

衛福部食藥署查驗登記審核通過核准函，適用於 3 歲以上的兒童和成人。後續，這些疫苗將交由中央政府及各級醫療院所或藥品經銷商進行銷售使用，以保護公眾免受流行性疾病的威脅。

1.2.2 產品創新

》主要商品之營業比重

主要商品	2024 年度		2023 年度	
	金額 (千元)	占比 (%)	金額 (千元)	占比 (%)
分子診斷及代檢服務	59,166	4.31	54,554	4.71
細胞治療業務	9,453	0.69	-	-
學名藥	400,262	29.16	344,499	29.76
醫美產品	268,390	19.55	332,496	28.72
保健食品	26,425	1.92	32,079	2.77
疫苗產品	605,435	44.11	389,257	33.62
其 他	3,570	0.26	4,835	0.42
營業收入淨額	1,372,701	100.00	1,157,720	100.00

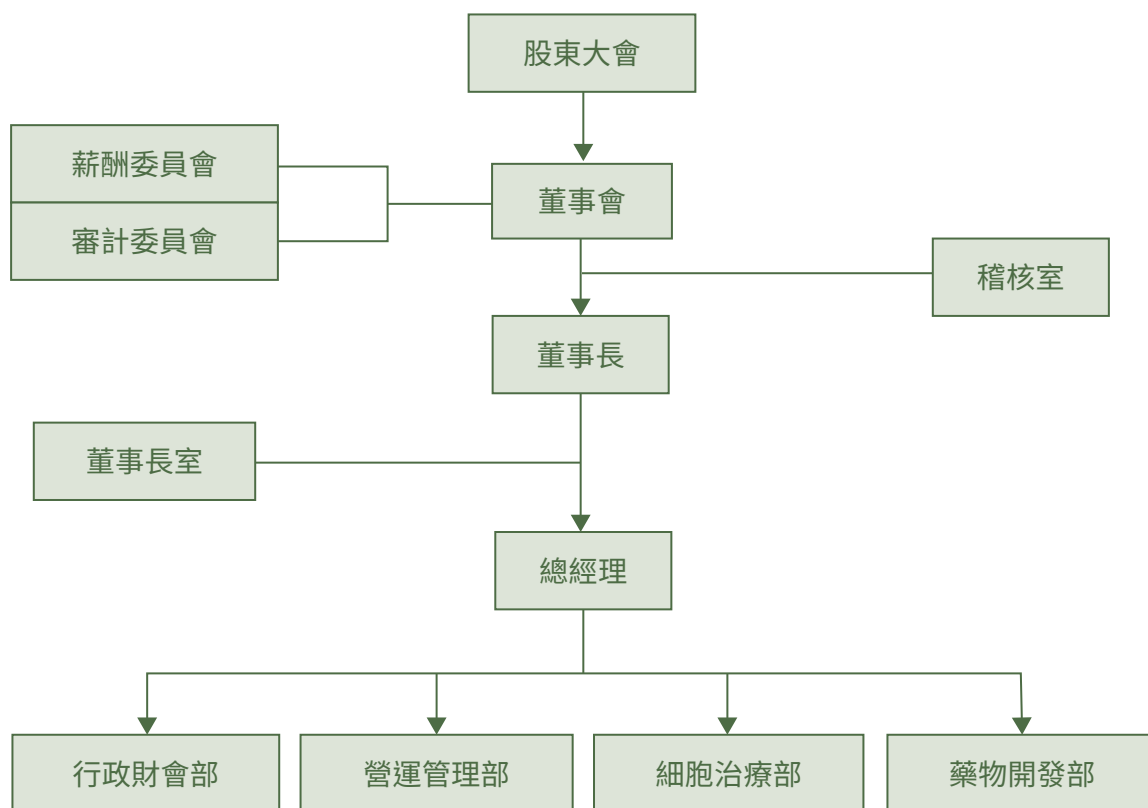
》主要商品銷售區域

	2024 年度		2023 年度	
	金額 (千元)	占比 (%)	金額 (千元)	占比 (%)
外銷收入	40,272	2.93	26,023	2.25
內銷收入	1,332,429	97.07	1,131,697	97.75
合 計	1,372,701	100.00	1,157,720	100.00

1.3 公司治理

》組織架構

基亞以股東會為最高權力機構，並透過董事長擔任主席所領導之董事會，擬定公司營運策略及方針，以提升集團整體經營效率與決策執行力；基亞也設立了功能性委員會，確保薪資及公司審查重要性之落實。此外，為保障股東權益並強化董事會職能，基亞設立公司治理主管，其主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事、監察人就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。



部門	工作職掌
董事長室	1. 擬定公司營運策略及方針與財務預算大綱 2. 協調各部門運作及合作相關事宜 3. 評估各項規章及辦法之可行性並督導其執行成效 4. 執行並評估董事會之決議進度與效益
營運管理部	1. 擬定事業營運計畫書 2. 事業開發與專案管理 3. 授權、技術合作及產學合作與專案管理 4. 市場調查及分析 5. 合約審查與法務管理 6. 訴訟及非訟案管理 7. 智慧財產權管理 8. 企業形象管理
藥物開發部	1. 設計及執行各階段臨床試驗 2. 依優良臨床試驗規範及試驗計畫書之規定，監測臨床試驗之進行 3. 設計及執行各細胞治療之特管辦法 4. 依特管辦法規範之規定，協助監測特管辦法之進行 5. 主動尋求並參與新藥開發合作案件之評估 6. 新藥製程開發 7. 各項專案管理

部門	工作職掌
細胞治療部	1. GTP 實驗室之管理及維護 2. 研發細胞治療產品 3. 生產細胞治療產品 4. 研發細胞治療相關抗體
行政財會部	1. 擬定短、中期資金之取得運用與調度計畫 2. 擬定及執行會計制度及處理帳務 3. 執行及控制預算，編制並分析管理報表等 4. 每月例行性帳款給付、差異分析效益評估 5. 制定及執行人力資源管理制度 6. 建立及維護公司網路系統，提供資訊服務 7. 執行資產盤點與維護 8. 統籌商品、原 / 物料及一般庶務性用品之採購 9. 處理總務行政及股務工作 10. 轉投資管理
稽核室	1. 評估及督導內部管理規章實施之績效 2. 擬訂及執行稽核作業進度 3. 執行專案事件之稽核

》治理單位之組成

職稱	姓名	性別 / 年齡	主要經（學）歷	永續相關風險管理背景					
				環境	會計 財務	人權 人力 資本	供應鏈 或客戶 關係管 理	研 發、 創新 管理	治理、 法規、 專利
董事長	張世忠	男 / 66-70	慈濟醫學院醫學系系主任 慈濟醫院泌尿科外科主任 臺大醫院主治醫生 基亞生物科技（股）公司總經理	V	V	V	V	V	V
董事	云辰電子開發（股）公司代表人：張姿玲	女 / 66-70	云辰電子開發（股）公司董事長 華辰保全（股）公司董事長	V	V	V	V		
董事	大慶建設（股）公司代表人：莊明理	女 / 66-70	大慶建設（股）公司副總經理 / 董事 大慶票券金融（股）公司董事	V	V	V	V		

職稱	姓名	性別 / 年齡	主要經（學）歷	永續相關風險管理背景					
				環境	會計 財務	人權 人力 資本	供應鏈 或客戶 關係管 理	研 發、 創新 管理	治理、 法規、 專利
董事	華辰保全（股）公司代表人：黃子亮	男 / 66-70	旭柴理財顧問（股）公司董事長 紫盛智慧科技（股）公司董事代表兼董事長	V	V	V	V		
獨立董事	莊秀銘	男 / 71-75	臺北、高雄地方法院檢察署檢察官 臺灣臺北、板橋地方法院法官	V	V	V			V
獨立董事	陳北緯	男 / 51-55	勤業會計師事務所副理 群智聯合會計師事務所會計師 崇右技術學院會計系兼任講師 國立臺北商業技術學院兼任講師 緯創會計師事務所會計師	V	V	V			V
獨立董事	林雪蓉	女 / 60-65	臺灣大學公共衛生學士 美國約翰霍普金斯大學流行病學研究碩士 臺灣大學流行病學博士班研究 行政院衛生署疾病管制局科長 / 分局長 桃園縣政府衛生局 局長 行政院衛生署食品衛生處 處長 行政院衛生署食品藥物管理局 副局長 行政院衛生署 參事 新北市政府衛生局 局長	V		V	V	V	V
獨立董事	王主科	男 / 66-70	臺大醫學院臨床醫學研究所博士 臺灣大學 EMBA 會研所 臺大醫院副院長 臺大醫學院小兒科教授 臺大學醫學院附設醫院小兒心臟科主任	V	V		V	V	V

》董事會的遴選

基亞依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十三條規定訂定「董事選舉辦法」，以達到公平、公正、公開之董事選任原則。本公司董事之選舉，採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

》董事會多元化情形

本公司設有董事七～十一席，其中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。同時本公司董事會成員組成皆以用人唯才為選任原則，以達到多元互補之效能，考量要素多元化包括：

1. 基本組成（如：年齡、性別、國籍等）
2. 產業經驗與專業技能（如：生物科技、醫療、財會等）

為了強化董事會的職能，以達成公司治理的理想目標，基亞在「公司治理守則」第 20 條中明確規定了董事會整體應具備的能力，包括營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力以及決策能力。

》利益衝突之避免

為確保避免及減緩利益衝突，本公司的道德行為準則明定當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益，公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來之情事。且本公司董事或經理人應主動向公司說明其與公司有無潛在之利益衝突。

》誠信經營與反貪腐

為確保所有業務活動的合法性及道德性，基亞秉持誠信經營原則，建立透明公開的治理架構，並依法設置獨立董事與稽核單位，定期審核公司內部控制與法規遵循之有效性。**2024 年度基亞未發生違反公司治理、貪腐而受到懲處的事件；亦未發生法規遵循與誠信經營相關負面衝擊或申訴事件。**

》風險管理與內部控制

基亞訂定「風險管理政策與程序」，以作為風險管理之最高指導原則；基亞將每年定期評估風險，並針對性擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍。風險管理小組為負責執行風險管理之權責單位，由各部門主管或指派人員行使職權，負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務。組織架構為直屬總經理並向審計委員會報告。

風險類別	風險評估事項	因應控制與管理辦法
財務風險	● 利率匯率浮動 ● 風險高槓桿投資、資金貸予他人、衍生性商品交易、金融理財投資	本公司臨床試驗用的藥品及服務等，部份委由國外廠商提供，因此會預估未來一段期間外幣之需要，保留一部份外幣存款部位。為避免未來營收及獲利受匯率波動之影響，本公司採取的因應措施如下： ● 若有國外購料或應付國外廠商技術授權金款項，將儘量以應收外幣款項來支付，以減少匯率變動之影響並達自然避險之效果。 ● 財務單位密切留意國際金融狀況，掌握最新之匯率變動資訊，並請往來銀行提供專業諮詢服務，以充分掌握匯率趨勢，並視實際資金需求情形，於適當時機採行適當之避險策略以降低匯率風險。 ● 本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」，規範有關衍生性金融商品之交易、風險管理、監督及稽核等作業並據以執行。對於未來有外幣需求時，除保留外幣應收帳款不予結匯外，尚視匯率變動情形，依取得或處分資產處理程序規範之程序從現貨市場買入外幣，並依規定經董事會通過及公告申報。 ● 本公司依循信用風險之政策、程序及控制以管理信用風險。所有交易對手之信用風險評估係綜合考量該交易對手之財務狀況、信評機構之評等、以往之歷史交易經驗、目前經濟環境以及本集團內部評等標準等因素。

風險類別	風險評估事項	因應控制與管理辦法
營運風險 / 合規風險	● 研發計劃開發 ● 政策與法律變動 ● 科技及產業變動 ● 其他營運事項	本公司由藥物開發部負責相關風險之因應與管理： ● 對於法規單位及試驗醫院倫理委員會之法規及相關規範變動，進行因應措施，並確保送審文件之品質。 ● 制定原料藥與成品之品管標準，確保研發上達到現行法規的要求。 ● 遵循藥品優良臨床試驗準則設計臨床試驗方案，並於試驗中密切監測受試者用藥安全。 ● 依循藥品優良臨床試驗準則、現行法規及公司內部 SOP 執行臨床試驗，監測試驗流程及紀錄，並安排稽核以確保試驗之執行遵循相關規範。 ● 依循品質控制手冊建立品質管理系統，發行 SOP 確保新藥開發各單位執行必要之風險管理措施，彙整風險評估報告並持續評估風險管控之成效。
策略風險	● 企業形象改變 ● 投資、轉投資及併購效益	藉由相關主管會議進行研議，並由稽核室進行風險之檢查、評估、督導、改善追蹤及報告、董事會 / 審計委員會進行風險評估管控之決策與最終控制。
合規風險	● SOP 及法規遵循	由董事長室負責配合公司短、中、長期經營策略管控並處理公司各項業務之智慧財產及法律風險，包含但不限於智慧財產權有效性、契約簽訂、法規遵循及訴訟事務。

本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，設計並確實執行內部控制制度，且隨時檢討，以因應公司內外在環境之變遷，確保該制度之設計及執行持續有效。

類別	執掌情形	績效
審計委員會	本公司審計委員會由 4 位獨立董事組成，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。	2024 年度實際開會 5 次，委員出席率 100%
薪資委員會	由 4 位獨立董事組成，負責定期檢討薪資規程並提出修正建議；定期評估並訂定董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬。	2024 年度實際開會 2 次，委員出席率 100%
稽核室	負責評估及督導內部管理規章實施之績效、擬定及執行稽核作業進度，並執行專案事件之稽核。	內部稽核主管每月定期完成稽核報告後於次月交付各獨立董事等審閱，並於董事會議例行報告。內部稽核主管與獨立董事每年至少一次會議溝通，並得隨時召集會議討論重大或異常事項。

》治理單位績效與薪酬評估

2024 年度績效達成情形

過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會。

獨立董事四席，占比達 50%，且二分之一以上之獨立董事連續任期不超過三屆。

女性董事三名，占比為 37.5%。

兼任公司經理人之董事不超過董事席次三分之一。

每次董事會皆有至少二席獨立董事親自出席。

全體董事及獨立董事均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。

董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果均為 90 分以上，績效良好。

於規定期限提早上傳英文版之議事手冊、年報及財報爭取公司治理評鑑加分。

董事會開會 8 次，全體董事平均出席率 93.75%（含委託出席率為 100%），審計委員會及薪資報酬委員會出席率皆達 100%。

為增進本公司的董事會功能及績效，基亞訂定了「董事會績效評估辦法」，每年定期進行內部董事會績效評估；且得視情況至少每三年由外部專業機構或專家進行評估一次。評估範圍包括整體董事會、個別董事成員、及功能性委員會；評估方式則囊括了董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委外專業機構或專家等方式。

本公司的董事會績效評估指標內容如下：

董事會績效評估	董事成員（自我或同儕）績效評估	功能性委員會績效評估
1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

為達到合理的薪資報酬，基亞分別以「董事會績效評估辦法」及「董事及經理人薪酬管理辦法」做為定期評估薪酬的依據，並交由薪酬委員會及董事會核議。基亞的薪酬委員會成員由董事會決議委任，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且過半數成員由獨立董事擔任。

本公司的董事薪酬包含報酬、業務執行費用及酬勞：報酬係依公司章程第 27-1 條規定依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內業界水準進行訂定；業務執行費係指董事因執行業務所支付之相關支出；酬勞部分係當公司年度獲利時，應提撥不高於 2% 為董事酬勞。

本公司的經理人薪酬政策包含薪資、獎金、配車、退職退休金費用化之提撥數及股份基礎給付認列之薪資費用。且依據本公司章程第 29 條，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞。給付之酬金會由公司管理階層及薪資報酬委員會進行定期檢討與適度調整。

本公司 2024 年度及 2023 年度因處於累積虧損，故尚未估列員工酬勞及董監酬勞，董事薪酬如下表：

	2024 年度	2023 年度
董事酬金	1,658 千元	1,354 千元

》治理單位永續智識

2024 年度**董事進修共 69 小時**，平均每位董事進修 8.6 小時，且每位至少 6 小時。基亞對於永續發展抱有高度重視，未來也將透過持續安排多元的外部進修課程增強其專業性，以善盡忠實執行業務及善良管理人之注意義務。

》2024 年永續發展相關課程名稱及時數

董事	課程主題	時數	主辦單位
張世忠	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	臺灣證券交易所
張姿玲	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	臺灣證券交易所
黃子亮	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	臺灣證券交易所
莊明理	2024 年防範內線交易宣導會	3 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
	實踐企業永續經營：性平三法、公平待客之法律責任案例解析 3	3 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
	內線交易、洗錢防制與反詐	3 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
莊秀銘	碳權交易機制與碳管理應用	3 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
	股東會、經營權與股權政策	3 小時	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
陳北緯	溫室氣體盤查標準主導查證員訓練課程	24 小時	中華民國會計師公會全國聯合會
林雪蓉	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	臺灣證券交易所
	公司治理論壇	3 小時	財團法人臺灣金融研訓院
王主科	東南亞常見投資架構之稅務問題解析	3 小時	財團法人中華公司治理協會

