,423	964,249	110,826	12.99
營業毛利		440,689	451,873	11,184	2.54
營業費用		269,956	295,749	25,793	9.55
營業淨利		170,733	156,124	(14,609)	(8.56)
營業外收入及支出		(1,015)	3,265	4,280	(421.67)
繼續營業單位稅前淨利		169,718	159,389	(10,329)	(6.09)
所得稅費用		33,099	30,536	(2,563)	(7.74)
本期淨利		136,619	128,853	(7,766)	(5.68)
本期其他綜合損益		(16)	(143)	(127)	793.75
本期綜合利益總額		136,603	128,710	(7,893)	(5.78)
說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因分析說明如下： 最近兩年度財務績效項目變動無超過百分之二十以上。					

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	2025年度	分析說明
營業活動淨現金流入(流出)		288,932	主要係辦理掛牌上市現金增資資金匯入及2025年度業績成長所致。
投資活動淨現金流入(流出)		(336,768)	主要係辦理掛牌上市現金增資資金匯入，承作定存所致。
籌資活動淨現金流入(流出)		73,308	主要係辦理掛牌上市現金增資及發放現金股利所致。

(二)流動性不足之改善計劃：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
121,926	221,741	249,640	94,027	-	-
(1)現金流量變動情形分析： A.營業活動：主要係源自銷貨產生之收現及支付營業所需之費用。 B.投資及籌資活動：主要係營運規模擴充所需投入之資本支出及發放現金股利致現金流出。 (2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：本公司尚無轉投資公司及預計投資計畫，故不適用。

六、風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動方面：

本公司2024年度及2025年度利息支出分別為1,099仟元及561仟元，佔各年度營業收入淨額之比重分別為0.08%及0.04%，所佔比例極低，故利率變動對本公司損益尚無重大影響。本公司密切注意全球經濟發展及利率變化趨勢，並持續與銀行保持密切聯繫，取得較優惠利率條件，亦藉由適當的籌資工具之應用以降低利率變動之風險。

2. 匯率變動方面：

本公司2024年度及2025年度之兌換(損)益淨額分別為867仟元及4,194仟元，佔各年度營業收入淨額之比重分別為0.07%及0.30%。本公司產生兌換(損)益主要係美金、日圓及人民幣匯率波動所致，對整體損益之影響尚屬有限。本公司之財務部門與金融機構將保持密切關係，並隨時注意匯率變動情形，適時調整外匯持有部位，降低匯率變動產生之匯兌損益對營運之影響，以減少匯率變動對損益所產生之影響。

3. 通貨膨脹方面：

本公司並未因通貨膨脹而對公司損益產生重大影響之情事。本公司將持續監控上游原物料價格波動情形，並與供應商及客戶保持良好互動關係，機動調整產銷策略，以避免通貨膨脹對本公司損益之不利影響。

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

本公司一向專注本業發展同時秉持務實原則經營事業，財務政策亦以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資。

本公司截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人、為他人背書保證及衍生性商品交易之情事。另本公司已訂有「資金貸與他人處理準則」、「背書保證處理準則」及「取得或處分資產處理準則」，並經股東會決議通過，未來若有因業務需要時，將遵循相關辦法及法令規定執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司自成立以來即致力研發人才的培訓與產品技術的開發，於2017年成立研發處，持續進行新產品開發，新製程優化，未來將以高信賴度及高品質化方向發展，並配合客戶與全球市場需求，積極發展公司核心技術，以提高產品競爭力及客戶滿意度。本公司2025年投入之研發費用為34,381千元，2026年度預計投入研發費用金額約為38,710千元。

專案	計畫內容
動物藥品開發	從實驗室研發至臨床試驗，推論藥物進入動物體內後於體內吸收、分布、代謝和排泄狀況。從藥物在動物體內的動力學特性，讓開發過程中找出更適合的藥品製劑以達到最佳治療效果。
飼料添加物開發	開發包括益生菌、植生素、微量營養素等等，依對象動物進行功效及安全性試驗，如調節免疫力、調節消化道菌相、改善消化吸收、降低糞尿異味。此試驗可評估使用濃度、投予方式及頻率，以利產品在市場上清楚定位。

專案	計畫內容
伴侶動物保健食品	從原料篩選至產品設計開發，需進行安全功效性評估測試，包含有效劑量臨床評估，功能機制確認及適口性測試到產品配方設計與調製，強化消費者對產品的信賴度。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均依循國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因國內外重要政策及法律變動對財務業務產生重大不利影響之情事。

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

本公司隨時密切注意所屬產業及技術之變化，掌握產業脈動及市場資訊，隨時蒐集產業相關技術與趨勢變化之相關資訊，提供給經營管理階層作為決策參考，以彈性迅速調整營運策略並擬訂因應措施。本公司設有資訊部門，確保本公司資訊安全管理最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務產生重大不利影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持誠信穩健、永續經營之理念，恪遵各項法令規定，維持企業優良形象，並致力於公司內部之管理，強化公司治理精神，以期能保障員工生活，維護股東權益，善盡企業社會責任。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因企業形象改變而致公司面臨企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事或計劃，將依各項法令規定作業，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險：

本公司 2024 年度及 2025 年度對第一大供應商永信藥品進貨比重分別為 25.91%及 36.88%，主要係購入動物發酵產品、寵物專用藥品作販售，亦是集團 100%持有之子公司，基於集團分工，於 2017 年 1 月永信藥品將自身動物用產品之業務移轉予本公司負責，同時將相關客戶一併移交，轉由本公司與客戶簽訂發酵品供貨合約及台灣區銷售發酵品之經銷合約，惟當時永信藥品之發酵廠區包含人用藥品之前端原料藥生產製程產線，故業務移轉時未將動物用發酵品產線一併移轉。本公司考量整體供貨之穩定性及雙方合約之規範，原特定客戶之動物用發酵品仍由永信藥品生產製造，三方交易往來多年合作模式穩定且維持良好合作關係，並無發生供貨短缺或中斷等情況，故進貨集中風險尚屬有限，另，主要原料皆有兩家以上供應商可供貨，並無進貨集中的風險。

2. 銷貨集中風險：

本公司主係從事產銷化學藥物與飼料添加劑等動物用產品等業務，產品內銷通路主要為大型飼料廠、畜牧養殖場、水產及動物醫院，外銷國家則遍及美國、印尼、馬來西亞等區域，且最近年度及最近期皆未有與單一客戶銷貨收入淨額占該年

度銷貨收入淨額比重達 30%以上之情形，故尚無銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東移轉本公司之股份，係為符合未來申請股票上市(櫃)股權分散之法令規定，並經母公司永信國際投資控股(股)公司董事會及股東會決議通過釋股議案，由母公司股東優先認購，股東放棄或認購不足部分，則經董事會決議洽特定人認購。截至年報刊印日止，母公司對本公司持股比約 50.02%，母公司對本公司保有控制力，故對本公司經營權改變尚無重大不利之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

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

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司為持續強化資訊安全之管理，針對各式資訊風險，如：裝置管理、硬體防護、端點防護、應用系統安全監控、上網及行動安全等，均規劃及加強管理措施，保護客戶與利害關係人之最佳權益。

七、其他重要事項：無。

## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業組織圖

日期：2026年3月31日



#### (二) 各關係企業基本資料

單位：元；日期：2026年3月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
永信國際投資控股(股)公司	2011年1月3日	台北市松山區民權東路三段181號11樓	2,664,229,830	一般投資業

(三) 推定有控制與從屬公司關係者相關資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業並說明往來分工情形：本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：投資業、動物藥品製造及販賣業等。

## (五)各關係企業董監事、總經理之姓名及其持股情形

2026年3月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數		持股比例
			股數	持有股數	
永信國際投資控股(股)公司	董事長	李芳信	5,731,967		2.15%
	副董事長	李玲津	5,401,368		2.03%
	董事	李芳裕	4,714,918		1.77%
	董事	李芳全	5,549,344		2.08%
	董事	林盟弼	10,918,076		4.10%
	董事	李其澧	828,650		0.31%
	獨立董事	蔡士光	—		—
	獨立董事	林坤賢	—		—
	獨立董事	陳宏一	—		—
	總經理	簡志維	—		—

## (六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元；2025年12月31日

公司名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
永信國際投資控股(股)公司	2,664,230	12,612,498	3,637,913	8,974,585	8,375,854	1,319,415	948,406	3.31

(七)關係企業合併財務報告：應納入編製關係企業合併財務報表之公司與應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(八) 關係報告書：

1. 關係報告聲明書

永鴻國際生技股份有限公司

關係報告書聲明書

本公司 2025 年度(自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：永鴻國際生技股份有限公司

負責人：鍾威凱



2 0 2 6 年 3 月 2 日

2. 會計師複核報告：



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

關係報告書聲明書之會計師複核報告

永鴻國際生技股份有限公司民國一一四年度之關係報告書，業經本會計師依照民國一一三年六月二十六日金管證審字一一三〇三八二五六九號令之規定予以複核竣事。此項複核工作，係對永鴻國際生技股份有限公司民國一一四年度關係報告書是否依照「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」之規定編製，且所揭露資訊與本會計師查核簽證之同期間財務報告附註所揭露之相關資訊有無重大不符，出具複核意見。

依本會計師之複核結果，並未發現上述關係報告書之編製有違反「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」之規定，亦未發現前述關係報告書所揭露資訊與同期間之財務報告附註所揭露之相關資訊有重大不符之情事。

此致

永鴻國際生技股份有限公司

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

趙敏如



會 計 師：

吳佳翰



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 二 日

3. 從屬公司與控制公司間之關係概況：

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員	
		持有股數	持股比例	設質股數	擔任董事、監察人	或經理人情形
永信國際投資控股股份有限公司	截至 2025 年 12 月 31 日止，持有本公司流通在外普通股股份為 50.02%	36,412,975	50.02%	-	董事長 董事 董事 董事	鍾威凱 李芳全 林盟弼 簡志雄

4. 進、銷貨交易情形：無。
5. 財產交易情形：無。
6. 資金融通情形：無。
7. 資產租賃情形：無。
8. 其他重要交易往來情形：

本公司 2025 年度因永信國際投資控股股份有限公司派員擔任本公司董事所產生之董事酬勞為 1,284 仟元及截至 2025 年 12 月 31 日止，其他應付款之餘額為 1,284 仟元。

9. 背書保證情形：無。
10. 其他對財務、業務有重大影響之事項：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

永鴻國際生技股份有限公司



董事長 鍾威凱





 **Vetnostrum**

永鴻國際生技股份有限公司  
VETNOSTRUM ANIMAL HEALTH CO., LTD.

# 2025 ANNUAL REPORT