

永立榮生醫股份有限公司

民國 111 年股東常會

議事手冊

時間：中華民國 111 年 6 月 22 日上午 10 時

地點：新北市汐止區新台五路一段 99 號 18 樓之 5

目 錄

壹、 開會程序.....	1
貳、 開會議程.....	2
一、 報告事項.....	3
二、 承認事項.....	3
三、 臨時動議.....	4
參、 附件	
一、 營業報告書.....	5
二、 監察人查核報告書.....	9
三、 會計師查核報告書及財務報表.....	10

開 會 程 序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 臨時動議
- 六、 散會

永立榮生醫股份有限公司

民國 111 年股東常會議程

時 間：民國 111 年 6 月 22 日(星期一)上午十時
地 點：新北市汐止區新台五路一段 99 號 18 樓之 5
議 程：

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 營運現況報告
 1. 財務報告。
 2. 研發報告。
 3. 業務報告。
- 四、 報告事項
 1. 本公司 110 年度營業報告。
 2. 監察人審查 110 年度決算表冊報告。
- 五、 承認事項
 1. 民國 110 年度營業報告書及財務報表。
 2. 民國 110 年度虧損撥補案。
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

報告事項

第一案

董事會 提

案 由：本公司 110 年度營業報告。

說 明：營業報告書，請參閱議事手冊附件一(第 5~8 頁)，敬請鑒核。

第二案

董事會 提

案 由：監察人審查民國 110 年度決算表冊報告。

說 明：監察人查核報告書，請參閱議事手冊附件二(第 9 頁)，敬請鑒核。

承認事項

第一案

董事會 提

案 由：民國 110 年度營業報告書及財務報表。

說 明：本公司民國 110 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所林雅慧會計師查核完竣，連同營業報告書，經董事會決議通過並送請監察人審查竣事。請參閱議事手冊附件一及附件三，提請承認。

決 議：

第二案

董事會 提

案由：民國 110 年度虧損撥補案。

說明：本公司 110 年度稅後淨損為新台幣 11,257,549 元，加計以前年度累積虧損後，期末待彌補虧損為新台幣 49,009,911 元，擬以資本公積彌補之，請詳 110 年度虧損撥補表如下，提請承認。

永立榮生醫股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累計虧損	(37,752,362)
加：一一〇年度淨損	(11,257,549)
期末待彌補虧損	(49,009,911)
彌補項目：	
資本公積-發行股票溢價	49,009,911
期末累積虧損	0

董事長：



經理人：



會計主管：



決 議：

臨時動議

散會


永立榮生醫股份有限公司
民國一一〇年度營業報告書

本公司銷售 Exocare 美妝保養品、細胞儲存及處理服務等業務，110 年度因受疫情影響，營收新台幣(以下同)28,416 仟元，較 109 年度減少 7.12%，惟營業費用控制得宜及政府補助收入增加，致本期淨損 11,258 仟元，較 109 年度改善 5,369 仟元。茲就 110 年度營運成果及 111 年度營業計畫簡要報告如下：

一、110 年度營運概況

(一) 110 年度營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 金額	110 年度	109 年度	增減金額	增減百分比
營業收入	28,416	30,594	(2,178)	(7.12)
營業成本	4,486	6,518	(2,032)	(31.18)
營業毛利(損)	23,930	24,076	(146)	(0.61)
營業費用	38,900	42,268	(3,368)	(7.97)
營業淨利(損)	(14,970)	(18,192)	3,222	17.71
營業外收支	3,712	1,564	2,148	137.34
本期淨利(損)	(11,258)	(16,627)	5,369	32.29
每股淨利(損)(元)	(0.10)	(0.17)	0.07	39.82

(二) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目		年度(民國)	
		110 年度	109 年度
財務結構	自有資金比率(%)	92.47	89.02
	長期資金佔固定資產比率(%)	8,410.60	4,991.14
償還能力	流動比率(%)	1,282.32	826.55
	速動比率(%)	1,240.81	766.05
獲利能力	總資產報酬率(%)	(7.8)	(19.38)
	股東權益報酬率(%)	(8.52)	(21.62)

(三) 研究發展狀況

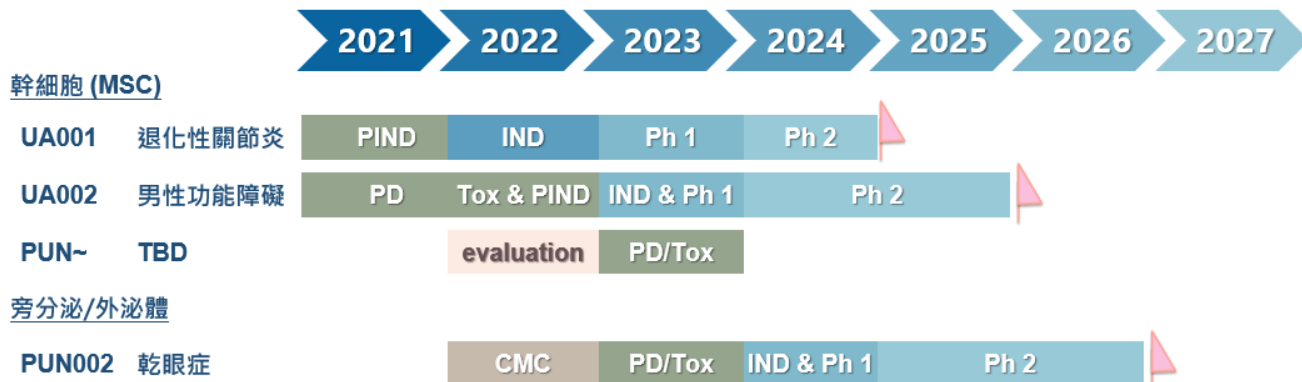
1. 「羊水幹細胞治療肺纖維化之產品開發計畫」於 110 年 5 月結案，透過此計畫已完成 AFSC 產品臨床前的毒理動物試驗，亦可應用於其他適應症開發，提升 AFSC 應用價值。
2. 進行化妝品原料抗老化及修護功能之研發，並委託工研院進行 dAFSC CM 化粧品原料開發及國際化妝品命名申請。
3. 與輔仁大學產學合作，進行 AFSC 和其衍生物在海綿體神經損傷的勃起功能障礙效能測試。

二、111 年度營業計畫

(一) 研究發展計畫：

公司目前研究開發專案時程如下：

新藥研發時程



1. UA001 退化性膝關節炎

UA001 已完成動物藥效及毒理研究，同時亦完成 CDE 法規諮詢並取得正向反饋，羊水捐贈者試驗於 2022 年 3 月經人體試驗委員會同意執行，目的為招募合格的捐贈者以作為培養幹細胞之來源，幹細胞製程與分析方法已開發完畢，於 2022 年 5 月啟動醫療級幹細胞生產以作為臨床試驗供藥，規劃於 2022 年 Q4 向 TFDA 提出 IND 申請，2023 年 Q1 啟動 Phase I/IIa 臨床試驗以研究羊水幹細胞於人體之安全性與臨床實際功效。針對市場規模的評估及開發藍圖的設定也已經完成，而專利佈局部分將委託外部事務所進行可專利性評估。合作開發及國際授權將待取得人體安全性及有效性數據後，再逐步展開。

2. UA002 男性勃起功能障礙

UA002 目前仍屬驗證階段，已完成初步臨床前藥效試驗，2022 年 4 月啟動毒理學試驗。製程開發已完成，預計 2022 年 5 月啟動細胞製劑生產，以作為未來臨床試驗供藥。臨床規劃已陸續展開，將於 2022 年 8 月進行 CDE 法規諮詢並於 2023 年 Q1 遞交 IND 申請。待取得臨床試驗核准後，將於 2023 年 Q3 正式進入臨床試驗階段。針對市場規模的評估及開發藍圖的設定已經完成，而今年 3 月已遞交專利臨時案申請。

3. PUN002 乾眼症

pUN002 尚處早期開發階段，已完成早期小型藥理有效性試驗，使用 ICR 小鼠施作之乾眼症動物模型，其測試結果顯示 PUN002 具有良好的促角膜上皮細胞生長分化功能。目前規劃於 2022 年進行 CMC 成分分析、純化，及初步穩定製程之開發，同時間進行前期毒理試驗，其結果用以支持先導毒理試驗之設計與進行，當取得初步 CMC 與毒理試驗結果後，將整理諮詢文件，向醫藥品查驗中心提出早期策略開發諮詢以決定後續規格設計與臨床前研究方案。針對市場規模的評估及開發藍圖的設定已經完成，而今年 3 月已確認新增專利申請國家。

(二) 專利佈局：

目前專利佈局方面，共已申請包括羊水幹細胞增生技術、羊水幹細胞球應用於尿失禁、羊水幹細胞衍生物於乾眼症之應用、及羊水幹細胞於男性功能勃起障礙之應用等專利：

項次	治療適應症	備註
1	羊水幹細胞增生技術 Two-stage culture protocol for isolating mesenchymal stem cells from amniotic fluid	美國專利證號:7,101,710
2	羊水幹細胞球應用於尿失禁 Pharmaceutical Composition Comprising Amniotic Fluid Stem Cell Spheroid and the Use Thereof in Treatment of Urinary Incontinence	台灣專利證號: I751692
		中國申請案號:202010951931.5
		美國申請案號:17117967
3	羊水幹細胞分泌蛋白質體用於治療乾眼症 Use of Secretome of Amniotic Fluid Cell in the Treatment of Dry Eye Disease	台灣申請案號:110119899
		美國申請案號:17/335,477
		中國申請案號: 202210014790.3
		歐洲、日本、韓國、澳洲: 預計 2022.6 遞件
4	羊水幹細胞組合應用於勃起功能障礙 Treatment of Erectile Dysfunction Using Mesenchymal Stem Cells of amniotic fluid	美國臨時案: 63/321887

三、未來公司發展策略：

公司營運模式乃以幹細胞培養技術及獨有專利羊水幹細胞為核心能力出發，發展出三個主軸：新藥開發、幹細胞儲存與美妝保健消費品。

1. 新藥開發

以異體羊水幹細胞以及其衍生物(例如：旁分泌、外泌體)為主體，依據本身的作用機轉，開發合適的多種應用。

2. 擴大細胞儲存業務

為開創新的幹細胞治療技術，以填補現今的醫療缺口，進入抗衰老及再生醫學領域，本公司運用專業的幹細胞分離和儲存技術，提供羊水幹細胞、脂肪幹細胞、臍帶幹細胞之製程處理及冷凍儲存業務。冷凍細胞保存於食品工業發展研究所生物資源中心，推行各種類幹細胞儲存之服務。

3. 保養品開發

本公司除銷售 Exocare 自有品牌美妝保養品外，亦持續為醫美體系打造自我品牌 (ODM) 相關保養品，已漸建立起使用者優良功能的信任口碑，公司將持續研發化妝品原料，開發新產品，拓展國內及國際銷售通路，以擴大市場提升營收獲利。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

再生醫療產業是政府目前積極推展之六大戰略產業之一，110年12月修正「生技新藥產業發展條例」並將法案名稱修正為「生技醫藥產業發展條例」，將相關租稅優惠延長10年至120年12月31日止，並將再生醫療、精準醫療、數位醫療、新劑型製劑、專用於生技醫藥產業之創新技術平台等，納入適用範圍。衛福部亦制定「再生醫療發展法」、「再生醫療施行管理條例」及「再生醫療製劑管理條例」草案，統稱再生醫療三法，以獎勵再生醫療研究，延攬並培訓人才，讓再生醫療產業蓬勃發展。

因應再生醫療三法的立法，目前細胞治療將以再生醫療製劑並遵循新藥方式開發，另外關於羊水幹細胞衍生物，如：旁分泌或外泌體，因目前法規尚未明確，也將先參考新藥、蛋白質新藥及植物新藥的法規進行開發，開發策略主要依據產品特性、作用機轉選擇合適適應症，進行細胞製程開發、品質標準制定與安定性研究、衍生物 CMC 特性分析、製劑研究、臨床前有效性驗證與 GLP 毒理試驗等 IND 技術性資料，於進行法規單位諮詢溝通後，申請 IND 進行臨床一期試驗，於病人族群確認安全性後，再進行臨床二期試驗以初步確認療效，若臨床二期數據具有療效趨勢，即可進一步展開國際授權，並進行臨床三期之規劃與試驗執行。其中，若符合再生醫療製劑中附條件許可之規定，亦可先申請上市。

本公司致力於以再生醫療提供病患創新、有效的醫療選擇，藉由幹細胞培養的核心能力與專業之研發團隊，整合國內、外研發資源，期待開發異體幹細胞及其衍生物之藥物製劑，於各種神經、發炎、退化性等具醫療需求之疾病，使病患接受合理、安全、有效的治療，讓產品商業價值最大化，努力為台灣再生醫療產業作出貢獻。

希望各位股東能秉持以往對本公司的支持與愛護，繼續給予經營團隊鼓勵與指教。敬祝各位股東，身體健康、萬事如意，謝謝。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一一〇年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林雅慧會計師查核完竣，並出具查核報告。本監察人對於前述營業報告書、財務報表及虧損撥補表經審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此 致

永立榮生醫股份有限公司

監 察 人：李宜忠



中 華 民 國 一 一 一 年 四 月 八 日



會計師查核報告

(111)財審報字第 21005917 號

永立榮生醫股份有限公司 公鑒：

查核意見

永立榮生醫股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋編製，足以允當表達永立榮生醫股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與永立榮生醫股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則公報及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估永立榮生醫股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算永立榮生醫股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。



會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

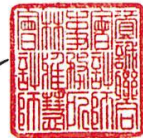


6. 對於永立榮生醫股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成財務報表查核意見。

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

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師 林 雅 慧



中 華 民 國 1 1 1 年 4 月 8 日

永立榮生醫股份有限公司
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣元

資 產	附註	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
現金及約當現金	六(一)	\$ 54,941,149	26	\$ 6,022,051	8
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	15,007,911	7	-	-
無活絡市場之債務工具投資—流動	六(三)	126,000,000	60	51,800,000	67
應收票據		220,000	-	1,479,000	2
應收帳款		1,160,000	1	1,975,705	3
存貨	六(四)	5,189,812	2	4,821,351	6
其他流動資產	八	1,489,095	1	4,200,711	5
流動資產合計		204,007,967	97	70,298,818	91
非流動資產					
採用權益法之投資淨額	六(五)	547,940	-	643,791	1
不動產、廠房及設備	六(六)	2,323,695	1	1,381,750	2
無形資產	六(七)	4,044,273	2	4,727,934	6
其他非流動資產		422,000	-	417,800	-
非流動資產合計		7,337,908	3	7,171,275	9
資產總計		\$ 211,345,875	100	\$ 77,470,093	100
負債及權益					
流動負債					
應付帳款		\$ 1,765,371	1	\$ 1,408,395	2
其他應付款		3,964,859	2	3,061,724	4
其他流動負債	六(八)	10,179,056	5	4,034,937	5
流動負債合計		15,909,286	8	8,505,056	11
負債總計		15,909,286	8	8,505,056	11
權益					
股本					
普通股股本	六(十一)	150,000,000	71	100,000,000	129
資本公積					
資本公積	六(十二)	94,446,500	44	6,717,399	9
保留盈餘					
待彌補虧損	六(十三)	(49,009,911)	(23)	(37,752,362)	(49)
權益總計		195,436,589	92	68,965,037	89
重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
負債及權益總計		\$ 211,345,875	100	\$ 77,470,093	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



附件三

永立榮生醫股份有限公司
 綜合損益表
 民國110年及109年十月1日起至12月31日

單位：新台幣元

項目	附註	110 年 度			109 年 度		
		金	額	%	金	額	%
營業收入	六(十四)及七	\$	28,415,839	100	\$	30,594,004	100
營業成本	六(四)	(	4,485,666)	(16 )	(	6,517,728)	(21)
營業毛利			23,930,173	84		24,076,276	79
營業費用	六(十七) (十八)及七						
推銷費用		(	4,736,978)	(17 )	(	6,193,092)	(20)
管理費用		(	7,685,593)	(27 )	(	7,687,204)	(25)
研究發展費用		(	26,477,323)	(93 )	(	28,387,508)	(93)
營業費用		(	38,899,894)	(137 )	(	42,267,804)	(138)
營業淨損		(	14,969,721)	(53 )	(	18,191,528)	(59)
營業外收入及支出							
其他收入	六(十五)		3,668,551	13		1,659,362	5
其他利益及損失	六(十六)		139,472	-		1,060	-
採用權益法之關聯企業及	六(五)						
合資損益之份額		(	95,851)	-	(	96,010)	-
營業外收入及支出			3,712,172	13		1,564,412	5
稅前淨損		(	11,257,549)	(40 )	(	16,627,116)	(54)
所得稅費用	六(十九)		-	-		-	-
本期淨損		(\$	11,257,549)	(40)	(\$	16,627,116)	(54)
本期綜合損益總額		(\$	11,257,549)	(40)	(\$	16,627,116)	(54)

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：



經理人：



主辦會計：



附件三

永立榮
生醫股份有限公司
董事會
民國110年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

附註	股本	資本公積	待彌補虧損	權益總額
<u>109年</u>				
	\$ 100,000,000	\$ 28,463,567	(\$ 43,625,246)	\$ 84,838,321
109年1月1日餘額	-	-	(16,627,116)	(16,627,116)
109年度淨損	-	22,500,000	22,500,000	-
資本公積彌補虧損	-	753,832	-	753,832
員工認股權酬勞成本	100,000,000	6,717,399	37,752,362	68,965,037
109年12月31日餘額	\$ 100,000,000	\$ 6,717,399	(\$ 37,752,362)	\$ 68,965,037
<u>110年</u>				
	\$ 100,000,000	\$ 6,717,399	(\$ 37,752,362)	\$ 68,965,037
110年1月1日餘額	-	-	(11,257,549)	(11,257,549)
110年度淨損	50,000,000	87,500,000	-	137,500,000
現金增資	-	229,101	-	229,101
員工認股權酬勞成本	150,000,000	94,446,500	49,009,911	195,436,589
110年12月31日餘額	\$ 150,000,000	\$ 94,446,500	(\$ 49,009,911)	\$ 195,436,589

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：




經理人：



主辦會計：



附件三


 永立榮生醫股份有限公司
 現金流量表
 民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
 單位：新台幣元

	附註	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 11,257,549)	(\$ 16,627,116)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十七)	517,868	279,154
攤銷費用	六(七)(十七)	1,124,010	1,398,143
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價			
利益		(7,911)	-
利息收入	六(十五)	(538,150)	(542,362)
股份基礎給付酬勞成本	六(十)	229,101	753,832
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(五)	95,851	96,010
與營業活動相關之資產/負債變動數			
應收票據		1,259,000	(1,479,000)
應收帳款		815,705	(342,166)
存貨		(368,461)	1,630,216
其他流動資產		(1,091,952)	380,794
應付帳款		356,976	(701,673)
其他應付款		903,135	(4,695)
其他流動負債		6,144,119	(101,342)
營運產生之現金流出		(1,818,258)	(15,260,205)
收取之利息		481,718	559,488
營業活動之淨現金流出		(1,336,540)	(14,700,717)
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(15,000,000)	-
取得無活絡市場債務工具投資		(126,000,000)	(51,800,000)
處分無活絡市場債務工具投資		51,800,000	63,500,000
取得不動產、廠房及設備	六(六)	(1,459,813)	-
取得無形資產	六(七)	(440,349)	(124,055)
存出保證金增加		(4,200)	(161,800)
受限制資產-流動減少(增加)		3,860,000	(3,860,000)
投資活動之淨現金(流出)流入		(87,244,362)	7,554,145
籌資活動之現金流量			
現金增資	六(十一)	137,500,000	-
籌資活動之淨現金流入		137,500,000	-
本期現金及約當現金增加(減少)數		48,919,098	(7,146,572)
期初現金及約當現金餘額		6,022,051	13,168,623
期末現金及約當現金餘額		\$ 54,941,149	\$ 6,022,051

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

負責人：

經理人：

主辦會計：