



台灣醣聯生技醫藥股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一四年六月十一日（星期三）上午九時整。

開會地點：新北市汐止區新台五路一段 97 號 8 樓(本公司會議室)。

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數計 61,998,790 股（含以電子方式行使表決權股數 1,732,698 股），佔本公司已發行股份總數 108,208,133 股（扣除收回限制員工權利新股 432,000 股）之 57.29%。

出席董事：張東玄董事長、蘇文龍董事、楊玫君董事、蔡玲君獨立董事(審計委員會召集人)

列席：資誠聯合會計師事務所 鄧聖偉會計師

主席：張東玄董事長

紀錄：蔡佳琦

一、宣佈開會：出席股數及股東代理人所代表之股數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案【董事會提】

案由：113 年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：113 年度營業報告書（請參閱附件一）。

第二案【董事會提】

案由：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會審查報告書（請參閱附件二）。

第三案【董事會提】

案由：健全營運計畫執行情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、依據金融監督管理委員會 106 年 6 月 27 日金管證發字第 1060023919 號函發行限制員工權利新股、108 年 10 月 31 日金管證發字第 1080332870 號函現金增資發行普通股、108 年 10 月 31 日金管證發字第 10803328701 號函發行國內第二次有擔保轉換公司債、111 年 5 月 31 日金管證發字第 1110342115 號函現金增資發行普通股、111 年 5 月 31 日金管證發字第 11103421151 號函發行國內第三次有擔保轉換公司債，應將本公司健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並提股東會報告。

二、本公司 113 年度及 114 年第一季「健全營運計畫執行情形」（請參閱附件三）。

四、承認事項：

第一案【董事會提】

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中個體財務報表暨合併財務報表並經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師及顏裕芳會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告。

二、上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表（請參閱附件一及附件四）。

三、提請 承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：61,998,790 權

表 決 結 果		占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
贊 成 權 數 :	61,189,036 權	98.69%
(含以電子方式行使表決權 :	1,057,991 權)	
反 對 權 數 :	13,127 權	0.02%
(含以電子方式行使表決權 :	13,127 權)	
無 效 權 數 :	0 權	0.00%
棄 權 / 未 投 票 權 數 :	796,627 權	1.28%
(含以電子方式行使表決權 :	661,580 權)	

第二案【董事會提】

案 由：113 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：一、113 年度稅後虧損新台幣 229,705,950 元，加計保留盈餘調整加列數新台幣 337,529 元，待彌補虧損計新台幣 229,368,421 元，擬依公司法第 239 條規定，以資本公積溢價新台幣 173,519,161 元彌補虧損，期末待彌補虧損計新台幣 55,849,260 元。

二、113 年度虧損撥補議案，業經審計委員會同意及董事會決議通過，虧損撥補表（請參閱附件五）。

三、提請 承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：61,998,790 權

表 決 結 果		占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
贊 成 權 數 :	61,188,094 權	98.69%
(含以電子方式行使表決權 :	1,057,049 權)	
反 對 權 數 :	14,338 權	0.02%
(含以電子方式行使表決權 :	14,338 權)	
無 效 權 數 :	0 權	0.00%
棄 權 / 未 投 票 權 數 :	796,358 權	1.28%
(含以電子方式行使表決權 :	661,311 權)	

第三案【董事會提】

案 由：本公司辦理 111 年度現金增資發行新股暨國內第三次有擔保轉換公司債，擬進行計畫變更案，提請 承認。

說 明：一、本公司 111 年 3 月 17 日董事會決議辦理 111 年度現金增資發行新股暨國內第三次有擔保轉換公司債，募集資金為新台幣 524,130 仟元，原預計用於執行 Denosumab 之研發支出及充實營運資金。

二、因本公司所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，故本公司擬變更原計畫之資金用途，預計剩餘資金將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債及充實營運資金，惟若剩餘資金不足時，其差額將以自有資金、銀行借款或其他籌資工具因應，計畫執行完畢後仍有剩餘資金，將用於充實營運資金。

三、本公司進行上述計畫變更後，計畫項目、運用進度及預計可能產生效益等相關說明（請參閱附件六）。

四、由於本次計畫臨床實驗尚須支付後續相關費用支出，預計將於114年第一季結束資金支出；另本公司國內第三次有擔保轉換公司債將於114年6月27日到期，預計Denosumab之研發支出剩餘資金將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債，剩餘資金將用於充實營運資金。綜上，其計畫變更金額將超過原計畫所需資金524,130仟元之20%，故需洽原主辦承銷商出具評估意見，主辦承銷商評估意見（請參閱附件七）。

五、提請 承認。

決 議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：61,998,790 權

表 決 結 果		占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
贊 成 權 數 :	61,193,280 權	98.70%
(含以電子方式行使表決權 :	1,062,235 權)	
反 對 權 數 :	30,168 權	0.04%
(含以電子方式行使表決權 :	30,168 權)	
無 效 權 數 :	0 權	0.00%
棄 權 / 未 投 票 權 數 :	775,342 權	1.25%
(含以電子方式行使表決權 :	640,295 權)	

五、討論事項：

第一案（董事會 提）

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說 明：一、因法令修訂及公司治理實務運作所需，爰配合修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表（請參閱附件八）。

二、提請 討論。

決 議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：61,998,790 權

表 決 結 果		占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
贊 成 權 數 :	61,195,281 權	98.70%
(含以電子方式行使表決權 :	1,064,236 權)	
反 對 權 數 :	13,172 權	0.02%
(含以電子方式行使表決權 :	13,172 權)	
無 效 權 數 :	0 權	0.00%
棄 權 / 未 投 票 權 數 :	790,337 權	1.27%
(含以電子方式行使表決權 :	655,290 權)	

第二案（董事會 提）

案 由：修訂「取得或處分資產處理辦法」案，提請 討論。

說 明：一、配合公司修訂核決權限表之核決權限，爰配合修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文，修訂前後條文對照表（請參閱附件九）。

二、提請 討論。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

表決時出席股東表決權數：61,998,790 權

表 決 結 果		占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%)
贊 成 權 數 :	61,210,075 權	98.72%
(含以電子方式行使表決權 :	1,079,030 權)	
反 對 權 數 :	13,391 權	0.02%
(含以電子方式行使表決權 :	13,391 權)	
無 效 權 數 :	0 權	0.00%
棄 權 / 未 投 票 權 數 :	775,324 權	1.25%
(含以電子方式行使表決權 :	640,277 權)	

六、臨時動議：無。

七、散會：主席宣佈散會（同日上午9時21分）。

本次股東會無股東提問。

主 席：張東玄董事長



紀 錄：蔡佳琦



台灣醣聯生技醫藥股份有限公司

一一三年度營業報告書

一、經營方針

台灣醣聯持續聚焦於單株抗體新藥開發，並導入雙特異性抗體 (Bispecific antibody)及抗體-藥物結合體(Antibody-drug conjugate, ADC)以提升藥物專一性及有效性。此外，公司已建立生物相似藥開發平台，以相對較低風險的生物相似藥降低新藥開發投入的風險，形成完整且多元的業務布局：

- (一)應用 GlycoSH 抗醣抗體庫，結合雙特異性抗體與 ADC 技術，開發新型標靶抗體藥物。
- (二)開發具高度市場潛力的生物相似藥，爭取國際合作及授權，引進中期業務收入。
- (三)致力新藥開發臨床試驗，並嚴格評估風險因素，以提高各階段成功率，進行國際授權，成為公司長期營收動能來源。

二、營運成果

113 年度台灣醣聯之營收為新台幣 14,701 仟元，稅後淨損為 228,989 仟元。113 年度未能獲利，主要因為針對抗體新藥及生物相似藥 SPD8 臨床一期試驗所進行的資本投入，而新藥標的 GNX102 已完成一期臨床試驗，安全性及療效均符合預期。有鑑於 ADC 的技術平台已趨於成熟，並且有成功案例一一被核准上市，證實 ADC 的價值，醣聯也於 2023 年將啟動 ADC 開發計畫，並已將 GNX102 轉為更具治療潛力的 ADC 開發，並獲得令人振奮的成果，預計 115 年進入臨床試驗，並積極尋求國際合作及授權。而生物相似藥 SPD8 已於 113 年完成一期臨床試驗，並進入三期臨床試驗，也成功授權給日本製藥公司。此外更利用抗體藥物開發平台引進委託開發案，並同步在現有平台上導入全新抗體開發技術及 200 公升的量產線，提升新藥開發能力。113 年度重要里程碑包括：

- 完成 GNX102 一期臨床試驗，獲得該藥物用於癌症病人之安全性及可耐受劑量數據。
- 與日本 MGC 共同開發生物相似藥 SPD8，已完成一期臨床試驗，順利進入三期臨床試驗，並成功授權日本製藥公司。
- 完成 ADC GNX1021 之製程開發以及初步毒理試驗，數據顯示 GNX1021 在大鼠及食蟹猴具有良好的安全性。
- 完成雙特異性抗體 GNX203 的設計評估。
- 完成 200 公升的抗體產線建置。
- 參加美國 BIO 及 BioJapan 等多項展會，持續與全球大廠及國際潛在合作夥伴進行交流，尋求合作並開拓未來商機。
- 順利完成數項抗體開發委託專案。

三、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

113 年度營業收入項目為勞務收入及其他營業收入，主要包括技術服務收入及抗體研發委託服務收入，總數為新台幣 14,701 仟元。

(二)營業支出部份

113 年度營業成本及費用總數為新台幣 261,009 仟元，主要用於新藥及相似藥之相關研發支出。

四、獲利能力分析

113 年度營收主要為國內外客戶之技術服務與研究委託收入，營收額為新台幣 14,701 仟元，稅後淨損為 229,705 仟元。

五、研究發展狀況

公司已逐步邁向臨床開發階段，並在新藥及抗體技術平台方面取得顯著突破。

1. 新藥開發進展

- GNX102 一期臨床試驗已順利完成，數據顯示其用於癌症病人的安全性及可耐受劑量，並進一步啟動 ADC 產品開發。
- ADC GNX1021 已完成製程開發及初步毒理試驗，研究結果顯示在大鼠及食蟹猴具有良好安全性，為後續臨床試驗奠定基礎。
- 雙特异性抗體 GNX203 的設計與評估已完成，展現高度發展潛力。

2. 生物相似藥發展

- 生物相似藥 SPD8 已與日本 MGC 共同開發，並順利完成一期臨床試驗，成功進入三期臨床試驗階段，並授權日本製藥公司，為未來市場拓展奠定基礎。

3. 全球合作與市場拓展

- 積極參與美國 BIO、BioEurope 等國際生技醫藥展會，持續與全球大廠及潛在合作夥伴交流，尋求合作機會。
- 成功完成多項抗體開發委託專案，進一步強化公司在生物製藥領域的技術與市場競爭力。

展望未來，公司將持續深化技術平台，推動創新藥物開發，並透過國際合作擴大市場版圖，以提升企業價值與競爭力。

董事長：張東玄



經理人：楊玫君



會計主管：吳蒂芬



台灣醣聯生技醫藥股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨虧損撥補議案，其中個體財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師及顏裕芳會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨虧損撥補議案業經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：蔡玲君



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

健全營運計畫執行情形 預算與實際數檢討

一、依金融監督管理委員會中華民國 106 年 6 月 27 日金管證發字第 1060023919 號函及 108 年 10 月 31 日金管證發字第 1080332870、10803328701 號函及 111 年 5 月 31 日金管證發字第 1110342115、11103421151 號函辦理。

二、本公司 113 年財務數字與 113 年同期比較預測差異情形如下：

單位:新台幣仟元

科目/季度	113 年第 1-4 季 (預計數)(A)	113 年第 1-4 季 (實際數)(B)	預算差異數	達成率 (B/A)
營業收入	1,112,228	14,701	1,097,527	1.32%
營業成本	(37,212)	(7,380)	(29,832)	19.83%
營業毛利(毛損)	1,075,016	7,321	1,067,695	0.68%
營業費用	(231,321)	(253,433)	22,112	109.60%
營業淨利(損失)	843,695	(246,112)	1,089,807	(129.17)%
營業外收入及支出	20,000	16,407	3,593	82.04%
稅前淨(損)利	863,695	(229,705)	1,093,400	(126.60)%

113 年度第 1-4 季實際數與預算數比較差異說明：

113 年度第 1-4 季技術服務收入較預估數低及授權收入未實現，致本期營業毛利亦較原預算為低，係因本期營收不如預期；營業費用因 GNX102 一期臨床試驗結束，廠商於 1-2 季請款，ADC GNX1021 之製程開發以及初步毒理試驗，另生物相似藥因臨床一期試驗所進行的資本投入等，營業費用較預算數高；營業外收入及支出低於預算數，係因租金收入減少所致；綜上致本期稅前淨損較預算高。

健全營運計畫執行情形 預算與實際數檢討

一、依金融監督管理委員會中華民國 111 年 5 月 31 日金管證發字第 1110342115、11103421151 號函辦理。

二、本公司 114 年第一季財務數字與 114 年同期比較預測差異情形如下：

單位:新台幣仟元

科目/季度	114 年第一季 (預計數)(A)	114 年第一季 (實際數)(B)	預算差異數	達成率 (B/A)
營業收入	29,410	13,569	15,841	46.14%
營業成本	(20,395)	(1,833)	(18,562)	8.99%
營業毛利(毛損)	9,015	11,736	4,097	130.18%
營業費用	(94,367)	(88,245)	(6,122)	93.51%
營業淨利(損失)	(85,352)	(76,509)	(8,843)	89.64%
營業外收入及支出	3,107	5,629	2,522	181.17%
稅前淨(損)利	(82,245)	(70,880)	(11,365)	86.18%

114 年度第一季實際數與預算數比較差異說明：

114 年度第一季技術服務收入較預估數低，本期營業毛利較原預算為高，係因本期營收主要為生物相似藥授權金，營業成本低所致；營業費用因生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行等，營業費用較預算數低但仍在預算內，營業外收入及支出高於預算數，係因利率較預估利率高及匯兌利益較預算高，綜上致本期稅前淨損較預算低。



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004771 號

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣醣聯生技醫藥股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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個體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，與台灣醣聯生技醫藥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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣醣聯生技醫藥股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款之存在與發生

事項說明

有關現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產之會計政策，請詳財務報表附註四(五)(七)；會計科目說明，請詳財務報表附註六(一)(二)。

民國 113 年 12 月 31 日現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產餘額合計為新台幣 421,384 仟元，占總資產 32%。由於銀行存款存有先天性之風險且金額重大，加上尚需判斷定期存款是否符合約當現金定義，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 函證銀行帳戶及瞭解是否有與金融機構間之特殊約定，以確認現金及約當現金之存在及權利義務。
2. 檢視定期存款之條件是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義。
3. 就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額，計算調節之正確性並檢查不尋常之調節項目是否合理。
4. 抽查鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為管理所需。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣醴聯生技醫藥股份有

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台灣醣聯生技醫藥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。

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體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，惟其目的非對台灣醣聯生技醫藥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，以及使台灣醣聯生技醫藥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個體財務報表使用者注意個體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台灣醣聯生技醫藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



資誠

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台灣醴聯生技醫藥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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉

鄧聖偉



會計師

顏裕芳

顏裕芳



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

台灣糖聯生技藥業股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

			113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
資	產	附註	金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 102,784	8	\$ 145,498	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)				
	動		318,600	24	533,712	34
1170	應收帳款淨額		-	-	25	-
1200	其他應收款		23,773	2	5,301	-
1220	本期所得稅資產		7,408	-	243	-
1410	預付款項	六(三)	7,574	1	11,849	1
1470	其他流動資產		316	-	1,130	-
11XX	流動資產合計		460,455	35	697,758	45
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(四)	12,024	1	12,597	1
1550	採用權益法之投資	六(五)	20,763	2	20,591	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	818,825	62	813,650	52
1780	無形資產	六(八)(二十八)	3,756	-	-	-
1900	其他非流動資產		657	-	8,218	1
15XX	非流動資產合計		856,025	65	855,056	55
1XXX	資產總計		\$ 1,316,480	100	\$ 1,552,814	100
負債及權益						
流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(十一)	\$ 261	-	\$ 261	-
2130	合約負債－流動	六(二十)	14,164	1	104	-
2150	應付票據		900	-	900	-
2200	其他應付款	六(十)	32,358	2	40,443	3
2230	本期所得稅負債		-	-	14,645	1
2300	其他流動負債	六(十二)及八	216,952	17	214,230	14
21XX	流動負債合計		264,635	20	270,583	18
非流動負債						
2600	其他非流動負債	六(十三)(十四)	5,371	1	5,816	-
2XXX	負債總計		270,006	21	276,399	18
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	1,086,401	83	1,086,401	70
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	196,746	14	374,857	24
待彌補虧損						
3350	待彌補虧損	六(十八)	(229,368)	(17)	(178,111)	(12)
其他權益						
3400	其他權益	六(十九)	(7,305)	(1)	(6,732)	-
3XXX	權益總計		1,046,474	79	1,276,415	82
重大或有負債及未認列合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	九 十一	\$ 1,316,480	100	\$ 1,552,814	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄

經理人：楊玫君

會計主管：吳蒂芬

台灣醴聯生技藥業股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十)	\$	14,701	100	\$	2,542	100
5000 營業成本	六(二十五) (二十六)	(	7,380)	(50)	(	1,547)	(61)
5950 營業毛利淨額			7,321	50		995	39
營業費用	六(二十五) (二十六)						
6100 推銷費用		(	4,382)	(30)	(	5,207)	(205)
6200 管理費用		(	44,499)	(303)	(	45,267)	(1780)
6300 研究發展費用		(	204,552)	(1391)	(	210,381)	(8276)
6000 營業費用合計		(	253,433)	(1724)	(	260,855)	(10261)
6900 營業損失		(	246,112)	(1674)	(	259,860)	(10222)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(二十一)		7,845	53		9,134	359
7010 其他收入	六(七)(二十二)		10,643	73		19,292	759
7020 其他利益及損失	六(二十三)		3,366	23		73,329	2885
7050 財務成本	六(二十四)	(	5,708)	(39)	(	5,712)	(225)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額			261	2		100	4
7000 營業外收入及支出合計			16,407	112		96,143	3782
7900 稅前淨損		(	229,705)	(1562)	(	163,717)	(6440)
7950 所得稅費用	六(二十七)		-	-	(	14,645)	(576)
8200 本期淨損		(\$	229,705)	(1562)	(\$	178,362)	(7016)
其他綜合損益(淨額)							
後續不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$	337	2	\$	251	10
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)(十九)						
		(	573)	(4)	(	905)	(36)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	236)	(2)	(\$	654)	(26)
8500 本期綜合損益總額		(\$	229,941)	(1564)	(\$	179,016)	(7042)
每股虧損	六(二十九)						
9750 基本每股虧損		(\$	2.12)		(\$	1.65)	
9850 稀釋每股虧損		(\$	2.12)		(\$	1.65)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄



經理人：楊玫君



會計主管：吳蒂芬





台灣勝勝及子公司股份有限公司

合併資產負債表

民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附	112 年	度	股 份 有 限 公 司					其 他 權 益	總 額
			資 本	公 積	債 券 換 股 權 利	股 權 利	新 股 工 資		
註 冊 資 本	普 通 股	股 份	溢 價	認 股 權 證	發 行 權 利	發 行 權 利	發 行 權 利	發 行 權 利	發 行 權 利
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,070,980	\$ 11,685	\$ 563,323	\$ 20,300	\$ 3,841	\$ 218,700	\$ 1,445,611		
本期淨損	-	-	-	-	-	(178,362)	(178,362)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	251	(905)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(178,111)	(905)		
資本公積彌補虧損	-	-	(218,700)	-	-	218,700	-		
可轉換公司債執行轉換	15,421	(11,685)	7,007	(923)	-	-	9,820		
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,086,401	\$ -	\$ 351,630	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 178,111	\$ 1,276,415		
113 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,086,401	\$ -	\$ 351,630	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 178,111	\$ 1,276,415		
本期淨損	-	-	-	-	-	(229,705)	(229,705)		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	337	(573)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(229,368)	(573)		
資本公積彌補虧損	-	-	(178,111)	-	-	178,111	-		
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,086,401	\$ -	\$ 173,519	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 229,368	\$ 1,046,474		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：張東玄



經理人：楊政君



會計主管：吳希芬

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 229,705)	(\$ 163,717)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(二十五) 32,448	29,808
各項攤提	六(二十五) 1,925	1,370
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) -	(73,812)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(261)	(100)
利息費用	六(二十四) 5,708	5,712
利息收入	六(二十一) (7,845)	(9,134)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款淨額	25	21
其他應收款	(18,714)	(790)
預付款項	4,275	17,629
其他流動資產	814	(820)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	14,060	28
其他應付款	(8,117)	2,864
其他流動負債	(911)	226
其他非流動負債	(120)	(110)
營運產生之現金流出	(206,418)	(190,825)
收取之利息	8,086	8,940
支付之利息	(2,075)	(2,091)
支付所得稅	(21,809)	(44)
收取之股利	89	99
營業活動之淨現金流出	(222,127)	(183,921)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	(462,000)	(692,249)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	677,112	741,119
取得不動產、廠房及設備價款	六(三十) (31,276)	(17,134)
處分不動產、廠房及設備價款	六(六) -	237,463
購置無形資產價款	(4,000)	-
預付設備款(表列「其他非流動資產」)增加	-	(6,286)
存出保證金(表列「其他非流動資產」)減少(增加)	770	(770)
其他非流動資產增加	(1,205)	(1,622)
投資活動之淨現金流入	179,401	260,521
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十一) -	10,000
短期借款減少	六(三十一) -	(15,000)
存入保證金(表列「其他非流動負債」)增加(減少)	12	(1,723)
籌資活動之淨現金流入(流出)	12	(6,723)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(42,714)	69,877
期初現金及約當現金餘額	145,498	75,621
期末現金及約當現金餘額	\$ 102,784	\$ 145,498

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄

經理人：楊玫君

會計主管：吳蒂芬

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004923 號

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司及子公司（以下簡稱「台灣醣聯集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣醣聯集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台灣醣聯集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣醣聯集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台灣醴聯集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款之存在與發生

事項說明

有關現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產之會計政策，請詳合併財務報告附註四(六)(八)；會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(一)(二)。

民國 113 年 12 月 31 日現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產餘額合計為新台幣 442,108 仟元，占合併總資產 33%。由於銀行存款存有先天性之風險且金額重大，加上尚需判斷定期存款是否符合約當現金定義，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序如下：

1. 函證銀行帳戶及瞭解是否有與金融機構間之特殊約定，以確認現金及約當現金之存在及權利義務。
2. 檢視定期存款之條件是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義。
3. 就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額，計算調節之正確性並檢查不尋常之調節項目是否合理。
4. 抽查鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為管理所需。

其他事項-個體財務報告

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司已編製民國 113 年及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣醴聯集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣醴聯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣醴聯集團之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

6. 對於台灣醣聯集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責台灣醣聯集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣醣聯集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣醣聯集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

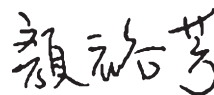
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

鄧聖偉



顏裕芳



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

台灣醃聯生技藥股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日	%	112 年 12 月 31 日	%
金	額				金	額
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 109,508	8	\$ 149,467	10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(二)	332,600	25	550,308	35
1170	應收帳款淨額		-	-	25	-
1200	其他應收款		23,783	2	5,310	-
1220	本期所得稅資產		7,420	1	243	-
1410	預付款項	六(三)	7,575	1	11,850	1
1470	其他流動資產		316	-	1,130	-
11XX	流動資產合計		481,202	37	718,333	46
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(四)	12,040	1	12,613	1
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	818,825	62	813,650	52
1780	無形資產	六(七)(二十七)	3,756	-	-	-
1900	其他非流動資產		657	-	8,218	1
15XX	非流動資產合計		835,278	63	834,481	54
1XXX	資產總計		\$ 1,316,480	100	\$ 1,552,814	100
負債及權益						
流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十)	\$ 261	-	\$ 261	-
2130	合約負債—流動	六(十九)	14,164	1	104	-
2150	應付票據		900	-	900	-
2200	其他應付款	六(九)	32,358	2	40,443	3
2230	本期所得稅負債		-	-	14,645	1
2300	其他流動負債	六(十一)及八	216,952	17	214,230	14
21XX	流動負債合計		264,635	20	270,583	18
非流動負債						
2600	其他非流動負債	六(十二)(十三)	5,371	1	5,816	-
2XXX	負債總計		270,006	21	276,399	18
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	1,086,401	83	1,086,401	70
3200	資本公積	六(十六)	196,746	14	374,857	24
3350	待彌補虧損	六(十七)	(229,368)	(17)	(178,111)	(12)
3400	其他權益	六(十八)	(7,305)	(1)	(6,732)	-
3XXX	權益總計		1,046,474	79	1,276,415	82
3X2X	負債及權益總計	九 十一	\$ 1,316,480	100	\$ 1,552,814	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄

經理人：楊玫君

會計主管：吳蒂芬

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司及子公司

合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十九)	\$	14,701	100	\$	2,542	100
5000 營業成本	六(二十四)						
	(二十五)	(	7,380)	(50)	(	1,547)	(61)
5950 營業毛利淨額			7,321	50		995	39
營業費用	六(二十四)						
	(二十五)						
6100 推銷費用		(	4,382)	(30)	(	5,207)	(205)
6200 管理費用		(	44,503)	(303)	(	45,271)	(1781)
6300 研究發展費用		(	204,552)	(1391)	(	210,381)	(8276)
6000 營業費用合計		(	253,437)	(1724)	(	260,859)	(10262)
6900 營業損失		(	246,116)	(1674)	(	259,864)	(10223)
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二)(二十)		8,096	55		9,366	369
7010 其他收入	六(六)(二十一)		10,583	72		19,232	757
7020 其他利益及損失	六(二十二)		3,464	24		73,261	2882
7050 財務成本	六(二十三)	(	5,708)	(39)	(	5,712)	(225)
7000 營業外收入及支出合計			16,435	112		96,147	3783
7900 稅前淨損		(	229,681)	(1562)	(	163,717)	(6440)
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	24)	-	(	14,645)	(576)
8200 本期淨損		(\$	229,705)	(1562)	(\$	178,362)	(7016)
其他綜合損益(淨額)							
後續不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$	337	2	\$	251	10
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)(十八)						
		(	573)	(4)	(	905)	(36)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	236)	(2)	(\$	654)	(26)
8500 本期綜合損益總額		(\$	229,941)	(1564)	(\$	179,016)	(7042)
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$	229,705)	(1562)	(\$	178,362)	(7016)
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$	229,941)	(1564)	(\$	179,016)	(7042)
每股虧損	六(二十八)						
9750 基本每股虧損		(\$		2.12)	(\$		1.65)
9850 稀釋每股虧損		(\$		2.12)	(\$		1.65)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄



經理人：楊玫君



會計主管：吳蒂芬





台灣聯生科技股份有限公司及子公司

合併財務報表附註
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬股東	母 於		資本	溢價	認股	公司	業	主	之	權 益		
		本	資								積	其 他 權 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 計 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益
債券換股權利													
六(十)	\$1,070,980	\$ 11,685	\$ 563,323	\$ 20,300	\$ 3,841	\$ 9	\$ 218,700	\$ 5,827	\$ 1,445,611				
	-	-	-	-	-	-	(178,362)	-	(178,362)				
	-	-	-	-	-	-	251	(905)	(654)				
	-	-	-	-	-	-	(178,111)	(905)	(179,016)				
六(十)	-	-	(218,700)	-	-	-	218,700	-	-				
六(十)	15,421	(11,685)	7,007	(923)	-	-	-	-	9,820				
	\$1,086,401	\$ -	\$ 351,630	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 9	\$ 178,111	\$ 6,732	\$ 1,276,415				
	\$1,086,401	\$ -	\$ 351,630	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 9	\$ 178,111	\$ 6,732	\$ 1,276,415				
	-	-	-	-	-	-	(229,705)	-	(229,705)				
六(十)	-	-	-	-	-	-	337	(573)	(236)				
	-	-	-	-	-	-	(229,368)	(573)	(229,941)				
六(十)	-	-	(178,111)	-	-	-	178,111	-	-				
	\$1,086,401	\$ -	\$ 173,519	\$ 19,377	\$ 3,841	\$ 9	\$ 229,368	\$ 7,305	\$ 1,046,474				

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：張東玄



經理人：楊政君



會計主管：吳蒂芬

台灣醴聯生技藥股份有限公司及子公司

合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 229,681)	(\$ 163,717)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十四) 32,448	29,808
各項攤提	六(二十四) 1,925	1,370
利息費用	六(二十三) 5,708	5,712
利息收入	六(二十) (8,096)	(9,366)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十二) -	(73,812)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款淨額	25	21
其他應收款	(18,714)	(790)
預付款項	4,275	17,628
其他流動資產	814	(820)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	14,060	28
其他應付款	(8,117)	2,864
其他流動負債	(911)	226
其他非流動負債	(120)	(110)
營運產生之現金流出	(206,384)	(190,958)
收取之利息	8,336	9,171
支付之利息	(2,075)	(2,091)
支付所得稅	(21,845)	(44)
營業活動之淨現金流出	(221,968)	(183,922)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	(462,297)	(698,036)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	680,005	744,310
取得不動產、廠房及設備價款	六(二十九) (31,276)	(17,134)
處分不動產、廠房及設備價款	六(五) -	237,463
取得無形資產價款	(4,000)	-
預付設備款(表列「其他非流動資產」)增加	-	(6,286)
存出保證金(表列「其他非流動資產」)減少	770	(770)
(增加)	(1,205)	(1,622)
其他非流動資產增加	(1,205)	(1,622)
投資活動之淨現金流入	181,997	257,925
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十) -	10,000
短期借款減少	六(三十) -	(15,000)
存入保證金(表列「其他非流動負債」)增加	六(三十) 12	(1,723)
(減少)	12	(1,723)
籌資活動之淨現金流入(流出)	12	(6,723)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(39,959)	67,280
期初現金及約當現金餘額	149,467	82,187
期末現金及約當現金餘額	\$ 109,508	\$ 149,467

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張東玄

經理人：楊玫君

會計主管：吳蒂芬

台灣糖聯生技醫藥股份有限公司

虧損撥補表

113 年度

單位：新台幣(元)

項 目	
期初未分配盈餘	0
民國 113 年度保留盈餘調整數(註)	337,529
民國 113 年度稅後淨損	<u>(229,705,950)</u>
待彌補虧損	<u>(229,368,421)</u>
公積彌補虧損	
加：資本公積	173,519,161
期末待彌補虧損	<u>(55,849,260)</u>

註：係民國113年度因精算報告調整退休金負債之調整數。

董事長：張東玄



經理人：楊玫君



會計主管：吳蒂芬



國內第三次有擔保轉換公司債

計畫變更說明

本公司 111 年 3 月 17 日董事會決議辦理發行 111 年度現金增資發行新股暨國內第三次有擔保轉換公司債，原係用於執行 Denosumab 之研發支出及充實營運資金，因所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，故擬於 114 年 3 月 13 日董事會決議變更原計畫之資金用途並於 114 年度股東常會報告，其相關內容如下：

一、變更前計畫內容

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 524,130 仟元。

(二)資金來源

1.現金增資發行新股 4,500 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 23 元，募集資金新台幣 103,500 仟元。

2.發行國內第三次有擔保轉換公司債上限 4,000 張，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格係依票面金額之 105.16% 發行，募集金額為 420,630 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度											
			111 年度				112 年度				113 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
研發支出 Denosumab	113 年 第四季	379,178	9,725	28,105	37,633	28,481	42,930	49,079	20,000	82,500	36,200	17,220	18,250	9,055
充實營運資金	112 年 第四季	144,952	-	-	25,977	23,920	24,434	25,212	24,180	21,229	-	-	-	-
合計		524,130	9,725	28,105	63,610	52,401	67,364	74,291	44,180	103,729	36,200	17,220	18,250	9,055

(四)預計可能產生之效益

1.研發支出(Denosumab)

本公司本次計畫項目中預計以 379,178 仟元用於骨質疏鬆症生物相似藥 Denosumab 之研發支出，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第三期臨床試驗之試驗費及原料量產測試等所需，本公司業已於 110 年 7 月 12 日與日本三菱瓦斯化學簽訂合作協議，雙方共同出資並開發骨質疏鬆症生物相似藥，並已於 110 年下半年啟動該藥物之臨床試驗前工作，另已有洽談中日本地區之藥廠客戶，待本公司將此技術對外授權後，依據法瑪科技顧問股份有限公司出具 Denosumab 生物相似藥日本地區之授權金價值評估報告評估，預計可於 112 年起陸續認列授權金收入，截至 119 年底預計累積授權金收入 402,346 仟元。

2.充實營運資金

本公司本次計畫項目中預計以 144,952 仟元作為充實營運資金，其主要係因應營運所需，若以本公司向金融機構洽談之借款利率約為 1.5% 設算，111 年度約可減少 1,087 仟元之利息支出(144,952 仟元 $\times$ 1.5% $\times$ 6 $\div$ 12)，往後每年度約可減少 2,174 仟元之利息支出，並減低對銀行借款之依存度及增加資金調度之靈活性，降低財務風險，對本公司整體營運發展及競爭力之提升將有所助益。

二、辦理計畫變更之理由

原資金係用於執行 Denosumab 之研發支出及充實營運資金，因所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由

授權廠商繼續執行，本公司預計將研發支出剩餘資金用於償還國內第三次有擔保轉換公司債及充實營運資金，相較以銀行融資作為還款來源，將更能降低銀行借款之依存度，並增加資金靈活運用空間，亦可維持安全現金水位以因應日常營運所需，以符合長期穩健之經營原則。

三、變更後計畫內容

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 524,130 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 4,500 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 23 元，募集資金新台幣 103,500 仟元。
2. 發行國內第三次有擔保轉換公司債上限 4,000 張，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格係依票面金額之 105.16%發行，募集金額為 420,630 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度													
			111 年度				112 年度				113 年度				114 年度	
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季
研發支出 Denosumab	114 年第一季	123,601	0	17,775	5,612	4,891	10,652	9,058	17,280	1,923	4,039	27,755	4,276	14,825	5,515	
充實營運資金	114 年第一季	182,629	-	-	25,977	23,920	24,434	25,212	24,180	21,229	-	-	-	-	37,677	-
償還公司債	114 年第二季	217,900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217,900
合計		524,130	0	17,775	31,589	28,811	35,086	34,270	41,460	23,152	4,039	27,755	4,276	14,825	43,192	217,900

(四)預計可能產生之效益

本公司所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，預計剩餘資金 217,900 仟元將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債，37,677 仟元作為充實營運資金，將降低本公司銀行借款之依存度，並增加資金靈活運用空間，若以本公司 113 年 12 月底向金融機構洽談之借款利率約為 2.15%來設算，114 年度約可減少 2,747 仟元之利息支出(255,577 仟元 $\times$ 2.15% $\times$ 6 $\div$ 12)，往後每年度約可減少 5,494 仟元之利息支出。

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

111 年度第一次現金增資發行新股
暨國內第三次有擔保轉換公司債

變更計畫

主辦承銷商評估意見

主辦承銷商：台新綜合證券股份有限公司



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 四 日

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司(以下簡稱「該公司」) 111 年 3 月 17 日董事會決議辦理發行 111 年度現金增資發行新股暨國內第三次有擔保轉換公司債，原係用於執行 Denosumab 之研發支出及充實營運資金，因所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，預計剩餘資金將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債，並為使資金更有效運用，故擬於 114 年 3 月 13 日董事會決議變更原計畫之資金用途並於 114 年度股東常會報告，其相關內容如下：

一、變更前計畫內容

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 524,130 仟元。

(二)資金來源：

- 1.現金增資發行新股 4,500 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 23 元，募集資金新台幣 103,500 仟元。
2. 發行國內第三次有擔保轉換公司債上限 4,000 張，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格係依票面金額之 105.16%發行，募集金額為 420,630 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度											
			111 年度				112 年度				113 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
研發支出 Denosumab	113 年第四季	379,178	9,725	28,105	37,633	28,481	42,930	49,079	20,000	82,500	36,200	17,220	18,250	9,055
充實營運資金	112 年第四季	144,952	-	-	25,977	23,920	24,434	25,212	24,180	21,229	-	-	-	-
合計		524,130	9,725	28,105	63,610	52,401	67,364	74,291	44,180	103,729	36,200	17,220	18,250	9,055

資料來源：該公司提供

(四)預計可能產生之效益

1.研發支出(Denosumab)

該公司本次計畫項目中預計以 379,178 仟元用於骨質疏鬆症生物相似藥 Denosumab 之研發支出，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第三期臨床試驗之試驗費及原料量產測試等所需，該公司業已於 110 年 7 月 12 日與日本三菱瓦斯化學簽訂合作協議，雙方共同出資並開發骨質疏鬆症生物相似藥，並已於 110 年下半年啟動該藥物之臨床試驗前工作，另已有洽談中日本地區之藥廠客戶，待該公司將此技術對外授權後，依據法瑪科技顧問股份有限公司出具 Denosumab 生物相似藥日本地區之授權金價值評估報告評估，預計可於 112 年起陸續認列授權金收入，截至 119 年底預計累積授權金收入 402,346 仟元。

2.充實營運資金

該公司本次計畫項目中預計以 144,952 仟元作為充實營運資金，其主要係因應營運所需，若以該公司向金融機構洽談之借款利率約為 1.5% 設算，111 年度約可減少 1,087 仟元之利息支出(144,952 仟元×1.5%×6÷12)，往後每年度約可減少 2,174 仟元之利息支出，並減低對銀行借款之依存度及增加資金調度之靈活性，降低財務風險，對該公司整體營運發展及競爭力之提升將有所助益。

二、變更後計畫內容

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 524,130 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 4,500 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 23 元，募集資金新台幣 103,500 仟元。
2. 發行國內第三次有擔保轉換公司債上限 4,000 張，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格係依票面金額之 105.16%發行，募集金額為 420,630 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度													
			111 年度				112 年度				113 年度				114 年度	
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季
研發支出 Denosumab	114 年第一季	123,601	0	17,775	5,612	4,891	10,652	9,058	17,280	1,923	4,039	27,755	4,276	14,825	5,515	
充實營運資金	114 年第一季	182,629	-	-	25,977	23,920	24,434	25,212	24,180	21,229	-	-	-	-	37,677	-
償還公司債	114 年第二季	217,900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217,900
合計		524,130	0	17,775	31,589	28,811	35,086	34,270	41,460	23,152	4,039	27,755	4,276	14,825	43,192	217,900

資料來源：該公司提供

(四)預計可能產生之效益

該公司所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，預計剩餘資金 217,900 仟元將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債，37,677 仟元作為充實營運資金，將降低該公司銀行借款之依存度，並增加資金靈活運用空間，若以該公司 113 年 12 月底向金融機構洽談之借款利率約為 2.15%來設算，114 年度約可減少 2,747 仟元之利息支出($255,577 \text{ 仟元} \times 2.15\% \times 6 \div 12$)，往後每年度約可減少 5,494 仟元之利息支出。

三、變更原因之合理性

該公司預計將研發支出剩餘資金用於償還國內第三次有擔保轉換公司債及充實營運資金，相較以銀行融資作為還款來源，將更能降低銀行借款之依存度，並增加資金靈活運用空間，亦可維持安全現金水位以因應日常營運所需，以符合長期穩健之經營原則。

四、變更後預計效益之合理性

經訪談該公司管理階層，該公司所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，預計剩餘資金將用於償還國內第三次有擔保轉換公司債及充實營運資金，若以該公司 113 年 12 月底向金融機構洽談之借款利率約為 2.15%來設算，114 年度約可減少 2,747 仟元之利息支出($255,577 \text{ 仟元} \times 2.15\% \times 6 \div 12$)，往後每年度約可減少 5,494 仟元之利息支出。將可產生節省利息支出效益，降低利息費用產生之現金流出，不僅可維持銀行借款額度保留金運用的靈活空間，亦可維持安全現金水位以因應日常營運所需，以符合長期穩健之經營原則。

五、評估結論

綜上所述，該公司發行之國內第三次有擔保轉換公司債，預計將於 114 年 6 月 27 日到期，由於該公司所開發之 Denosumab 生物相似藥 SPD8 已成功簽訂對外授權合約，

未來臨床三期之研發費用及研發計畫將由授權廠商繼續執行，預計將有剩餘資金，故該公司計畫用於償還國內第三次有擔保轉換公司債及充實營運資金，將可產生節省利息支出效益，降低利息費用產生之現金流出，不僅可維持銀行借款額度保留金運用的靈活空間，亦可維持安全現金水位以因應日常營運所需，以符合長期穩健之經營原則。

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂條文	現行條文	說 明
第七條之一： 本公司收買之庫藏股轉讓之對象、<u>員工認股權憑證發給對象、發行新股時承購股份之員工、發行限制員工權利新股之對象</u>得包括符合一定條件之控制及從屬公司員工。	第七條之一： 本公司收買之庫藏股轉讓之對象包括符合一定條件之控制及從屬公司員工，其條件及轉讓方式授權董事會決議之。 本公司員工認股權憑證發給對象包括符合一定條件之控制及從屬公司員工，其條件及發給方式授權董事會決議之。 本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制及從屬公司員工，其條件及承購方式授權董事會決議之。 本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制及從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決議之。	文字酌修。
第十八條： 本公司設董事五至九人，其中獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次<u>三分之一</u>，應選人數由董事會決議定之，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 以下略。	第十八條： 本公司設董事五至九人，其中獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次<u>五分之一</u>，應選人數由董事會決議定之，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 以下略。	依據「上市櫃公司永續發展行動方案」。

修訂條文	現行條文	說 明
第二十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項<u>所提員工酬勞數額中，應提撥不低於10%為分配予基層員工酬勞</u>。員工酬勞(含<u>基層員工酬勞</u>)得以股票或現金發放<u>為之</u>，其對象<u>得</u>包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。<u>董事酬勞以現金發放。</u> <u>前二項應由董事會特別決議行之，並報告股東會。</u>	第二十八條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項以股票或現金發放時，其對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工該一定條件授權由董事會訂之。	依據「證券交易法」第14條第6項。
第三十條、 增修記錄 第一～十五次略。 第十六次修訂日期為一一一年六月二十三日。 <u>第十七次修訂日期為一一四年六月十一日。</u>	第三十條、 增修記錄 第一～十五次略。 第十六次修訂日期為一一一年六月二十三日。	新增增修記錄。

「取得或處分資產處理辦法」修訂前後條文對照表

修訂條文	現行條文	說 明
第八條作業程序： 一、授權層級： (一)～(二)款略。 (三)本公司其他資產及其使用權資產之取得或處分，<u>依核決權限表之規定辦理外</u>，金額超過新台幣貳仟萬元，應呈請董事長核准，並於事後應提報最近期董事會；金額超過新台幣伍仟萬元，應提請董事會通過後始得為之。 以下略。	第八條作業程序： 一、授權層級： (一)～(二)款略。 (三)本公司其他資產及其使用權資產之取得或處分，金額在新台幣伍萬元以下，應經副總經理核准；金額在新台幣壹拾萬元(含)以下，應經總經理核准；金額超過新台幣壹拾萬元，應呈請董事長核准，金額超過新台幣貳仟萬元，應呈請董事長核准，並於事後應提報最近期董事會；金額超過新台幣伍仟萬元，應提請董事會通過後始得為之。 以下略。	依據「權決權限表」修訂。
第二十三條、 增修記錄 第一～六次略。 第七次修訂於民國一一一年六月二十三日。 <u>第八次修訂於民國一一四年六月十一日。</u>	第二十三條、 增修記錄 第一～六次略。 第七次修訂於民國一一一年六月二十三日。	新增增修記錄。