

| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 1 of 9        |

## 目 錄

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 1. 目的.....                    | 2 |
| 2. 範圍.....                    | 2 |
| 3. 職責.....                    | 2 |
| 4. 流程.....                    | 2 |
| 5. 細則.....                    | 3 |
| 5.1. 利益衝突申報((Disclosure)..... | 3 |
| 5.2. 利益衝突之評估 .....            | 3 |
| 5.3. 顯著利益衝突之處理 .....          | 4 |
| 5.4. 落實監測機制，以及利益衝突違規之處置 ..... | 4 |
| 5.5. 歸檔.....                  | 4 |
| 6. 名詞解釋 .....                 | 4 |
| 7. 參考文獻 .....                 | 6 |
| 8. 附件.....                    | 6 |

陳文昭

2022.04.22

| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 2 of 9        |

## 1. 目的

規範臨床研究團隊及機構之利益衝突的申報方式、認定標準及減低利益衝突的處置辦法，以確保研究執行之客觀公正與落實受試者保護的機制。

## 2. 範圍

適用於所有人體研究案之審查。

## 3. 職責

3.1. 計畫主持人及研究人員：申報自身(含近親：配偶、子女)與計畫相關之利益衝突。

3.2. IRB 委員：需評估並決定研究團隊及機構之利益衝突及處理。

## 4. 流程

| 步驟 | 程序      | 負責人/單位     |
|----|---------|------------|
| 1  | 利益揭露    | 計畫主持人、研究人員 |
|    | ↓       |            |
| 2  | 利益衝突之評估 | IRB 委員     |
|    | ↓       |            |
| 3  | 利益衝突之處理 | IRB 委員     |
|    | ↓       |            |
| 4  | 歸檔      | IRB 工作人員   |

| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 3 of 9        |

## 5. 細則

### 5.1. 利益衝突申報(Disclosure)

5.1.1. 計畫主持人、研究人員於計畫初次送審及繳交持續審查報告，需申報自身與計畫相關之利益，填寫研究人員 PTMS 顯著財務利益暨非財務關係申報表（附件 8.1，AF01-026/12.1）。

5.1.2. 申報內容有顯著財務利益改變時，須於 30 日內更新申報資料。

### 5.2. 利益衝突之評估

5.2.1. 委員審查案件時，應依據以下考量，評估研究團隊與機構或試驗委託者或廠商之間是否有利益衝突，並做相關處置建議：

5.2.1.1. 研究的科學學術價值。

5.2.1.2. 研究對受試者可能產生的風險性有多大。

5.2.1.3. 所持有之財務利益的種類以及金額。

5.2.1.4. 財務利益是否對受試者產生不良影響。

5.2.1.5. 財務利益是否會影響該研究的執行與其結果。

5.2.1.6. 涉及利益衝突的人員，是否具有獨特的能力、經驗..等背景，是執行該臨床研究之唯一人選。

5.2.1.7 委員審查如有異議，則於審查表”計畫主持人的資格及經驗之適當性。”勾選”不符合”，並於”綜合意見”寫下意見。如無異議，則於審查表”計畫主持人的資格及經驗之適當性。”勾選”符合”。

### 5.3. 顯著利益衝突之處理

5.3.1. 委員審查案件時，減低或迴避利益衝突之處置建議：

5.3.1.1. 於受試者同意書公開所持有之顯著利益。

5.3.1.2. 設置獨立之資料安全監督機制。

5.3.1.3. 涉及利益衝突的人員迴避部分的研究，例如計畫主持人避免執行取得受試者同意或是資料分析等工作。

5.3.1.4. 撤除所有的顯著財務利益。

5.3.1.5. 避免執行有顯著財務利益衝突之計畫案。

5.3.2. 處理原則。

5.3.2.1. 研究對受試者可能產生的風險不大(第二類風險) 建議處理方式參見 5.3.1.1-5.3.1.3

5.3.2.2. 研究對受試者可能產生的風險大(第三類風險) 建議處理方式參見 5.3.1.1-5.3.1.5

| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 4 of 9        |

5.3.2.2. 涉及利益衝突的人員，具有獨特的能力、經驗..等背景，是執行該臨床研究之唯一人選。建議處理方式參見 5.3.1.1-5.3.1.4

5.3.3. 委員會決定是否核准研究計畫。

5.4. 落實監測機制，以及利益衝突違規之處置

IRB 委員審查案件時並確認”顯著財務利益暨非財務關係申報表”是否確實遵循利益衝突處置建議，迴避或減免利益衝突。

5.4.1. 實地訪查將不定期稽核主持人是否確實遵循利益衝突處置建議，迴避或減免利益衝突，並將結果呈報人體研究倫理審查委員會。

5.4.2. 違反本院利益衝突處置規範者，將提會討論並依 SOP023(SOP018)不遵從事件通報及處理辦法進行相關懲處，並知會人體研究倫理審查委員會。

5.5. 歸檔

5.5.1. 研究人員顯著財務利益暨非財務關係申報表及審查決議的文件應歸檔管理。

5.5.2. 財務利益衝突揭露與處理紀錄，結案存查後相關紀錄至少保存三年。

6. 名詞解釋

|                                         |                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 利益衝突<br>(Conflict of Interest ;<br>COI) | <p>利益衝突為當個人利益，充分顯現將影響其公務責任的客觀活動。</p> <p>所有潛在的利益衝突必須公開，並為個別處理。衝突視情況而定，而非針對個人行為。</p> <p>利益衝突有三個關鍵要素：財產利益；公務責任；專業利益。</p> <p>利益衝突是發生在個人的利益與他（她）對機構的專業義務分歧時，及超然獨立的觀察員合理地懷疑專業行為或決定時。</p> |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 5 of 9        |

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務利益衝突(Financial Conflict of Interest) | <p>財務利益直接且有意義地影響研究之設計、執行、報告，或對機構應盡的義務和責任。上述財務利益包括但不限於：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>與試驗委託者/廠商有聘僱關係；</li> <li>為試驗委託者/廠商之主管或負責人；</li> <li>為與試驗委託者/廠商長期支薪之顧問；</li> <li>試驗委託者所提供之年薪、產品及服務；</li> <li>擁有計畫贊助公司或其產品之私有股息(如公司股票)獲得的股息(包括股票或其相等值)或計畫案的經費贊助金額；</li> <li>獲得與研究有關的藥品/產品/技術之所有權(包括：專利、商標、商業機密、版權)；</li> <li>或收取或預約收到補助款足以影響研究的結果。</li> </ul> |
| 顯著財務利益                                 | <p>1.指下列情形之一</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>試驗委託者所提供之年薪、產品及服務共超過新台幣 15 萬元；</li> <li>獲得的股息(包括股票或其相等值)共超過新台幣 15 萬元，或 5%計畫案的經費贊助金額。</li> </ul> <p>2.研究機構的財務利益，如:研究計畫之試驗產品為研究機構的專利，研究機構可能有專利授權的利益。</p>                                                                                                                                                |
| 近親                                     | 指其配偶、子女                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

| <br><a href="http://www.vghhs.gov.tw">http://www.vghhs.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 6 of 9        |

## 7. 參考文獻

- 7.1 Standards and Operational Guidance for Ethics Review of Health-Related Research with Human Participants (WHO 2011 ).
- 7.2 「人體研究法」，2019.1.2。
- 7.3 「人體試驗管理辦法」，2016.4.14。
- 7.4 「藥品優良臨床試驗準則」，2020.8.28。
- 7.5 赫爾辛基宣言(Declaration of Helsinki) 2013 年中文版，2013。
- 7.6 International Conference on Harmonization, Guidance on Good Clinical Practice (ICH-GCP) E6 ( R2 ) , 2016.
- 7.7 WMA Declaration of Taipei on Ethical Considerations regarding Health Databases and Biobanks (世界醫師會台北宣言), 2016.
- 7.8 The Council for International Organizations of Medical Sciences(CIOMS), 2016.
- 7.9 <https://www.cims.tw/ch/ptms-introduction>，臨床資訊管理系統。

## 8. 附件

- 8.1 AF01-026/12.1 PTMS 顯著財務利益暨非財務關係申報表

|                                                                                                                                                    |                    |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|---------|----|---------------|
| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會        |    |         |    |               |
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益<br>衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                    | 版本 | 12.1    | 頁數 | 7 of 9        |

AF01-026/12.1 PTMS 顯著財務利益暨非財務關係申報表

## 高雄榮民總醫院

### 顯著財務利益暨非財務關係申報表（適用試驗/研究人員）

|                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>申報類型：</b><br><input type="checkbox"/> 新試驗/研究計畫申請 <input type="checkbox"/> 持續審查 <input type="checkbox"/> 新顯著財務利益(原申報之財務利益已改變而達顯著財務利益定義，或變更主持人、協同主持人及其他研究人員等)                                                                                                             |                                |
| <b>申報人姓名(正楷)(填表人)：</b><br><b>申報人於本試驗/研究擔任：</b><br><input type="checkbox"/> 主持人 <input type="checkbox"/> 共同主持人 <input type="checkbox"/> 協同主持人 <input type="checkbox"/> 研究人員 <input type="checkbox"/> 其他，                                                                    |                                |
| <b>計畫中文名稱：</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                |
| <b>計畫英文名稱：</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                |
| <b>計畫主持人(正楷)：</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>IRB 編號：</b><br><b>計畫編號：</b> |
| <b>試驗/研究委託者：</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>計畫聯絡人：</b>                  |
| <b>潛在之試驗/研究機構財務利益衝突：</b><br>您是否知悉高雄榮民總醫院或高雄榮民總醫院主管，持有本試驗/研究運用之任何智慧財產之產權或權利金利益？<br><input type="checkbox"/> 是。請說明產品以及預估金額：<br><input type="checkbox"/> 否                                                                                                                    |                                |
| <b>A欄：聲明「無」任何需申報之顯著財務利益及/或非財務關係</b>                                                                                                                                                                                                                                        |                                |
| 本人茲聲明：<br>(1) 本人、本人配偶與未成年子女，目前無持有任何依高雄榮民總醫院政策必須申報之「顯著財務利益」及/或「非財務關係」；<br>(2) 若上述任何人取得需要申報之新的「顯著財務利益」及/或「非財務關係」，本人將更新本申報內容。<br><br>申報人單位：                      職稱：<br><br>簽名：                      日期：                      年                      月                      日 |                                |



|                                                                                                                                                    |                |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|---------|----|---------------|
| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會    |    |         |    |               |
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                | 版本 | 12.1    | 頁數 | 8 of 9        |

| B欄：任何顯著財務利益及/或非財務關係聲明                                                                                                                                                              |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 本人茲聲明：<br>(1) 本人、本人配偶與未成年子女，持有依高雄榮民總醫院政策必須申報之「顯著財務利益」及/或「非財務關係」；                                                                                                                   |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| 持有人                                                                                                                                                                                | 實體名稱                                                                                                 | 財務利益類型<br>(請勾選適用類型)                                                                                                                                                                                    | 預估價值<br>或股權%<br>(前12個月)              |
| 姓名：<br><input type="checkbox"/> 試驗/研究人員<br><input type="checkbox"/> 配偶<br><input type="checkbox"/> 未成年子女                                                                           |                                                                                                      | <input type="checkbox"/> 勞務報酬<br><input type="checkbox"/> 股權<br><input type="checkbox"/> 智慧財產權<br><input type="checkbox"/> 不支酬職務<br><input type="checkbox"/> 招募直屬部屬、學生<br><input type="checkbox"/> 其他： | 總金額(NT\$)：<br>股權(%)：<br>擔任職務：<br>其他： |
| 姓名：<br><input type="checkbox"/> 試驗/研究人員<br><input type="checkbox"/> 配偶<br><input type="checkbox"/> 未成年子女                                                                           |                                                                                                      | <input type="checkbox"/> 勞務報酬<br><input type="checkbox"/> 股權<br><input type="checkbox"/> 智慧財產權<br><input type="checkbox"/> 不支酬職務<br><input type="checkbox"/> 招募直屬部屬、學生<br><input type="checkbox"/> 其他： | 總金額(NT\$)：<br>股權(%)：<br>擔任職務：<br>其他： |
| (表格若不足，請自行增列)                                                                                                                                                                      |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| 關係人                                                                                                                                                                                | 非財務關係類型<br>(請勾選適用類型)                                                                                 | 說明                                                                                                                                                                                                     |                                      |
| 姓名：<br><input type="checkbox"/> 試驗/研究人員<br><input type="checkbox"/> 配偶                                                                                                             | <input type="checkbox"/> 不支酬職務<br><input type="checkbox"/> 招募直屬部屬、學生<br><input type="checkbox"/> 其他： | 相關實體名稱：<br>擔任職務：<br>其他：                                                                                                                                                                                |                                      |
| (表格若不足，請自行增列)                                                                                                                                                                      |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| (2) 若人體研究倫理審查委員會審議會認定，「顯著財務利益」及/或「非財務關係」可能直接且重大地影響試驗/研究的執行、審查或監督流程，本人將：                                                                                                            |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>配合制訂與簽署利益衝突處置計畫；</li> <li>遵守處置計畫規定之條件或限制，以管理、減少或排除任何實際或可能之利益衝突；且</li> <li>若本人、本人配偶或未成年子女，取得需要申報之新的「顯著財務利益」及/或「非財務關係」，本人將更新本申報內容。</li> </ul> |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| 申報人單位：                                                                                                                                                                             |                                                                                                      | 職稱：                                                                                                                                                                                                    |                                      |
| 簽名：                                                                                                                                                                                |                                                                                                      | 日期：                                                                                                                                                                                                    |                                      |
| C欄：美國食品藥物管理局(FDA)之財務利益聲明 (僅受美國食品藥物管理局管轄之計畫須填寫)                                                                                                                                     |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |
| 本人茲聲明：本人、本人配偶與未成年子女<br><input type="checkbox"/> 無持有任何依美國食品藥物管理局規範必須揭露之財務利益或相關處置安排。                                                                                                 |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                        |                                      |



|                                                                                                                                                    |                |    |         |    |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|---------|----|---------------|
| <br><a href="http://www.vghks.gov.tw">http://www.vghks.gov.tw</a> | 人體研究倫理審查委員會    |    |         |    |               |
|                                                                                                                                                    | 研究團隊及機構之利益衝突處理 | 編號 | SOP 026 | 日期 | Apr. 22, 2022 |
|                                                                                                                                                    |                | 版本 | 12.1    | 頁數 | 9 of 9        |

|                                                                                              |          |    |     |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|-----|----|
| <input type="checkbox"/> 持有依美國食品藥物管理局規範必須揭露之財務利益或相關處置，如下所列：                                  |          |    |     |    |
| <b>D 欄：接受交通費贊助/補助之聲明</b> (僅申請或接受美國衛生福利部(US Department of Health and Human Services)經費之計畫須填寫) |          |    |     |    |
| 本人茲聲明：                                                                                       |          |    |     |    |
| <input type="checkbox"/> 於過去12個月期間，不曾接受任何交通費贊助/補助。                                           |          |    |     |    |
| <input type="checkbox"/> 於過去12個月期間，曾接受交通費贊助/補助如下所列：                                          |          |    |     |    |
|                                                                                              | 贊助商或機構名稱 | 目的 | 目的地 | 時間 |
| .                                                                                            |          |    |     |    |
| .                                                                                            |          |    |     |    |
| (表格若不足，請自行增列)                                                                                |          |    |     |    |
| <b>計畫主持人之聲明 (非計畫主持人，此欄不需填寫)</b>                                                              |          |    |     |    |
| 本人茲聲明：                                                                                       |          |    |     |    |
| 必須申報顯著財務利益及/或非財務關係之所有研究相關人員，已詳列並提出本表。所有研究人員需負責申報各自任何新的顯著財務利益及/或非財務關係。                        |          |    |     |    |
| 計畫主持人(正楷)：                  計畫主持人(簽名)：                  日期：    年    月    日                   |          |    |     |    |